

# Grønlands Revision A/S

statsautoriserede revisorer

Imaneq 18  
Postboks 319  
3900 Nuuk  
Grønland  
Telefon +299 32 31 33

## Inuplan A/S

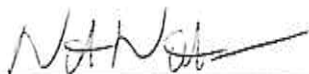
Issortarfimmut 13, Postboks 1024, 3900 Nuuk

CVR-nr. 13 92 02 49

### Årsrapport

1. juli 2020 - 30. juni 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. oktober 2021.



Niels Guntofte Nielsen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Inuplan A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

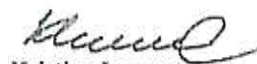
Nuuk, den 11. oktober 2021

### Direktion



Ujarak R. Petersen

### Bestyrelse



Kristian Lennert  
Formand



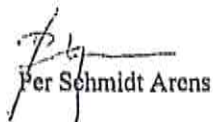
Niels A. Guntofte Nielsen



Dennis C. Tidselbak



Michael K. Brandt



Per Schmidt Arens

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til aktionærerne i Inuplan A/S**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Inuplan A/S for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Grønland. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Grønland, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Grønland, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Grønland, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Nuuk, den 11. oktober 2021

### **Grønlands Revision A/S**

statsautoriserede revisorer

CVR-nr. 41 76 26 67



Per Jansen

statsautoriseret revisor

mne21323

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Inuplan A/S Issortarfimmut 13 Postboks 1024 3900 Nuuk  Telefon: +299 34 37 00 Telefax: +299 32 41 92 Hjemmeside: <a href="http://www.inuplan.gl">www.inuplan.gl</a> E-mail: <a href="mailto:inuplan@inuplan.gl">inuplan@inuplan.gl</a>  CVR-nr.: 13 92 02 49 Hjemsted: Kommuneqarfik Sermersooq Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Bestyrelse</b>	Kristian Lennert, Iiminaq 40, 3905 Nuussuaq, Formand Niels A. Guntofte Nielsen, Iiminaq 5, 3905 Nuussuaq Dennis C. Tidselbak, Niels Dorhip Aqq 51, 3952 Ilulissat Michael K. Brandt, Musaq 3 0201, 3905 Nuussuaq Per Schmidt Arens, Quassunnguaq 32B, 3900 Nuuk
<b>Direktion</b>	Ujarak R. Petersen, Iiminaq 17, 3905 Nuussuaq
<b>Revision</b>	Grønlands Revision A/S, statsautoriserede revisorer Imaneq 18 3900 Nuuk
<b>Bankforbindelse</b>	GrønlandsBANKEN A/S, Postboks 1033, 3900 Nuuk

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år omfattet teknisk rådgivning indenfor de hyppigst forekommende bygge- og anlægsopgaver, såsom husbygning, forsyningsanlæg, infrastrukturelle anlæg samt rådgivning inden for miljø og natur.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets nettoomsætning udgør 42.697.969 kr. mod 44.055.324 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 673.500 kr. mod 1.000.000 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Inuplan A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter værdien af årets leverede ydelser, inklusive udlæg for kunder med fradrag af prisnedslag, der er direkte forbundet med salget.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses generelt for at være tilfældet, når:

- Tjenesteydelsen er leveret inden regnskabsårets udløb
- Der foreligger en forpligtende salgsaftale
- Salgsprisen er fastlagt
- Indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Det sikres hermed, at indregningen først sker, når de samlede indtægter og omkostninger samt færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå virksomheden.

### **Sagsomkostninger**

Sagsomkostninger omfatter omkostninger til underleverandører.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

### Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og likvider ved årets begyndelse og afslutning.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Pengestrømme fra driftsaktivitet**

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

### **Pengestrømme fra investeringsaktivitet**

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

### **Pengestrømme fra finansieringsaktivitet**

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets selskabskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Nettoomsætning	42.697.969	44.055.324
Sagsomkostninger	-4.528.917	-7.826.021
Andre eksterne omkostninger	-5.300.059	-5.309.047
<b>Bruttoresultat</b>	<b>32.868.993</b>	<b>30.920.256</b>
1 Personaleomkostninger	-31.584.147	-29.539.218
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-397.082	-343.396
<b>Driftsresultat</b>	<b>887.764</b>	<b>1.037.642</b>
Andre finansielle indtægter	107.705	67.293
2 Øvrige finansielle omkostninger	-70.552	-46.727
<b>Resultat før skat</b>	<b>924.917</b>	<b>1.058.208</b>
Skat af årets resultat	-251.417	-58.208
<b>Årets resultat</b>	<b>673.500</b>	<b>1.000.000</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	673.500	1.000.000
<b>Disponeret i alt</b>	<b>673.500</b>	<b>1.000.000</b>

**Balance 30. juni**

<b>Aktiver</b>		<u>2021</u>	<u>2020</u>
Note			
<b>Anlægsaktiver</b>			
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.057.277	241.143
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.057.277</u>	<u>241.143</u>
	Deposita	47.695	90.195
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>47.695</u>	<u>90.195</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>1.104.972</u></b>	<b><u>331.338</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.781.164	5.664.793
	Igangværende arbejder for fremmed regning	1.845.388	585.929
4	Udskudte skatteaktiver	124.161	293.295
	Andre tilgodehavender	3.166.141	3.705.695
	Periodeafgrænsningsposter	199.373	202.082
	Tilgodehavender i alt	<u>11.116.227</u>	<u>10.451.794</u>
	Likvide beholdninger	<u>10.782.848</u>	<u>11.577.932</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>21.899.075</u></b>	<b><u>22.029.726</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>23.004.047</u></b>	<b><u>22.361.064</u></b>

**Balance 30. juni**

<b>Passiver</b>			
<u>Note</u>		<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Egenkapital</b>			
5	Virksomhedskapital	1.200.000	1.200.000
6	Overført resultat	6.300.000	5.626.500
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>7.500.000</b>	<b>6.826.500</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til pengeinstitutter	3.482	14.329
	Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning	1.862.462	245.788
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	922.453	2.160.145
	Selskabsskat	82.283	1.692.900
	Anden gæld	12.633.367	11.421.402
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>15.504.047</b>	<b>15.534.564</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>15.504.047</b>	<b>15.534.564</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>23.004.047</b>	<b>22.361.064</b>

**7 Eventualposter**



**Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni**

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Årets resultat	673.500	1.000.000
8 Reguleringer	611.346	381.038
9 Ændring i driftskapital	757.380	1.898.567
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	2.042.226	3.279.605
Renteindbetalinger og lignende	107.705	67.295
Renteudbetalinger og lignende	-70.552	-46.727
Pengestrøm fra ordinær drift	2.079.379	3.300.173
Betalt selskabsskat	-1.692.900	0
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>	<b>386.479</b>	<b>3.300.173</b>
Køb af materielle anlægsaktiver	-1.213.216	0
Køb af finansielle anlægsaktiver	-10.000	-16.995
Andre pengestrømme fra (brugt i) investeringsaktivitet	52.500	27.000
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>	<b>-1.170.716</b>	<b>10.005</b>
<b>Ændring i likvider</b>	<b>-784.237</b>	<b>3.310.178</b>
Likvider 1. juli 2020	11.563.603	8.253.425
<b>Likvider 30. juni 2021</b>	<b>10.779.366</b>	<b>11.563.603</b>
<b>Likvider</b>		
Likvide beholdninger	10.782.848	11.577.932
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-3.482	-14.329
<b>Likvider 30. juni 2021</b>	<b>10.779.366</b>	<b>11.563.603</b>

**Noter**

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger og gager	28.635.453	26.752.376
Pensioner	1.926.490	1.725.733
Andre omkostninger til social sikring	111.150	101.907
Personalemkostninger i øvrigt	911.054	959.202
	<u>31.584.147</u>	<u>29.539.218</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>32</u>	<u>29</u>
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	70.552	46.727
	<u>70.552</u>	<u>46.727</u>
<b>3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. juli 2020	2.968.939	2.968.939
Tilgang i årets løb	1.213.216	0
<b>Kostpris 30. juni 2021</b>	<u>4.182.155</u>	<u>2.968.939</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020	-2.727.796	-2.384.400
Årets af-/nedskrivninger	-397.082	-343.396
<b>Af- og nedskrivninger 30. juni 2021</b>	<u>-3.124.878</u>	<u>-2.727.796</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021</b>	<u>1.057.277</u>	<u>241.143</u>
<b>4. Udskudte skatteaktiver</b>		
Udskudte skatteaktiver 1. juli 2020	293.295	-1.341.397
Udskudt skat af årets resultat	-169.134	1.634.692
	<u>124.161</u>	<u>293.295</u>
<b>5. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. juli 2020	1.200.000	1.200.000
	<u>1.200.000</u>	<u>1.200.000</u>

Aktiekapitalen består af 1.200 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

**Noter**

	<u>30/6 2021</u>	<u>30/6 2020</u>
<b>6. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. juli 2020	5.626.500	4.626.500
Årets overførte overskud eller underskud	<u>673.500</u>	<u>1.000.000</u>
	<u><b>6.300.000</b></u>	<u><b>5.626.500</b></u>
<b>7. Eventualposter</b>		
<b>Eventualforpligtelser</b>		
Selskabet har indgået kontraktlige forpligtigelser (huslejekontrakter) på t.kr. 2.294 t.kr., der løber i op til 1 år.		
<b>8. Reguleringer</b>		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	397.082	343.396
Andre finansielle indtægter	-107.705	-67.293
Øvrige finansielle omkostninger	70.552	46.727
Skat af årets resultat	<u>251.417</u>	<u>58.208</u>
	<u><b>611.346</b></u>	<u><b>381.038</b></u>
<b>9. Ændring i driftskapital</b>		
Ændring i tilgodehavender	-833.567	-2.415.263
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	<u>1.590.947</u>	<u>4.313.830</u>
	<u><b>757.380</b></u>	<u><b>1.898.567</b></u>