

Cafe Mik ApS

Postboks 1000, 3900 Nuuk

CVR-nr. 16 04 92 47

Årsrapport

1. januar - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. marts 2020.



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Pengestrømsopgørelse	14
Noter	15

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Cafe Mik ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.


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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nuuk, den 4. marts 2020

Direktion

Lai Johnsen



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaveren i Cafe Mik ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Cafe Mik ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, 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. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 4. marts 2020

Grønlands Revisionskontor A/S

statsautoriserede revisorer

CVR-nr. 12 24 49 67



Per Jansen

statsautoriseret revisor

mne21323

Selskabsoplysninger

Selskabet	Cafe Mik ApS Postboks 1000 3900 Nuuk
	Telefon: +299 321506 Hjemmeside: www.cafemik.gl E-mail: kontakt@cafemik.gl
	CVR-nr.: 16 04 92 47 Stiftet: 2. januar 1992 Hjemsted: Kommuneqrafik Sermersooq Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Lai Johnsen
Revision	Grønlands Revisionskontor A/S, statsautoriserede revisorer Imaneq 18, 2 tv 3900 Nuuk
Bankforbindelse	GrønlandsBANKEN A/S, Postboks 1033, 3900 Nuuk
Advokatforbindelse	Arctic Law Greenland ApS, Postboks 510, 3900 Nuuk

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af produktion og salg af mad.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 3.855.723 kr. mod 3.831.760 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -286.414 kr. mod 39.832 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet er efter statusdagen igangsat en refinansering af lånene, hvorfor de i årsrapporten er præsenteret som kortfristede gældsforpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Cafe Mik ApS 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 aflægges i danske kroner. Årsrapporten omfatter selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke er medtaget sammenligningstal.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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 immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

	Brugstid
Bygninger	20 år
Indretning lokaler	15 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

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.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

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 skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Anvendt regnskabspraksis

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt 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 selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene 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, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Bruttofortjeneste	3.855.723	3.831.760
1 Personaleomkostninger	-3.541.478	-3.041.191
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-537.341	-529.669
Resultat før finansielle poster	-223.096	260.900
Finansielle omkostninger	-250.575	-196.436
Resultat før skat	-473.671	64.464
3 Skat af årets resultat	187.257	-24.632
Årets resultat	-286.414	39.832
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	39.832
Disponeret fra overført resultat	-286.414	0
Disponeret i alt	-286.414	39.832

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Anlægsaktiver		
4 Bygninger	2.526.307	2.674.913
4 Indretning lejede lokaler	1.421.782	1.589.051
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	643.122	822.192
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>4.591.211</u>	<u>5.086.156</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>4.591.211</u>	<u>5.086.156</u>
Omsætningsaktiver		
Varebeholdning	605.181	579.760
Varebeholdninger i alt	<u>605.181</u>	<u>579.760</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	562.890	325.800
Andre tilgodehavender	0	2.500
Periodeafgrænsningsposter	10.380	10.175
Tilgodehavender i alt	<u>573.270</u>	<u>338.475</u>
Likvide beholdninger	<u>231.050</u>	<u>527.999</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.409.501</u>	<u>1.446.234</u>
Aktiver i alt	<u>6.000.712</u>	<u>6.532.390</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2019	2018
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	130.000	130.000
6 Overført resultat	1.110.050	1.396.464
Egenkapital i alt	1.240.050	1.526.464
Hensatte forpligtelser		
7 Hensættelser til udskudt skat	335.568	522.825
Hensatte forpligtelser i alt	335.568	522.825
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitut	0	1.812.507
8 Gæld til pengeinstitut	0	1.272.537
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	3.085.044
Kortfristet del af langfristet gæld	3.179.792	449.613
Modtagne forudbetalinger fra kunder	1.300	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	114.180	263.024
Anden gæld	1.129.822	685.420
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.425.094	1.398.057
Gældsforpligtelser i alt	4.425.094	4.483.101
Passiver i alt	6.000.712	6.532.390

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Årets resultat	-286.414	39.832
10 Reguleringer	600.659	750.737
11 Ændring i driftskapital	36.641	528.936
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	350.886	1.319.505
Renteindbetalinger og lignende	4	0
Renteudbetalinger og lignende	-250.575	-183.374
Pengestrømme fra driftsaktivitet	100.315	1.136.131
Køb af materielle anlægsaktiver	-42.399	-12.000
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-42.399	-12.000
Afdrag på langfristet gæld	-354.865	-486.802
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-354.865	-486.802
Ændring i likvider	-296.949	637.329
Likvider 1. januar 2019	527.999	-109.330
Likvider 31. december 2019	231.050	527.999
Likvider		
Likvide beholdninger	231.050	527.999
Likvider 31. december 2019	231.050	527.999

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	3.351.524	2.876.789
Pensioner	142.024	107.664
Personaleomkostninger i øvrigt	47.930	56.738
	<u>3.541.478</u>	<u>3.041.191</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>8</u>	<u>8</u>
 2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på indretning af lejede lokaler	167.269	167.269
Afskrivning på bygninger	148.606	148.606
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	221.466	213.794
	<u>537.341</u>	<u>529.669</u>
 3. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	-100.120	24.632
Nedsættelse af selskabsskat fra 31,8% til 26,5%	-87.137	0
	<u>-187.257</u>	<u>24.632</u>

Noter

4. Materielle anlægsaktiver

	<u>Bygninger</u>	<u>Indretning lejede lokaler</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2019	2.972.125	2.509.030	1.872.882
Tilgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>42.399</u>
Kostpris 31. december 2019	<u>2.972.125</u>	<u>2.509.030</u>	<u>1.915.281</u>
Afskrivninger 1. januar 2019	297.212	919.979	1.050.693
Årets afskrivninger	<u>148.606</u>	<u>167.269</u>	<u>221.466</u>
Afskrivninger 31. december 2019	<u>445.818</u>	<u>1.087.248</u>	<u>1.272.159</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u>2.526.307</u>	<u>1.421.782</u>	<u>643.122</u>

	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2019	<u>130.000</u>	<u>130.000</u>
	<u>130.000</u>	<u>130.000</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2019	1.396.464	1.356.632
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-286.414</u>	<u>39.832</u>
	<u>1.110.050</u>	<u>1.396.464</u>

Noter

	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
7. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat 1. januar 2019	522.825	498.193
Ændring af udskudt skat primo, nedsættelse af skattesatsen	-87.137	0
Udskudt skat af årets resultat	-100.120	24.632
	<u>335.568</u>	<u>522.825</u>
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Materielle anlægsaktiver	335.568	526.387
Omsætningsaktiver	0	-3.562
	<u>335.568</u>	<u>522.825</u>
8. Gæld til pengeinstitut		
Gæld til pengeinstitut i alt	1.367.285	1.632.216
Heraf forfalder inden for 1 år	-1.367.285	-359.679
	<u>0</u>	<u>1.272.537</u>
9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 1.350 t.kr. til sikkerhed for bankgæld i GrønlandsBANKEN. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående bygning samt materielle anlægsaktiver, hvis regnskabsmæssige værd pr. 31. december 2019 udgør 4.591 t.kr.		
Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 2.065 t.kr. til sikkerhed for Realkreditlån i DLR kredit. Ejerpantebrevet giver pant i ovenstående bygning, hvis regnskabsmæssige værd pr. 31. december 2019 udgør 2.526 t.kr.		
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
10. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	537.341	529.669
Finansielle omkostninger	250.575	196.436
Skat af årets resultat	-187.257	24.632
	<u>600.659</u>	<u>750.737</u>

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
11. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-25.421	21.776
Ændring i tilgodehavender	-234.795	262.055
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	296.857	245.105
	<u>36.641</u>	<u>528.936</u>