

**Café Tuttu Ilulissat ApS**  
Nuissarianguak 11, Postboks 65, 3952 Ilulissat

CVR-nr. 17 00 22 87

**Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7/6-19



\_\_\_\_\_  
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. januar - 31. december 2018</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Pengestrømsopgørelse	14
Noter	15

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Café Tuttu Ilulissat 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ilulissat, den 13. juni 2019

Direktion



Wai Meng Leong

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til anpartshaveren i Café Tuttu Ilulissat ApS**

#### **Revisionspåtegning på årsregnskabet**

##### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Café Tuttu Ilulissat ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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.

### **Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

#### **Overtrædelse af selskabslovens bestemmelser om udlån til kapitalejere og overtrædelse af skattelovgivningens bestemmelser om indeholdelse af kildeskat**

Selskabet har i strid med selskabsloven § 210, stk. 1, ydet lån til selskabets kapitalejer, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Selskabet har i forbindelse med udbetalingen ikke overholdt skattelovgivningen, og ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

Nuuk, den 13. juni 2019

### **Grønlands Revisionskontor A/S**

statsautoriserede revisorer

CVR-nr. 12 24 49 67



Per Jønsen

statsautoriseret revisor

mne21323

## **Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	Café Tuttu Ilulissat ApS Nuissarianguak 11 Postboks 65 3952 Ilulissat  CVR-nr.: 17 00 22 87 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Wai Meng Leong, Aqqulluk 3, 3912 Maniitsoq
<b>Revision</b>	Grønlands Revisionskontor A/S, statsautoriserede revisorer Imaneq 18, 2 tv 3900 Nuuk
<b>Bankforbindelse</b>	GrønlandsBANKEN A/S Postboks 1033 3900 Nuuk

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i driften af restaurationsvirksomhed og beslægtet virksomhed hermed.

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

Årets bruttofortjeneste udgør 1.739.183 kr. mod 1.566.192 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 282.057 kr. mod 87.603 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets udløb er der ikke indtruffet begivenheder, der vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Café Tuttu Ilulissat 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 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

### 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 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser mv. 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.

## 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.

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	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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 salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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 nominel 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 samt for betalte acontoskatter. 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal 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.

#### 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>2018</u>	<u>2017</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.739.183</b>	<b>1.566.192</b>
1 Personaleomkostninger	-1.224.557	-1.316.875
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-76.112	-70.112
<b>Driftsresultat</b>	<b>438.514</b>	<b>179.205</b>
Andre finansielle indtægter	5.249	0
2 Øvrige finansielle omkostninger	-21.304	-48.256
<b>Resultat før skat</b>	<b>422.459</b>	<b>130.949</b>
Skat af årets resultat	-140.402	-43.346
<b>Årets resultat</b>	<b>282.057</b>	<b>87.603</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	282.057	87.603
<b>Disponeret i alt</b>	<b>282.057</b>	<b>87.603</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Bygninger	740.782	789.894
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	73.500	100.500
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>814.282</u>	<u>890.394</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>814.282</u></b>	<b><u>890.394</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	459.311	336.513
Varebeholdninger i alt	<u>459.311</u>	<u>336.513</u>
Udskudte skatteaktiver	0	7.398
Andre tilgodehavender	910.687	1.004.608
4 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	95.075	0
Periodeafgrænsningsposter	112.556	142.811
Tilgodehavender i alt	<u>1.118.318</u>	<u>1.154.817</u>
Likvide beholdninger	<u>222.212</u>	<u>170.148</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>1.799.841</u></b>	<b><u>1.661.478</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>2.614.123</u></b>	<b><u>2.551.872</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>Egenkapital</b>		
5 Virksomhedskapital	160.000	160.000
6 Overført resultat	1.483.298	1.201.241
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.643.298</b>	<b>1.361.241</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
7 Hensættelser til udskudt skat	44.547	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>44.547</b>	<b>0</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til pengeinstitutter	0	57.034
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	57.034
8 Gældsforpligtelser	57.202	223.899
Leverandører af varer og tjenesteydelser	482.630	586.561
Selskabsskat	83.157	11.448
Anden gæld	303.289	311.689
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	926.278	1.133.597
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>926.278</b>	<b>1.190.631</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>2.614.123</b>	<b>2.551.872</b>
<b>9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		

**Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Årets resultat	282.057	87.603
10 Reguleringer	228.569	161.714
11 Ændring i driftskapital	-206.028	87.907
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	304.598	337.224
Renteindbetalinger og lignende	5.249	0
Renteudbetalinger og lignende	-21.304	-48.256
Pengestrøm fra ordinær drift	288.543	288.968
Betalt selskabsskat	-16.748	0
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>	<b>271.795</b>	<b>288.968</b>
Køb af materielle anlægsaktiver	0	-60.000
Salg af materielle anlægsaktiver	4.000	0
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>	<b>4.000</b>	<b>-60.000</b>
Afdrag på langfristet gæld	-223.731	-202.575
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>	<b>-223.731</b>	<b>-202.575</b>
<b>Ændring i likvider</b>	<b>52.064</b>	<b>26.393</b>
Likvider 1. januar 2018	170.148	143.755
<b>Likvider 31. december 2018</b>	<b>222.212</b>	<b>170.148</b>
<b>Likvider</b>		
Likvide beholdninger	222.212	170.148
<b>Likvider 31. december 2018</b>	<b>222.212</b>	<b>170.148</b>



## Noter

	2018	2017				
<b>1. Personaleomkostninger</b>						
Lønninger og gager	1.134.768	1.171.129				
Personaleomkostninger i øvrigt	89.789	145.746				
	<b>1.224.557</b>	<b>1.316.875</b>				
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	5	5				
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>						
Andre finansielle omkostninger	21.304	48.256				
	<b>21.304</b>	<b>48.256</b>				
<b>3. Materielle anlægsaktiver</b>						
	<b>Bygninger</b>	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>				
Kostpris 1. januar 2018	3.886.797	1.288.285				
Afgang	0	-100.775				
<b>Kostpris 31. december 2018</b>	<b>3.886.797</b>	<b>1.187.510</b>				
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	3.096.903	1.187.785				
Årets afskrivninger	49.112	27.000				
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-100.775				
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2018</b>	<b>3.146.015</b>	<b>1.114.010</b>				
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018</b>	<b>740.782</b>	<b>73.500</b>				
<b>4. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>						
Kategori	Rentefod	Løbetid	Restløbetid	Nedskrivning	Tilbagebetalte beløb i regnskab- årsåret	Tilgodehaven- de i alt 31. december 2018
Direktion	9,05			0	0	95.075

Direktionen har efter regnskabsårets udløb indbetalt selskabets tilgodehavende med tillæg af renter.

**Noter**

	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>		
<b>5. Virksomhedskapital</b>				
Virksomhedskapital 1. januar 2018	160.000	160.000		
	<u>160.000</u>	<u>160.000</u>		
<b>6. Overført resultat</b>				
Overført resultat 1. januar 2018	1.201.241	1.113.638		
Årets overførte overskud eller underskud	282.057	87.603		
	<u>1.483.298</u>	<u>1.201.241</u>		
<b>7. Hensættelser til udskudt skat</b>				
Hensættelser til udskudt skat 1. januar 2018	-7.398	-39.296		
Udskudt skat af årets resultat	51.945	31.898		
	<u>44.547</u>	<u>-7.398</u>		
Udskudt skat påhviler følgende poster:				
Materielle anlægsaktiver	-7.581	-7.398		
Løn	52.128	0		
	<u>44.547</u>	<u>-7.398</u>		
<b>8. Gældsforpligtelser</b>				
	<u>Afdrag</u>	<u>Restgæld</u>	<u>Gæld i alt</u>	<u>Gæld i alt</u>
	<u>første år</u>	<u>efter 5 år</u>	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
Gæld til pengeinstitutter	57.202	0	57.202	280.933
	<u>57.202</u>	<u>0</u>	<u>57.202</u>	<u>280.933</u>
<b>9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>				
Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 950 t.kr. til sikkerhed for engagement med pengeinstitut. Ejerpantebrevene giver pant i bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør 741 t.kr.				

**Noter**

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>10. Reguleringer</b>		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	76.112	70.112
Avance ved afhændelse af anlægsaktiver	-4.000	0
Andre finansielle indtægter	-5.249	0
Øvrige finansielle omkostninger	21.304	48.256
Skat af årets resultat	140.402	43.346
	<u><b>228.569</b></u>	<u><b>161.714</b></u>
<b>11. Ændring i driftskapital</b>		
Ændring i varebeholdninger	-122.798	-38.330
Ændring i tilgodehavender	29.101	102.521
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-112.331	23.716
	<u><b>-206.028</b></u>	<u><b>87.907</b></u>