

HJ-Tek A/S

Nukappiapiluk 10, Postboks 1163, 3900 Nuuk

CVR-nr. 19 96 34 38

Årsrapport

1. januar - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

28/6-18.



Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 12 |
| Balance | 13 |
| Pengestrømsopgørelse | 15 |
| Noter | 16 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for HJ-Tek 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. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nuuk, den 28. juni 2019

Direktion


Stig Gamskjær Hermansen


Jan Richard Petersen

Bestyrelse


Stig Gamskjær Hermansen
Formand

Erik Lauridsen

Alice Irene Rasmussen


Kirsten Lauridsen


Jan Richard Petersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionærerne i HJ-Tek A/S

Konklusion med forbehold

Vi har revideret årsregnskabet for HJ-Tek A/S 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, bortset fra den mulige indvirkning af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for konklusion med forbehold", 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 med forbehold

Selskabet har ikke foretaget en fysisk optælling af varelagrene pr. 31. december 2017. Vi har ikke på anden vis været i stand til at overbevise os selv om selskabets lagermængder pr. 31. december 2017. Eftersom primovarelageret indgår i fastsættelsen af det finansielle resultat og pengestrømme, var det ikke muligt for os at fastslå, om rettelser kunne have været nødvendige til årets resultat ifølge resultatopgørelse og til pengestrømme fra driften ifølge pengestrømsopgørelsen.

Selskabet har ikke foretaget en fysisk optælling af varelagrene pr. 31. december 2018. Beskaffenheden af selskabets registreringssystemer har ikke gjort det muligt for os at overbevise os om tilstedeværelsen af selskabets varelagre gennem andre revisionshandling.

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 med forbehold.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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.

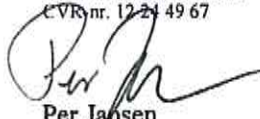
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Nuuk, den 28. juni 2019

Grønlands Revisionskontor A/S

statsautoriserede revisorer

CVR nr. 12 24 49 67



Per Jansen

statsautoriseret revisor

mne21323

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Selskabet | HJ-Tek A/S Nukappiapiluk 10 Postboks 1163 3900 Nuuk Telefon: +299 32 93 18 Telefax: +299 32 92 18 CVR-nr.: 19 96 34 38 Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Bestyrelse | Stig Gamskjær Hermansen, Musaq 13, 002, 3905 Nuussuaq, Formand Erik Lauridsen, Rubinvej 21, Østerild, 7700 Thisted Alice Irene Rasmussen, Østre Havnegade 38, 07. 0002, 9000 Aalborg Kirsten Lauridsen, Manguaraq 10, 3905 Nuussuaq Jan Richard Petersen, Musaq 11, 202, 3905 Nuussuaq |
| Direktion | Stig Gamskjær Hermansen, Musaq 13, 002, 3905 Nuussuaq Jan Richard Petersen, Musaq 11, 202, 3905 Nuussuaq |
| Revision | Grønlands Revisionskontor A/S, statsautoriserede revisorer Imaneq 18, 2 tv 3900 Nuuk |
| Bankforbindelse | BankNordik, Postboks 569, 3900 Nuuk |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handel, håndværk og industri og dermed efter bestyrelsens skøn beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 19.409.269 kr. mod 17.517.975 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.008.061 kr. mod -154.303 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for HJ-Tek 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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

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 samt fortjeneste og tab ved salg 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.

Anvendt regnskabspraksis

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

| | |
|---|--------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | Brugstid 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 af- og nedskrivninger.

Varebeholdninger

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

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

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien 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 nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab. Igangværende arbejder for fremmed regning er kendetegnet ved, at de producerede varer indeholder en høj grad af individualisering af hensyn til design. Desuden er det et krav, at der inden påbegyndelsen af arbejdet er indgået bindende kontrakt, der medfører bod eller erstatning ved senere ophævelse.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden fastlægges på baggrund af en vurdering af det udførte arbejde, normalt beregnet som forholdet mellem de afholdte omkostninger og de samlede forventede omkostninger til den pågældende entreprise.

Når det er sandsynligt, at de samlede entrepriseomkostninger for en entreprisekontrakt vil overstige den samlede entreprisomsætning, indregnes det forventede tab på entreprisekontrakten straks som en omkostning og en hensat forpligtelse.

Anvendt regnskabspraksis

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genvundet.

Entreprisekontrakter, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer og forventede tab, indregnes under tilgodehavender. Entreprisekontrakter, hvor acontofaktureringer og forventede tab overstiger salgsværdien, indregnes under forpligtelser.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

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 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.

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.

- 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.

Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer med videre. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen forventes at ligge langt ude i fremtiden.

Anvendt regnskabspraksis

Når det er sandsynligt, at de totale omkostninger vil overstige de totale indtægter på et igangværende arbejde for fremmed regning, hensættes det samlede tab, der må påregnes på entreprisen. Hensættelsen indregnes som omkostning under produktionsomkostninger.

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.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

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> |
|---|-------------------|-------------------|
| Bruttofortjeneste | 19.409.269 | 17.517.975 |
| 1 Personaleomkostninger | -17.507.694 | -17.308.805 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -261.357 | -290.685 |
| Driftsresultat | 1.640.218 | -81.515 |
| Andre finansielle indtægter | 24.119 | 52.580 |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger | -186.241 | -197.316 |
| Resultat før skat | 1.478.096 | -226.251 |
| Skat af årets resultat | -470.035 | 71.948 |
| Årets resultat | 1.008.061 | -154.303 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overføres til overført resultat | 1.008.061 | 0 |
| Disponeret fra overført resultat | 0 | -154.303 |
| Disponeret i alt | 1.008.061 | -154.303 |

Balance 31. december

| Aktiver | | | |
|----------------|---|-------------------|-------------------|
| <u>Note</u> | | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
| | Anlægsaktiver | | |
| 3 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 514.605 | 702.796 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | 514.605 | 702.796 |
| | Anlægsaktiver i alt | 514.605 | 702.796 |
| | Omsætningsaktiver | | |
| | Råvarer og hjælpematerialer | 2.678.929 | 2.662.209 |
| | Varebeholdninger i alt | 2.678.929 | 2.662.209 |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 6.061.182 | 4.265.298 |
| 4 | Igangværende arbejder for fremmed regning | 3.054.845 | 460.556 |
| | Andre tilgodehavender | 994.431 | 1.761.150 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 210.105 | 201.384 |
| | Tilgodehavender i alt | 10.320.563 | 6.688.388 |
| | Likvide beholdninger | 3.015.000 | 1.758.910 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 16.014.492 | 11.109.507 |
| | Aktiver i alt | 16.529.097 | 11.812.303 |

Balance 31. december

| Passiver | | | |
|-------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| <u>Note</u> | | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
| Egenkapital | | | |
| 5 | Virksomhedskapital | 504.000 | 504.000 |
| 6 | Overført resultat | 4.640.017 | 3.631.955 |
| | Egenkapital i alt | 5.144.017 | 4.135.955 |
| Hensatte forpligtelser | | | |
| | Hensættelser til udskudt skat | 940.625 | 470.590 |
| | Andre hensatte forpligtelser | 75.000 | 75.000 |
| | Hensatte forpligtelser i alt | 1.015.625 | 545.590 |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Gæld til pengeinstitutter | 2.285.975 | 8.345 |
| 4 | Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning | 1.798.695 | 3.325.982 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 2.186.134 | 1.032.118 |
| | Anden gæld | 4.088.826 | 2.764.313 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 9.825 | 0 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 10.369.455 | 7.130.758 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 10.369.455 | 7.130.758 |
| | Passiver i alt | 16.529.097 | 11.812.303 |
| 7 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 8 | Eventualposter | | |

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Årets resultat | 1.008.061 | -154.303 |
| 9 Reguleringer | 893.514 | 438.473 |
| 10 Ændring i driftskapital | -2.687.827 | -849.441 |
| Pengestrømme fra drift før finansielle poster | -786.252 | -565.271 |
| Renteindbetalinger og lignende | 24.119 | 52.580 |
| Renteudbetalinger og lignende | -186.241 | -197.316 |
| Pengestrøm fra ordinær drift | -948.374 | -710.007 |
| Betalt selskabsskat | 0 | -164.629 |
| Pengestrømme fra driftsaktivitet | -948.374 | -874.636 |
| Køb af materielle anlægsaktiver | -73.166 | -241.946 |
| Pengestrømme fra investeringsaktivitet | -73.166 | -241.946 |
| Ændring i likvider | -1.021.540 | -1.116.582 |
| Likvider 1. januar 2018 | 1.750.565 | 2.867.147 |
| Likvider 31. december 2018 | 729.025 | 1.750.565 |
| Likvider | | |
| Likvide beholdninger | 3.015.000 | 1.758.910 |
| Kortfristet gæld til pengeinstitutter | -2.285.975 | -8.345 |
| Likvider 31. december 2018 | 729.025 | 1.750.565 |

Noter

| | 2018 | 2017 |
|---|-------------------|--|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 15.623.892 | 15.443.627 |
| Pensioner | 616.568 | 528.011 |
| Andre omkostninger til social sikring | 133.209 | 139.531 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | 1.134.025 | 1.197.636 |
| | 17.507.694 | 17.308.805 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | 32 | 32 |
| | | |
| 2. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 186.241 | 197.316 |
| | 186.241 | 197.316 |
| | | |
| 3. Materielle anlægsaktiver | | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
| Kostpris 1. januar 2018 | | 4.524.876 |
| Tilgang | | 73.166 |
| Afgang | | -103.938 |
| Kostpris 31. december 2018 | | 4.494.104 |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2018 | | 3.822.080 |
| Årets afskrivninger | | 246.482 |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | | -89.063 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2018 | | 3.979.499 |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018 | | 514.605 |

Noter

| | <u>31/12 2018</u> | <u>31/12 2017</u> |
|--|-------------------------|--------------------------|
| 4. Igangværende arbejder for fremmed regning | | |
| Salgsværdi af produktion | 56.950.490 | 32.219.781 |
| Modtagne acontobetalinge | <u>-55.694.340</u> | <u>-35.085.207</u> |
| Igangværende arbejder for fremmed regning, netto | <u>1.256.150</u> | <u>-2.865.426</u> |
| Der indregnes således: | | |
| Igangv. arbejder under aktiver | 3.054.845 | 460.556 |
| Modtagne forudbetalinger under passiver | <u>-1.798.695</u> | <u>-3.325.982</u> |
| | <u>1.256.150</u> | <u>-2.865.426</u> |
| 5. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. januar 2018 | <u>504.000</u> | <u>504.000</u> |
| | <u>504.000</u> | <u>504.000</u> |
| Aktiekapitalen består af 504 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser. | | |
| 6. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. januar 2018 | 3.631.956 | 3.786.258 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>1.008.061</u> | <u>-154.303</u> |
| | <u>4.640.017</u> | <u>3.631.955</u> |

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 400 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i driftsmateriel hvis regnskabsmæssige værdi udgør 0 t.kr.

Ejerpantebreve er tillige stillet til sikkerhed for selskabets kaution for Ejendomsselskabet HJ-Tek ApS' gæld til pengeinstitutter.

Af likvide beholdninger indestår 3.000 t.kr. til sikkerhed for engagement med pengeinstitut.

Pengeinstitut har på selskabets vegne stillet arbejds- og betalingsgarantier på i alt 10.588 t.kr.

Noter**8. Eventualposter**

Selskabet har kautioneret for Ejendomsselskabet HJ-Tek ApS gæld samlede engagement med pengeinstitut. Ejendomsselskabet HJ-Tek ApS samlede engagement udgør pr. 31. december 2018 i alt 3.803 t.kr.

9. Reguleringer

| | | |
|---|----------------|----------------|
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 261.357 | 290.685 |
| Andre finansielle indtægter | -24.119 | -52.580 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 186.241 | 197.316 |
| Skat af årets resultat | 470.035 | -71.948 |
| Øvrige reguleringer | 0 | 75.000 |
| | <u>893.514</u> | <u>438.473</u> |

10. Ændring i driftskapital

| | | |
|--|-------------------|-----------------|
| Ændring i varebeholdninger | -16.720 | -9.875 |
| Ændring i tilgodehavender | -3.632.175 | -1.551.830 |
| Ændring i leverandørgæld og anden gæld | 961.068 | 712.264 |
| | <u>-2.687.827</u> | <u>-849.441</u> |