

Frederikshåb Betoncentral ApS

Postboks 65
3940 Paamiut
CVR-nr.66360016

Årsrapport 2016/2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den [Click here to enter a date.](#)

23/03-2018

Dirigent



Navn: **LEIF KNUDSEN**

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2016/2017	11
Balance pr. 31.10.2017	12
Egenkapitalopgørelse for 2016/2017	14
Pengestrømsopgørelse for 2016/2017	15
Noter	16

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Frederikshåb Betoncentral ApS

Postboks 65

3940 Paamiut

CVR-nr.: ApS41985

Reg.nr.: 66360016

Stiftet: 12.10.1980

Hjemsted: Kommuneqarfik Sermersooq

Regnskabsår: 01.11.2016 - 31.10.2017

Telefon: +299681160

Telefax: +299681336

Bestyrelse

Mogens Øgaard Larsen, formand

Ib Leif Kristiansen

Martin Sandy Shalmi

Direktion

Martin Sandy Shalmi, administrerende direktør

Bank

GrønlandsBANKEN

Postboks 1033

3900 Nuuk

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Imaneq 33, 6.-7. etage

Postboks 20

3900 Nuuk

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.11.2016 - 31.10.2017 for Frederikshåb Betoncentral ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.10.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.11.2016 - 31.10.2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

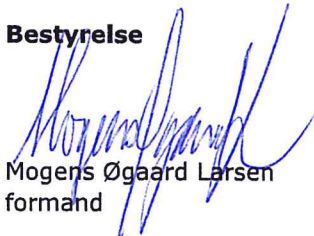
Paamiut, den 23.03.2018

Direktion



Martin Sandy Shalmi
administrerende direktør

Bestyrelse



Mogens Øgaard Larsen
formand



Ib Leif Kristiansen



Martin Sandy Shalmi

Den uafhængige revisors påtegning

Til kapitalejerne i Frederikshåb Betoncentral ApS

Vi har revideret årsrapporten for Frederikshåb Betoncentral ApS for regnskabsåret 01.11.2016 - 31.10.2017, der omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsrapporten udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

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

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsrapporten på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge grønlandsk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsrapporten er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsrapporten. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsrapporten, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af en årsrapport, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt den samlede præsentation af årsrapporten.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.10.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.11.2016 - 31.10.2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nuuk, den 23.03.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Claus Bech

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Frederikshåb Betoncentral A/S (FBC) har i indeværende regnskabsår forfulgt den strategi der blev annonceret i sidste ledelsesberetning.

Der er pacet op på en lang række områder og der er foretaget betydelige investeringer i nyt materiel. FBC er en betydende virksomhed i Paamiut og har nu følgende forretningsområder:

- Oliekørsel
- Tankkiosk med egen bådebro
- Tømmerarbejde
- Byggemarked
- Betonproduktion
- Entreprenør- og minørarbejde
- Stenbrud
- Transportvirksomhed
- Flyttevirksomhed
- Murerarbejde
- Maskinværksted
- VVS
- Auto- og Motorværksted
- Affaldshåndtering
- Udlejning af ejendomme og arealer
- Administration

FBC har i snit haft 32 medarbejdere i regnskabsåret – en stigning på 5 i forhold til sidste regnskabsår.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

FBC fortsætter den interne opkvalificering af egne medarbejdere og ledere og har oprustet den administrative del med ansættelsen af en medarbejder fokuseret til kvalitetssikring og interne rutiner.

Uddannelse af lærlinge er et led i den interne opkvalificering og FBC har nu: 3 tømmerlærlinge, 3 mekanikerlærlinge, 1 kontorlærling samt en række trainees fra Piareersarfik. En lærlingeplads som VVS-montør/Rørlægger er ubesat grundet manglende ansøgninger.

Omend regnskabsresultatet er mindre end sidste år er det tilfredsstillende.

Ny- og reinvesteringsstrategien er fortsat i regnskabsåret. Således har FBC indkøbt et fabriksnyt fuldisoleret betonblandeværk med dampanlæg fra Fibo Intercon, indkøbt en betonkanon på lad, indkøbt og hovedreoveret en Sandvik QJ241 kæbeknuser, indkøbt en næsten ny Sandvik DX800 Borerock, indkøbt en reoveret Lokotrack 2011 kegleknuseranlæg, indkøbt en fabriksny Bell B30E dumper. En længe ønsket og tiltrængt udskiftning af bilparken er også på begyndt og der er indkøbt en VW Caddy samt fire VW Transporter i forskellige bestykninger. På ejendomssiden er reoveringen af Hotel Paamiut næsten gennemført og der er således tilført 10 værelser og en bryllupssuite til udlejningsforretningen.

Aktivitetsniveauet i Paamiut har været stigende igennem regnskabsåret.

FBC afleverede i regnskabsåret Entrepriserne omkring Miljøsaneringen af Blok Ø og Blok V for Grønlands Selvstyre, Bygningsreoveringen af varmeværket for Nukissiorfiit, Ledningsreoveringerne for Imarsiornermik Ilinniarfik, Udskiftning af Vand- og Kloakledninger for Kommuneqarfik Sermersooq samt Udskiftning af Råvandsledning i Sø 1 for Nukissiorfiit. Der henstår mangeludbedring på nogle af disse entrepriser.

Entrepriserne omkring Udvendigt vedligehold af Imarsiornermik Ilinniarfik for Grønlands Selvstyre og opførelse af Nyt Alderdomshjem for Kommuneqarfik Sermersooq blev opstartet i regnskabsåret.

Stenbruddet er opstartet og FBC kan nu producere og levere skærver i forskellige fraktioner.

Ordrebeholdning ved regnskabsårets afslutning er således bedre end de foregående år.

Ordrebeholdningen skal ligge på dette niveau hvis der skal drives en højkvalitetsvirksomhed i Paamiut.

Ledelsesberetning

Som omtalt i ledelsesberetningen fra de sidste år kigger FBC nu aktivt på mineområdet idet Supplyområdet lader vente på sig.

FBC har dog stor tiltro til fremtiden og ønsker at bidrage til udviklingen af Paamiut ved et øget optag af lærlinge inden for alle de brancheområder vi har – en forudsætning herfor er dog en stadig tilgang af kontrakter.

Vi kan konstatere at der ikke er flere lærlingeemner i Paamiut – en VVS-lærlingeplads står ubesat og kommer den rette tømrerlærling og søger, tager vi personen i lære.

Vi kan også konstatere at der reelt ikke er arbejdsledige i Paamiut, vi har ansat alle de faglærte og ufaglærte der var. Dette er en stor forhindring for fortsat vækst. Det er lykkedes at skaffe medarbejdere fra andre byer i Grønland, men ikke i tilstrækkeligt omfang. Vi bliver nødt til at søge efter medarbejdere uden for Grønland i det kommende regnskabsår.

Vandprojektet som FBC har arbejdet aktivt med siden starten af 2016 er vel nok den største mulighed for substantiel vækst for Paamiut og for FBC i de kommende år. I erkendelse heraf har ledelsen igen i indeværende år brugt mange ressourcer for at hjælpe med til at virkeliggøre projektet.

Som beskrevet i sidste årsrapport er det en lang og omstændelig proces at få tilvejebragt det planløvmæssige grundlag for projektet – det er nu imidlertid på plads og projektet kan fortsætte.

Ud over udfordringerne med at skaffe medarbejdere og lærlinge er FBC's største udfordring at få kunderne til at betale til tiden, eller i det hele taget at betale.

Privatkunder har længe været en udfordring rent betalingsmæssigt og flere og flere bliver kontantkunder, hvor ydelserne skal betales på forhånd.

INI og ISERIT har også gennem tiderne givet grå hår i hovedet grundet deres sendrægtige betalinger. Disse problemer hører dog heldigvis fortiden til ☺ Både INI og ISERIT betaler rettidigt.

Det offentlige derimod betaler stort set aldrig til tiden ☹ hverken Grønlands Selvstyre, Kommuneqarfik Sermersooq eller Nukissiorfiit og med sidstnævnte er situationen så grel at FBC har indstævnet dem i en voldgift for at få betaling for vores rettidigt og konditionsmæssigt leverede ydelser.

Begivenheder efter balancedagen

Kommuneplanstillæget for Paamiut Nordhavn blev den 22. december 2017 offentliggjort som endeligt gældende.

Kontrakten omkring snerydning i Paamiut er blevet forlænget med 2 sæsoner.

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde (produktionsmetoden).

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser.

Skat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og lønninger. For finansielt leasede aktiver udgør kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser.

Indirekte omkostninger i form af indirekte henførbare personaleomkostninger og afskrivninger på materielle anlægsaktiver, der er anvendt i fremstillingsprocessen, indregnes i kostprisen baseret på det medgåede timeforbrug for det enkelte aktiv.

Anvendt regnskabspraksis

Renteomkostninger på lån til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen, hvis de vedrører fremstillingsperioden. Alle øvrige finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	20-30 år
Produktionsanlæg og maskiner	3-8 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

For indretning af lejede lokaler og aktiver omfattet af finansielle leasingaftaler udgør afskrivningsperioden maksimalt aftaleperioden.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det på balancedagen udførte arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden beregnes normalt som forholdet mellem det faktiske ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug.

Hvis salgsværdien af et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af om nettoværdien, der er opgjort som salgsværdien med fradrag af modtagne forudbetalinger, er positiv eller negativ.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter samt finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, når de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Finansielle leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser vedrørende finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som gældsforpligtelser og måles på tidspunktet for indgåelse af kontrakten til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Efter første indregning måles leasingforpligtelserne til amortiseret kostpris. Forskellen mellem nutidsværdien og den nominelle værdi af leasingydelse indregnes i resultatopgørelsen over kontrakternes løbetid som en finansiell omkostning.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt likviderne ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter præsenteres efter den indirekte metode og opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder, aktiviteter og finansielle anlægsaktiver samt køb, udvikling, forbedring og salg mv. af materielle anlægsaktiver, herunder anskaffelse af finansielt leasede aktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af virksomhedskapitalen og de omkostninger, der er forbundet hermed, samt optagelse af lån, indgåelse af finansielle leasingaftaler, afdrag på rentebærende gæld, køb af egne aktier og betaling af udbytte.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med ubetydelig kursrisiko, med fradrag af kortfristet bankgæld.

Resultatopgørelse for 2016/2017

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> <u>kr.</u>	<u>2015/2016</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		16.455.123	17.405.848
Personaleomkostninger	1	(10.982.610)	(10.005.835)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(3.495.522)</u>	<u>(1.854.891)</u>
Driftsresultat		1.976.991	5.545.122
Andre finansielle indtægter		403.615	402.448
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(427.718)</u>	<u>(308.107)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		1.952.888	5.639.463
Skat af ordinært resultat	4	<u>(621.002)</u>	<u>(1.793.330)</u>
Årets resultat		<u>1.331.886</u>	<u>3.846.133</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>1.331.886</u>	<u>3.846.133</u>
		<u>1.331.886</u>	<u>3.846.133</u>

Balance pr. 31.10.2017

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> <u>kr.</u>	<u>2015/2016</u> <u>kr.</u>
Grunde og bygninger		4.394.482	4.751.792
Produktionsanlæg og maskiner		17.443.519	7.647.162
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>600.307</u>	<u>330.375</u>
Materielle anlægsaktiver	5	<u>22.438.308</u>	<u>12.729.329</u>
Anlægsaktiver		<u>22.438.308</u>	<u>12.729.329</u>
Råvarer og hjælpematerialer		5.850.771	4.680.243
Fremstillede varer og handelsvarer		<u>672.510</u>	<u>685.213</u>
Varebeholdninger		<u>6.523.281</u>	<u>5.365.456</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.731.269	10.417.729
Igangværende arbejder for fremmed regning	6	0	51.650
Andre tilgodehavender		61.688	122.036
Periodeafgrænsningsposter		<u>142.374</u>	<u>108.154</u>
Tilgodehavender		<u>7.935.331</u>	<u>10.699.569</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>3.343</u>	<u>3.343</u>
Værdipapirer og kapitalandele		<u>3.343</u>	<u>3.343</u>
Likvide beholdninger		<u>3.635</u>	<u>7.774</u>
Omsætningsaktiver		<u>14.465.590</u>	<u>16.076.142</u>
Aktiver		<u>36.903.898</u>	<u>28.805.471</u>

Balance pr. 31.10.2017

	Note	2016/2017 kr.	2015/2016 kr.
Virksomhedskapital	7	150.000	150.000
Overført overskud eller underskud		<u>11.645.932</u>	<u>10.314.046</u>
Egenkapital		<u>11.795.932</u>	<u>10.464.046</u>
Udskudt skat	8	<u>2.695.583</u>	<u>2.539.018</u>
Hensatte forpligtelser		<u>2.695.583</u>	<u>2.539.018</u>
Kreditinstitutter i øvrigt		1.204.552	373.415
Anden gæld		<u>854.655</u>	<u>1.594.223</u>
Langfristede gældsforpligtelser	9	<u>2.059.207</u>	<u>1.967.638</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	9	2.657.400	1.263.509
Bankgæld		2.931.793	2.967.174
Igangværende arbejder for fremmed regning		2.625.178	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.093.550	5.609.489
Skyldig selskabsskat		432.480	831.125
Anden gæld	10	<u>4.612.775</u>	<u>3.163.472</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>20.353.176</u>	<u>13.834.769</u>
Gældsforpligtelser		<u>22.412.383</u>	<u>15.802.407</u>
Passiver		<u>36.903.898</u>	<u>28.805.471</u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	13		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	15		

Egenkapitalopgørelse for 2016/2017

	Virksomheds kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	150.000	10.314.046	10.464.046
Årets resultat	0	1.331.886	1.331.886
Egenkapital ultimo	150.000	11.645.932	11.795.932

Pengestrømsopgørelse for 2016/2017

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> <u>kr.</u>	<u>2015/2016</u> <u>kr.</u>
Driftsresultat		1.981.695	5.564.251
Af- og nedskrivninger		3.495.522	1.854.891
Ændring i arbejdskapital	11	<u>7.160.251</u>	<u>(6.782.294)</u>
Pengestrømme vedrørende primær drift		12.637.468	636.848
Modtagne finansielle indtægter		403.615	402.448
Betalte finansielle omkostninger		(427.718)	(308.107)
Betalt selskabsskat		<u>(863.082)</u>	<u>(1.286.246)</u>
Pengestrømme vedrørende drift		11.750.283	(555.057)
Køb mv. af materielle anlægsaktiver		(13.204.501)	(5.174.070)
Salg af materielle anlægsaktiver		0	75.000
Salg af finansielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>193</u>
Pengestrømme vedrørende investeringer		(13.204.501)	(5.098.877)
Optagelse af lån		2.783.000	2.390.650
Afdrag på lån mv.		<u>(1.297.540)</u>	<u>(833.344)</u>
Pengestrømme vedrørende finansiering		1.485.460	1.557.306
Ændring i likvider		31.242	(4.096.628)
Likvider primo		<u>(2.959.400)</u>	<u>1.137.228</u>
Likvider ultimo	12	<u>(2.928.158)</u>	<u>(2.959.400)</u>
Likvider ultimo sammensætter sig af:			
Likvide beholdninger		3.635	7.774
Kortfristet gæld til banker		<u>(2.931.793)</u>	<u>(2.967.174)</u>
Likvider ultimo		<u>(2.928.158)</u>	<u>(2.959.400)</u>

Noter

	<u>2016/2017</u> kr.	<u>2015/2016</u> kr.
1. Personalemkostninger		
Gager og løn	10.013.220	9.155.902
Pensioner	288.708	266.476
Andre personaleomkostninger	<u>680.682</u>	<u>583.457</u>
	<u>10.982.610</u>	<u>10.005.835</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<u>32</u>	<u>27</u>
	<u>2016/2017</u> kr.	<u>2015/2016</u> kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	3.495.522	1.929.891
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>(75.000)</u>
	<u>3.495.522</u>	<u>1.854.891</u>
	<u>2016/2017</u> kr.	<u>2015/2016</u> kr.
3. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	54.321	119.687
Øvrige finansielle omkostninger	<u>373.397</u>	<u>188.420</u>
	<u>427.718</u>	<u>308.107</u>
	<u>2016/2017</u> kr.	<u>2015/2016</u> kr.
4. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	432.480	831.125
Ændring af udskudt skat	<u>188.522</u>	<u>962.205</u>
	<u>621.002</u>	<u>1.793.330</u>

Noter

	Grunde og bygninger kr.	Produktions anlæg og maskiner kr.	Andre anlæg, driftsmaterie l og inventar kr.
5. Materielle anlægsaktiver			
Kostpris primo	8.388.824	15.386.127	2.231.284
Tilgange	0	12.808.365	396.136
Kostpris ultimo	8.388.824	28.194.492	2.627.420
Af- og nedskrivninger primo	(3.637.032)	(7.738.965)	(1.900.909)
Årets afskrivninger	(357.310)	(3.012.008)	(126.204)
Af- og nedskrivninger ultimo	(3.994.342)	(10.750.973)	(2.027.113)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.394.482	17.443.519	600.307
		2016/2017	2015/2016
		kr.	kr.
6. Igangværende arbejder for fremmed regning			
Igangværende arbejder for fremmed regning		16.690.394	12.639.186
Foretagne acontofaktureringer		(19.315.572)	(12.587.536)
		(2.625.178)	51.650
	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
7. Virksomhedskapital			
A- Anparter	150	1.000,00	150.000
	150		150.000
		2016/2017	2015/2016
		kr.	kr.
8. Udskudt skat			
Materielle anlægsaktiver		2.012.953	1.354.000
Tilgodehavender		636.838	1.118.410
Fremførbare skattemæssige underskud		45.792	34.652
Andre fradragsberettigede midlertidige forskelle		0	31.956
		2.695.583	2.539.018

Noter

	Forfald inden 12 måneder 2015/2016 kr.	Forfald inden 12 måneder 2016/2017 kr.	Forfald efter 12 måneder 2016/2017 kr.
9. Langfristede gældsforpligtelser			
Finansielle leasingforpligtelser	41.525	0	0
Kreditinstitutter i øvrigt	425.557	631.000	1.204.552
Anden gæld	796.427	2.026.400	854.655
	1.263.509	2.657.400	2.059.207
		2016/2017 kr.	2015/2016 kr.
10. Anden gæld			
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.		3.742.234	2.463.472
Andre skyldige omkostninger		870.541	700.000
		4.612.775	3.163.472
		2016/2017 kr.	2015/2016 kr.
11. Ændring i arbejdskapital			
Ændring i varebeholdninger		(1.157.825)	(66.159)
Ændring i tilgodehavender		2.764.238	(5.282.941)
Ændring i leverandørgæld mv.		5.553.838	(1.433.194)
		7.160.251	(6.782.294)
12. Likvider			
Likvider i pengestrømsopgørelsen sammensættes af likvidbeholdninger og kortfristet bankgæld.			
		2016/2017 kr.	2015/2016 kr.
13. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser			
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb		324.000	486.000

14. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter i øvrige er der ejendomsforbehold i enkelte produktionsanlæg. Den regnskabsmæssige værdi af aktiverne med forbehold udgør 3.586 t.kr. i produktionsanlæg.

Visse produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg mv. er finansieret ved finansiel leasing. Den regnskabsmæssige værdi af finansielt leasede aktiver udgør 907 kr.

Noter

GrønlandsBANKEN har på vegne af selskabet stillet arbejdsgarantier overfor bygherrer på i alt 12.448 t.kr., samt betalingsgaranti på 750 t.kr.

15. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse:

Ingen.

Transaktioner mellem selskaber og øvrige nærtstående parter i året.

Greenland Petroleum Services A/S, konsulentytelser

Grønlands VVS ApS, kvalitetssikring, rådgivning, køb af materialer og leje af udstyr.

I.K. Invest ApS, køb af materialer.

Xploration Services Greenland A/S - salg af materialer.

Entreprenør og Minørfirma Larsen og co. A/S - indkøb af fælles udstyr.

Vinslottet Grønland A/S - varer