

Frederikshåb Betoncentral ApS

Postboks 65
3940 Paamiut
CVR-nr. 66360016

Årsrapport 2017/2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 22.07.2019

Dirigent



Navn: Mogens Øgaard Larsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for 2017/2018	13
Balance pr. 31.10.2018	14
Egenkapitalopgørelse for 2017/2018	16
Pengestrømsopgørelse for 2017/2018	17
Noter	18

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Frederikshåb Betoncentral ApS
Postboks 65
3940 Paamiut

CVR-nr.: ApS41985
Reg.nr.: 66360016
Stiftet: 12.10.1980
Hjemsted: Kommuneqarfik Sermersooq
Regnskabsår: 01.11.2017 - 31.10.2018

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 01.11.2017 - 31.10.2018 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. 31.10.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.11.2017 - 31.10.2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Paamiut, den 22.07.2019

Direktion

Martin Sandy Shalmi
administrerende direktør

Bestyrelse

Mogens Øgaard Larsen
formand

Ib Leif Kristiansen

Martin Sandy Shalmi

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Frederikshåb Betoncentral ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Shalmi A/S for regnskabsåret 01.11.2017 - 31.10.2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.10.2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.11.2017 - 31.10.2018 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 for 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. Fejlinformation 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 regnskabsbrugerne 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.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. 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.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**Overtrædelse af bogføringslovens bestemmelser:**

Bogføringslovens regler om løbende registrering af transaktioner er ikke overholdt, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Overtrædelse af indkomstkatteloven

Selskabet har i regnskabsåret 2018 ikke foretaget rettidig indberetning af AMA hvilket er en overtrædelse af lovgivningen hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

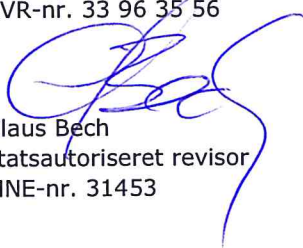
Overtrædelse af årsregnskabslovens bestemmelser om indsendelse af årsrapport

Selskabet har aflagt årsrapporten for perioden 1. november 2017 - 31. oktober 2018 for sent i forhold til bestemmelserne i årsregnskabsloven § 138, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Nuuk, den 22.07.2019

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56



Claus Bech
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 31453

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

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

FBC er en betydende virksomhed i Paamiut og har nu følgende forretningsområder:

- Oliekørsel
- Tankkiosk med egen bådebro
- Tømrerarbejde
- 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 36 medarbejdere i regnskabsåret – en stigning på 4 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 tømrerlærlinge, 3 mekanikerlærlinge, 1 kontorlærling og en VVS-lærling samt en række trainees fra Piareersarfik.

Regnskabsresultatet er acceptabelt men ikke tilfredsstillende.

Ny- og reinvesteringsstrategien er fortsat i regnskabsåret. Således har FBC indkøbt to gravemaskiner, en Hitachi ZX135US-5 og en Hitachi ZX10U-2 samt 400 m² nyt stillads.

Aktivitetsniveauet i Paamiut har været konstant igennem regnskabsåret og Selskabet har primært koncentreret sig om entreprisen omkring opførelsen af nyt alderdomshjem, udvendigt vedligehold af Imarsiornermik Ilinniarfik, reovering af Taqqissuut samt etablering af to nye vandledninger.

Stenbruddet kører godt og FBC har leveret skærver til Østkysten og til Nuuk og er i dialog med flere kunder rundt omkring i Grønland.

Ordrebeholdning ved regnskabsårets afslutning er smal, hvilket er et problem.

Der kan ikke opretholdes en højkvalitetsvirksomhed i Paamiut med det nuværende aktivitetsniveau.

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.

Ledelsesberetning

Mandskabsmæssigt har Selskabet været udfordret i regnskabsåret. Vi har søgt at revalidere alt hvad der kan gå, krybe og kravle, men der er reelt ingen arbejdsløse i Paamiut – alle der vil og kan arbejde er i arbejde. 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 udenfor 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.

Udover 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.

Begivenheder efter balancedagen

FBC vandt i januar 2019 en voldgiftssag mod Nukissiorfiit – ærgerligt at man skal bruge tid og kræfter på noget sådant.

FBC har åbnet en filial i Nuuk og overvejer løbende om det er her aktiviteterne skal fortsætte eftersom der ikke kan drives en højkvalitetsvirksomhed som FBC i Paamiut med det aktivitetsniveau der er i udsigt.

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 leasingydelse.

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 nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi 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 nettorealiseringsværdien, 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.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelse for 2017/2018

	<u>Note</u>	<u>2017/2018</u> <u>kr.</u>	<u>2016/2017</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		16.929.812	16.455.122
Personaleomkostninger	1	(13.175.568)	(10.982.609)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(4.786.794)</u>	<u>(3.495.522)</u>
Driftsresultat		(1.032.550)	1.976.991
Andre finansielle indtægter		333.646	403.615
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(902.378)</u>	<u>(427.718)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(1.601.282)	1.952.888
Skat af ordinært resultat	4	<u>645.318</u>	<u>(621.002)</u>
Årets resultat		<u>(955.964)</u>	<u>1.331.886</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(955.964)</u>	<u>1.331.886</u>
		<u>(955.964)</u>	<u>1.331.886</u>

Balance pr. 31.10.2018

	<u>Note</u>	<u>2017/2018</u> <u>kr.</u>	<u>2016/2017</u> <u>kr.</u>
Grunde og bygninger		4.972.931	4.394.482
Produktionsanlæg og maskiner		15.167.417	17.443.519
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		860.451	600.307
Materielle anlægsaktiver	5	<u>21.000.799</u>	<u>22.438.308</u>
Anlægsaktiver		<u>21.000.799</u>	<u>22.438.308</u>
Råvarer og hjælpematerialer		6.928.637	5.850.771
Fremstillede varer og handelsvarer		943.982	672.510
Varebeholdninger		<u>7.872.619</u>	<u>6.523.281</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.321.944	7.731.269
Igangværende arbejder for fremmed regning	6	0	0
Andre tilgodehavender		759.842	61.688
Periodeafgrænsningsposter		183.455	142.374
Tilgodehavender		<u>8.265.241</u>	<u>7.935.331</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.240	3.343
Værdipapirer og kapitalandele		<u>3.240</u>	<u>3.343</u>
Likvide beholdninger		<u>2.175</u>	<u>3.635</u>
Omsætningsaktiver		<u>16.143.275</u>	<u>14.465.590</u>
Aktiver		<u>37.144.074</u>	<u>36.903.898</u>

Balance pr. 31.10.2018

	<u>Note</u>	<u>2017/2018</u> <u>kr.</u>	<u>2016/2017</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	7	150.000	150.000
Overført overskud eller underskud		<u>10.689.968</u>	<u>11.645.932</u>
Egenkapital		<u>10.839.968</u>	<u>11.795.932</u>
Udskudt skat	8	<u>2.050.265</u>	<u>2.695.583</u>
Hensatte forpligtelser		<u>2.050.265</u>	<u>2.695.583</u>
Kreditinstitutter i øvrigt		1.548.743	1.204.552
Anden gæld		<u>58.768</u>	<u>854.655</u>
Langfristede gældsforpligtelser	9	<u>1.607.511</u>	<u>2.059.207</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	9	3.413.034	2.657.400
Bankgæld		4.081.826	2.931.793
Igangværende arbejder for fremmed regning		5.626.375	2.625.178
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.981.843	7.093.550
Skyldig selskabsskat		0	432.480
Anden gæld	10	<u>3.543.252</u>	<u>4.612.775</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>22.646.330</u>	<u>20.353.176</u>
Gældsforpligtelser		<u>24.253.841</u>	<u>22.412.383</u>
Passiver		<u>37.144.074</u>	<u>36.903.898</u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	13		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	15		

Egenkapitalopgørelse for 2017/2018

	Virksomheds kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	150.000	11.645.932	11.795.932
Årets resultat	0	(955.964)	(955.964)
Egenkapital ultimo	150.000	10.689.968	10.839.968

Pengestrømsopgørelse for 2017/2018

	<u>Note</u>	<u>2017/2018</u> <u>kr.</u>	<u>2016/2017</u> <u>kr.</u>
Driftsresultat		(1.032.550)	1.981.695
Af- og nedskrivninger		4.786.794	3.495.522
Ændring i arbejdskapital	11	<u>(868.281)</u>	<u>7.160.251</u>
Pengestrømme vedrørende primær drift		2.885.963	12.637.468
Modtagne finansielle indtægter		333.646	403.615
Betalte finansielle omkostninger		(902.378)	(427.718)
Betalt selskabsskat		<u>(423.480)</u>	<u>(863.082)</u>
Pengestrømme vedrørende drift		1.893.751	11.750.283
Køb mv. af materielle anlægsaktiver		<u>(3.349.182)</u>	<u>(13.204.501)</u>
Pengestrømme vedrørende investeringer		(3.349.182)	(13.204.501)
Optagelse af lån		1.260.000	2.783.000
Afdrag på lån mv.		<u>(956.062)</u>	<u>(1.297.540)</u>
Pengestrømme vedrørende finansiering		303.938	1.485.460
Ændring i likvider		(1.151.493)	31.242
Likvider primo		<u>(2.928.158)</u>	<u>(2.959.400)</u>
Likvider ultimo	12	<u>(4.079.651)</u>	<u>(2.928.158)</u>
Likvider ultimo sammensætter sig af:			
Likvide beholdninger		2.175	3.635
Kortfristet gæld til banker		<u>(4.081.826)</u>	<u>(2.931.793)</u>
Likvider ultimo		<u>(4.079.651)</u>	<u>(2.928.158)</u>

Noter

	<u>2017/2018</u> kr.	<u>2016/2017</u> kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	12.243.222	10.013.219
Pensioner	347.176	288.708
Andre personaleomkostninger	<u>585.170</u>	<u>680.682</u>
	<u>13.175.568</u>	<u>10.982.609</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<u>36</u>	<u>32</u>
	<u>2017/2018</u> kr.	<u>2016/2017</u> kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	5.388.246	3.495.522
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	<u>(601.452)</u>	<u>0</u>
	<u>4.786.794</u>	<u>3.495.522</u>
	<u>2017/2018</u> kr.	<u>2016/2017</u> kr.
3. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	368.481	54.321
Finansielle omkostninger fra associerede virksomheder	83.443	0
Øvrige finansielle omkostninger	<u>450.454</u>	<u>373.397</u>
	<u>902.378</u>	<u>427.718</u>
	<u>2017/2018</u> kr.	<u>2016/2017</u> kr.
4. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	0	432.480
Ændring af udskudt skat	<u>(645.318)</u>	<u>188.522</u>
	<u>(645.318)</u>	<u>621.002</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	28.194.492	2.627.420
Tilgange	947.550	2.451.868	560.386
Afgange	(714.100)	(96.000)	0
Kostpris ultimo	8.622.274	30.550.360	3.187.806
Af- og nedskrivninger primo	(3.994.342)	(10.750.973)	(2.027.113)
Årets afskrivninger	(369.101)	(4.718.903)	(300.242)
Tilbageførsel ved afgang	714.100	86.933	0
Af- og nedskrivninger ultimo	(3.649.343)	(15.382.943)	(2.327.355)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.972.931	15.167.417	860.451
		2017/2018	2016/2017
		kr.	kr.
6. Igangværende arbejder for fremmed regning			
Igangværende arbejder for fremmed regning		45.239.377	16.690.394
Foretagne acontofaktureringer		(50.865.752)	(19.315.572)
		(5.626.375)	(2.625.178)
	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
7. Virksomhedskapital			
A- Anparter	150	1.000	150.000
	150		150.000
		2017/2018	2016/2017
		kr.	kr.
8. Udskudt skat			
Materielle anlægsaktiver		352.258	2.012.953
Tilgodehavender		2.628.402	636.838
Fremførbare skattemæssige underskud		58.339	45.792
Andre skattepligtige midlertidige forskelle		(988.734)	0
		2.050.265	2.695.583

Noter

	Forfald inden 12 måneder 2016/2017 kr.	Forfald inden 12 måneder 2017/2018 kr.	Forfald efter 12 måneder 2017/2018 kr.
9. Langfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt	631.000	798.007	1.548.743
Anden gæld	<u>2.026.400</u>	<u>2.615.027</u>	<u>58.768</u>
	<u>2.657.400</u>	<u>3.413.034</u>	<u>1.607.511</u>

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

	2017/2018 kr.	2016/2017 kr.
10. Anden gæld		
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	3.110.420	3.742.234
Andre skyldige omkostninger	<u>432.832</u>	<u>870.541</u>
	<u>3.543.252</u>	<u>4.612.775</u>

	2017/2018 kr.	2016/2017 kr.
11. Ændring i arbejdskapital		
Ændring i varebeholdninger	(1.349.338)	(1.157.825)
Ændring i tilgodehavender	(329.910)	2.764.238
Ændring i leverandørgæld mv.	819.967	5.553.838
Andre ændringer	<u>(9.000)</u>	<u>N/A</u>
	<u>(868.281)</u>	<u>7.160.251</u>

12. Likvider

Likvider i pengestrømsopgørelsen sammensættes af likvidbeholdninger og kortfristet bankgæld.

	2017/2018 kr.	2016/2017 kr.
13. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb	<u>0</u>	<u>324.000</u>

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 3.422 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 566 kr.

Noter

GrønlandsBANKEN har på vegne af selskabet stillet arbejdsgarantier overfor bygherrer på i alt 9.697 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

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift.
Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Martin Sandy Shalmi

Adm. direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-586380104149

IP: 31.220.xxx.xxx

2019-07-22 09:19:06Z

NEM ID 

Martin Sandy Shalmi

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-586380104149

IP: 31.220.xxx.xxx

2019-07-22 09:19:06Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: ZOE6Z-7KC2V-AA0EK-U0VYQ-48WL7-X2BEG

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>