

Nexø Vodbinderi ApS

Sdr. Hammer 33
3730 Nexø
CVR-nr. 17 52 47 71

Årsrapport for 2021/22

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. marts 2023

Klaus Hjorth Hansen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. oktober 2021 - 30. september 2022	12
Balance 30. september 2022	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 for Nexø Vodbinderi ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nexø, den 28. marts 2023

Direktion

Klaus Hjorth Hansen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Nexø Vodbinderi ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Nexø Vodbinderi ApS for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vor opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vor udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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

Nexø, den 28. marts 2023

Nexø Revision A/S
Statsautoriseret revisionsvirksomhed
CVR-nr. 41 99 84 07

Katja Møller Petersen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne31520

Selskabsoplysninger

Selskabet	Nexø Vodbinderi ApS Sdr. Hammer 33 3730 Nexø
	Telefon: 56 49 29 70
	CVR-nr.: 17 52 47 71
	Regnskabsperiode: 1. oktober 2021 - 30. september 2022
	Hjemsted: Bornholm
Direktion	Klaus Hjorth Hansen
Revisor	Nexø Revision A/S Statsautoriseret revisionsvirksomhed Liseruten 1 3730 Nexø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive vodbinderi, køb og salg af maritime produkter, modetøj, samt anden virksomhed der er naturligt beslægtet hermed.

Usædvanlige forhold

Selskabet har foretaget en ekstraordinær nedskrivning af selskabets varelager på 372.707 kr. Nedskrivningen er et resultat af den situation som erhvervsfiskeriet i Østersøregionen er i.

Virksomheden har historisk haft sin primære indtjeningskilde ved produktion, reparation og salg af fiskeredskaber til erhvervsfiskere, med primært fiskeområde i Østersøen. Igennem mange år har virksomheden ændret sine aktiviteter, således at de i dag primært omfatter køb og salg af maritime produkter til brug for lystfiskeri o.l., salg af modetøj fra to butikker samt andre havnerelaterede aktiviteter.

Der har dog fortsat været varebeholdning af en anseelig størrelse til brug for erhvervsfiskeriet. Da udsigterne til erhvervsfiskeri i Østersøen er yderligere forværret, og en meget stor del af de fiskefartøjer der i dag fisker i området, forventes at ophøre ved at modtage ophugningsstøtte fra staten, er det ledelsens vurdering at en stor del af det varelager selskabet er i besiddelse af, må anses for at være ukurant. Ledelsen har derfor foretaget en ekstraordinær nedskrivning af denne beholdning med 372.707 kr.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et underskud på kr. 565.317, og selskabets balance pr. 30. september 2022 udviser en egenkapital på kr. 8.293.356.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nexø Vodbinderi ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021/22 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder offentlige tilskud, salg af administrative ydelser og fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Nedskrivning af omsætningsaktiver som overstiger normale nedskrivninger

Nedskrivning af omsætningsaktiver som overstiger normale nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen med den nedskrivning af varelager, som af ledelsen på balancetidspunktet anses som værende nødvendig på grund af ukurans. Der henvises til ledelsesberetningen for så vidt angår årets nedskrivning. Regnskabsposten anses som værende en særlig post i regnskabsåret, og der oplyses i noterne om regnskabsposten.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver

Indtægter af værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægskativer, omfatter renter på pantebreve og tilgodehavender.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 20 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	40 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0-15 %

Anvendt regnskabspraksis

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles i moderselskabsregnskabet efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i kapitalinteresser, der ikke er associeret virksomhed, måles i moderselskabet til kostpris.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Nexø Vodbinderi ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Pantebrevsbeholdning, der omfatter pantebreve, der af ledelsen forventes beholdt til udløb, måles til amortiseret kostpris. Ved amortiseret kostpris for disse pantebreve forstås pantebrevens resttilgodehavende.

Varebeholdninger

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

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

Reserve for opskrivninger

I reserven indregnes et beløb svarende til de på ejendomme foretagne opskrivninger, med fradrag af den selskabsskat der hviler på opskrivningen. Reservens størrelse reduceres, i takt med at de opskrevne aktiver afskrives.

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder, kapitalinteresser og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. oktober 2021 - 30. september 2022

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste		2.581.197	2.971.871
Personaleomkostninger	1	-2.705.100	-2.774.746
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-123.903	197.125
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-118.313	-151.388
Nedskrivning af omsætningsaktiver	2	-372.707	0
Andre driftsomkostninger		-87.434	-120.352
Resultat før finansielle poster		-702.357	-74.615
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		122.634	123.079
Finansielle indtægter	3	4.806	5.625
Finansielle omkostninger	4	-185.470	-184.730
Resultat før skat		-760.387	-130.641
Skat af årets resultat		195.070	54.858
Årets resultat		-565.317	-75.783
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-565.317	-75.783
		-565.317	-75.783

Balance 30. september 2022

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Aktiver			
Goodwill		5.000	10.000
Immaterielle anlægsaktiver		5.000	10.000
Grunde og bygninger		3.235.832	3.342.916
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		87.207	0
Materielle anlægsaktiver	5	3.323.039	3.342.916
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.678.575	2.555.941
Kapitalandele i kapitalinteresser		3.014.051	3.014.051
Andre tilgodehavender		45.000	75.000
Finansielle anlægsaktiver		5.737.626	5.644.992
Anlægsaktiver i alt		9.065.665	8.997.908
Færdigvarer og handelsvarer		3.586.789	3.834.270
Varebeholdninger		3.586.789	3.834.270
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		191.156	407.338
Andre tilgodehavender		22.670	43.625
Udskudt skatteaktiv		626.000	437.000
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		6.070	11.858
Periodeafgrænsningsposter		61.802	81.129
Tilgodehavender		907.698	980.950
Likvide beholdninger		67.799	127.372
Omsætningsaktiver i alt		4.562.286	4.942.592
Aktiver i alt		13.627.951	13.940.500

Balance 30. september 2022

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		202.000	202.000
Reserve for opskrivninger		2.261.353	2.328.812
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		4.494.451	4.371.817
Overført resultat		1.335.552	1.956.045
Egenkapital		8.293.356	8.858.674
Gæld til realkreditinstitutter		383.137	505.016
Anden gæld		0	288.133
Indefrysningforpligtelse		231.154	223.881
Langfristede gældsforpligtelser	6	614.291	1.017.030
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	410.508	125.172
Banker		857.892	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		626.203	656.743
Gæld til tilknyttede virksomheder	7	1.890.296	1.867.155
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	7	581.081	668.268
Anden gæld		233.131	618.802
Periodeafgrænsningsposter		121.193	128.656
Kortfristede gældsforpligtelser		4.720.304	4.064.796
Gældsforpligtelser i alt		5.334.595	5.081.826
Passiver i alt		13.627.951	13.940.500
Leje- og leasingforpligtelser	8		
Eventualforpligtelser	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for opskrivninger	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2021	202.000	2.328.812	4.371.817	1.956.044	8.858.673
Opløsning af tidligere års opskrivning	0	-67.459	0	67.459	0
Årets resultat	0	0	0	-565.317	-565.317
Resultat i tilknyttede virksomheder	0	0	122.634	-122.634	0
Egenkapital 30. september 2022	202.000	2.261.353	4.494.451	1.335.552	8.293.356

Noter

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	2.342.876	2.423.863
Pensioner	238.797	237.675
Andre omkostninger til social sikring	<u>123.427</u>	<u>113.208</u>
	<u>2.705.100</u>	<u>2.774.746</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>7</u>	<u>7</u>
2 Særlige poster		
<p>Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningskabende driftsaktiviteter. Særlige poster kan omfatte afhændelsesgevinster- og tab på anlægsaktiver og andre væsentlige beløb af engangskaraktter, som efter ledelsens vurdering ikke er en del af virksomhedens primære drift og som ikke antages at være tilbagevendende.</p>		
<p>Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat påvirket af ekstraordinær nedskrivning af selskabets varelager. Dette forhold afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift, og er derfor medtaget i denne note.</p>		
<p>Den særlige post er indregnet på en linje for sig selv i resultatopgørelsen.</p>		
Nedskrivning af omsætningsaktiver	<u>-372.707</u>	<u>0</u>
	<u>-372.707</u>	<u>0</u>
3 Finansielle indtægter		
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	3.825	5.625
Andre finansielle indtægter	<u>981</u>	<u>0</u>
	<u>4.806</u>	<u>5.625</u>

Noter

	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	73.000	67.000
Andre finansielle omkostninger	<u>112.470</u>	<u>117.730</u>
	<u>185.470</u>	<u>184.730</u>

5 Materielle anlægsaktiver

Regnskabsmæssig værdi af materielle anlægsaktiver, som ville have været indregnet, hvis opskrivning ikke havde været foretaget, udgør 847.934 kr. Det tilsvarende beløb for 2020/21 udgjorde 793.976 kr.

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2021	Gæld 30. september 2022	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	630.188	505.512	122.375	0
Anden gæld	288.133	288.133	288.133	0
Indefrysingsforpligtelse	<u>223.881</u>	<u>231.154</u>	<u>0</u>	<u>231.154</u>
	<u>1.142.202</u>	<u>1.024.799</u>	<u>410.508</u>	<u>231.154</u>

7 Gæld til tilknyttede virksomheder, selskabsdeltagere og ledelse

Gæld til tilknyttede virksomheder, selskabsdeltagere og ledelse har ingen tilbagebetalingsfrist, da gælden er på anfordring og kan kræves indfriet. Gæld er derfor klassificeret som kortfristet gæld. Selskabet har fra de pågældende kreditorer, fået en tilkendegivelse på at gælden først kræves indfriet når likviditeten tillader det.

	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
8 Leje- og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelser:		
Inden for et år	108.000	129.036
Mellem 1 og 5 år	<u>96.000</u>	<u>204.083</u>
	<u>204.000</u>	<u>333.119</u>

Noter

8 Leje- og leasingforpligtelser (fortsat)

Anvisningsforpligtelse vedrørende operationel leasing. Forventede restværdier ved kontraktens udløb.	177.500	177.500
Årlige grund- og huslejeforpligtelser	204.797	186.000
Årlig lejeforpligtelse Nexø Trawl ApS	270.000	270.000

9 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet KHH 2004 Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter begrænset og subsidiært med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties. Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for administrationsselskabet.

Selskabet har bygninger beliggende på lejet grund. Selskabet har ved lejemålenes ophør pligt til at nedtage bygninger og rydde grunden. Lejemålene løber indtil en af parterne opsiger aftalen. Lejemålene kan dog tidligst opsiges af udlejer til ophør i 2035. Ingen af de pågældende lejemål er opsagt. Ledelsen forventer ikke at fraflytte lejemålene indenfor en overskuelig fremtid, og alternativt forventes bygninger og lejemål overdraget til en anden virksomhed. Det er således ledelsens vurdering, at forpligtelsens størrelse ikke kan måles pålideligt. Der er, som følge heraf, ikke indregnet en hensat forpligtelse i balancen, og der er ikke tillagt reetableringsomkostninger til aktivets kostpris.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 505.512, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/9 2022 udgør kr. 3.235.832.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt kr. 1.000.000 i ovenstående grunde og bygninger med bogført værdi kr. 1.830.866. Heraf er deponeret ejerpantebreve for kr. 1.000.000 til sikkerhed for bankgæld.

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant, kr. 1.000.000, i nuværende og fremtidige erhvervelser af driftsmateriel, varelagre og debitorer efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant). Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 30/9 2022 kr. 3.865.152.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Klaus Hjorth Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Klaus Hjorth Hansen

Direktør

ID: 41050300-2d75-462a-8038-be85f0c0df18

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 29-03-2023 kl.: 09:02:45

Underskrevet med MitID



Katja Møller Petersen

Navnet returneret af dansk NemID var:

katja møller Petersen

Revisor

På vegne af Nexø Revision A/S

ID: 49539961

CVR-match med dansk NemID

Tidspunkt for underskrift: 29-03-2023 kl.: 09:32:12

Underskrevet med NemID

NEM ID

Klaus Hjorth Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Klaus Hjorth Hansen

Dirigent

ID: 41050300-2d75-462a-8038-be85f0c0df18

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 29-03-2023 kl.: 10:40:14

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 04f47f7pwkzY249703411

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.