

OCEAN SEAFOOD A/S

ÅRSRAPPORT 2021

Regnskabsperiode 01.01.2021 - 31.12.2021



Ocean Seafood A/S, Vodskovvej 43, 9310 Vodskov
CVR-nr.: 18 29 76 47

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling d. 31. marts 2022

Dirigent: Kristian Barslund Jensen



Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021	13
Balance 31. december 2021	14
Egenkapitalopgørelse	16
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2021	17
Noter	18

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Ocean Seafood A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nexø, den 25. marts 2022

Direktion

Jens Rostrup Pedersen

Bestyrelse

Kristian Barslund Jensen
formand

Stephan Birch

Jens Rostrup Pedersen

Martin Barslund Juel Jensen

Daniel Barslund

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Ocean Seafood A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ocean Seafood A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA's 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 revisionsbevis 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 revisionen af årsregnskabet

Vort 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 Danmark, 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 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 Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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 vor 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 vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vor revision 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 revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 25. marts 2022

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

Katja Møller Petersen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne31520

Selskabsoplysninger

Selskabet Ocean Seafood A/S
Vodskovvej 43
9310 Vodskov

Telefon: 98 11 07 00
Telefax: 98 11 08 88

E-mail: jens@ocean-seafood.com

Hjemmeside: www.ocean-seafood.com

CVR-nr.: 18 29 76 47

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

Hjemsted: Aalborg

Bestyrelse Kristian Barslund Jensen, formand
Stephan Birch
Jens Rostrup Pedersen
Martin Barslund Juel Jensen
Daniel Barslund

Direktion Jens Rostrup Pedersen

Revision Nexø Revision A/S
Statsautoriseret revisionsvirksomhed
Liseruten 1
3730 Nexø

Koncernregnskab Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet Ocean Prawns A/S CVR nr. 15 51 66 31, Bornholms Regionskommune.

Selskabet indgår endvidere i koncernrapporten for Ocean Prawns Holding ApS, CVR nr. 40 95 68 40, Bornholms Regionskommune.

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	2021	2020	2019	2018	2017
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Bruttofortjeneste	12.025	10.608	15.815	17.080	13.768
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)	6.802	5.887	9.899	11.181	8.231
Resultat før finansielle poster	6.782	5.866	9.888	10.930	8.231
Resultat af finansielle poster	-69	-70	-58	518	-36
Årets resultat	5.217	4.500	7.626	8.982	6.334
Balancesum	121.017	51.421	97.201	90.650	100.568
Investering i materielle anlægsaktiver	0	-103	0	-600	0
Egenkapital	10.467	9.750	12.876	14.232	11.584
Nøgletal					
Bruttomargin	2,6%	2,4%	2,8%	3,1%	2,5%
Overskudsgrad	1,5%	1,3%	1,8%	2,0%	1,5%
Afkastningsgrad	7,9%	7,9%	10,5%	11,4%	7,3%
Soliditetsgrad	8,6%	19,0%	13,2%	15,7%	11,5%

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handel med skaldyr, fisk og andre beslægtede produkter.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et overskud på kr. 5.217.281, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. 10.467.280.

Årets resultat udgør kr. 5.217.281 mod kr. 4.499.701 i 2021.

Forbedringen på kr. 717.580 skyldes, at markedet ikke har været påvirket af COVID 19 i samme omfang i 2021 som i 2020.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

For 2022 forventer ledelsen et positivt resultat på niveau med 2021, men det er endnu uvist, hvad krigen i Ukraine vil betyde for salget.

Årets resultat sammenholdt med senest offentliggjorte forventning

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende og på niveau med tidligere fremsatte forventninger.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ocean Seafood A/S for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021 er aflagt i kr.

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.

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.

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

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

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 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. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger 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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Anvendt regnskabspraksis

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-30 %

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Depositum måles til kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv eller gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

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

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

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som 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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til kostpris efter ÅRL §37 stk. 4.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutainstrumenter anvendes til sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes urealiserede værdireguleringer direkte på egenkapitalen i dagsværdireserven.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat. Udbytteindtægter fra kapitalandele indregnes under 'renteindtægter og udbytter, modtaget'.

Anvendt regnskabspraksis

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 selskabets aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Gennemsnitlige aktiver}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital, ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver ultimo}}$

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste		12.025.053	10.608.324
Personaleomkostninger	1	-5.222.743	-4.721.641
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		6.802.310	5.886.683
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-20.656	-20.630
Resultat før finansielle poster		6.781.654	5.866.053
Finansielle indtægter		10.072	14.401
Finansielle omkostninger	3	-78.806	-84.175
Resultat før skat		6.712.920	5.796.279
Skat af årets resultat	4	-1.495.639	-1.296.578
Årets resultat		<u>5.217.281</u>	<u>4.499.701</u>
Resultatdisponering	5		

Balance 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		20.267	26.667
Indretning af lejede lokaler		49.898	64.154
Materielle anlægsaktiver	6	70.165	90.821
Deposita	7	100.000	100.000
Finansielle anlægsaktiver		100.000	100.000
Anlægsaktiver i alt		170.165	190.821
Emballage		83.573	104.812
Rejer		316.940	53.438
Varebeholdninger		400.513	158.250
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		111.835.447	41.768.505
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		36.612	0
Andre tilgodehavender		2.252.991	212.272
Selskabsskat		0	298.436
Periodeafgrænsningsposter	8	496.665	378.802
Tilgodehavender		114.621.715	42.658.015
Likvide beholdninger		5.824.127	8.413.484
Omsætningsaktiver i alt		120.846.355	51.229.749
Aktiver i alt		121.016.520	51.420.570

Balance 31. december 2021

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		525.000	525.000
Overført resultat		4.724.999	4.724.999
Foreslået udbytte for regnskabsåret		5.217.281	4.499.702
Egenkapital	9	10.467.280	9.749.701
Anden gæld		0	319.793
Langfristede gældsforpligtelser		0	319.793
Leverandører af varer og tjenesteydelser		107.248.063	38.031.087
Gæld til tilknyttede virksomheder		65.013	170.566
Selskabsskat		92.210	0
Anden gæld		3.143.954	3.149.423
Kortfristede gældsforpligtelser		110.549.240	41.351.076
Gældsforpligtelser i alt		110.549.240	41.670.869
Passiver i alt		121.016.520	51.420.570

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	525.000	4.724.999	0	5.249.999
Årets resultat	0	0	5.217.281	5.217.281
Egenkapital 31. december 2021	525.000	4.724.999	5.217.281	10.467.280

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Årets resultat		5.217.281	4.499.701
Reguleringer	14	1.585.029	1.386.982
Ændring i driftskapital	15	-3.612.685	6.053.585
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		3.189.625	11.940.268
Renteindbetalinger og lignende		10.072	14.400
Renteudbetalinger og lignende		-78.806	-84.176
Pengestrømme fra ordinær drift		3.120.891	11.870.492
Betalt selskabsskat		-1.104.993	-1.865.012
Pengestrømme fra driftsaktivitet		2.015.898	10.005.480
Køb af materielle anlægsaktiver		0	-103.282
Køb af finansielle anlægsaktiver m.v.		0	-39.441
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		0	-142.723
Gæld til tilknyttede virksomheder		-105.553	170.566
Betalt udbytte		-4.499.702	-7.625.729
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		-4.605.255	-7.455.163
Ændring i likvider		-2.589.357	2.407.594
Likvider 1. januar 2021		8.413.484	6.005.890
Likvider 31. december 2021		5.824.127	8.413.484
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		5.824.127	8.413.484
Likvider 31. december 2021		5.824.127	8.413.484

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	4.677.382	4.217.157
Pensioner	492.125	453.496
Andre omkostninger til social sikring	53.236	50.988
	<u>5.222.743</u>	<u>4.721.641</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>5</u>
Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.		
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>20.656</u>	<u>20.630</u>
	<u>20.656</u>	<u>20.630</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	37.500	37.500
Renteudgifter bank	39.233	35.792
Valutakurstab	2.073	10.883
	<u>78.806</u>	<u>84.175</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	1.492.210	1.295.802
Regulering af skat vedrørende tidligere år	3.429	776
	<u>1.495.639</u>	<u>1.296.578</u>

Noter

	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
5 Resultatdisponering		
Foreslået udbytte	<u>5.217.281</u>	<u>4.499.701</u>
	<u>5.217.281</u>	<u>4.499.701</u>
6 Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2021	<u>846.281</u>	<u>71.282</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>846.281</u>	<u>71.282</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	819.614	7.128
Årets afskrivninger	<u>6.400</u>	<u>14.256</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	<u>826.014</u>	<u>21.384</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>20.267</u>	<u>49.898</u>
7 Finansielle anlægsaktiver		
		<u>Deposita</u>
Kostpris 1. januar 2021		<u>100.000</u>
Kostpris 31. december 2021		<u>100.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021		<u>100.000</u>
8 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter udgøres af forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnementer og renter samt reguleringer til dagsværdi for afledte finansielle instrumenter med positiv dagsværdi.		

Noter

9 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 440 A-aktier á kr. 1.000 og 85 B-aktier á kr. 1.000. B-aktier har ikke udbyttet.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
10 Leje- og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelser:		
Inden for et år	457.250	380.000
Mellem 1 og 5 år	<u>387.000</u>	<u>475.000</u>
	<u>844.250</u>	<u>855.000</u>
Anvisningsforpligtelse vedrørende operationel leasing. Forventede restværdier ved kontrakternes udløb.	650.000	1.190.000

11 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Ocean Prawns holding 2019 ApS (Administrationsselskab) og hæfter begrænset og subsidiært med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbyttet, renter og royalties. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse på skyldige selskabsskatter fremgår af administrationsselskabets årsrapport.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomhedens aktiver er ikke pantsat.

13 Nærtstående parter og ejerforhold

Bestemmende indflydelse

Ocean Prawns A/S, Strandgade 10, 3730 Nexø - hovedaktionær

Bestemmende indflydelse i Ocean Prawns A/S:
Ocean Prawns Holding 2019 ApS, Strandgade 10, 3730 Nexø.

Bestemmende indflydelse i Ocean Prawns Holding 2019 ApS:
Kristian Barslund Jensen, Madvigsgade 11, 3740 Svaneke

Noter

13 Nærtstående parter og ejerforhold (fortsat)

Øvrige nærtstående parter

Øvrige nærtstående parter som virksomheden har haft transaktioner med:
Direktør Jens Rostrup Pedersen, Østerbæk 35, 9310 Vodskov.

Transaktioner

Transaktioner med nærtstående parter omfatter løn, samhandel og mellelværende med koncerninterne selskaber samt øvrige nærtstående parter. Transaktionerne er sket på markedsvilkår, hvorfor selskabet har valgt at benytte sig af undtagelsen i ÅRL § 98 c, stk. 7.

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet Ocean Prawns A/S CVR nr. 15 51 66 31, Bornholms Regionskommune.

Selskabet indgår endvidere i koncernrapporten for Ocean Prawns Holding ApS, CVR nr. 40 95 68 40, Bornholms Regionskommune.

14 Pengestrømsopgørelse - reguleringer

Finansielle indtægter	-10.072	-14.401
Finansielle omkostninger	78.806	84.175
Af- og nedskrivninger	20.656	20.630
Skat af årets resultat	1.495.639	1.296.578
	<u>1.585.029</u>	<u>1.386.982</u>

15 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital

Ændring i varebeholdninger	-242.263	230.261
Ændring i tilgodehavender	-72.262.137	48.051.694
Ændring i leverandører mv.	68.891.715	-42.228.370
	<u>-3.612.685</u>	<u>6.053.585</u>

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.

Jens Rostrup Pedersen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-964106042647
Tidspunkt for underskrift: 01-04-2022 kl.: 14:15:42
Underskrevet med NemID

Kristian Barslund Jensen

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-366566539464
Tidspunkt for underskrift: 01-04-2022 kl.: 14:18:24
Underskrevet med NemID

Martin Barslund Juel Jensen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-318687399146
Tidspunkt for underskrift: 02-04-2022 kl.: 14:27:10
Underskrevet med NemID

Daniel Barslund

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-590275869688
Tidspunkt for underskrift: 01-04-2022 kl.: 14:47:58
Underskrevet med NemID

Jens Rostrup Pedersen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-964106042647
Tidspunkt for underskrift: 01-04-2022 kl.: 14:19:37
Underskrevet med NemID

Stephan Anton Birch

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-052448345314
Tidspunkt for underskrift: 01-04-2022 kl.: 15:24:14
Underskrevet med NemID

Katja Møller Petersen

Som Revisor NEM ID
PID: 9208-2002-2-241368853015
Tidspunkt for underskrift: 02-04-2022 kl.: 14:30:16
Underskrevet med NemID

Kristian Barslund Jensen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-366566539464
Tidspunkt for underskrift: 04-04-2022 kl.: 13:25:11
Underskrevet med NemID

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.

This document has esignatur Agreement-ID: 5e5945PnyXQ247368627