

Svendborg Bugser A/S

Frederikshø 8, 5700 Svendborg

CVR-nr. 21 79 28 02

Årsrapport

1. januar - 31. december 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. maj 2023.

Niels Ove Henriksen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Hovedtal og nøgletal | 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse | 14 |
| Balance | 15 |
| Egenkapitalopgørelse | 17 |
| Noter | 18 |

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Svendborg Bugser A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 12. april 2023

Direktion

Niels Ove Henriksen

Bestyrelse

Jette Susanne Hansen
formand

Thorbjørn Anhøj

Niels Ove Henriksen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Svendborg Bugser A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Svendborg Bugser A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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 Danmark. 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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 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 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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:

- 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 blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Svendborg, den 12. april 2023

Tranberg

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 26 06 36 55

Morten Heitmann

statsautoriseret revisor
mne26762

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Selskabet | Svendborg Bugser A/S Frederikso 8 5700 Svendborg |
| | Hjemmeside: www.svendborgbugser.dk |
| | CVR-nr.: 21 79 28 02 |
| | Stiftet: 25. juni 1999 |
| | Hjemsted: Svendborg |
| | Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Bestyrelse | Jette Susanne Hansen, formand Thorbjørn Anhøj Niels Ove Henriksen |
| Direktion | Niels Ove Henriksen |
| Revision | Tranberg Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Ryttervej 4 5700 Svendborg |
| Bankforbindelse | Fynske Bank, Centrumpladsen 19, 5700 Svendborg |
| Modervirksomhed | NOH Svendborg Holding ApS |

Hovedtal og nøgletal

| | 2022 t.kr. | 2021 t.kr. | 2020 t.kr. | 2019 t.kr. | 2018 t.kr. |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Resultatopgørelse: | | | | | |
| Bruttofortjeneste | 24.970 | 17.338 | 21.319 | 17.304 | 27.336 |
| Resultat af primær drift | 5.722 | -459 | 842 | -4.956 | 3.935 |
| Finansielle poster, netto | -817 | -583 | -833 | -768 | -883 |
| Årets resultat | 4.966 | -1.403 | 190 | -5.098 | 2.790 |
| Balance: | | | | | |
| Balancesum | 78.964 | 62.884 | 65.685 | 66.721 | 70.326 |
| Investeringer i materielle anlægsaktiver | 17.863 | 2.181 | 4.081 | 2.286 | 2.524 |
| Egenkapital | 36.044 | 31.078 | 32.482 | 32.292 | 37.390 |
| Medarbejdere: | | | | | |
| Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere | 44 | 42 | 46 | 54 | 59 |
| Nøgletal i %: | | | | | |
| Likviditetsgrad | 146,7 | 134,6 | 82,7 | 26,9 | 38,2 |
| Soliditetsgrad | 45,6 | 49,4 | 49,5 | 48,4 | 53,2 |
| Egenkapitalforrentning | 14,8 | -4,4 | 0,6 | -14,6 | 7,8 |

Beregningen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i året bestået i at drive skibsfart og shippingvirksomhed, herunder bugsering, befragtning, agent- og stevedorevirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør 4.973 t.kr. mod -1.397 t.kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Forventningerne til det kommende regnskabsår er et højere aktivitetsniveau.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Svendborg Bugser A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen i en dagsværdireserve.

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.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af binkersbeholdning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Selskabet har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 18.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver, driftstabs- og konflikterstatninger samt modtagne lønrefusioner. Erstatninger indregnes, når det er overvejende sandsynligt, at virksomheden vil modtage erstatningen.

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

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 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 samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor 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 |
|---|----------|--------------|
| Skibe og pramme | 5-25 år | 37.700 t.kr. |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år | 0 t.kr. |

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver under udførelse

Materielle anlægsaktiver under udførelse måles og indregnes til de samlede afholdte omkostninger. Når arbejdet er færdiggjort, overføres den samlede værdi til den relevante post under materielle anlægsaktiver, og afskrives fra ibrugtagningstidspunktet.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Nedskrivning på anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger 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 såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realiseringsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

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 selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Svendborg Bugser A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler, 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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter 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 afskrivning 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 nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Bruttofortjeneste | 24.970.090 | 17.337.888 |
| 1 Personaleomkostninger | -15.109.423 | -14.264.298 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -4.138.189 | -3.528.911 |
| Andre driftsomkostninger | 0 | -3.746 |
| Driftsresultat | 5.722.478 | -459.067 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 11.011 | 0 |
| Andre finansielle indtægter | -8.528 | 16.398 |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger | -819.227 | -599.772 |
| Resultat før skat | 4.905.734 | -1.042.441 |
| Skat af årets resultat | 67.011 | -354.231 |
| Ordinært resultat efter skat | 4.972.745 | -1.396.672 |
| Andre skatter | -6.843 | -6.730 |
| Årets resultat | 4.965.902 | -1.403.402 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 1.000.000 | 0 |
| Overføres til overført resultat | 3.965.902 | 0 |
| Disponeret fra overført resultat | 0 | -1.403.402 |
| Disponeret i alt | 4.965.902 | -1.403.402 |

Balance 31. december

| Aktiver | | |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Note | 2022 | 2021 |
| Anlægsaktiver | | |
| 3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 603.832 | 428.744 |
| 4 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver | 0 | 0 |
| 5 Skibe | 60.580.173 | 49.634.370 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>61.184.005</u> | <u>50.063.114</u> |
| 6 Andre værdipapirer og kapitalandele | 2.000 | 2.000 |
| 7 Deposita | 306.498 | 298.500 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>308.498</u> | <u>300.500</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>61.492.503</u> | <u>50.363.614</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | 2.065.822 | 839.699 |
| Varebeholdninger i alt | <u>2.065.822</u> | <u>839.699</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 3.215.514 | 4.682.616 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 721.537 | 13.036 |
| Andre tilgodehavender | 181.628 | 169.698 |
| Periodeafgrænsningsposter | 109.183 | 135.224 |
| Tilgodehavender i alt | <u>4.227.862</u> | <u>5.000.574</u> |
| Likvide beholdninger | 11.177.493 | 6.679.667 |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>17.471.177</u> | <u>12.519.940</u> |
| Aktiver i alt | <u>78.963.680</u> | <u>62.883.554</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | |
|--|-------------------|-------------------|
| Note | 2022 | 2021 |
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | 600.000 | 600.000 |
| Overført resultat | 34.444.327 | 30.478.425 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 1.000.000 | 0 |
| Egenkapital i alt | 36.044.327 | 31.078.425 |
| Hensatte forpligtelser | | |
| Hensættelser til udskudt skat | 3.180.580 | 3.240.748 |
| Hensatte forpligtelser i alt | 3.180.580 | 3.240.748 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Gæld til pengeinstitutter | 27.094.110 | 18.548.080 |
| Anden gæld | 734.673 | 711.558 |
| 8 Langfristede gældsforpligtelser i alt | 27.828.783 | 19.259.638 |
| 8 Kortfristet del af langfristet gæld | 4.499.615 | 3.273.065 |
| Gæld til pengeinstitutter | 1.243.439 | 923.482 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 3.334.043 | 2.334.038 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 1.293 | 24.562 |
| Anden gæld | 1.929.017 | 2.528.322 |
| Periodeafgrænsningsposter | 902.583 | 221.274 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 11.909.990 | 9.304.743 |
| Gældsforpligtelser i alt | 39.738.773 | 28.564.381 |
| Passiver i alt | 78.963.680 | 62.883.554 |
| 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 10 Eventualposter | | |

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomhedskapi- tal | Overført resultat | Foreslået udbytte for regnskabsåret | I alt |
|--|-------------------------|-------------------|--|-------------------|
| Egenkapital 1. januar 2021 | 600.000 | 31.881.827 | 0 | 32.481.827 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | -1.403.402 | 0 | -1.403.402 |
| Egenkapital 1. januar 2022 | 600.000 | 30.478.425 | 0 | 31.078.425 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | 3.965.902 | 1.000.000 | 4.965.902 |
| | 600.000 | 34.444.327 | 1.000.000 | 36.044.327 |

Noter

| | 2022 | 2021 |
|--|-------------------|-------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 14.224.385 | 13.481.028 |
| Pensioner | 699.569 | 612.288 |
| Andre omkostninger til social sikring | 185.469 | 170.982 |
| | 15.109.423 | 14.264.298 |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | 44 | 42 |
| 2. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder | 0 | 3.168 |
| Andre finansielle omkostninger | 819.227 | 596.604 |
| | 819.227 | 599.772 |
| 3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris 1. januar 2022 | 934.119 | 603.422 |
| Tilgang i årets løb | 405.229 | 152.049 |
| Afgang i årets løb | -201.272 | -15.102 |
| Overførsler | 0 | 193.750 |
| Kostpris 31. december 2022 | 1.138.076 | 934.119 |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2022 | -505.375 | -382.592 |
| Årets afskrivninger | -223.226 | -126.139 |
| Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver | 194.357 | 3.356 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2022 | -534.244 | -505.375 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022 | 603.832 | 428.744 |
| 4. Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver | | |
| Kostpris 1. januar 2022 | 0 | 193.750 |
| Overførsler | 0 | -193.750 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022 | 0 | 0 |

Noter

| | <u>31/12 2022</u> | <u>31/12 2021</u> |
|---|---------------------------|---------------------------|
| 5. Skibe | | |
| Kostpris 1. januar 2022 | 93.212.833 | 104.982.565 |
| Tilgang i årets løb | 17.457.586 | 2.028.809 |
| Afgang i årets løb | <u>-10.992.011</u> | <u>-13.798.540</u> |
| Kostpris 31. december 2022 | <u>99.678.408</u> | <u>93.212.834</u> |
| Opskrivninger 1. januar 2022 | 1.097.430 | 1.097.430 |
| Overførsler | <u>-1.097.430</u> | <u>0</u> |
| Opskrivninger 31. december 2022 | <u>0</u> | <u>1.097.430</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2022 | -44.675.894 | -47.471.296 |
| Årets afskrivninger | -3.914.961 | -3.402.771 |
| Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver | <u>9.492.620</u> | <u>6.198.173</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2022 | <u>-39.098.235</u> | <u>-44.675.894</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022 | <u>60.580.173</u> | <u>49.634.370</u> |
| 6. Andre værdipapirer og kapitalandele | | |
| Kostpris 1. januar 2022 | <u>2.000</u> | <u>2.000</u> |
| Kostpris 31. december 2022 | <u>2.000</u> | <u>2.000</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022 | <u>2.000</u> | <u>2.000</u> |
| 7. Deposita | | |
| Kostpris 1. januar 2022 | 298.500 | 298.500 |
| Tilgang i årets løb | <u>7.998</u> | <u>0</u> |
| Kostpris 31. december 2022 | <u>306.498</u> | <u>298.500</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022 | <u>306.498</u> | <u>298.500</u> |

Noter

8. Gældsforpligtelser

| | <u>Gæld i alt 31/12 2022</u> | <u>Kortfristet del af lang- fristet gæld</u> | <u>Langfristet gæld 31/12 2022</u> | <u>Restgæld efter 5 år</u> |
|--------------------------------------|----------------------------------|--|--|--------------------------------|
| Gæld til pengeinstitutter | 31.593.725 | 4.499.615 | 27.094.110 | 8.576.577 |
| Anden gæld, indefrosne feriepenge | <u>734.673</u> | <u>0</u> | <u>734.673</u> | <u>0</u> |
| | <u>32.328.398</u> | <u>4.499.615</u> | <u>27.828.783</u> | <u>8.576.577</u> |

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 65.708 t.kr. til sikkerhed for bankgæld, 21.668 t.kr. Ejerpantebrevene giver pant i selskabets skibe og pramme, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2022 udgør 60.580 t.kr.

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser:

Til sikkerhed for tilknyttet virksomheds engagement med pengeinstitut er der afgivet selvskyldnerkaution for alt mellemværende. Tilknyttet virksomheds bankgæld udgør pr. 31. december 2022 i alt 383 t.kr.

Garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser:

Der er stillet betalingsgaranti overfor 3. mand med i alt 48 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med NOH Svendborg Holding ApS, CVR-nr. 26928362, som er administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

Niels Ove Henriksen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Niels Ove Henriksen

Direktør

ID: 8831ed2c-721f-42b3-8068-28d1039957c9

Tidspunkt for underskrift: 10-05-2023 kl.: 09:53:13

Underskrevet med MitID



Niels Ove Henriksen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Niels Ove Henriksen

Bestyrelsesmedlem

ID: 8831ed2c-721f-42b3-8068-28d1039957c9

Tidspunkt for underskrift: 10-05-2023 kl.: 09:53:13

Underskrevet med MitID



Niels Ove Henriksen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Niels Ove Henriksen

Dirigent

ID: 8831ed2c-721f-42b3-8068-28d1039957c9

Tidspunkt for underskrift: 10-05-2023 kl.: 09:53:13

Underskrevet med MitID



Jette Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jette Susanne Hansen

Bestyrelsesformand

ID: 7f2f262c-7431-45ed-b20c-1d96f20eb96a

Tidspunkt for underskrift: 09-05-2023 kl.: 08:36:36

Underskrevet med MitID



Thorbjørn anhøj

Navnet returneret af dansk NemID var:

Thorbjørn Anhøj

Bestyrelsesmedlem

ID: 9208-2002-2-073499028143

Tidspunkt for underskrift: 12-05-2023 kl.: 13:40:48

Underskrevet med NemID

NEM ID

Morten Heitmann

Navnet returneret af dansk NemID var:

Morten Heitmann

Revisor

ID: 1235460036696

Tidspunkt for underskrift: 12-05-2023 kl.: 14:10:32

Underskrevet med NemID

NEM ID