

A. Henriksen Shipping A/S

Færgevejen 6
3390 Hundested

CVR-nr. 28 31 66 58

Årsrapport 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
virksomhedens ordinære generalforsamling den

26. april 2022

Bernd Petersen
dirigent



Indhold

| | |
|--|----|
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 3 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Virksomhedsoplysninger | 5 |
| Beretning | 6 |
| Årsregnskab 1. januar – 31. december | 7 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Egenkapitalopgørelse | 10 |
| Noter | 11 |

A. Henriksen Shipping A/S
Årsrapport 2021
CVR-nr. 28 31 66 58

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for A. Henriksen Shipping A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Halsnæs, den 26. april 2022
Direktion:



Bjarke West Pedersen
adm. direktør

Bestyrelse:




Bernd Petersen
formand



Kurt Holmsted
næstformand



Christen Højgaard Nielsen



Christian Dalum



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i A. Henriksen Shipping A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for A. Henriksen Shipping A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021 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 virksomheden i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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 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 virksomhedens 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 virksomheden, 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 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

- 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 virksomheden ikke længere kan fortsætte driften.
- tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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


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

København, den 26. april 2022

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 25 57 81 98



Klaus Rytz
statsaut. revisor
mne33205



Stine Inger Pedersen
statsaut. revisor
mne47771

A. Henriksen Shipping A/S
Årsrapport 2021
CVR-nr. 28 31 66 58

Ledelsesberetning

Virksomhedsoplysninger

A. Henriksen Shipping A/S
Færgevejen 6
3390 Hundested

| | |
|-------------------|--------------------------|
| CVR-nr: | 28 31 66 58 |
| Stiftet: | 1. januar 2005 |
| Hjemstedskommune: | Halsnæs |
| Regnskabsåret: | 1. januar – 31. december |

Bestyrelse

Bernd Petersen, formand
Kurt Holmsted, næstformand
Christen Højgaard Nielsen
Christian Dalum

Direktion

Bjarke West Pedersen, adm. direktør

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dampfærgevej 28
2100 København Ø
CVR-nr. 25 57 81 98

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er spedition, shipping, stevedoring samt direkte eller indirekte at drive anden virksomhed, der efter bestyrelsens skøn er forbundet dermed.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2021 udviser et resultat på 927.666 kr., sammenlignet med 2.701.171 kr. i 2020. Virksomhedens balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på 21.189.177 kr., sammenlignet med 18.181.841 kr. pr. 31. december 2020.

2021 var et uforudsigeligt år, som følge af COVID-19, men på trods af restriktioner under pandemien anses resultatet for 2021 for tilfredsstillende.

Særlige risici - driftsrisici og finansielle risici

Selskabets regnskabspraksis foreskriver, at selskabets materielle anlægsaktiver vurderes til dagsværdi på statusdagen. Ændringer i dagsværdien modregnes i egenkapitalen under hensynstagen til udskudt skat.

Er dagsværdien lavere end kostprisen for det enkelte materielle anlægsaktiv indregnes værdireguleringen via resultatopgørelsen.

Begivenheder efter balancedagen

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

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse

| kr. | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|--------------------|--------------------|
| Bruttofortjeneste | | 18.443.857 | 18.733.129 |
| Administrationsomkostninger | | <u>-16.877.265</u> | <u>-14.857.446</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 1.566.592 | 3.875.683 |
| Andre finansielle indtægter | 3 | 94.539 | 25.003 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | <u>-433.763</u> | <u>-281.068</u> |
| Resultat før skat | | 1.227.368 | 3.619.618 |
| Skat af årets resultat | 4 | <u>-299.702</u> | <u>-918.447</u> |
| Årets resultat | | <u>927.666</u> | <u>2.701.171</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 5.300.000 | 0 |
| Overført resultat | | <u>-4.372.334</u> | <u>2.701.171</u> |
| | | <u>927.666</u> | <u>2.701.171</u> |

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

| kr. | Note | 31/12 2021 | 31/12 2020 |
|--|------|------------|------------|
| AKTIVER | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| Immaterielle anlægsaktiver | | | |
| Software | 5 | 0 | 60.043 |
| Materielle anlægsaktiver | | | |
| Grunde og bygninger | 6 | 14.300.000 | 14.500.000 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 11.867.908 | 12.670.381 |
| | | 26.167.908 | 27.170.381 |
| Finansielle anlægsaktiver | | | |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 76.400 | 76.400 |
| Deposita | | 425.250 | 366.250 |
| | | 501.650 | 442.650 |
| Anlægsaktiver i alt | | 26.669.558 | 27.673.074 |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Tilgodehavender | | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 9.645.324 | 8.172.278 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 4.057.207 | 1.528.356 |
| Andre tilgodehavender | | 201.309 | 863 |
| Udskudt skatteaktiv | | 399.363 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 144.823 | 210.280 |
| | | 14.448.026 | 9.911.777 |
| Likvide beholdninger | | 1.151.661 | 2.034.782 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 15.599.687 | 11.946.559 |
| AKTIVER I ALT | | 42.269.245 | 39.619.633 |

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

| kr. | Note | 31/12 2021 | 31/12 2020 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| PASSIVER | | | |
| Egenkapital | | | |
| Virksomhedskapital | 7 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| Reserve for opskrivninger | | 11.132.650 | 11.800.753 |
| Overført resultat | | 3.756.527 | 5.381.088 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 5.300.000 | 0 |
| Egenkapital i alt | | 21.189.177 | 18.181.841 |
| Hensatte forpligtelser | | | |
| Hensættelser til udskudt skat | | 0 | 401.140 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 0 | 401.140 |
| Gældsforpligtelser | | | |
| Langfristede gældsforpligtelser | | | |
| Gæld til realkreditinstitutter | 8 | 6.506.931 | 6.971.319 |
| Leasingforpligtelser | | 777.812 | 0 |
| Anden gæld | | 1.522.769 | 1.522.769 |
| | | 8.807.512 | 8.494.088 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | | |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 8 | 633.659 | 455.215 |
| Banker, kortfristet gæld | | 3.361.431 | 3.977.201 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 3.367.949 | 2.945.681 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 112.500 | 187.500 |
| Selskabsskat | | 908.199 | 1.348.813 |
| Anden gæld | | 3.778.639 | 3.494.113 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 110.179 | 134.041 |
| | | 12.272.556 | 12.542.564 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 21.080.068 | 21.036.652 |
| PASSIVER I ALT | | 42.269.245 | 39.619.633 |
| Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede | 2 | | |
| Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. | 9 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 10 | | |

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Egenkapitalopgørelse

| kr. | Virksom- hedskapital | Reserve for opskriv- ninger | Overført resultat | Foreslået udbytte for regnskabs- året | I alt |
|--|-------------------------|-----------------------------------|----------------------|--|-------------------|
| Egenkapital 1. januar 2021 | 1.000.000 | 11.800.753 | 5.381.088 | 0 | 18.181.841 |
| Overført via resultatdisponering | 0 | 0 | -4.372.334 | 5.300.000 | 927.666 |
| Årets nettoopskrivning | 0 | 1.702.517 | 0 | 0 | 1.702.517 |
| Årets nettoopskrivning overført til frie reserver | 0 | -2.747.773 | 2.747.773 | 0 | 0 |
| Tilbageførte opskrivninger i året | 0 | 188.716 | 0 | 0 | 188.716 |
| Skat af egenkapitalposter | 0 | 188.437 | 0 | 0 | 188.437 |
| Egenkapital 31. december 2021 | 1.000.000 | 11.132.650 | 3.756.527 | 5.300.000 | 21.189.177 |

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for A. Henriksen Shipping A/S for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang 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 nettoomsætningen.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder afskrivninger og gager, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til løn og gager, leje og leasing samt afskrivninger på produktionsanlæg.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelse, kontorlokaler og kontoromkostninger samt afskrivninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med FPE To ApS-koncernens øvrige selskaber.

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 skattemæssige underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 bevægelser direkte i egenkapitalen.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Ved første indregning måles immaterielle anlægsaktiver til kostpris med fradrag af af- og nedskrivninger.

Software afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 3-5 år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Ved første indregning måles materielle anlægsaktiver til kostpris. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles efterfølgende til dagsværdi. Dagsværdien fastsættes ved regelmæssigt tilbagevendende vurderinger af dagsværdien.

Ændringer i dagsværdien i forhold til aktivernes kostpris modregnes i egenkapitalen under hensyntagen til udskudt skat. Er dagsværdien lavere end kostprisen indregnes værdireguleringer i resultatopgørelsen.

Dagsværdien fordeles på separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som dagsværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|---|---------|
| Grunde og bygninger | 22 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-15 år |

Afskrivningsperioden følger perioden for selskabets leje af Hundested havn.

Afskrivninger er indregnet i resultatopgørelsen under henholdsvis produktions- og administrationsomkostninger.

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

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kostpris.

Ved indikation på nedskrivningsbehov foretages nedskrivningstest. I de tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Deposita indregnes til amortiseret kostpris.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der 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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter forudbetalinger for omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Reserve for opskrivning

Reserve for opskrivning omfatter af nettoopskrivning af materielle anlægsaktiver til dagsværdi reguleret for udskudt skat.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt inden for overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af 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 henholdsvis egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Periodeafgrænsningsposter

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

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

| kr. | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--|-----------------|-----------------|
| 2 Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede | | |
| Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede | <u>40</u> | <u>37</u> |
| 3 Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | 76.752 | 8.443 |
| Øvrige renteindtægter | <u>17.787</u> | <u>16.560</u> |
| | <u>94.539</u> | <u>25.003</u> |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 911.766 | 1.352.263 |
| Årets regulering af udskudt skat | <u>-612.064</u> | <u>-433.816</u> |
| | <u>299.702</u> | <u>918.447</u> |
| 5 Immaterielle anlægsaktiver | | |
| kr. | | <u>Software</u> |
| Kostpris 1. januar 2021 | | <u>564.904</u> |
| Kostpris 31. december 2021 | | <u>564.904</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2021 | | -504.861 |
| Årets afskrivninger | | <u>-60.043</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2021 | | <u>-564.904</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021 | | <u>0</u> |

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

6 Materielle anlægsaktiver

| kr. | Grunde og bygninger | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | I alt |
|---|---------------------|---|-------------------|
| Kostpris 1. januar 2021 | 24.067.102 | 18.879.499 | 42.946.601 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 95.000 | 95.000 |
| Afgang i årets løb | 0 | -150.000 | -150.000 |
| Kostpris 31. december 2021 | 24.067.102 | 18.824.499 | 42.891.601 |
| Opskrivninger 1. januar 2021 | 7.925.653 | 24.986.478 | 32.912.131 |
| Årets opskrivninger | 500.627 | 1.390.606 | 1.891.233 |
| Årets tilbageførsler af tidligere års opskrivninger | 0 | -188.716 | -188.716 |
| Opskrivninger 31. december 2021 | 8.426.280 | 26.188.368 | 34.614.648 |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2021 | -17.492.756 | -31.195.596 | -48.688.352 |
| Årets afskrivninger | -700.627 | -2.288.079 | -2.988.706 |
| Tbf. ned- og afskrivninger på afhændede aktiver | 0 | 338.716 | 338.716 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2021 | -18.193.383 | -33.144.959 | -51.338.342 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021 | 14.299.999 | 11.867.908 | 26.167.907 |
| Heraf finansielt leasede aktiver | 0 | 945.833 | 0 |

| kr. | 31/12 2021 | 31/12 2020 |
|---------------------------------|------------|------------|
| Afskrivninger fordeles således: | | |
| Produktion | 2.950.035 | 3.804.111 |
| Administration | 38.671 | 38.671 |
| | 2.988.706 | 3.842.782 |

7 Virksomhedskapital

Virksomhedskapitalen består af 10.000 aktier a nominelt 100 kr. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

8 Langfristede gældsforpligtelser

| kr. | Gæld i alt 31/12 2021 | Afdrag første år | Restgæld efter 5 år |
|--------------------------------|-----------------------|------------------|---------------------|
| Gæld til realkreditinstitutter | 6.971.319 | 464.388 | 4.553.896 |
| Leasingforpligtelser | 947.083 | 169.271 | 0 |
| Anden gæld | 1.522.769 | 0 | 0 |
| | 9.441.171 | 633.659 | 4.553.896 |

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Leasing- og lejeforpligtelser

Resterende leasing- og lejeforpligtelser på balancetidspunktet forfalder inden for 4 år (2020: 5 år) med i alt 6.234 tkr. (2020: 8.625 tkr.).

Sambeskatning

Virksomheden er sambeskattet med de øvrige danske virksomheder i FPE To ApS-koncernen.

Virksomheden hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige virksomheder i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og renter inden for sambeskatninger.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld er der afgivet sikkerhed i følgende aktiver:

Til sikkerhed for engagement med kreditinstitutter på 6.971 tkr. er der deponeret realkreditpantebreve på i alt 9.876 tkr. med sikkerhed i bygninger med bogførte værdier på 14.300 tkr.

Selskabet har stillet kaution for A. Henriksen Shipping Holding ApS's mellemværende med Spar Nord Bank. Pr. 31. december 2021 udgør mellemværendet 5.400 tkr.