



OCEAN PRAWNS
GRUPPEN

Inhouse Bornholm A/S

Sdr. Hammer 4
3730 Nexø
CVR-nr. 30 20 48 83

Årsrapport for 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 26. maj 2021

Kjeld Poulsen
dirigent



Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020	12
Balance 31. december 2020	13
Noter til årsrapporten	15



Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Inhouse Bornholm 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nexø, den 11. maj 2021

Direktion

Michael P. Mortensen

Bestyrelse

Kristian Barslund Jensen
Formand

Kjeld Poulsen

Daniel Barslund



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Inhouse Bornholm A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Inhouse Bornholm A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. 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 11. maj 2021

Nexø Revision A/S

Statsautoriseret revisionsvirksomhed

CVR-nr. 41 99 84 07



Katja Møller Petersen

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne31520



Selskabsoplysninger

Selskabet

Inhouse Bornholm A/S
Sdr. Hammer 4
3730 Nexø

Telefon: 56 44 10 11

E-mail: info@inhouse.dk

Hjemmeside: www.inhouse.dk

CVR-nr.: 30 20 48 83

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020

Hjemsted: Bornholm

Bestyrelse

Kristian Barslund Jensen, formand
Kjeld Poulsen
Daniel Barslund

Direktion

Michael P. Mortensen

Revision

Nexø Revision A/S
Statsautoriseret revisionsvirksomhed
Liseruten 1
3730 Nexø

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet Ocean Prawns A/S.



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er drift af Møblér butik, Kop & Kande butik, en mindre afdeling med erhvervs-møbler samt afdeling med gardiner og solafskærmning. Derudover er der fremlejemål på butiksareal til Fakta og til Nexø Tæpper og Vinyl, samt øvrige mindre lejemål. Ovenstående aktivitet er samlet i Inhouse Bornholm A/S, Sdr. Hammer 4, 3730 Nexø.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et overskud på kr. 1.035.233, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på kr. 5.254.902.

Årets resultat er påvirket af spredningen af Covid-19, og myndighedernes restriktioner som følge heraf. Selskabet har modtaget kompensationer fra staten som følge af restriktionerne.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Selskabets ledelse har en forventning om, at effekten af Covid-19-pandemien i det kommende regnskabsår vil påvirke selskabets drift. I den udviklingen i pandemien selvsagt er uden for ledelsens kontrol, er det ikke muligt at vurdere, hvordan driften påvirkes. Ledelsen vil tage alle skridt for at sikre selskabets fremtidige drift bedst muligt.

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



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Inhouse Bornholm A/S for 2020 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 2020 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

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, 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. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.



Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver og modtagne kompensationer der relaterer sig til covid-19.

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. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver

Indtægter af værdipapirer m.v., der er anlægsaktiver, er kursreguleringer og andet afkast af andele i indkøbsforeninger m.v.

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.



Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Bygninger samt 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. 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	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0-10 %

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

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

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.



Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer 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.

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 afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger i form af kontantbeholdninger og indestående i bank.

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 samt for betalte acontoskatte.

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.

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.



Anvendt regnskabspraksis

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.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

Feripengeforpligtelsen, som virksomhedens medarbejdere optjener i overgangsperioden 1. september 2019 – 31. august 2020, administreres af virksomheden, og indbetales til feriefonden før lønmodtagerens pensionsalder. Forpligtelsen indgår i posten Anden gæld, som henholdsvis kortfristet og langfristet gæld. Anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

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



Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste		6.074.962	4.834.792
Personaleomkostninger	2	-4.136.400	-4.158.976
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		1.938.562	675.816
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-568.792	-516.735
Andre driftsomkostninger		0	-24.962
Resultat før finansielle poster		1.369.770	134.119
Finansielle indtægter	3	417.447	185.491
Finansielle omkostninger	4	-459.760	-493.183
Resultat før skat		1.327.457	-173.573
Skat af årets resultat		-292.224	38.079
Årets resultat		1.035.233	-135.494
 Resultatdisponering			
Overført resultat		1.035.233	-135.494
		1.035.233	-135.494



Balance 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		15.812.075	16.257.784
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		352.986	476.069
Materielle anlægsaktiver	5	16.165.061	16.733.853
Andre værdipapirer og kapitalandele	6	1.093.638	870.663
Deposita		231.819	231.373
Finansielle anlægsaktiver		1.325.457	1.102.036
Anlægsaktiver i alt		17.490.518	17.835.889
Færdigvarer og handelsvarer		6.814.672	6.961.563
Varebeholdninger		6.814.672	6.961.563
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		276.478	624.750
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.403.821	2.137
Andre tilgodehavender		106.475	113.398
Udskudt skatteaktiv		509.000	1.084.700
Periodeafgrænsningsposter		19.447	2.933
Tilgodehavender		3.315.221	1.827.918
Likvide beholdninger		2.405.371	383.567
Omsætningsaktiver i alt		12.535.264	9.173.048
Aktiver i alt		30.025.782	27.008.937



Balance 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		7.000.000	7.000.000
Overført resultat		-1.745.098	-2.780.331
Egenkapital		5.254.902	4.219.669
Gæld til realkreditinstitutter		6.361.183	6.909.689
Leasingforpligtelser		186.925	230.789
Feriepengeindefrysning		339.024	112.568
Langfristede gældsforpligtelser	7	6.887.132	7.253.046
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	571.864	543.216
Banker		0	602.773
Modtagne forudbetalinger fra kunder		476.649	238.111
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.603.833	2.014.494
Gæld til tilknyttede virksomheder	8	7.170.685	6.537.876
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	8	4.697.554	4.301.062
Selskabsskat		30.030	0
Anden gæld		2.211.583	1.172.340
Periodeafgrænsningsposter		115.950	115.950
Deposita		5.600	10.400
Kortfristede gældsforpligtelser		17.883.748	15.536.222
Gældsforpligtelser i alt		24.770.880	22.789.268
Passiver i alt		30.025.782	27.008.937
Andre værdipapirer og kapitalandele	6		
Gæld til tilknyttede virksomheder, selskabsdeltagere og ledelse	8		
Leje- og leasingforpligtelser	9		
Eventualforpligtelser	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		



Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	kr.
1 Særlige poster		
Kompensationer relateret til covid-19	<u>298.707</u>	<u>0</u>
	<u>298.707</u>	<u>0</u>

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til selskabets indtjeningsskabende driftsaktiviteter, såsom væsentlige afhændelsesgevinster- og tab, offentlige tilskud, samt andre væsentlige beløb af engangskaraktter.

Som følge af myndighedernes restriktioner i forbindelse med covid-19, har selskabet modtaget kompensationer fra staten, og dette forhold afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift, og er derfor medtaget i denne note.

Særlige poster vedrørende kompensationer relateret til covid-19, indgår i regnskabet under Bruttofortjeneste (Andre driftsindtægter).

2 Personaleomkostninger		
Lønninger	3.747.974	3.727.617
Pensioner	256.199	290.944
Andre omkostninger til social sikring	<u>132.227</u>	<u>140.415</u>
	<u>4.136.400</u>	<u>4.158.976</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>11</u>	<u>12</u>

3 Finansielle indtægter		
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	295.006	177.346
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	37.890	0
Andre finansielle indtægter	<u>84.551</u>	<u>8.145</u>
	<u>417.447</u>	<u>185.491</u>



Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	kr.
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	264.258	331.514
Andre finansielle omkostninger	<u>195.502</u>	<u>161.669</u>
	<u>459.760</u>	<u>493.183</u>

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og byg-</u>	<u>Andre anlæg,</u>
	<u>ninger</u>	<u>driftsmateriel</u>
		<u>og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2020	<u>26.885.898</u>	<u>1.782.536</u>
Kostpris 31. december 2020	<u>26.885.898</u>	<u>1.782.536</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	10.628.114	1.306.467
Årets afskrivninger	<u>445.709</u>	<u>123.083</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	<u>11.073.823</u>	<u>1.429.550</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>15.812.075</u>	<u>352.986</u>
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	<u>0</u>	<u>315.296</u>

6 Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele er andele i indkøbsforeninger m.v., som indregnes til dagsværdi. Dagsværdien udgør på balancetidspunktet 1.093.638 kr., og årets positive ændringer, som alle er indregnet i resultatopgørelsen, udgør 220.975 kr.



Noter

7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2020	Gæld 31. december 2020	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	7.409.689	6.889.183	528.000	4.550.000
Leasingforpligtelser	274.005	230.789	43.864	4.789
Feriepengeindefrysning	112.568	339.024	0	339.024
	7.796.262	7.458.996	571.864	4.893.813

8 Gæld til tilknyttede virksomheder, selskabsdeltagere og ledelse

Tilknyttede virksomheder og selskabsdeltagere og ledelse, har tilkendegivet, at gæld til disse først vil forlanges indfriet når selskabets likviditetsmæssige forhold tillader dette.

	2020 kr.	2019 kr.
9 Leje- og leasingforpligtelser		
Lejeforpligtelser, uopsigelighedsperiode 12 mdr.	464.000	460.000

10 Eventualforpligtelser

Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Ocean Prawns Holding 2019 ApS (Administrations-selskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af danske selskabs-skatte og eventuelle kildeskatter såsom udbytteskat m.v. Skyldig skat af koncernens sambeskat-tede indkomst, fremgår af årsrapporten for administrationselskabet.

Andre eventualforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået lejekontrakt om leje af arealer på Nexø Havn, hvor ejendommen Sdr. Hammer 4, ligger. Den årlige lejeomkostning andrager ca. 464.000 kroner. Selskabet har ved lejemålets ophør pligt til at nedtage bygninger og rydde grunden. Lejemålet løber indtil en af parterne opsiger afta-len. Lejemålet kan dog tidligst opsiges af udlejer til ophør i 2037. Lejemålet er ikke opsagt. Ledelsen forventer ikke at fraflytte lejemålet inden for en overskuelig fremtid, og alternativt forventes byg-ninger og lejemål overdraget til anden virksomhed. Det er således ledelsens vurdering, at forplig-telsens størrelse ikke kan måles pålideligt. Der er, som følge heraf, ikke indregnet en hensat forplig-telse i balancen, og der er ikke tillagt reetableringsomkostninger til bygningens kostpris.



Noter

10 Eventualforpligtelser (fortsat)

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 7.033.160, er der givet pant i bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2020 udgør kr. 15.812.075.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt kr. 10.000.000 i ovenstående bygninger. Heraf er ejerpantebreve for kr. 10.000.000 i selskabets egen besiddelse.

Til sikkerhed for gæld til leverandører, har kreditinstitut stillet garanti, kr. 500.000. Derudover er indestående i bank, kr. 360.000, stillet til sikkerhed for gæld til leverandører.