

Båd og Motor A/S
(CVR-nr. 32 34 16 16)Lillestrand 3
5600 Faaborg**ÅRSRAPPORT 2023**

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. juni 2024

Dirigent

Klaus Mourits Berthelsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2 - 3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar – 31. december 2023	
Anvendt regnskabspraksis	6 - 9
Resultatopgørelse	10
Balance pr. 31. december 2023, aktiver	11
Balance pr. 31. december 2023, passiver	12
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14 – 16

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023 for Båd og Motor A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faaborg, den 30. juni 2024

Direktion:

Klaus Mourits Berthelsen

Bestyrelse:

Klaus Mourits Berthelsen

Betina Knoth Berthelsen

Poul Thordrup

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Til kapitalejerne i Båd og Motor A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Båd og Motor A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023, der omfatter regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023 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 forpligtelse 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 selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

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

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

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang 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.

Odense, den 30. juni 2024

SØBY REVISORER A/S

Godkendte Revisorer

CVR-nr. 19 12 57 42

Peder Grønnegaard Rasmussen

Registreret revisor

mne31463

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Båd og Motor A/S Lillestrand 3 5600 Faaborg CVR-nr.: 32 34 16 16 Stiftet: 6. september 2013 Hjemsted: Faaborg-Midtfyn Regnskabsår: 1. januar – 31. december
Direktion	Klaus Mourits Berthelsen
Bestyrelse	Klaus Mourits Berthelsen Betina Knuth Berthelsen Poul Thordrup
Revisor	SØBY REVISORER A/S Godkendte Revisorer Landbrugsvej 4 5260 Odense S

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er handel med, og reparation af, både og bådudstyr, samt anden dermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold:

Selskabet har i efteråret været ramt af store oversvømmelser på grund af stormflod, hvilket har påvirket aktivitet, selskabets drift og økonomi markant i 2023, samt starten af regnskabsåret 2024.

Usikkerhed ved indregning eller måling:

Selskabet har i årsrapporten indarbejdet en erstatning på ca. 1,5 mioDKK, som er godkendt af forsikringsselskab/Stormflodsrådet. Herudover har selskabet fortsat en forventning om yderligere erstatning i niveauet tkr. 700-800 vedr. stormfloden og skader af varelager, inventar samt bygninger mv. i forbindelse hermed, hvor der fortsat pågår dialog og mangler godkendelse fra forsikringen/Stormflodsrådet. Det er selskabets klare opfattelse at man er berettiget til yderligere erstatning i det niveau, men grundet usikkerheden er dette optalt i note 10 som eventualaktiv, hvortil der henvises.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev som følge af ovenstående hændelse, ikke som forventet og årets resultat anses således for ikke tilfredsstillende. Der er dog positive forventninger til fremtidig drift og resultater.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Båd og Motor A/S for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer, færdigvarer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket nettoomsætningen.

Igangværende arbejde for fremmed regning indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

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.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Bygninger og grunde samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	30 år	72%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%

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

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 henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn samt direkte og indirekte produktionsomkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på de i produktionsprocessen benyttede maskiner, fabriksbygninger og udstyr samt omkostninger til fabriksadministration og ledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris af det udførte arbejde og medgåede omkostninger. Værdien måles på baggrund af det udførte arbejde på balancedagen samt de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af aconto faktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

I dagsværdireserven indregnes årets ændring i værdiregulering af sikringsinstrumenter. Valutakursændringer ved omregning af udenlandske dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes i nettoreserve efter indre værdis metode.

I reserve for udviklingsomkostninger indregnes et beløb svarende til aktiverede udviklingsomkostninger. Reserven reduceres i takt med, at udviklingsomkostninger afskrives.

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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 acontoskatter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

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.

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, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

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 finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER

<u>Note</u>	<u>2023 i</u> <u>hele kr.</u>	<u>2022 i</u> <u>1.000 kr.</u>
1. BRUTTORESULTAT	1.114.166	4.021
3. Personalemkostninger	-2.737.730	-3.020
Af- og nedskrivninger	-86.055	-100
DRIFTSRESULTAT	-1.709.619	901
4. Finansielle indtægter	6.324	19
5. Finansielle omkostninger	-469.133	-194
RESULTAT FØR SKAT	-2.172.428	727
6. Skat af årets resultat	475.360	-164
ÅRETS RESULTAT	<u>-1.697.068</u>	<u>563</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0
Overført resultat	-1.697.068	563
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
Disponeret i alt	<u>-1.697.068</u>	<u>563</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023

AKTIVER

Note		2023 i hele kr.	2022 i 1.000 kr.
	ANLÆGSAKTIVER:		
7.	Materielle anlægsaktiver:		
	Grunde og bygninger	2.905.831	2.926
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	376.549	443
		3.282.380	3.369
	Finansielle anlægsaktiver:		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	139.248	139
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	3.421.628	3.508
	OMSÆTNINGSAKTIVER:		
	Varebeholdninger:		
	Fremstillede varer og handelsvarer	8.836.911	11.126
	Tilgodehavender:		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	166.534	176
8.	Igangværende arbejder for fremmed regning	142.380	349
	Udskudte skatteaktiver	239.142	0
	Andre tilgodehavender	1.549.984	124
	Tilgodehavende skat	32.000	0
	Periodeafgrænsningsposter	50.038	66
		2.180.078	715
	Likvide beholdninger	42.171	32
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	11.059.160	11.873
	AKTIVER I ALT	14.480.788	15.381

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023

PASSIVER

<u>Note</u>	2023 i hele kr.	2022 i 1.000 kr.
EGENKAPITAL:		
Aktiekapital	400.000	400
Overført resultat	4.069.571	5.767
EGENKAPITAL I ALT	4.469.571	6.167
HENSATTE FORPLIGTELSER:		
Hensættelser til udskudt skat	0	236
9. LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Prioritetsgæld	687.185	809
Kreditinstitutter	2.435.000	3.059
	3.122.185	3.868
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
9. Kortfristet del af langfristet gæld	746.000	761
Gæld til pengeinstitutter	3.728.169	1.550
Leverandører af varer og tjenester	1.068.196	833
Selskabsskat	0	92
Anden gæld	1.346.667	1.874
	6.889.032	5.110
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	10.011.217	8.978
PASSIVER I ALT	14.480.788	15.381
10. EVENTUALPOSTER		
11. PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER		
12. NÆRTSTÅENDE PARTER		
13. OPLYSNINGER OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER, USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE BEGIVENHEDER		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2023 i hele kr.	2022 i 1.000 kr.
EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital:		
Saldo primo	400.000	400
Saldo ultimo	400.000	400
 Overført resultat:		
Saldo primo	5.766.639	5.204
Årets resultat	-1.697.068	563
Saldo ultimo	4.069.571	5.767
 Foreslået udbytte:		
Saldo primo	0	0
Betalt udbytte	0	0
Årets resultat	0	0
Saldo ultimo	0	0
EGENKAPITAL, ULTIMO	4.469.571	6.167

NOTER

Note1. **BRUTTOFORTJENESTE:**

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

	<u>2023 i hele kr.</u>	<u>2022 i 1.000 kr.</u>
2. VAREFORBRUG M.V.:		
Ændring i varelagre	2.289.148	-1.230
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	10.124.321	12.581
	<u>12.413.469</u>	<u>11.351</u>
3. PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Løn og gager	2.498.003	2.787
Pensioner	257.275	216
Andre omkostninger til social sikring m.v.	102.356	82
	2.857.634	3.085
Refunderede lønninger m.v.	-119.904	-65
	<u>2.737.730</u>	<u>3.020</u>
Personer beskæftiget i gennemsnit:		
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Antal	<u>7</u>	<u>7</u>
4. FINANSIELLE INDTÆGTER:		
Renteindtægter m.v. i øvrigt	6.324	19
5. FINANSIELLE OMKOSTNINGER:		
Renteomkostninger m.v. i øvrigt	469.133	194

NOTER

Note	2023 i hele kr.	2022 i 1.000 kr.
6. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	137
Regulering af udskudt skat	-475.360	27
	<u>-475.360</u>	<u>164</u>
 7. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsma- teriel og inventar
Kostpris 1. januar 2023	3.094.920	1.118.840
Årets tilgang	0	
Årets afgang	0	0
Kostpris 31. december 2023	<u>3.094.920</u>	<u>1.118.840</u>
Afskrivninger 1. januar 2023	169.258	676.067
Afskr. afhændede aktiver	0	0
Årets afskrivninger	19.831	66.224
Afskrivninger 31. december 2023	<u>189.089</u>	<u>742.291</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	<u>2.905.831</u>	<u>376.549</u>
 8. IGANGVÆRENDE ARBEJDER FOR FREMMED REGNING:		
Udførte arbejder	142.380	349
Der klassificeres således:		
Igangværende arbejde for fremmed regning	<u>142.380</u>	<u>349</u>

NOTER

9. LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE:

	1/1 2023 gæld i alt	31/12 2023 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Prioritetsgæld.....	931.482	809.185	122.000	170.000
Kreditinstitutter	3.683.000	3.059.000	624.000	0
Anden gæld.....	75.878	0	0	0
	4.690.360	3.868.185	746.000	170.000

10. EVENTUALPOSTER M.V.:

Som omtalt i årsrapport, har selskabet været udsat for stormflod i efteråret 2023, og hvor der fortsat mangler godkendelse og udbetaling af tkr. 700-800 af den forventede erstatning/godtgørelse i forbindelse hermed. Dette beløb er ikke medtaget resultatopgørelsen, men oplyst her som eventualaktiv.

11. PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, tkr. 809 er der givet pant i grunde og bygninger, og regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2023 udgør tkr. 2.906. Der er herudover tinglyst ejerantebreve nominelt henholdsvis tkr. 1.000 til sikkerhed for bank, samt tkr. 1.750 til sikkerhed for bankgæld/engagement, og herfor har selskabet tillige stillet virksomhedspant på nominelt t.kr. 9.000 til sikkerhed. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Driftsmidler og inventar	ki	376.549
Varebeholdninger	ki	8.836.911
Debitorer	ki	166.534
Igangværende arbejder	ki	142.380

12. NÆRTSTÅENDE PARTER:

Ejerforhold:

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller aktiekapitalen:

Karl Mourits Berthelsen, Østerskovvej 7, 5700 Svendborg
Betina Knoth Berthelsen, Ivar Huitfeldts Vej 1, 5700 Svendborg
Poul Thordrup, Skandrups Allé 45, 3500 Værløse

13. OPLYSNING OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER, USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE BEGIVENHEDER:

Som omtalt i årsrapport, har selskabet været udsat for stormflod i efteråret 2023, hvor der fortsat mangler godkendelse og udbetaling af tkr. 700-800 af den forventede erstatning/godtgørelse i forbindelse hermed. Dette beløb er ikke medtaget i årsrapport, men oplyst under eventualaktiv (note 10).

Klaus Berthelsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Klaus Mourits Berthelsen
Direktør
ID: 8f799b2e-3008-42df-bb94-018ef52fc09d
Tidspunkt for underskrift: 09-07-2024 kl.: 16:03:51
Underskrevet med MitID



Klaus Berthelsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Klaus Mourits Berthelsen
Dirigent
ID: 8f799b2e-3008-42df-bb94-018ef52fc09d
Tidspunkt for underskrift: 09-07-2024 kl.: 16:03:51
Underskrevet med MitID



Klaus Berthelsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Klaus Mourits Berthelsen
Bestyrelsesmedlem
ID: 8f799b2e-3008-42df-bb94-018ef52fc09d
Tidspunkt for underskrift: 09-07-2024 kl.: 16:03:51
Underskrevet med MitID



Poul Thordrup

Navnet returneret af dansk MitID var:
Poul Thordrup
Bestyrelsesformand
ID: 860da478-9638-4ba2-b08d-5896717f7365
Tidspunkt for underskrift: 10-07-2024 kl.: 09:15:50
Underskrevet med MitID



Betina Knoth Berthelsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Betina Knoth Berthelsen
Bestyrelsesmedlem
ID: 2a963d63-0cb7-4e66-9d2d-bb203ccc3bef
Tidspunkt for underskrift: 10-07-2024 kl.: 00:09:50
Underskrevet med MitID



Peder Grønnegaard Rasmussen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Peder Grønnegaard Rasmussen
Revisor
ID: b9b23ae6-98d0-48b0-b95b-73968851dec1
Tidspunkt for underskrift: 10-07-2024 kl.: 09:17:27
Underskrevet med MitID

