

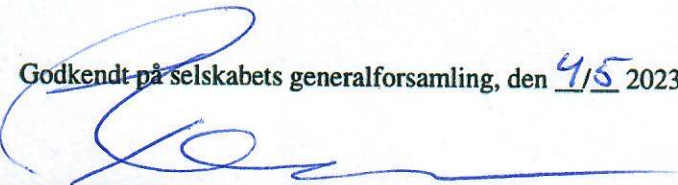
*SJ Bornholm ApS
Brovangen 18
3720 Aakirkeby*

CVR-nummer: 32647561

*ÅRSRAPPORT
1. januar 2022 - 31. december 2022*

(13. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 4/5 2023



Per E. Hansen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022

Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Noter	17

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2022 for SJ Bornholm ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

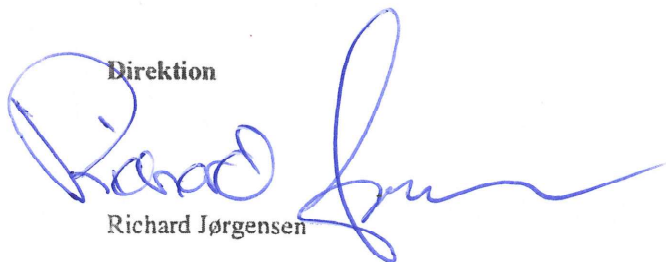
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aakirkeby, den 10/3 2023

Direktion

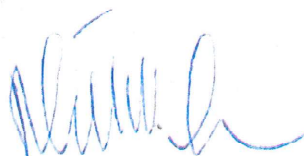


Richard Jørgensen

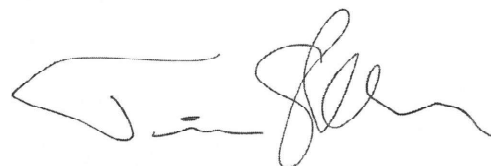
Bestyrelse



Per E. Hansen
Formand



Michael W. Andersen



Tim K. Stender

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i SJ Bornholm ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for SJ Bornholm ApS for perioden 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 perioden 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 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 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 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 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.

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

Rønne, den 10 / 3 2023

Rønne Revision I/S

Statsautoriseret Revisionsvirksomhed
CVR-nr. 74717810



Anders Kofoed
statsautoriseret revisor
mne7399
FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	SJ Bornholm ApS Brovangen 18 3720 Aakirkeby
	Telefon: 56 90 52 00 Telefax: 56 90 52 01 Hjemmeside: www.bornholmerslagteren.dk E-mail: info@sjbornholm.dk
	CVR-nr.: 32 64 75 61 Stiftet: 4. december 2009 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Per E. Hansen, formand Michael W. Andersen Tim K. Stender
Direktion	Richard Jørgensen
Pengeinstitut	Nordea Bank A/S Store Torv 16-18 3700 Rønne
Revisor	Rønne Revision I/S Store Torvegade 12, 1 3700 Rønne
Revisorteam	Anders Kofoed Ingrid Sonne

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med produktion, forarbejdning og salg af slagtervarer samt hermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der har ingen særlige forhold været, som skønnes at have påvirket selskabets samlede resultat.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomheden har i året afsluttet en større ombygning af produktionsejendommen og installeret et nyt produktionsapparat for at imødekomme den stigende ordretilgang fra supermarkederne. Færdiggørelsen blev forsinket og indkøringsprocessen tog længere tid end forventet. Investeringerne har medført en mere miljømæssig og effektiv produktion.

Virksomheden har i året haft fokus på miljøet og har foretaget energivenlige investeringer som blandt andet udskiftning til ledlys og trykluftoptimering samt har energioptimeret ved at samle de energitunge produktioner på 4 arbejdsdage med færre produktionsstop og forskudte pauser.

Herudover er der fokus på genanvendeligt materiale, hvor blandt andet emballagen af alubakker udgør 80% genanvendeligt materiale.

Virksomheden har årets udgang ansat 3 medarbejdere i flexjob.

Der har som følge heraf været en stigende omsætningen i året, men med forøgede driftsomkostninger og udgifter til personale.

Årets resultat, som er påvirket af ovenstående, udgør efter skat t.kr. 767, hvilket er meget positivt.

Selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en aktivmasse på t.kr. 22.449, og en egenkapital på t.kr.5.215.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2023

Frugten af de i 2021/2022 foretagne investeringer forventes at bære frugt og virksomheden forventer derved en stigende aktivitet og indtjening for det kommende år.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for SJ Bornholm ApS for 2022 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser for regnskabsklasse C.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Erhvervsstyrelsen har gjort op med en mangeårig almindelig anerkendt regnskabspraksis, hvor offentlige godtgørelse af lønninger modregnes i lønomkostningen. Som følge heraf har selskabet ændret regnskabspraksis vedrørende offentlige godtgørelser af lønninger. Offentlige godtgørelser af lønninger indregnes fremadrettet under andre driftsindtægter. Der er foretaget tilpasning af sammenligningstal. Der er udelukkende tale om en ændret klassifikation af indtægter i resultatopgørelsen. Ændringen har således ingen indvirkning på resultat, aktivsum, egenkapital eller skat.

Bortset fra ovenstående ændring er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Leasing

Leasingkontrakter, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), indregnes i balancen til det laveste af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af leasingydelse, beregnet ved anvendelse af leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi heraf som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for selskabets øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel omkostningsføres løbende i resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug og produktionsomkostninger

Vareforbrug og produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, transport, vedligeholdelse af driftsmateriel m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygeløn til virksomhedens ansatte med fradrag af refusioner.

Skat af årets resultat

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Rettigheder og produktudvikling

Rettigheder og produktudvikling omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til virksomhedens rettigheder og udviklingsaktiviteter og som opfylder kriterierne for indregning.

Aktiverede rettigheder og udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Aktiverede rettigheder og produktudvikling afskrives lineært efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør 2-3 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Grund og bygninger	20 - 50 år	1.300.000
Produktionsanlæg	5 - 20 år	0
Driftsmidler og inventar	4 - 10 år	0
EDB hardware / software	2 - 7 år	0

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som ejede aktiver.

Varebeholdninger

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

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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. Udskudt skat er beregnet med 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes til kostpris ved stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles de finansielle forpligtelser til den nominelle værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2022

	2022	2021
BRUTTOFORTJENESTE	8.332.561	6.804.867
1 Personaleomkostninger.....	-5.943.096	-5.414.680
2 Af- og nedskrivninger.....	-1.159.264	-1.125.019
DRIFTSRESULTAT	1.230.201	265.168
Andre finansielle omkostninger	-507.817	-282.798
RESULTAT FØR SKAT	722.384	-17.630
3 Skat af årets resultat.....	45.000	55.000
ÅRETS RESULTAT	767.384	37.370
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	767.384	37.370
DISPONERET I ALT	767.384	37.370

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022

AKTIVER

	2022	2021
4 Rettigheder	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
5 Grunde og bygninger	5.987.208	6.203.754
5 Produktionsanlæg og maskiner	9.722.442	10.075.260
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	558.363	608.873
Materielle anlægsaktiver	16.268.013	16.887.887
ANLÆGSAKTIVER	16.268.013	16.887.887
Råvarer og hjælpematerialer	1.796.508	1.723.318
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	211.973	90.132
Varebeholdninger	2.008.481	1.813.450
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.524.675	235.585
Andre tilgodehavender	42.186	0
Udskudt skatteaktiv	600.000	555.000
Periodeafgrænsningsposter	197.000	70.870
Tilgodehavender	4.363.861	861.455
Likvide beholdninger	518	6.286
OMSÆTNINGSAKTIVER	6.372.860	2.681.191
AKTIVER	22.640.873	19.569.078

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
PASSIVER

	2022	2021
Virksomhedskapital	425.000	425.000
Overkurs ved emission	5.915.000	5.915.000
Overført resultat.....	-1.125.386	-1.892.772
EGENKAPITAL.....	5.214.614	4.447.228
Prioritetsgæld.....	1.868.492	1.643.479
Kreditinstitutter	1.529.000	1.223.500
Leasingforpligtelser	5.075.097	5.862.985
Anden gæld.....	317.436	307.448
6 Langfristede gældsforpligtelser.....	8.790.025	9.037.412
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	1.604.500	1.210.500
Kreditinstitutter	3.264.603	143.190
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	2.478.084	2.699.125
Anden gæld.....	1.289.047	2.031.623
Kortfristede gældsforpligtelser	8.636.234	6.084.438
GÆLDSFORPLIGTELSE	17.426.259	15.121.850
PASSIVER	22.640.873	19.569.078
7 Eventualposter mv.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Ejerforhold		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2022	2021
Virksomhedskapital primo	425.000	425.000
Virksomhedskapital ultimo	425.000	425.000
Overkurs ved emission primo.....	5.915.000	5.915.000
Overkurs ved emission ultimo	5.915.000	5.915.000
Overført resultat, primo	-1.892.771	-1.930.141
Årets resultat.....	767.385	37.369
Overført resultat ultimo	-1.125.386	-1.892.772
EGENKAPITAL.....	5.214.614	4.447.228

NOTER

	2022	2021
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	14	13
Lønninger	5.212.822	4.778.545
Pensioner	354.246	354.277
Andre omkostninger til social sikring	376.028	281.858
	<u>5.943.096</u>	<u>5.414.680</u>
2 Af- og nedskrivninger		
Afskrivning, produktionsanlæg og maskiner.....	761.815	786.411
Afskrivning, andre driftsmidler og inventar.....	231.257	219.530
Afskrivning, bygninger.....	166.192	119.078
	<u>1.159.264</u>	<u>1.125.019</u>
3 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	-45.000	-55.000
	<u>-45.000</u>	<u>-55.000</u>
4 Immaterielle anlægsaktiver		Rettigheder
Kostpris, primo		461.704
Tilgang i årets løb.....		0
Afgang i årets løb		0
Kostpris 31. december 2022		<u>461.704</u>
Af-/nedskrivninger, primo.....		-461.704
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver		0
Årets af-/nedskrivninger.....		0
Af-/nedskrivninger 31. december 2022		<u>-461.704</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022.....		<u>0</u>

NOTER

	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
5 Materielle anlægsaktiver			
Kostpris, primo	6.836.189	15.495.935	1.954.129
Tilgang i årets løb	-50.353	408.997	180.747
Afgang i årets løb	0	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31. december 2022	6.785.836	15.904.932	2.134.876
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	-632.436	-5.420.675	-1.345.256
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0	0
Årets af-/nedskrivninger	-166.192	-761.815	-231.257
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2022	-798.628	-6.182.490	-1.576.513
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	5.987.208	9.722.442	558.363
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Den seneste offentlige ejendomsvurdering udgør kr. 6.600.000, hvoraf grundværdien udgør kr. 313.300.

Leasingaktiver udgør t.kr. 114 af Grunde og bygninger, t.kr. 5.858 af produktionsanlæg og maskiner og t.kr. 184 af andre anlæg, driftsmateriel og inventar.

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
6 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld	1.749.479	2.143.492	275.000	1.082.700
Kreditinstitutter	1.305.000	1.773.500	244.500	408.500
Leasingforpligtelser	6.885.985	6.160.097	1.085.000	0
Anden gæld	307.448	317.436	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	10.247.912	10.394.525	1.604.500	1.491.200
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

7 Eventualposter mv.**Eventualaktiver**

.Selskabet har en samlet negativ udskudt skat på t.kr. 1.076, hvoraf der i årsrapporten er indregnet t.kr. 600.

NOTER

2022

2021

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er tinglyst følgende pantehæftelser i ejendommen Brovangen 18, der på balancetidspunktet er bogført til t.kr. 5.987.

Realkreditpantebrev til Nordea Kredit	t.kr. 2.300
Ejerpantebrev til selskabets disposition, med underpant til Nordea	t.kr. 1.500
Ejerpantebrev til selskabets disposition, med underpant til Bornholms Erhvervsfond	t.kr. 2.400

Til sikkerhed for bankmellemværende er der tinglyst virksomhedspant på nominelt t.kr. 1.800, hvor bankgæld på balancetidspunktet udgør t.kr. 3.265.

Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, som på balancetidspunktet har følgende regnskabsmæssige værdier:

Fordringer	t.kr. 3.525
Varelager	t.kr. 2.008
Driftsmateriel	t.kr. 4.239

9 Ejerforhold

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller mindst 5% af anpartskapitalen på kr. 425.000.

Ocean prawns A/S, Strandgade 10, 3730 Nexø
Insepa A/S, Kalvebod Brygge 39-41, 3., 1560 København V

Den registrerede anpartskapital er fordelt således:

A anparter a' kr. 1.000	85 stk.	85.000
B anparter a' kr. 1.000	86 stk.	86.000
C anparter a' kr. 1.000	254 stk.	<u>254.000</u>
		<u>425.000</u>