

Bornholms Mosteri A/S

Skansevej 8 B
3700 Rønne
CVR-nr. 35 25 43 31

Årsrapport for 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den

21/6 - 2019



Morten Kolind
dirigent



Torvegade 4 • 3700 Rønne • Tel. 5695 1000
Lislevolden 1, 3700 Rønne • Tel. 5649 2697

608162 bornholmsrevision.dk • bornholmsrevision.dk
CVR nr. 37 85 84 98
Bank: Danske Bank nr. 0658 6051 60 103

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018	12
Balance pr. 31. december 2018	13
Noter til årsrapporten	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Bornholms Mosteri 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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den

Direktion

Morten Kolind

Bestyrelse

Rasmus Kofoed
formand

Henrik Edward Munk

Daniel Barslund

Lars Nørby Johansen

Martin Smidt Kristensen

Claus Bjørn Billehøj

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Bornholms Mosteri A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Bornholms Mosteri A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi henleder opmærksomheden på note 3 i regnskabet, hvoraf fremgår at selskabet i året har realiseret et underskud på t.kr. 475 og egenkapitalen udgør pr. 31. december 2018 t.kr. -889. og dermed er omfattet af kapitaltabsreglerne i selskabsloven.

Selskabets likviditetsmæssige situation indikerer, at der er en usikkerhed, der kan rejse tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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:

- 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

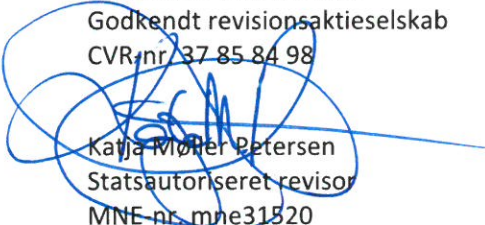
I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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

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 27/6-2019

Bornholms Revision A/S
Godkendt revisionsaktieselskab
CVR-nr. 37 85 84 98



Katja Møller Petersen
Statsautoriseret revisor
MINE-nr. mne31520

Selskabsoplysninger

Selskabet

Bornholms Mosteri A/S
Skansevej 8 B
3700 Rønne

Telefon: 56 90 75 00

E-mail: mk@bhm.as

Hjemmeside: www.bornholmsmosteri.dk

CVR-nr.: 35 25 43 31

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018

Hjemsted: Bornholm

Bestyrelse

Rasmus Kofoed, formand
Henrik Edward Munk
Daniel Barslund
Lars Nørby Johansen
Martin Smidt Kristensen
Claus Bjørn Billehøj

Direktion

Morten Kolind

Revision

Bornholms Revision A/S
Godkendt revisionsaktieselskab
Liseruten 1
3730 Nexø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Kerneforretningen i Bornholms Mosteri A/S er fremstilling af most og saft samt heraf beslægtet virksomhed.

Produkterne afsættes primært på det danske marked samt i et stingende omfang til eksport. Kunderne består af et bredt udsnit af hoteller, conferencecentre, restauranter, cafeer, kulturelle institutioner samt udvalgte detailforretninger og specialbutikker, der enten køber direkte hos Bornholms Mosteri A/S eller via distributører og grossister.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der henvises til årsrapportens note 3.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets drift har i 2018 været væsentligt påvirket af øgede personaleomkostninger som følge af et øget fokus på salg samt eksponering af brandet og selskabets sociale historie. Derudover er der blevet investeret i produktudvikling, som har resulteret i en række nye produkter, som vil blive synlige i markedet i de kommende år.

Resultatopgørelsen for 2018 udviser et samlet underskud på t.kr. 475. Selskabets balance pr.31.december 2018 udviser en negativ egenkapital på t.kr. 889 og en samlet aktivsum på t.kr. 6.802.

Årets resultat lever ikke op til ledelsens forventninger og anses for at være utilfredsstillende.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabets ledelse forventer et år med en fortsat positiv udvikling i salget og som følge heraf en forbedret bruttofortjeneste. Resultatet forventes fortsat at blive påvirket negativt af investeringer i såvel personale som produktionsudstyr.

Ledelsesberetning

Virksomhedens påvirkning af det eksterne miljø og foranstaltninger til forebyggelse, reduktion m.v.

Bornholms Mosteri A/S har siden etableringen taget et socialt ansvar som arbejdsgiver og virksomhed. Mere end 50% af medarbejderstaben kommer fra grupper i samfundet, som typisk har svært ved at blive fastholdt på det generelle arbejdsmarked. Produkterne, som produceres, er af høj kvalitet og uden indhold af kunstige tilsætningsstoffer. En stor andel af medarbejderne har både sociale, psykiske og fysiske udfordringer, og missionen for virksomheden er at skabe en arbejdsplads med plads og rummelighed for netop disse mennesker. Bornholms Mosteri har over en årrække formået at skabe et arbejdsmiljø, hvor mennesker oplever øget livskvalitet og sammenhold, og hvor man får det bedre af at skabe de bedste most- og saft produkter.

Bornholms Mosteri A/S arbejder med et bredt socialt ansvar som en integreret del af virksomheden og har en dedikeret ambition om at kombinere bæredygtig forretning med det sociale ansvar.

Bornholms Mosteri A/S ønsker at inspirere andre virksomheder, såsom leverandører og øvrige interessenter til at følge trenden og implementere tiltag, hvor udsatte grupper i samfundet bringes tættere til arbejdsmarkedet og fællesskabet.

Bornholms Mosteri A/S opererer i dag med et værdisæt, som tager udgangspunkt i ansvarlighed i alt, hvad vi gør som virksomhed, og vi forfølger til stadighed muligheder for at forbedre alle led i kæden.

Bornholms Mosteri har tillige rettet et øget fokus på den miljømæssige bæredygtighed og har igangsat en række projekter med henblik på genanvendelse af restproduktet efter mostning samt en reduktion i forbruget af el, olie og vand i produktionen.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Bornholms Mosteri A/S for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

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 m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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 poster direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 7 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

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.

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

Anvendt regnskabspraksis

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og 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.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien 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 og hjælpematerialer.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af 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.

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.

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.

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 nettorealisationsværdi.

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 provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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 ved første indregning 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.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste		2.643.314	1.803.684
Personaleomkostninger	1	-2.496.568	-1.771.238
Resultat før af- og nedskrivninger		146.746	32.446
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-434.671	-607.916
Resultat før finansielle poster		-287.925	-575.470
Finansielle omkostninger		-186.944	-182.647
Resultat før skat		-474.869	-758.117
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-474.869	-758.117
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-474.869	-758.117
		-474.869	-758.117

Balance pr. 31. december 2018

	Note	2018	2017
		kr.	kr.
Aktiver			
Goodwill		70.833	120.833
Immaterielle anlægsaktiver		70.833	120.833
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		894.941	1.191.872
Materielle anlægsaktiver		894.941	1.191.872
Deposita		95.324	95.324
Finansielle anlægsaktiver		95.324	95.324
Anlægsaktiver i alt		1.061.098	1.408.029
Råvarer og hjælpematerialer		1.941.422	1.155.516
Færdigvarer og handelsvarer		1.425.998	1.113.341
Varebeholdninger		3.367.420	2.268.857
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		706.970	611.606
Andre tilgodehavender		665.070	146.557
Periodeafgrænsningsposter		128.008	76.786
Tilgodehavender		1.500.048	834.949
Likvide beholdninger		872.960	1.181.200
Omsætningsaktiver i alt		5.740.428	4.285.006
Aktiver i alt		6.801.526	5.693.035

Balance pr. 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		2.000.000	2.000.000
Overkurs ved emission		4.336.000	4.336.000
Overført resultat		-7.224.928	-6.750.059
Egenkapital		-888.928	-414.059
Anden gæld		6.029.738	5.246.362
Langfristede gældsforpligtelser	2	6.029.738	5.246.362
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	2	530.267	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		409.106	258.771
Anden gæld		721.343	601.961
Kortfristede gældsforpligtelser		1.660.716	860.732
Gældsforpligtelser i alt		7.690.454	6.107.094
Passiver i alt		6.801.526	5.693.035
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	3		
Leje- og leasingforpligtelser	4		
Eventualposter mv.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter

	2018	2017		
	kr.	kr.		
1 Personaleomkostninger				
Lønninger	1.969.420	1.333.744		
Pensioner	433.433	352.999		
Andre omkostninger til social sikring	93.715	84.495		
	2.496.568	1.771.238		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	11	12		
2 Langfristede gældsforpligtelser				
	Gæld			
	1. januar 2018	31. december 2018	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Anden gæld	5.246.362	6.560.005	530.267	0
	5.246.362	6.560.005	530.267	0

Noter

3 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har i 2018 realiseret et underskud på t.kr. 475 og egenkapitalen er negativ og udgør pr. 31. december 2018 t.kr. -889. Egenkapitalen udgør mindre end halvdelen af den tegnede selskabskapital, hvorfor selskabets ledelse, i henhold til kapitaltabsreglerne i selskabslovens § 119, senest 6 måneder efter at tabet er konstateret, redegøre for selskabets økonomiske stilling over for anpartshaverne og om fornødent stille forslag om foranstaltninger, der bør træffes.

Selskabet har udarbejdet budget for året 2019. Budgettet for 2019 viser et mindre driftsmæssigt underskud, men et likviditetsmæssigt overskud ved udgangen af 2019, idet selskabet i 2019 forventer at indgå nye lånearrangementer.

På baggrund af selskabets drift- og likviditetsbudgetter, er det ledelsens vurdering, at selskabet har tilstrækkelig likviditet til at fortsætte driften i hele 2019. Budgetter er naturligt behæftet med en væsentlig usikkerhed og de faktiske resultater kan afvige fra det budgetterede.

Fra 2020 forventes fremgang i omsætning og driftsmæssige resultater. Den likviditetsmæssige situation i 2020 er således også behæftet med usikkerhed.

Manglende fortsat drift vil naturligvis også kunne have indflydelse på værdiansættelsen af selskabets aktiver, primært den i balancen indregnede goodwill for t.kr. 71, produktionsanlæg på t.kr. 895 samt varelager for t.kr. 3.367. Ledelsen har vurderet, at den samlede kapitalværdi for selskabet overstiger den bogførte værdi af egenkapitalen, hvorfor der ikke er foretaget nedskrivning af de bogførte værdier. Ledelsen har derfor ikke indhentet realisationsværdier for ovennævnte aktiver, men i en tvangssalgssituation må værdien forventes at være betydeligt lavere end bogført værdi.

4 Leje- og leasingforpligtelser

Huslejekontrakt med med 6 måneders opsigelse.

Årlig husleje udgør t.kr. 403.

5 Eventualposter mv.

Ingen.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke givet pant eller stillet sikkerhed

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Morten Kolind

Som Direktør
På vegne af Bormholms Møsteri A/S
PID: 9802-2002-2-481138507243
Tidspunkt for underskrift: 24-06-2019 kl.: 08:18:28
Underskrevet med NemID

NEM ID

Morten Kolind

Som Dirigent
På vegne af Bormholms Møsteri A/S
PID: 9802-2002-2-481138507243
Tidspunkt for underskrift: 24-06-2019 kl.: 08:18:28
Underskrevet med NemID

NEM ID

Rasmus Kofoed

Som Bestyrelsesformand
På vegne af Kadeau Gruppen
PID: 9208-2002-2-888817378050
Tidspunkt for underskrift: 24-06-2019 kl.: 13:46:30
Underskrevet med NemID

NEM ID

Lars Nørby Johansen

Som Bestyrelsesmedlem
PID: 9208-2002-2-299013710771
Tidspunkt for underskrift: 24-06-2019 kl.: 09:32:26
Underskrevet med NemID

NEM ID

Claus Bjørn Billehøj

Som Bestyrelsesmedlem
På vegne af Den Sociale Kapitalfond
PID: 9208-2002-2-332165695243
Tidspunkt for underskrift: 24-06-2019 kl.: 07:22:50
Underskrevet med NemID

NEM ID

Henrik Edvard Munk

Som Bestyrelsesmedlem
På vegne af Insepa A/S
PID: 9208-2002-2-276488182477
Tidspunkt for underskrift: 24-06-2019 kl.: 08:49:30
Underskrevet med NemID

NEM ID

Daniel Barslund

Som Bestyrelsesmedlem
På vegne af Ocean Prawns A/S
PID: 9208-2002-2-590275869688
Tidspunkt for underskrift: 24-06-2019 kl.: 09:06:46
Underskrevet med NemID

NEM ID

Martin Smidt Kristensen

Som Bestyrelsesmedlem
På vegne af Kadeau Gruppen
PID: 9208-2002-2-755907346600
Tidspunkt for underskrift: 24-06-2019 kl.: 13:32:42
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: b9aa8d1aZzgu23479009