

Nordsjællands Fællesmølleri A/S

Amtsvejen 280
3390 Hundested

CVR-nr. 39 97 18 95

Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 2. maj 2023

Jørgen Straarup
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022	14
Balance 31. december 2022	15
Egenkapitalopgørelse	17
Noter	18

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Nordsjællands Fællesmølleri 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 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hundested, den 29. marts 2023

Direktion

Helle Hasselbalch Loft
direktør

Bestyrelse

Benny Dalgaard Loft
formand

Jørgen Straarup
næstformand

Torben Bo Christensen

Kurt Hansen

Ditlev Hasselbalch

Henrik Koch Sørensen

Tom Soling

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til ledelsen i Nordsjællands Fællesmølleri A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nordsjællands Fællesmølleri A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA's Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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.

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 konklusion 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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.

Frederiksværk, den 29. marts 2023

Nærrevision A/S
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer
CVR-nr. 17 52 43 05

Lasse Babel Vilhelm
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne45863

Selskabsoplysninger

Selskabet

Nordsjællands Fællesmølleri A/S
Amtsvejen 280
3390 Hundested

CVR-nr.: 39 97 18 95

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2022

Stiftet: 11. oktober 2018

Regnskabsår: 4. regnskabsår

Hjemsted: Halsnæs

Bestyrelse

Benny Dalgaard Loft, formand
Jørgen Straarup, næstformand
Torben Bo Christensen
Kurt Hansen
Ditlev Hasselbalch
Henrik Koch Sørensen
Tom Soling

Direktion

Helle Hasselbalch Loft, direktør

Revision

Nærrevision A/S
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer
Nørregade 1, 1.th
3300 Frederiksværk

Pengeinstitut

Handelsbanken
Slotsgade 36
3400 Hillerød

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at producere og afsætte kvalitetsmel fra lokale producenter samt al virksomhed, som efter bestyrelsens skøn er beslægtet hermed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2022 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022 udviser et underskud på kr. 454.771, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på kr. 392.087.

Regnskabsåret 2022 har været et år præget af optimisme og håb om øget aktivitet på bagkant af en tid med Covid-19, med nedlukninger og genåbninger af samfundet og ikke mindst begrænsninger i åbningstider for virksomheder i hotel- og restaurationsbranchen frem til februar 2022.

Året startede salgsmæssigt stille grundet nedlukning og restriktioner. Men der var fuld fokus på salg og Nordsjællands Fællesmølleri A/S' (NFM's) salgsstrategi. Det har betydet, at der i det forgangne regnskabsår har været 3 fuldtidsansatte. En møller, en sælger samt en administrativ person. Allerede i marts måned steg aktiviteten væsentligt, og det er fortsat hen over året.

Aktiviteten i NFM har udvist en pæn stigning i forhold til året før, men NFM har som andre brancher ligeledes været påvirket af væsentlige prisstigninger på korn, emballage, transport samt el.

Året resultat, et underskud på kr. 454.771, er ikke tilfredsstillende. Dette skyldes væsentligst højere omkostningsniveau samt udgifter til flere ansatte. Likviditeten i selskabet er belastet af driftsunderskuddet i 2022.

Ledelsesberetning

Kapitalberedskab

NFM har i regnskabsåret tabt mere end 50% selskabskapitalen og er som følge heraf omfattet af kapitaltabsreglerne i selskabslovens § 119. Selskabets ledelse har i overensstemmelse med selskabslovens bestemmelser afholdt generalforsamling, hvor der er redegjort for selskabets økonomiske stilling. Der arbejdes fortsat på, at kapitalen vil blive reetableret via den løbende drift. Desuden har selskabets ledelse gennemført en række besparende initiativer og omkostningsreduktioner, som ligeledes vil medvirke til, at selskabet kan reetablere selskabskapitalen via egen drift over de kommende år.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til 2023

Bæredygtighedsdagsordenen er hver dag i fokus på NFM. Både når det handler om: kort transport fra primær producent til slut kunde; økologiske produkter eller natur aks produkter samt afsætning af samtlige biprodukter fra produktionen til dyrefoder eller produktion af alternative proteinkilder. Vi er stolte af, at vi ikke har noget spild i vores produktion. Herudover kan NFM for tredje år i træk fremvise fald i forbrug af el pr. kg solgt mel.

Efter regnskabsårets afslutning har NFM løbende øget aktiviteten i forhold til tidligere år. Selskabet forventer øget aktivitet for hele 2023 i forhold til 2022.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nordsjællands Fællesmølleri A/S for 2022 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 2022 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver, driftstabs- og konflikterstatninger samt lønrefusioner. Erstatninger indregnes, når det er overvejende sandsynligt, at virksomheden vil modtage erstatningen.

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.

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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

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 posterings direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner 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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	10 år	0 %

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

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien 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.

Anvendt regnskabspraksis

Nettorealisationseværdien 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.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

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.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 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 under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Bruttofortjeneste	2	621.488	508.279
Personaleomkostninger	1	-892.700	-532.175
Resultat før af- og nedskrivninger		-271.212	-23.896
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-182.144	-182.144
Resultat før finansielle poster		-453.356	-206.040
Finansielle indtægter		153	59
Finansielle omkostninger		-1.568	-34.647
Resultat før skat		-454.771	-240.628
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-454.771	-240.628
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-454.771	-240.628
		-454.771	-240.628

Balance 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
Aktiver			
Produktionsanlæg og maskiner	3	1.242.427	1.422.052
Indretning af lejede lokaler	3	17.426	19.946
Materielle anlægsaktiver		<u>1.259.853</u>	<u>1.441.998</u>
Deposita	4	135.000	135.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>135.000</u>	<u>135.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.394.853</u>	<u>1.576.998</u>
Råvarer og hjælpematerialer		43.246	99.497
Færdigvarer og handelsvarer		8.607	13.092
Varebeholdninger		<u>51.853</u>	<u>112.589</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		66.331	43.470
Andre tilgodehavender		10.000	18.897
Periodeafgrænsningsposter		19.763	0
Tilgodehavender		<u>96.094</u>	<u>62.367</u>
Likvide beholdninger		<u>221.865</u>	<u>352.759</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>369.812</u>	<u>527.715</u>
Aktiver i alt		<u>1.764.665</u>	<u>2.104.713</u>

Balance 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		1.345.000	1.289.500
Overført resultat		-952.913	-553.642
Egenkapital	5	<u>392.087</u>	<u>735.858</u>
Anden gæld		46.708	72.577
Selskabsdeltagere og ledelse		1.045.321	1.045.321
Langfristede gældsforpligtelser	6	<u>1.092.029</u>	<u>1.117.898</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		93.391	101.927
Anden gæld		187.158	149.030
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>280.549</u>	<u>250.957</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.372.578</u>	<u>1.368.855</u>
Passiver i alt		<u>1.764.665</u>	<u>2.104.713</u>
Eventualforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Særlige poster	2		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overkurs ved emission</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2022	1.289.500	0	-553.642	735.858
Kontant kapitalforhøjelse	55.500	55.500	0	111.000
Årets resultat	0	0	-454.771	-454.771
Overført fra overkurs ved emission	0	-55.500	55.500	0
Egenkapital 31. december 2022	<u>1.345.000</u>	<u>0</u>	<u>-952.913</u>	<u>392.087</u>

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	801.423	468.903
Pensioner	28.484	10.848
Andre omkostninger til social sikring	13.085	10.250
Andre personaleomkostninger	49.708	42.174
	<u>892.700</u>	<u>532.175</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>1</u>

2 Særlige poster

COVID-19, kompensationsordninger	<u>46.901</u>	<u>251.914</u>
	<u>46.901</u>	<u>251.914</u>

I bruttofortjenesten indgår andre driftsindtægter, som omfatter modtaget kompensation under kompensationsordningerne for lønkompensation samt kompensation for faste omkostninger grundet COVID-19.

3 Materielle anlægsaktiver

	<u>Produktions- anlæg og ma- skiner</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>	<u>I alt</u>
Kostpris 1. januar 2022	<u>1.796.271</u>	<u>25.194</u>	<u>1.821.465</u>
Kostpris 31. december 2022	<u>1.796.271</u>	<u>25.194</u>	<u>1.821.465</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022	374.219	5.249	379.468
Årets afskrivninger	<u>179.625</u>	<u>2.519</u>	<u>182.144</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2022	<u>553.844</u>	<u>7.768</u>	<u>561.612</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	<u>1.242.427</u>	<u>17.426</u>	<u>1.259.853</u>

Noter

4 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Deposita</u>
Kostpris 1. januar 2022	<u>135.000</u>
Kostpris 31. december 2022	<u>135.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	<u><u>135.000</u></u>

5 Egenkapital

Virksomhedskapitalen specificerer sig således:

	Pålydende værdi
30 A-aktier á kr. 25.000	750.000
1.190 B-aktier á kr. 500	<u>595.000</u>
	<u><u>1.345.000</u></u>

Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	kr.	kr.	kr.
Virksomhedskapital 1. januar	1.289.500	1.289.500	1.239.500	520.000
Tilgang i året	<u>55.500</u>	<u>0</u>	<u>50.000</u>	<u>719.500</u>
Virksomhedskapital 31. december	<u><u>1.345.000</u></u>	<u><u>1.289.500</u></u>	<u><u>1.289.500</u></u>	<u><u>1.239.500</u></u>

Noter

6 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	kr.	kr.
Selskabsdeltagere og ledelse		
Efter 5 år	0	174.222
Mellem 1 og 5 år	<u>1.045.321</u>	<u>871.099</u>
Langfristet del	1.045.321	1.045.321
Kortfristet del	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>1.045.321</u>	<u>1.045.321</u>
Anden gæld		
Mellem 1 og 5 år	<u>46.708</u>	<u>72.577</u>
Langfristet del	<u>46.708</u>	<u>72.577</u>
Øvrig kortfristet anden gæld	<u>187.158</u>	<u>149.030</u>
Kortfristet del	<u>187.158</u>	<u>149.030</u>
	<u>233.866</u>	<u>221.607</u>

7 Eventualforpligtelser

Selskabet har en indgået en huslejekontrakt, der er uopsigelig til og med 1. januar 2029. Den årlige husleje andrager t.kr. 192.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har overfor udlejer afgivet pant i den tekniske mølleinstallation.