

Kærhede Dambrug ApS

**Skjernvej 119
6933 Kibæk**


CVR-nr. 44 29 59 11

ÅRSRAPPORT

2018/19

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling

den 27/12 2019



Dirigent

Niels Sabroe Alsted

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

| | |
|--|---|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 4 |

Ledelsesberetning mv.

| | |
|---------------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 7 |
| Ledelsesberetning | 8 |

Årsregnskab 1. oktober 2018 - 30. september 2019

| | |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 9 |
| Resultatopgørelse | 13 |
| Balance | 14 |
| Noter | 16 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/19 for Kærhede Dambrug ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

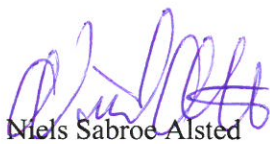
Kibæk, den 27/12 2019

Direktion

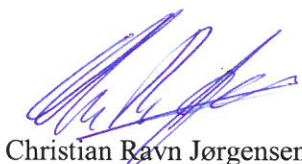


Christian Ravn Jørgensen

Bestyrelse



Niels Sabroe Alsted
formand



Christian Ravn Jørgensen



Peter Jessen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Kærhede Dambrug ApS

Påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kærhede Dambrug ApS for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019, 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. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. 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

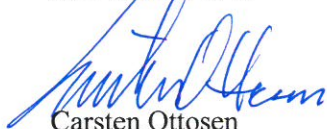
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Herning, den 27/12 2019

Blicher Revision & Rådgivning

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 78 33 78 18



Carsten Ottosen

statsaut. revisor

mnc26913

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------|---|
| Selskabet | Kærhede Dambrug ApS Skjernvej 119 6933 Kibæk |
| | Telefon: 97 19 67 67 |
| | CVR-nr.: 44 29 59 11 |
| | Stiftet: 22. december 1975 |
| | Hjemsted: Herning |
| | Regnskabsår: 1. oktober - 30. september |
| Bestyrelse | Niels Sabroe Alsted, formand Christian Ravn Jørgensen Peter Jessen |
| Direktion | Christian Ravn Jørgensen |
| Revisor | Blicher Revision & Rådgivning Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Østergade 48 7400 Herning |
| | statsaut. revisor Carsten Ottosen revisor Ole Ravn Callesen |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i det væsentligste i produktion og salg af fisk.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets omsætning og resultat anses for tilfredsstillende.

Selskabets direktør og selskabsdeltager vil fortsat sikre selskabet den nødvendige likviditet til finansiering af driften.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Kærhede Dambrug ApS for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for regnskabsklasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

RESULTATOPGØRELSEN

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, vareforbrug, lønomkostninger i produktionen, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen 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 omfatter køb af foder, sættefisk og æg, el og hjælpematerialer mv. Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning, herunder leje af dambrug, vedligeholdelse, vandprøve og miljøtilsyn, drift af vare- og lastbiler mv.

Salgsomkostninger

Salgsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger mv. samt tab på debitorer.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter, revision, gage til administrativt personale m.v.

Lønomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte i produktionen med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Anvendt regnskabspraksis

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 godtgørelser under å conto skatteordningen mv.

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet CJK Holding ApS (administrationselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationselskabet på forfaldstidspunktet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

| | <u>Brugstid</u> | <u>Scrapværdi</u> |
|--|-----------------|-------------------|
| Dambrugsanlæg mv. på lejet grund | 7-33 år | 0 kr. |
| Lagerhaller og værkstedsbygninger på lejet grund | 33-50 år | 0 kr. |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5-10 år | 0 kr. |

Anvendt regnskabspraksis

Småaktiver og aktiver med kort levetid indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Modtaget anlægstilskud indtægtsføres over tilbagebetalingsperioden på 5 år og indregnes under andre driftsindtægter.

Varebeholdninger

Fiskebesætningen måles til dagsværdi efter regler for biologiske aktiver jf. årsregnskabsloven § 38 stk. 2.

Beholdning af foder og hjælpematerialer måles til kostpris.

Kostpris for foder og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år. Modtaget anlægstilskud fra NaturErhvervstyrelsen opføres under periodeafgrænsningsposter og indtægtsføres i takt med, at perioden for tilbagebetalingspligt nedbringes.

Resultatopgørelse

1. oktober - 30. september

| Note | 2018/19 | 2017/18 kr. 1.000 |
|---|------------------|----------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 1.945.211 | 1.520 |
| Distributionsomkostninger..... | -80.225 | 29 |
| Administrationsomkostninger..... | -782.233 | -1.072 |
| DRIFTSRESULTAT | 1.082.753 | 477 |
| Andre finansielle indtægter..... | 11.539 | 7 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 0 | 63 |
| Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder | -128.312 | -86 |
| Andre finansielle omkostninger..... | -87.852 | -162 |
| RESULTAT FØR SKAT | 878.128 | 299 |
| Skat af årets resultat..... | -208.968 | -67 |
| ÅRETS RESULTAT | 669.160 | 232 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat..... | 669.160 | 232 |
| DISPONERET I ALT | 669.160 | 232 |

Balance 30. september
AKTIVER

| Note | 2019 | 2018 kr. 1.000 |
|---|-------------------|-------------------|
| 2 Bygninger på lejet grund..... | 6.319.477 | 7.053 |
| 2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 594.321 | 587 |
| Materielle anlægsaktiver | 6.913.798 | 7.640 |
| ANLÆGSAKTIVER | 6.913.798 | 7.640 |
| | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | 15.678.000 | 15.404 |
| Varebeholdninger | 15.678.000 | 15.404 |
| | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser..... | 2.352.754 | 1.849 |
| 3 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder..... | 0 | 2.868 |
| Selskabsskat | 103.827 | 86 |
| Andre tilgodehavender..... | 1.677.755 | 1.223 |
| Periodeafgrænsningsposter | 53.603 | 85 |
| Tilgodehavender..... | 4.187.939 | 6.111 |
| Likvide beholdninger..... | 47.807 | 32 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 19.913.746 | 21.547 |
| | | |
| AKTIVER..... | 26.827.544 | 29.187 |

Balance 30. september
PASSIVER

| Note | 2019 | 2018 kr. 1.000 |
|---|-------------------|-------------------|
| Virksomhedskapital | 1.000.000 | 1.000 |
| Overført resultat | 11.507.407 | 10.839 |
| 4 EGENKAPITAL | 12.507.407 | 11.839 |
| Hensættelse til udskudt skat | 1.853.000 | 1.626 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER | 1.853.000 | 1.626 |
| Kreditinstitutter | 1.262.944 | 1.141 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 1.855.371 | 2.764 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 7.116.005 | 6.574 |
| Anden gæld | 117.416 | 136 |
| Periodeafgrænsningsposter | 420.202 | 756 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 1.695.199 | 4.351 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 12.467.137 | 15.722 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | 12.467.137 | 15.722 |
| PASSIVER | 26.827.544 | 29.187 |
| 5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. | | |
| 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

Noter

| | 2018/19 | 2017/18 kr. 1.000 |
|---|---------------------------------|--|
| 1 Antal personer beskæftiget | | |
| Antal personer beskæftiget i gennemsnit..... | 8 | 8 |
| | <u>8</u> | <u>8</u> |
| | | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
| 2 Materielle anlægsaktiver | Bygninger på lejet grund | driftsmateriel og inventar |
| Kostpris 1. oktober 2018..... | 17.931.174 | 5.012.901 |
| Årets tilgang..... | 191.367 | 218.850 |
| Afgang | -151.735 | -45.200 |
| Kostpris 30. september 2019 | 17.970.806 | 5.186.551 |
| Af-/nedskrivninger 1. oktober 2018..... | -10.879.801 | -4.425.916 |
| Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver..... | 151.735 | 45.200 |
| Af-/nedskrivninger..... | -923.263 | -211.514 |
| Af-/nedskrivninger 30. september 2019 | -11.651.329 | -4.592.230 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2019 | 6.319.477 | 594.321 |
| | <u>6.319.477</u> | <u>594.321</u> |
| | | 2018 |
| 3 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 2019 | kr. 1.000 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder..... | 0 | 2.737 |
| Tilgodehavende sambeskatningsbidrag | 0 | 131 |
| | <u>0</u> | <u>2.868</u> |
| | <u>0</u> | <u>2.868</u> |

Noter

| | 1/10 2018 | Forslag til resultatdis- ponering | 30/9 2019 |
|--------------------------|-------------------|---|-------------------|
| 4 Egenkapital | | | |
| Virksomhedskapital | 1.000.000 | 0 | 1.000.000 |
| Overført resultat..... | 10.838.247 | 669.160 | 11.507.407 |
| | 11.838.247 | 669.160 | 12.507.407 |

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for moderselskabet, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkautioner for søsterselskaberne FREA A/S og FREA Aquaculture Solutions ApS` mellemværender med pengeinstitut.

Pensions- og garantiforpligtelser andrager kr. 0.

Selskabet har indgået forpagtningskontrakter med selskabsdeltager vedrørende dambrugsanlæg mv. med en årlig leje på ca. kr. 500.000. Ligeledes er der indgået forpagtningskontrakter vedrørende dambrugsanlæg mv. med andre med en årlig leje på ca. kr. 150.000.

Selskabet har i 2016 modtaget tilskud til ombygninger til økologisk drift på 3 dambrug. Det modtagne tilskud kan kræves tilbagebetalt, såfremt brugen af anlæggene hvortil tilskuddet er ydet, ophører inden 5 år efter modtagelse af tilskuddet.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for eget og søsterselskabernes mellemværende med pengeinstitut er der afgivet virksomhedspant på kr. 7.000.000 omfattende anlægsaktiver, beholdninger, tilgodehavender mv. Den regnskabsmæssige værdi på de pantsatte aktiver andrager kr. 26.725.000. Herudover har selskabsdeltageren afgivet sikkerhed i de af selskabet lejede ejendomme. Selskabets anlæg mv. på lejet grund med en regnskabsmæssig værdi på kr. 6.319.477 er beliggende på disse ejendomme.

Der er indgået udbyttebegrænsningsaftale med pengeinstitut.