

Nexø Trawl ApS

Sdr. Hammer 33
3730 Nexø
CVR-nr. 50 30 05 28

Årsrapport for 2022/23

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. april 2024



Klaus Hjorth Hansen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. oktober 2022 - 30. september 2023	10
Balance 30. september 2023	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 for Nexø Trawl ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nexø, den 12. april 2024

Direktion

Klaus Hjorth Hansen



Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Nexø Trawl ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Nexø Trawl ApS for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA 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 bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi henleder opmærksomheden på note 1 i regnskabet, hvoraf fremgår at selskabets likviditetsmæssige situation indikerer, at der er en usikkerhed, der kan rejse tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til noten, hvori selskabets ledelse redegør for forholdet, samt mulighederne for fortsat drift. Forholdet har ikke modificeret vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

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

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vor udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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 12. april 2024

Nexø Revision A/S

Statsautoriseret revisionsvirksomhed

CVR-nr. 41 99 84 07



Katja Møller Petersen

Statsautoriseret revisor

mne31520

Selskabsoplysninger

Selskabet

Nexø Trawl ApS
Sdr. Hammer 33
3730 Nexø

CVR-nr.: 50 30 05 28

Regnskabsperiode: 1. oktober 2022 - 30. september 2023

Hjemsted: Bornholm

Direktion

Klaus Hjorth Hansen

Revisor

Nexø Revision A/S
Statsautoriseret revisionsvirksomhed
Liseruten 1
3730 Nexø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje og udleje ejendommen Sdr. Hammer 33, Nexø, til moderselskabet Nexø Vodbinderi ApS.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022/23 udviser et overskud på DKK 146.360, og selskabets balance pr. 30. september 2023 udviser en egenkapital på DKK 2.624.174.

Selskabet har kautioneret for modervirksomheden, Nexø Vodbinderi ApS' gæld til pengeinstitut samtidig med at selskabets eneste lejer er Nexø Vodbinderi ApS.

I regnskabet for Nexø Vodbinderi ApS, fremgår det, at selskabets ledelse vurderer, at der er usikkerhed om fortsat drift. Nexø Vodbinderi ApS har for regnskabsåret 2023/2024 udarbejdet likviditetsbudget, som viser et mindre likviditetsmæssigt overskud. På baggrund af dette likviditetsbudget, er det ledelsens vurdering, at Nexø Vodbinderi ApS har tilstrækkelig likviditet, til at fortsætte driften i hele regnskabsåret 2023/2024. Likviditetsbudgettet er udarbejdet under forudsætning af, at de nuværende kreditter hos pengeinstitut, kan opretholdes, hvilket er bekræftet af selskabets pengeinstitut. Budgetter er naturligt behæftet med en væsentlig usikkerhed, og de faktiske resultater kan afvige fra det budgetterede.

Holder forudsætningerne for Nexø Vodbinderi ApS' likviditetsbudget ikke, kan Nexø Trawls ApS' kautionsforpligtelse over for Nexø Vodbinderi ApS' pengeinstitut, blive aktuel samtidig med at selskabet ikke tilføres likviditet. Dette vil påvirke Nexø Trawl ApS' mulighed for fortsat drift.

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 Nexø Trawl ApS for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten for 2022/23 er aflagt i DKK

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende område:

Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder indregnes som finansielt anlægsaktiv. Tilgodehavende har tidligere været indregnet som omsætningsaktiv.

Årsagen til praksisændringen er, at tilgodehavendet først forventes indfriet mere end et år efter balancedagen, hvorfor indregning i balancen som anlægsaktiv, efter ledelsens opfattelse, giver et mere retvisende billede af selskabets aktiver og finansielle stilling.

Sammenligningstal er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Praksisændringen har ikke indvirkning på selskabets resultat eller egenkapital, men har forøget selskabets anlægsaktiver på balancedagen med 1.639.096 kr. Selskabets omsætningsaktiver er nedbragt med et tilsvarende beløb. I balancens sammenligningstal er anlægsaktiverne forøget med 1.452.629 kr. og omsætningsaktiverne nedbragt med et tilsvarende beløb.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 lejeindtægter og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Husleje indregnes i den periode huslejen vedrører uanset betalingstidspunkt.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til ejendommens drift og administration.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

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 og amortisering af realkreditlån.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger på bygninger, samt fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	50-60 %

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

Finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver, der består af tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed, måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter indestående i bank.

Egenkapital

Reserve for opskrivninger

I reserven indregnes et beløb svarende til de på ejendomme foretagne opskrivninger, med fradrag af den selskabsskat der hviler på opskrivningen. Reservens reduceres, i takt med at de opskrevne aktiver afskrives.

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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisation sværdi.

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.

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

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober 2022 - 30. september 2023

	Note	2022/23 DKK	2021/22 DKK
Bruttofortjeneste		212.058	216.612
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-76.406	-76.406
Resultat før finansielle poster		135.652	140.206
Finansielle indtægter	3	87.000	55.000
Finansielle omkostninger		-35.256	-37.237
Resultat før skat		187.396	157.969
Skat af årets resultat		-41.036	-35.336
Årets resultat		146.360	122.633
Overført resultat		146.360	122.633
		146.360	122.633

Balance 30. september 2023

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u> DKK	<u>2021/22</u> DKK
Aktiver			
Grunde og bygninger	4	<u>3.000.000</u>	<u>3.333.791</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>3.000.000</u>	<u>3.333.791</u>
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder	5	<u>1.639.097</u>	<u>1.452.630</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>1.639.097</u>	<u>1.452.630</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>4.639.097</u>	<u>4.786.421</u>
Likvide beholdninger		<u>12</u>	<u>812</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>12</u>	<u>812</u>
Aktiver i alt		<u>4.639.109</u>	<u>4.787.233</u>

Balance 30. september 2023

	Note	2022/23 DKK	2021/22 DKK
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for opskrivninger		1.882.825	2.141.141
Overført resultat		616.349	412.434
Egenkapital		2.624.174	2.678.575
Hensættelse til udskudt skat		660.375	734.000
Hensatte forpligtelser i alt		660.375	734.000
Gæld til realkreditinstitutter		1.177.408	1.249.995
Selskabsskat		58.036	6.336
Langfristede gældsforpligtelser	6	1.235.444	1.256.331
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	74.108	73.520
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.500	9.300
Gæld til tilknyttede virksomheder		18.304	12.144
Selskabsskat		6.336	6.160
Anden gæld		10.868	17.203
Kortfristede gældsforpligtelser		119.116	118.327
Gældsforpligtelser i alt		1.354.560	1.374.658
Passiver i alt		4.639.109	4.787.233
Leje- og leasingforpligtelser	7		
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Reserve for op- skrivninger</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2022	125.000	2.141.141	412.433	2.678.574
Årets tilbageførsel	0	-200.760	0	-200.760
Opløsning af tidligere års opskrivning	0	-57.556	57.556	0
Årets resultat	0	0	146.360	146.360
Egenkapital 30. september 2023	<u>125.000</u>	<u>1.882.825</u>	<u>616.349</u>	<u>2.624.174</u>

Noter

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har kautioneret for modervirksomheden, Nexø Vodbinderi ApS' gæld til pengeinstitut samtidig med at selskabets eneste lejer er Nexø Vodbinderi ApS.

I regnskabet for Nexø Vodbinderi ApS, fremgår det, at selskabets ledelse vurderer, at der er usikkerhed om fortsat drift. Nexø Vodbinderi ApS har for regnskabsåret 2023/2024 udarbejdet likviditetsbudget, som viser et mindre likviditetsmæssigt overskud. På baggrund af dette likviditetsbudget, er det ledelsens vurdering, at Nexø Vodbinderi ApS har tilstrækkelig likviditet, til at fortsætte driften i hele regnskabsåret 2023/2024. Likviditetsbudgettet er udarbejdet under forudsætning af, at de nuværende kreditter hos pengeinstitut, kan opretholdes, hvilket er bekræftet af selskabets pengeinstitut. Budgetter er naturligt behæftet med en væsentlig usikkerhed, og de faktiske resultater kan afvige fra det budgetterede.

Holder forudsætningerne for Nexø Vodbinderi ApS' likviditetsbudget ikke, kan Nexø Trawls ApS' kautionsforpligtelse over for Nexø Vodbinderi ApS' pengeinstitut, blive aktuel samtidig med at selskabet ikke tilføres likviditet.

Dette vil påvirke Nexø Trawl ApS' mulighed for fortsat drift.

	<u>2022/23</u> DKK	<u>2021/22</u> DKK
2 Personaleomkostninger		
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>87.000</u>	<u>55.000</u>
	<u>87.000</u>	<u>55.000</u>

4 Materielle anlægsaktiver

Regnskabsmæssig værdi af materielle anlægsaktiver, som ville have været indregnet, hvis opskrivning ikke havde været foretaget

Udskudt skat på opskrivning indregnes ved at fratække beløbet i det bundne beløb på egenkapitalen.

Grunde og byg-
ninger

586.124

Noter

5 Finansielle anlægsaktiver

Selskabet har tilkendegivet at tilgodehavendet hos tilknyttede virksomheder først vil forlanges indfriet, når de likviditetsmæssige forhold tillader dette. Tilgodehavendet forventes først indfriet mere end et år efter balancedagen.

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2022	Gæld 30. september 2023	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	1.323.515	1.251.516	74.108	901.437
Selskabsskat	6.336	58.036	0	0
	1.329.851	1.309.552	74.108	901.437

7 Leje- og leasingforpligtelser

	2022/23 DKK	2021/22 DKK
Lejeforpligtelser, uopsigelsesperiode 6 mdr.	36.051	37.182

8 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet KHH 2004 Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties. Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for administrationsselskabet.

Selskabet har bygning beliggende på lejet grund. Selskabet har ved lejemålets ophør pligt til at nedtage bygninger og rydde grunden. Lejemålet løber indtil en af parterne opsiger aftalen. Lejemålet kan dog tidligst opsiges af udlejer til ophør i 2045. Lejemålet er ikke opsagt. Ledelsen forventer ikke at fraflytte lejemålet inden for en overskuelig fremtid, og alternativt forventes bygninger og lejemål overdraget til anden virksomhed. Det er således ledelsens vurdering, at forpligtelsens størrelse ikke kan måles pålideligt. Der er, som følge heraf, ikke indregnet en hensat forpligtelse i balancen, og der er ikke tillagt reetableringsomkostninger til bygningens kostpris.

Noter

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 1.277.961, er der givet pant i bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/9 2023 udgør kr. 3.000.000.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt kr. 250.000 i ovenstående bygninger. Ejerpantebreve for kr. 250.000 er i selskabets egen besiddelse.

Til sikkerhed for moderselskabs engagement i kreditinstitut er der givet tilbagetrædelseserklæring for tilgodehavende i tilknyttet virksomhed kr. 1.639.097.

Selskabet har afgivet en kautionsforpligtelse overfor moderselskabets pengeinstitut. Moderselskabets mellemværende med pengeinstitut udgør en gæld på kr. 762.416 på balancedagen.