



Inhouse Bornholm A/S

Sdr. Hammer 4
3730 Nexø
CVR-nr. 30 20 48 83

Årsrapport for 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 3. juni 2024

Kjeld Poulsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023	12
Balance 31. december 2023	13
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Inhouse Bornholm 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 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nexø, den 15. maj 2024

Direktion

Michael P. Mortensen

Bestyrelse

Daniel Barslund
formand

Kjeld Poulsen

Kristian Barslund Jensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Inhouse Bornholm A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Inhouse Bornholm A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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.

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:

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 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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Rønne, den 15. maj 2024

Rønne Revision I/S
Statsautoriseret revisionsvirksomhed
CVR-nr. 74 71 78 10

Anders Kofoed
Statsautoriseret revisor
mne7399

Selskabsoplysninger

Selskabet	Inhouse Bornholm A/S Sdr. Hammer 4 3730 Nexø Telefon: 56 44 10 11 Hjemmeside: www.inhouse.dk CVR-nr.: 30 20 48 83 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2023 Hjemsted: Bornholm
Bestyrelse	Daniel Barslund, formand Kjeld Poulsen Kristian Barslund Jensen
Direktion	Michael P. Mortensen
Revision	Rønne Revision I/S Statsautoriseret revisionsvirksomhed St. Torvegade 12 3700 Rønne
Koncernregnskab	Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet Ocean Prawns A/S samt Ocean Prawns Holding 2019 ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er butiksdrift med Møblér, Kop & Kande og Inhouse gardiner, samt erhvervsudlejning til supermarked og flere mindre lejermål.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023 udviser et overskud på DKK 325.613, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en egenkapital på DKK 7.971.178.

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 Inhouse Bornholm A/S for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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 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.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug

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 materielle anlægsaktiver, lønrefusioner samt lejeindtægter på selskabets ejendom.

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 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, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser

Indtægter af kapitalinteresser består af årets overskudsandele.

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 samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0-10 %

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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

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

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Kapitalandele i kapitalinteresser

Kapitalandele i kapitalinteresser måles til dagsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien 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.

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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

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 nettorealisationsværdi.

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.

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.

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

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

Feriepengeforpligtelsen, som virksomhedens medarbejdere optjener i overgangsperioden 1. september 2019 – 31. august 2020, administreres af virksomheden, og indbetales til feriefonden før lønmodtagers pensionsalder. Forpligtelsen indgår i posten Feriepengeindefrysning, som henholdsvis kortfristet og langfristet gæld. Feriepengeindefrysning måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023

	Note	2023 DKK	2022 DKK
Bruttofortjeneste		6.421.298	6.186.946
Personaleomkostninger	1	-5.058.132	-4.866.103
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		1.363.166	1.320.843
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-592.174	-537.803
Resultat før finansielle poster		770.992	783.040
Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser		145.427	78.906
Finansielle indtægter	2	443	-1.105
Finansielle omkostninger	3	-499.720	-324.303
Resultat før skat		417.142	536.538
Skat af årets resultat		-91.529	-121.654
Årets resultat		325.613	414.884
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		325.613	414.884
		325.613	414.884

Balance 31. december 2023

	Note	2023 DKK	2022 DKK
Aktiver			
Grunde og bygninger		14.829.367	15.290.576
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		689.627	386.385
Materielle anlægsaktiver	4	15.518.994	15.676.961
Kapitalandele i kapitalinteresser	5	1.196.290	1.102.167
Deposita		231.819	231.819
Finansielle anlægsaktiver		1.428.109	1.333.986
Anlægsaktiver i alt		16.947.103	17.010.947
Færdigvarer og handelsvarer		7.310.111	7.272.681
Varebeholdninger		7.310.111	7.272.681
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		574.976	454.337
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.299	0
Andre tilgodehavender		136.673	121.669
Udskudt skatteaktiv		147.511	225.180
Periodeafgrænsningsposter		13.245	46.921
Tilgodehavender		873.704	848.107
Likvide beholdninger		416.908	376.025
Omsætningsaktiver i alt		8.600.723	8.496.813
Aktiver i alt		25.547.826	25.507.760

Balance 31. december 2023

	Note	2023 DKK	2022 DKK
Passiver			
Virksomhedskapital		7.000.000	7.000.000
Overført resultat		971.178	645.565
Egenkapital		7.971.178	7.645.565
Gæld til realkreditinstitutter		4.822.605	5.332.512
Leasingforpligtelser		246.932	97.213
Feriepengeindefrysning		344.893	371.639
Langfristede gældsforpligtelser	6	5.414.430	5.801.364
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	638.621	568.347
Banker		1.083.282	639.557
Modtagne forudbetalinger fra kunder		293.497	340.239
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.777.297	1.909.876
Gæld til tilknyttede virksomheder	7	7.279.519	7.135.941
Selskabsskat		34.012	0
Anden gæld		923.494	1.330.977
Periodeafgrænsningsposter		130.896	134.294
Deposita		1.600	1.600
Kortfristede gældsforpligtelser		12.162.218	12.060.831
Gældsforpligtelser i alt		17.576.648	17.862.195
Passiver i alt		25.547.826	25.507.760
Leje- og leasingforpligtelser	8		
Eventualaktiver	9		
Eventualforpligtelser	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	DKK	DKK
1 Personalemkostninger		
Lønninger	4.534.424	4.363.205
Pensioner	348.922	327.507
Andre omkostninger til social sikring	156.678	175.391
Andre personaleomkostninger	<u>18.108</u>	<u>0</u>
	<u>5.058.132</u>	<u>4.866.103</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>12</u>	<u>12</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>443</u>	<u>-1.105</u>
	<u>443</u>	<u>-1.105</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	390.117	255.717
Andre finansielle omkostninger	<u>109.603</u>	<u>68.586</u>
	<u>499.720</u>	<u>324.303</u>

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2023	27.268.233	1.920.686
Tilgang i årets løb	0	434.207
Afgang i årets løb	0	-32.500
Kostpris 31. december 2023	<u>27.268.233</u>	<u>2.322.393</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2023	11.977.657	1.534.301
Årets afskrivninger	461.209	130.965
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-32.500
Af- og nedskrivninger 31. december 2023	<u>12.438.866</u>	<u>1.632.766</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	<u>14.829.367</u>	<u>689.627</u>
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	<u>0</u>	<u>464.181</u>

5 Kapitalandele i kapitalinteresser - dagsværdi

Kapitalandele i kapitalinteresser er andele i indkøbsforeninger m.v., som indregnes til dagsværdi. Dagsværdien udgør på balancetidspunktet 1.196.290 kr., og årets positive ændringer, som alle er indregnet i resultatopgørelsen, udgør 145.427kr.

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2023	Gæld 31. december 2023	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	5.855.669	5.343.217	520.612	2.855.494
Leasingforpligtelser	142.403	325.188	78.256	0
Feriepengeindfrysning	371.639	384.646	39.753	344.893
	<u>6.369.711</u>	<u>6.053.051</u>	<u>638.621</u>	<u>3.200.387</u>

Noter

7 Gæld til tilknyttede virksomheder, selskabsdeltagere og ledelse

Tilknyttede virksomheder har tilkendegivet, at gæld til disse først vil forlanges indfriet når selskabets likviditetsmæssige forhold tillader dette.

	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
8 Leje- og leasingforpligtelser		
Lejeforpligtelser, uopsigelighedsperiode 12 mdr.	498.000	498.000

9 Eventualaktiver

Selskabet havde i oktober 2023 en stormskade, hvor en del af taget fløj af. Dette har medført, at en del af forretningen har været lukket af i månederne november og december 2023, hvorfor selskabet har haft et driftstab. Selskabet forventer i 2024 at få godtgjort dette driftstab af selskabets forsikringselskab.

10 Eventualforpligtelser

Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Ocean Prawns Holding 2019 ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af danske selskabsskatter og eventuelle kildeskatter såsom udbytteskat m.v. Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst, fremgår af årsrapporten for administrationsselskabet.

Andre eventualforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået lejekontrakt om leje af arealer på Nexø Havn, hvor ejendommen Sdr. Hammer 4, ligger. Den årlige lejeomkostning andrager ca. 498.000 kroner. 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 2037. 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

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 5.455.494, er der givet pant i bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2023 udgør kr. 14.829.367.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt kr. 10.000.000 i ovenstående bygninger. Heraf er ejerpantebreve for kr. 10.000.000 i selskabets egen besiddelse.

Til sikkerhed for gæld til leverandører, har kreditinstitut stillet garanti, kr. 500.000. Derudover er kapitalandele i kapitalinteresser, kr. 1.196.290 samt indestående i bank, kr. 358.948 stillet til sikkerhed for gæld til leverandører.

Michael Mortensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Michael Peter Mortensen

Direktør

ID: 46947969-1aad-46d8-bdf4-89018d08db0e

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 12-06-2024 kl.: 14:58:00

Underskrevet med MitID



Daniel Barslund

Navnet returneret af dansk MitID var:

Daniel Barslund

Bestyrelsesformand

ID: c29e7d9e-ffeb-4c12-b910-b22a88067e07

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 12-06-2024 kl.: 14:56:44

Underskrevet med MitID



Kjeld Poulsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Kjeld Poulsen

Bestyrelsesmedlem

ID: 10d996ff-b57e-4f9a-a5fd-d1a7dec17e52

Tidspunkt for underskrift: 12-06-2024 kl.: 16:59:12

Underskrevet med MitID



Kristian Barslund Jensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Kristian Barslund Jensen

Bestyrelsesmedlem

ID: b56b6b3c-451a-462a-ab8b-4995287695df

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 12-06-2024 kl.: 15:30:11

Underskrevet med MitID



Anders Kofoed

Navnet returneret af dansk MitID var:

Anders Kofoed

Revisor

ID: eaec2df9-ef23-446f-beae-e42d437c4a3c

Tidspunkt for underskrift: 12-06-2024 kl.: 22:04:15

Underskrevet med MitID



Kjeld Poulsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Kjeld Poulsen

Dirigent

ID: 10d996ff-b57e-4f9a-a5fd-d1a7dec17e52

Tidspunkt for underskrift: 13-06-2024 kl.: 08:29:47

Underskrevet med MitID

