



Tlf.: 33 12 65 45
kolding-off@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Kolding Åpark 8A, 7. sal
DK-6000 Kolding
CVR-nr. 20 22 26 70

SLOTSSØBADETS FOND
HOSPITALSGADE 16, 6000 KOLDING
ÅRSRAPPORT
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt af
bestyrelsen på fondens årsmøde,
den

Otto Skak

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Fondsoplysninger	
Fondsoplysninger.....	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	5-6
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	7-13
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Resultatopgørelse.....	14
Balance.....	15-16
Noter.....	17-18
Anvendt regnskabspraksis.....	19-22

FONDSOPLYSNINGER

Fonden	SlotssøBadets Fond Hospitalsgade 16 6000 Kolding
	CVR-nr.: 17 60 76 93 Stiftet: 1. juni 1994 Hjemsted: Kolding Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Marie Kock Pedersen, formand Frank Normann Jørgensen Lars Ewald Jørn Pedersen Lise-Lotte Pedersen
Direktion	Otto Skak
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Kolding Åpark 8A, 7. sal 6000 Kolding
Pengeinstitut	Sparnord Bank Skovvangen 37 Kolding 6000

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for SlotssøBadets Fond.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 9. juni 2020

Direktion:

Otto Skak

Bestyrelse:

Marie Kock Pedersen
Formand

Frank Normann Jørgensen

Lars Ewald

Jørn Pedersen

Lise-Lotte Pedersen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til ledelsen i SlotssøBadets Fond

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for SlotssøBadets Fond for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 fonden 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 fondens 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 fonden, 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:

- 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 fondens 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- 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 fondens 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 fonden 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 ledelsen 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.

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.

Kolding, den 9. juni 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Niels Peder Aalund
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne2272

Ledelsesberetning 2019

Forord v. Otto Skak



Året 2019 har været et godt år for alle afdelinger i SlotssøBadet. Vi har haft rigtig mange gæster og stor aktivitet overalt – næsten alt er lykkedes til fulde i det forgangne år, så vi ser med tilfredshed på 2019. Alle outdoor arrangementer har været afholdt med god omsætning og der har kun været ganske få personulykker i svømmehaller og badstuen – så ledelsen er særdeles tilfredse med forløbet af det forgangne år. Efter årets udløb har SlotssøBadet og øvrige faciliteter været tvangslukket på grund af Covid-19 og det må antages at 2020 bliver meget usædvanlig på mange måder – ikke mindst vil alle outdoor arrangementer blive aflyst samt der må forventes en kæmpe nedgang i driftsomsætningen. Vi håber det bedste – men må se tiden an omkring genåbning af vore mange faciliteter – men umiddelbart ser vores likviditet fornuftig ud – så det skal nok gå trods alt.

I efteråret 2019 har vi ledelsesmæssigt arbejdet med strategi for de kommende 3 år. Nu er der således sat retning, på de initiativer og pejlemærker vi skal arbejde med og næste skridt er nu selve den løbende opfølgning, at vi nu overholder den strategi vi sammen med bestyrelsen har udarbejdet.

Året der gik...

Fondens hovedaktivitet er at forestå driften af SlotssøBadet og KongeåBadet i de af Kolding Kommune lejede bygninger.

Desuden forestår SlotssøBadet den daglige drift og ejerskab af Sct. Jørgens Gård, Dronning Dorotheas Badstue samt Study House Kollegieboliger. SlotssøBadet overtog den 1. april 2020 driften af Danhostel Kolding.

Der har i 2019 været arbejdet med ny strategi gældende for årene 2020, 2021 samt 2022.

Der er i regnskabsåret skabt et overskud på kr. 858.733. Hvilket ledelsen anser som tilfredsstillende.

SlotssøBadet badeland

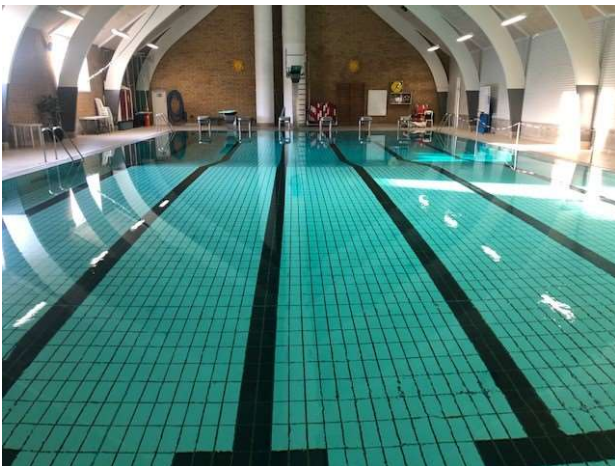
I SlotssøBadet badeland ses en stor fremgang på besøgstallet i 2019 på over 13%, hvilket må siges at være noget nær rekord på et enkelt år. Dette skyldes hovedsagelig strategien om at give tilbud til fitnessmedlemmer i Fitness World samt øvrige fitnessudbydere i byen. Dvs. man har øget medlemstallet via PBS aftaler væsentligt. Gæstetallet for familier m.v. ligger nogenlunde stabilt, men øgede holdaktiviteter også har tiltrukket rigtig mange nye gæster. F.eks.. er satsningen med aktiviteter med Kolding +60, som Kolding Kommune har igangsat blevet en stor succes.

Der er blevet renoveret plinter langs med konkurrencebassinet, mens rutschebanen fra 1994 også har fået en gennemgribende renovering med rustbeskyttelse samt maling og polering, så den fremstår i rigtig god stand.

Der har ikke været nogle alvorlige ulykker i 2019.

Vi vil i 2020 renovere det gamle tag på den gamle svømmehalsbygning fra 1973 – Kolding Kommune har givet tilsagn om økonomisk støtte til dette projekt. Herudover forventer vi at igangsætte nyt "svømmehals-fitness-koncept" – fitness for alle i vand – hvilket belaster led og muskler mindre end på land. Vi ønsker også at tilbyde nye digitale løsninger på køb af billetter, medlemskaber m.v.

KongeåBadet



KongeåBadet opnåede et besøgstal stort set som tidligere år. Der er iværksat nye holdaktiviteter, som næsten alle har fået en ret god respons – samtidig har vi iværksat øget samarbejde med Arena Syd omkring fælles nye tiltag især på det ældre segment +60 i Vamdrup. Det er spændende at følge denne udvikling.

Der har været en stor renovering af det gamle tag på omklædningsbygningen som er fra 1973. Vi forventer at renovere færdig i herreomklædningen i 2020, således at både dame- og herreomklædningen fremstår i rigtig flot og tidstilpasset stand. Vi forventer at implementere løbende saunagus til gæster, for at trække nye til samt lave nyt udeområde med sauna syd for KongeåBadet. Vi har i 2019 ændret strategi på personaleområdet – så en person er den gennemgående medarbejder i KongeåBadet og ikke mange forskellige. Dette for at skabe genkendelse hos gæster og lokalbefolkning i Vamdrup-området.

Der har ikke været nogle alvorlige ulykker i 2019.

Dronning Dorotheas Badstue



Dronning Dorotheas Badstue har haft en fin fremgang i både besøgstal samt omsætning.

Der er kommet nye tiltag både indenfor kropsbehandlinger samt indenfor kosmetologi – f.eks. nye typer af ansigtsbehandlinger m.v.

Vi har via gavekort til Dronning Dorotheas Badstue fået rigtig god opmærksomhed og denne del er med til at profilere stedet betragteligt.

Der har ikke været alvorlige ulykker i badstuen i 2019.

Der er løbende blevet renoveret dele af badstuen i 2019 – det største projekt var nye fliser, som er nemmere at renholde i dampbadet end de tidligere mosaikker.

Terrasse området vil i 2020 blive renoveret og området vil således fra sommeren 2020 fremstå helt ny og indbydende. Herudover vil de to saunaer blive lagt sammen til en stor – således der kan tilbydes større saunagus events for grupper m.v. I 2020 vil blive ændret bookingsystem, så der kan udvikles særligt på online salg af behandlinger.

Sct. Jørgens Gaard



Sct. Jørgens Gaard har sat fokus på optimering af omkostningssiden – hvilket har resulteret i et væsentlig bedre økonomisk resultat end tidligere. Der har været afviklet 5 egne musikarrangementer med stor succes og stort set alle udsolgt – dette er med til at profilere stedet og efterfølgende giver det altid nye private fester m.v. i ordrebogen. Denne strategi vil vi fortsætte med. Samtidig er der en god fast indtægt på udleje af øvrige lokaler til f.eks. Ældre Sagen samt behandlere. Strategien omkring egen levering af mad til daglige gæster i badstuen fungerer rigtig fint, samt i løbet af 2019 blev ændret, at vi ikke selv stod for mad til fester m.v., men fik dette leveret fra en god lokal leverandør. Medlemskabet af SAM-handel – en indkøbsforening for vores branche – vil blive yderligere implementeret i det kommende år – og der forventes således et endnu bedre økonomisk resultat for driften.

SlotssøBadet Study House



I 2019 har der ud over SDU-kontrakter også været egne lejekontrakter, for at øge udlejningen – dette er sket via tilbud til virksomheder i området.

Der er en forventelig udvikling omkring nye værelser m.v. for unge studerende i Kolding by. Dette medvirker at vi kigger på mulige scenarier for fremtidens SlotssøBadet Study House. I 2019 viser det økonomiske resultat at området kører rigtig godt og giver et pænt overskud. Men vi vil alligevel se muligheder for salg, udleje m.v. i 2020. Der er for 5. år lavet en udlejeaftale med SDU og denne er fortsat også i 2020. Den giver et sikkerhedsnet omkring økonomien og således dækker universitetet tomgangsleje, for perioder, hvor studiehuset ikke er fuldt udlejet.

Socialt ansvar

Hele SlotssøBadet har siden åbningen i 1994 taget et socialt ansvar – dvs. givet borgere mulighed for at få praktikophold, uddannelse samt forsøgt at aktivere mennesker, som har haft det svært i livet. Dette ansvar er øget i forbindelse med at samfundet gennem tiden har sat mere og mere fokus på dette område. Det sociale ansvar er således blevet en del af SlotssøBadets DNA og der er i alle afdelinger en grad af hensyntagen til de, som kan have både fysiske men også psykiske problemer af forskellig art. Vi agter at fastholde dette fokus i driften, hvor det er muligt, samt også give vores erfaringer videre, til de virksomheder, som ønsker at høre om vores erfaring. Det kan oplyses at vi i perioden fra 2015 til 2019 har ansat 38 medarbejdere via vores sociale engagement. I relation til SlotssøBadets 25 års jubilæum i 2019 er

blevet oprettet en særlig hjælpefond, som forsøger at hjælpe borgere m.v. relateret til virksomheden. Der kan søges om midler til hjælp til feks. tandlæge og andre personlige udgifter. Der afsættes årligt et beløb i SlotssøBadet fremover til dette nye tiltag.

Begivenheder efter den 31.12.20



Covid-19 har præget foråret 2020 i væsentlig grad overalt og således også for SlotssøBadets drift. Hele virksomheden har således været tvangsnedlukket siden den 12. marts 2020. På nuværende tidspunkt kender vi ikke åbningsdatoen.

SlotssøBadets håndtering af krisen har været lønkomensation for hjemsendte medarbejdere med løn, samt komensation for faste udgifter i relation til statens hjælpepakker. Men denne dækning vil langt fra være nok, for at SlotssøBadet kan komme ud af krisen uden økonomiske skrammer. Vi har ikke det fulde overblik over dette, men det er vores opfattelse, at vi likviditetsmæssigt kan komme på den anden side uden at være i problemer på dette område. Der vil i relation til anbefalinger fra myndighederne naturligvis fremadrettet blive kigget på hygiejne, smittefare osv. Hvornår vi kommer på forventet omsætningsmæssigt niveau er helt umuligt at sige – men vi vil gøre vores yderste for at få gæster i vores forretningsområder igen hurtigst muligt. Vi har afdækket vores likviditetsmæssige behov via vores bank for resten af året. Et resultat for 2020 som udviser et minimum nul resultat vil være tilfredsstillende ud fra den situation, som vi har befundet os i.

LEDELSESBERETNING

Redegørelse for uddelingspolitik

Loven om erhvervsdrivende fonde pålægger fondsbestyrelsen i § 78 at foretage uddeling i overensstemmelse med de formål, der er fastsat i vedtægten. Ifølge årsregnskabslovens § 77b skal fonde, som er omfattet af lov om erhvervsdrivende fonde - således som tilfældet er for Slotssøbadet Fond -udarbejde en redegørelse for fondens uddelingspolitik.

I henhold til fondens vedtægter er fondens formål bl.a. at forestå driften af Slotssøbadet, Kolding, med tilhørende faciliteter. Eventuelt overskud i overensstemmelse med fondens formål skal anvendes til udvikling og udbygning af fritidsfaciliteter i Kolding Kommune. Fondens uddelinger er derfor primært knyttet til vedligeholdelse og forbedring af Slotssøbadets faciliteter, hvilket dog indregnes i resultatopgørelsen løbende.

Legatarfortegnelse

I årets løb, er der ikke foretaget uddelinger.

LEDELSESBERETNING

Redegørelse for god fondsledelse mv.

Fonden er omfattet af anbefalinger for god fondsledelse. I det følgende redegøres for, om fonden følger anbefalingerne, og vedrørende de anbefalinger, som ikke følges, forklares dette nærmere.

Fonden har på hjemmesiden redegjort for, hvorledes bestyrelsen forholder sig til de af Komitéen for god fondsledelse udarbejdede anbefalinger for god fondsledelse.

Der henvises til: <http://ssbad.dk/fondledelse/>

I overensstemmelse med anbefaling 2.3.4 og 2.4.1 kan der oplyses følgende om bestyrelsens medlemmer:

Bestyrelsens sammensætning:

Medlem	Bestyrelsen	Kompetencer	Bestyrelsesposter	Uafhængig
Marie Kock Pedersen, (formand) Født 1968 Kvinde	Indtrådt 2013 Valgt senest: 2018 På valg: 9. juni 2020	Uddannet indenfor økonomi, administration og HR.	Diverse bestyrelsesposter.	Ja
Lise-Lotte Pedersen Født 1969 Kvinde	Indtrådt 2013 Valgt senest: 2019 På valg: Efterår 2020	Erfaring fra ufaglært arbejde i forskellige virksomheder. Siden 2003 overbademester i SlotssøBadet.	Ingen.	Ja
Jørn Pedersen Født 1968 Mand	Indtrådt 2011 Valgt senest: 2018 På valg: 9. juni 2020	Tidligere citychef i Kolding og chef for Kolding Storcenter. Nu borgmester i Kolding kommune..	Diverse bestyrelsesposter.	Ja
Frank Normann Jørgensen Født 1953 Mand	Indtrådt 2016 Valgt senest: 2019 På valg: Efterår 2021	Tidligere fritidschef i Kolding Kommune - med stor viden på fritidsområdet samt det kommunale system.	Diverse bestyrelsesposter.	Ja
Lars Ewald Født 1965 Mand	Indtrådt 2017 Valgt senest: 2019 På valg: Efterår 2021	Konsulent i egen virksomhed, som beskæftiger sin indenfor strategi, markedsføring og afsætning	Diverse bestyrelsesposter.	Ja

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2019 kr.	2018 kr.
BRUTTOFORTJENESTE		17.472.720	15.683.197
Personaleomkostninger.....	1	-14.147.568	-13.032.712
Af- og nedskrivninger.....		-1.785.080	-1.633.533
DRIFTSRESULTAT		1.540.072	1.016.952
Andre finansielle indtægter.....		10.454	2.525
Øvrige finansielle omkostninger.....		-691.793	-704.095
RESULTAT FØR SKAT		858.733	315.382
Skat af årets resultat.....		0	0
ÅRETS RESULTAT		858.733	315.382
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat.....		858.733	315.382
I ALT		858.733	315.382

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2019 kr.	2018 kr.
Grunde og bygninger.....		23.106.667	26.683.288
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		5.980.900	2.516.769
Mat.anlægsaktiver under udførelse og forudbet.....		55.000	58.762
Materielle anlægsaktiver.....	2	29.142.567	29.258.819
ANLÆGSAKTIVER.....		29.142.567	29.258.819
Varebeholdninger.....		642.016	481.060
Varebeholdninger.....		642.016	481.060
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		230.361	344.837
Andre tilgodehavender.....		752.110	1.205.165
Periodeafgrænsningsposter.....		158.018	81.673
Tilgodehavender.....		1.140.489	1.631.675
Andre værdipapirer og kapitalandele.....		47.102	38.074
Værdipapirer.....		47.102	38.074
Likvide beholdninger.....		64.869	64.714
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		1.894.476	2.215.523
AKTIVER.....		31.037.043	31.474.342

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER	Note	2019 kr.	2018 kr.
Fondskapital.....		300.000	300.000
Reservefond.....		2.000.000	2.000.000
Overført resultat.....		1.685.848	827.115
EGENKAPITAL.....		3.985.848	3.127.115
Gæld til realkreditinstitutter.....		15.060.394	15.762.866
Banklån.....		0	324.792
Indfrosne feriemidler.....		269.898	0
Langfristede gældsforpligtelser.....	3	15.330.292	16.087.658
Kortfristet del af langfristet gæld.....	3	800.346	1.752.243
Gæld til pengeinstitutter.....		4.897.942	5.274.538
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....		2.584.230	2.392.353
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		1.718.178	1.561.482
Anden gæld.....		1.720.207	1.278.953
Kortfristede gældsforpligtelser.....		11.720.903	12.259.569
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		27.051.195	28.347.227
PASSIVER.....		31.037.043	31.474.342
Eventualposter mv.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Nærtstående parter	6		

NOTER

	2019 kr.	2018 kr.	Note		
Personaleomkostninger			1		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 45 (2018: 41)					
Løn og gager.....	12.905.610	11.871.098			
Pensioner.....	895.652	847.590			
Andre omkostninger til social sikring.....	346.306	314.024			
	14.147.568	13.032.712			
Vederlag til direktion og bestyrelse.....	858.552	824.489			
	858.552	824.489			
Materielle anlægsaktiver			2		
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Mat.anlægsaktiv r under udførelse og forudbet.		
Kostpris 1. januar 2019.....	31.401.837	7.921.131	58.762		
Korrektion tidligere år.....	-3.007.925	3.749.559	0		
Tilgang.....	0	1.662.627	52.438		
Afgang.....	0	0	-56.200		
Kostpris 31. december 2019.....	28.393.912	13.333.317	55.000		
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019.....	4.718.549	5.404.361			
Korrektion tidligere år.....	1.630	730.042			
Nedskrivning.....	0	0			
Årets afskrivninger	567.066	1.218.014			
Af- og nedskrivninger 31. december 2019.....	5.287.245	7.352.417			
Nedskrivninger pr. 1. januar 2018.....	0	0	0		
Overførsel.....	0	0	0		
Nedskrivninger pr. 31. december 2018.....	0	0	0		
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019..	23.106.667	5.980.900	55.000		
Langfristede gældsforpligtelser			3		
	31/12 2019 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år	31/12 2018 gæld i alt	Kortfristet del primo
Gæld til realkreditinstitutter...	15.860.740	800.346	11.875.832	16.515.109	752.243
Banklån.....	0	0	0	1.324.792	1.000.000
Indfrosne feriemidler.....	269.898	0	0	0	0
	16.130.638	800.346	11.875.832	17.839.901	1.752.243

NOTER

	Note
Eventualposter mv. Operational leasing	4
Fonden har indgået leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig ydelse på 358 tkr. (2019-tal). Leasingkontrakterne har en restløbetid på op til 50 måneder og en samlet restleasingydelse på 693 tkr.	
Lejeforpligtelser	
Fonden har indgået en uopsigelig lejeaftale af lagerfaciliteter frem til 1. juni 2021. Den årlige lagerleje er 127 tkr. (2019-tal).	
Fonden har indgået en huslejekontrakt om leje af Hospitalsgade 16 med en årlig leje på 774 tkr. (2019-tal) og et opsigelsesvarsel på 12 måneder.	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 15.861 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2019 udgør 23.107 tkr.	
Fonden har deponeret ejerpantebrev på 4.500 tkr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i grunde og bygninger.	
Nærtstående parter	6
Fonden har haft stillet kredit til rådighed for Den selvejende institution Dansk Legetøjsmuseum. Den selvejende institution Dansk Legetøjsmuseum er lukket i 2019, hvilket medførte et tab for fonden på 126 tkr.	
Transaktioner med nærtstående parter	
Fonden har ikke haft transaktioner med nærtstående parter, der ikke er indgået på markedsmæssige vilkår. Jf. ÅRL § 98c, stk. 7 oplyses alene om transaktioner, som ikke er gennemført på normale markedsmæssige vilkår.	

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for SlotssøBadets Fond for 2019 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C og de særlige tilpasninger som følge af, at der er tale om en erhvervsdrivende fond.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer, entrebilletter mv. indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Indtægter ved gavekort indregnes, når gavekortene benyttes.

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme, samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Salgs- og lokaleomkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame og lokaler mv.

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration, tab på debitorer, operationelle leasing omkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. til fondens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket godtgørelse fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå fonden.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til 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 fondens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Fonden er skattepligtig i henhold til fondsbeskatningslovens §1, nr. 1. Årets aktuelle skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til posteringer i resultatopgørelsen og på egenkapitalen med den del der kan henføres til posteringer på egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden for de enkelte bestanddele er forskellig.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger.....	50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	3-20 år	0%

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved salg 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 eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer 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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer, aktier og andre værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer og kapitalandele måles til kostpris.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skyldig skat 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 af efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivets henholdsvis afvikling af forlignelsen.

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 nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld til realkreditinstitutter og kreditinstitutter 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 afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jørn Pedersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-778428697858

IP: 91.238.xxx.xxx

2020-06-09 11:10:45Z

NEM ID 

Lars Ewald

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-897851814348

IP: 212.10.xxx.xxx

2020-06-09 12:08:32Z

NEM ID 

Marie Pedersen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-949865036440

IP: 80.63.xxx.xxx

2020-06-09 12:20:31Z

NEM ID 

Otto Skak

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-308653096574

IP: 2.109.xxx.xxx

2020-06-09 12:25:53Z

NEM ID 

Frank Normann Jørgensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-551612803837

IP: 176.23.xxx.xxx

2020-06-09 15:33:40Z

NEM ID 

Lise-Lotte Pedersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-435885465492

IP: 212.10.xxx.xxx

2020-06-09 16:41:37Z

NEM ID 

Niels Peder Aalund

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:20222670-RID:30027890

IP: 77.243.xxx.xxx

2020-06-10 05:21:53Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 6AVPO-6D343-LHD08-2HZEU-IGTN4-GAFKG

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>