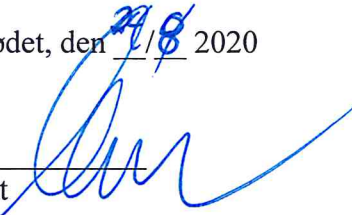


**Fonden Bønnerup Fiskeri- og Lystbådehavn**  
**CVR-nr. 37 05 29 65**  
**Vestre Mole 2, Bønnerup Strand, 8585 Glesborg**

**Årsrapport**  
**1. januar - 31. december 2019**

Godkendt på bestyrelsesmødet, den 27/8 2020

\_\_\_\_\_  
Dirigent 

**INDHOLDSFORTEGNELSE****Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	4

**Ledelsesberetning mv.**

Fondsoplysninger .....	7
Ledelsesberetning .....	8

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019**

Anvendt regnskabspraksis .....	10
Resultatopgørelse .....	14
Balance .....	15
Noter .....	17

**LEDELSESPÅTEGNING**

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2019 for Fonden Bønnerup Fiskeri- og Lystbådehavn.


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 perioden 1. januar - 31. december 2019.

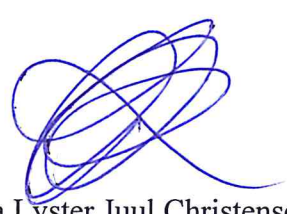
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til godkendelse.


Bønnerup Strand, den 24 / 8 2020

**Bestyrelse**


Henrik Carstensen  
Formand  
valgt af bestyrelse




Pia Lyster Juul Christensen  
Næstformand  
repræsentant for erhvervslejere



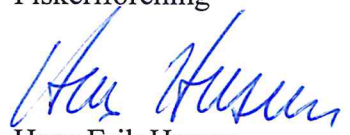
Per Skjødt Hansen  
repræsentant for Bønnerup  
Fiskeriforening




Kaj M. Jensen  
repræsentant for fastliggere



Olav Nielsen  
repræsentant for fastliggere



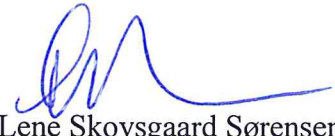
Hans Erik Husum  
repræsentant for Norddjurs  
Kommune



Hans Fisker Jensen  
repræsentant for Norddjurs  
Kommune



Nerisa Pedersen  
valgt af bestyrelse



Lene Skovsgaard Sørensen  
valgt af bestyrelse

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

### Til fondsbestyrelsen i Fonden Bønnerup Fiskeri- og Lystbådehavn

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Bønnerup Fiskeri- og Lystbådehavn for perioden 1. januar - 31. december 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 fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af fondens aktiviteter for perioden 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 regnskabsbrugere 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

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.
- 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 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.

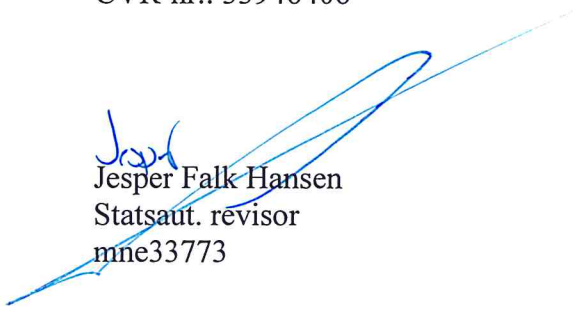
Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

## 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.

Grenaa, den 24 / 8 2020

**ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab**  
CVR-nr.: 33946406



Jesper Falk Hansen  
Statsaut. revisor  
mne33773

## FONDSOPLYSNINGER

<b>Fonden</b>	Fonden Bønnerup Fiskeri- og Lystbådehavn Vestre Mole 2, Bønnerup Strand 8585 Glesborg
	Hjemmeside: boennerup-lbh.dk
	CVR-nr.: 37 05 29 65
	Stiftet: 1. januar 2015
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2019
<b>Bestyrelse</b>	Henrik Carstensen, formand, valgt af bestyrelse Pia Lyster Juul Christensen, næstformand, repræsentant for erhvervslejere Per Skjødt Hansen, repræsentant for Bønnerup Fiskeriforening Kaj M. Jensen, Repræsentant for fastliggere Olav Nielsen, repræsentant for fastliggere Hans Erik Husum, repræsentant for Norddjurs Kommune Hans Fisker Jensen, repræsentant for Norddjurs Kommune Nerisa Pedersen, valgt af bestyrelse Lene Skovsgaard Sørensen, valgt af bestyrelse
<b>Revisor</b>	ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

## LEDELSESBERETNING

### Fondens væsentligste aktiviteter

Fondens aktiviteter består fortsat i at drive Bønnerup Havn, der omfatter fiskerihavn og lystbådehavn med tilhørende faciliteter, udlejning af grunde til ferieboliger og udlejning af både grunde og bygninger til erhvervsformål. Bestyrelsen ønsker at opretholde og udvikle alle de nævnte aktiviteter.

### Udviklingen i det forløbne år

I 2019 har det været et væsentligt fokuspunkt at fremtidssikre havnen, gennem investeringer i tidssvarende faciliteter til havnens brugere. Derfor har bestyrelsen anskaffet en ny havnekran til løft af fartøjer, som blev taget i brug i løbet af sommeren. Skærpede miljøkrav til bundbehandling af fartøjerne betyder også flere løft, og med den nye havnekran undgår man mobilkranernes belastning af kaj og dæk.

I efteråret blev der ligeledes investeret i nye bådstativer. Dette betyder, at ejere af fartøjer med plads i lystbådehavnen kan købe et stativ til sit fartøj gennem fonden.

I 2019 er det igen gået godt med udlejningen af bådpladser til gæstesejlere og fastliggere, såvel som udlejning af pladser til autocampere. De forgangne år er der sket en kontinuerlig stigning i både antallet af gæstesejlere og autocampere.

Et andet vigtigt fokusområde for Bønnerup Havn er at tiltrække besøgende til havnen gennem spændende arrangementer. Bønnerup Havn oplever, at arrangementerne er rigtig godt besøgt, og opbakningen fra frivillige er stort. Af arrangementer kan bl.a. nævnes Havnefesten, Syng Solen Ned og Bønnerup Løb, som på få år er kommet op på 300-400 deltagere. Fra uge 28 til og med uge 31 er Kyst og Fjordcentret også til stede på havnen. Kyst og Fjordcentrets aktiviteter er så populære, at de i 2019 har måtte sende to biologer afsted til Bønnerup Havn i stedet for én.

I 2019 er der sket en større udskiftning i bestyrelsen. Det gælder fem nye medlemmer herunder også en ny bestyrelsesformand.

### Planer for det kommende år

Planerne for 2020 er at have et fortsat fokus på turismen. Bønnerup Havn skal stadig være en attraktiv destination for gæstesejlere samt turister, og her arbejder ledelsen på flere scenarier.

I 2020 er det ligeledes en målsætning at få en endelig funding på plads til det Maritime Hus. Denne funding vedrører primært Real Dania, Norddjurs Kommune og Bønnerup Havn.

Derudover arbejder ledelsen løbende på at vedligeholde havnens faciliteter.

### God fondsledelse

Bestyrelsen har besluttet, at de lovkrævede oplysninger om dette emne optages på fondens hjemmeside; [boennerup-lbh.dk/havnen/historie/](http://boennerup-lbh.dk/havnen/historie/)



---

## LEDELSESBERETNING

### **Uddelinger**

Fonden har som formål at drive og udvikle Bønnerup Havn. Det er ikke fondens formål at uddele midler til andre, og det er heller ikke sket. Bestyrelsen har heller ikke til hensigt at foretage sådanne uddelinger fremover, hvorfor det ikke er relevant at fastlægge kriterier derfor.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Fonden Bønnerup Fiskeri- og Lystbådehavn for 2019 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde fonden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå fonden, 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### Leasing

Ydelser til operationelle og finansielle leasingkontrakter indregnes på forfaldstidspunktet i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oplyses under eventualforpligtelser.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes til dagsværdi af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter.

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til fondens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til vedligeholdelse, salg, administration, lokaler mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter bestyrelseshonorar, løn og gager inklusive feriepenge og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til fondens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger og havneværker	15-50 år	0 %
Anlæg, driftsmateriel og inventar	5- 10 år	0 %

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.

### Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv,

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Andre værdipapirer måles til dagsværdi. Værdipapirer, som er optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen. Ikke noterede aktier måles til senest kendte indre værdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### **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 acontoskatter.

Udskudt skat måles 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 aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

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.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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, således at forskellen mellem provenuet 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 afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

---

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2019**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Nettoomsætning.....	3.687.059	3.739.835
1 Andre driftsindtægter.....	302.738	34.928
Andre eksterne omkostninger.....	-2.360.745	-1.902.394
<b>BRUTTORESULTAT</b> .....	<b>1.629.052</b>	<b>1.872.369</b>
2 Personaleomkostninger.....	-835.172	-771.362
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-622.087	-671.108
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>171.793</b>	<b>429.899</b>
Andre finansielle indtægter.....	135.503	115.494
Andre finansielle omkostninger.....	-34.732	-18.345
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>272.564</b>	<b>527.048</b>
Skat af årets resultat.....	-40.513	-94.528
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>232.051</b>	<b>432.520</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat.....	232.051	432.520
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>232.051</b>	<b>432.520</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019**  
**AKTIVER**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
3 Grunde og bygninger .....	10.979.560	10.244.413
3 Anlæg, driftsmateriel og inventar .....	306.762	341.001
3 Materielle anlægsaktiver under udførelse.....	66.782	48.000
<b>Materielle anlægsaktiver.....</b>	<b>11.353.104</b>	<b>10.633.414</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....	736.416	661.901
<b>Finansielle anlægsaktiver.....</b>	<b>736.416</b>	<b>661.901</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>	<b>12.089.520</b>	<b>11.295.315</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	2.674.173	210.372
Andre tilgodehavender .....	1.003.362	315.154
Periodeafgrænsningsposter .....	27.627	15.604
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>3.705.162</b>	<b>541.130</b>
<b>Likvide beholdninger .....</b>	<b>182.575</b>	<b>1.599.885</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>	<b>3.887.737</b>	<b>2.141.015</b>
<b>AKTIVER.....</b>	<b>15.977.257</b>	<b>13.436.330</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019**  
**PASSIVER**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Grundkapital .....	3.942.883	3.942.883
Overført resultat.....	1.193.087	961.036
<b>4 EGENKAPITAL.....</b>	<b>5.135.970</b>	<b>4.903.919</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	411.613	371.100
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER .....</b>	<b>411.613</b>	<b>371.100</b>
Prioritetsgæld.....	1.027.277	1.185.646
Anden gæld.....	2.686.609	2.650.002
<b>5 Langfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>3.713.886</b>	<b>3.835.648</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser .....	158.368	154.910
Kreditinstitutter.....	2.262.752	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	441.794	572.685
Anden gæld.....	1.683.551	1.625.784
Periodeafgrænsningsposter.....	2.169.323	1.972.284
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>6.715.788</b>	<b>4.325.663</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>	<b>10.429.674</b>	<b>8.161.311</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>15.977.257</b>	<b>13.436.330</b>

6 Eventualposter mv.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser



## NOTER

	2019 kr.	2018 kr.
<b>1 Andre driftsindtægter</b>		
Tilskud til vedligeholdelse.....	282.738	14.928
Avance ved salg af materielle anlægsaktiver .....	20.000	20.000
	<u>302.738</u>	<u>34.928</u>
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget .....	2	2
Lønninger.....	829.489	766.079
Andre omkostninger til social sikring .....	5.683	5.283
	<u>835.172</u>	<u>771.362</u>

Vederlag til fondens bestyrelsesmedlemmer indgår i beløbet med 37.600 kr.

	Grunde og bygninger	Anlæg, driftsmateriel og inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>			
Kostpris, primo .....	27.209.816	1.231.569	48.000
Tilgang i årets løb .....	1.288.000	34.995	18.782
Afgang i årets løb .....	0	-35.500	0
	<u>28.497.816</u>	<u>1.231.064</u>	<u>66.782</u>
Kostpris 31. december 2019 .....			
Af-/nedskrivninger, primo .....	-16.965.403	-890.568	0
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver .....	0	35.500	0
Årets af-/nedskrivninger .....	-552.853	-69.234	0
	<u>-17.518.256</u>	<u>-924.302</u>	<u>0</u>
Af-/nedskrivninger 31. december 2019 .....			
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019.....</b>	<u><b>10.979.560</b></u>	<u><b>306.762</b></u>	<u><b>66.782</b></u>

## NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
<b>4 Egenkapital</b>			
Grundkapital .....	3.942.883	0	3.942.883
Overført resultat.....	961.036	232.051	1.193.087
	<u>4.903.919</u>	<u>232.051</u>	<u>5.135.970</u>

	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
<b>5 Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Prioritetsgæld.....	1.185.645	158.368	0
Anden gæld.....	2.686.609	0	2.650.002
	<u>3.872.254</u>	<u>158.368</u>	<u>2.650.002</u>

**6 Eventualposter mv.**

Fonden har indgået leasingforpligtelser med resterende løbetider på henholdsvis 26 mdr., 50 mdr. og på 120 mdr. Restforpligtelse for uopsigelig del af leasingaftalerne udgør 2.455 t.kr. pr. 31. december 2019.

**7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for fondens gæld over for Norddjurs Kommune og Region Midtjylland er afgivet pant på 2.350 t.kr. i grunde, bygninger og havneværker. Den samlede regnskabsmæssige værdi af aktiverne, hvori der er stillet sikkerhed, udgør 6.707 t.kr.

Til sikkerhed for fondens gæld over for Djurslands Bank A/S er afgivet ejerpantebreve på i alt 2.150 t.kr. i matr. nr. 20 mx, Bønnerup by, Hemmed.