



## TIL ERHVERVSSTYRELSEN

### Holbæk Marina Dragerup Vig

Strandmøllevej 249, 4300 Holbæk

CVR-nr. 54 69 10 17

### Årsrapport

1. januar - 31. december 2019

Fremlagt på selskabets ordinære Havneforsamling den 25/8 2020

Dirigent



## INDHOLDSFORTEGNELSE:

### **Påtegninger:**

Ledelsespåtegning ..... side 1

Den uafhængige revisors revisionspåtegning ..... side 2 - 4

### **Ledelsesberetning m.v.:**

Den selvejende institutions oplysninger ..... side 5

Bestyrelsesberetning ..... side 6

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

Anvendt regnskabspraksis ..... side 7 - 11

Resultatopgørelse for 2019 ..... side 12

Balance pr. 31. december 2019 ..... side 13 - 14

Egenkapitalopgørelse ..... side 15

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2019 ..... side 16

Noter ..... side 17 - 19

## LEDELSESPÅTEGNING.

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Holbæk Marina, Dragerup Vig.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af den selvejende institutionens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten forelægges havneforsamlingen (generalforsamlingen) til orientering den 24. april 2019.

Holbæk, den 28. februar 2020

I bestyrelse:

Henrik Larsen  
formand

Helge Villekjær Schmidt  
næstformand

Birgit Mikkelsen

Jens Hansen

Peter Sørensen

Hans Bloch Jespersen

~~Poul Hulme Harrison~~

Svend H. Jensen

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING.

### **Til bestyrelsen i Holbæk Marina, Dragerup Vig.**

#### **Konklusion:**

Vi har revideret årsregnskabet for Holbæk Marina, Dragerup Vig for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af den selvejende institutions aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af den selvejende institutions 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 den selvejende institutionen 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 den selvejende institutions 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 den selvejende institution eller indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

---fortsættes---

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING - FORTSAT.

### **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 en 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 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 den selvejende institutions 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 den selvejende institutions 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. Fremtidig begivenheder eller forhold kan dog medføre, at den selvejende institution ikke længere kan fortsætte driften.

---fortsættes---

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING - FORTSAT.

### **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet - fortsat:**

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysninger, 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.

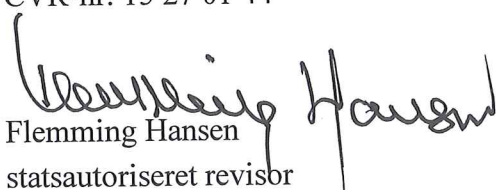
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Holbæk, den 28. februar 2020

### **REVISIONSFIRMAET FLEMMING HANSEN**

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 15 27 01 44



Flemming Hansen  
statsautoriseret revisor

mne6394

## DEN SELVEJENDE INSTITUTIONS OPLYSNINGER.

**Institutionen:** Holbæk Marina, Dragerup Vig  
Strandmøllevej 249  
4300 Holbæk

Telefon: 59 43 88 77  
Hjemmeside: [www.holbaekmarina.dk](http://www.holbaekmarina.dk)

CVR.nr.: 54 69 10 17  
Hjemsted: Holbæk  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Bestyrelse:** Henrik Larsen, formand  
Helge Villekjær Schmidt  
Birgit Mikkelsen  
Jens Hansen  
Peter Sørensen  
Hans Bloch Jespersen  
Svend H. Jensen

**Revision:** REVISIONSFIRMAET FLEMMING HANSEN  
Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Ahlgade 15-17  
4300 Holbæk

## BESTYRELSENS BERETNING.

Årsrapporten for Holbæk Marina, Dragerup Vig for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabklasse B med tilvalg af enkelte elementer for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### **Hovedaktivitet:**

Institutionens formål er at vedligeholde og administrere lystbådehavnen Holbæk Marina, Dragerup Vig.

### **Udviklingen i året:**

Den selvejende institutions resultatopgørelse for 2019 udviser et resultat på kr. 1.875, og balancen pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 2.125.156.

### **Usikkerhed ved indregning og måling:**

Der er ikke konstateret usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

### **Usædvanlige forhold:**

Den selvejende institutions aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt resultat af institutionens aktiviteter og pengestrømme for 2019 er påvirket af øgede omkostninger til drift af materiel og ejendom.

### **Begivenheder efter balancedagen:**

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentligt indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

### **God fondsledelse:**

Bestyrelsen har udarbejdet den lovpligtige redegørelse om god fondsledelse jvnf. årsregnskabslovens §77a.

Den detaljerede redegørelse fremgår af fondens hjemmeside [www.holbaekmarina.dk](http://www.holbaekmarina.dk).



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS.

Årsrapporten for Holbæk Marina, Dragerup Vig for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte elementer for klasse C-virksomheder.

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, herunder 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 institutionen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

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.

### **Nettoomsætning:**

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at udlejning finder sted.

### **Andre driftsindtægter:**

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til institutionens hovedaktivitet.

### **Omkostninger til varer og hjælpematerialer:**

Omkostninger til varer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af varer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### **Andre eksterne omkostninger:**

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler samt kontorhold m.v.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT.

### RESULTATOPGØRELSEN - FORTSAT.

#### **Personaleomkostninger:**

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

#### **Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver:**

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

#### **Finansielle poster:**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra aktier indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

#### **Skat af årets resultat:**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

#### **Materielle anlægsaktiver:**

Bygninger og andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris.

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

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

|   |            |
|---|------------|
| Broer, landarealer og bygninger . . . . .         | 25 - 33 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar . . . . . | 3 - 10 år  |

---fortsættes---

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT.

### BALANCEN.

#### **Materielle anlægsaktiver - fortsat:**

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

#### **Værdiforringelse af materielle og finansielle anlægsaktiver:**

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

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

#### **Varebeholdninger:**

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

#### **Tilgodehavender:**

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

#### **Periodeafgrænsningsposter:**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende forsikring vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### **Værdipapirer:**

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

---fortsættes---

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT.

### BALANCEN - FORTSAT.

#### **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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningens indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

#### **Gældsforpligtelser:**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

## PENGESTRØMSOPGØRELSE.

Pengestrømsopgørelsen viser den selvejende institutions pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt institutionens likvider ved årets begyndelse og slutning.

### **Pengestrøm fra driftsaktivitet:**

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser eksklusive de poster, der indgår i likvider.

### **Pengestrøm fra investeringsaktivitet:**

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

### **Pengestrøm fra finansieringsaktivitet:**

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser.

### **Likvider:**

Likvide midler består af "Likvide beholdninger" og "Værdipapirer" under omsætningsaktiver.

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.



## RESULTATOPGØRELSE FOR 2019.

|  |      | 2019            | 2018            |
|--|------|-----------------|-----------------|
|  | note | kr.             | kr.             |
| NETTOOMSÆTNING .....                                 |      | 3.863.716       | 3.680.058       |
| Andre driftsindtægter .....                          |      | 248.028         | 201.127         |
| Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer .....   |      | -732.495        | -798.188        |
| Andre eksterne omkostninger .....                    |      | <u>-871.331</u> | <u>-650.089</u> |
| BRUTTORESULTAT. ....                                 |      | 2.507.918       | 2.432.908       |
| Personaleomkostninger .....                          | 1    | -1.585.453      | -1.623.296      |
| Af- og nedskrivninger materielle anlægsaktiver ..... |      | <u>-932.933</u> | <u>-749.873</u> |
| RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER .....                |      | -10.468         | 59.739          |
| Finansielle indtægter .....                          |      | 9.408           | 836             |
| Øvrige finansielle omkostninger .....                |      | <u>-11.065</u>  | <u>-32.919</u>  |
| RESULTAT FØR SKAT .....                              |      | -12.125         | 27.656          |
| Skat af året resultat .....                          | 2    | <u>14.000</u>   | <u>-55.024</u>  |
| <u>ÅRETS RESULTAT</u> .....                          |      | <u>1.875</u>    | <u>-27.368</u>  |
| <b>Resultatdisponering:</b>                          |      |                 |                 |
| Overført resultat .....                              |      | <u>1.875</u>    | <u>-27.368</u>  |
| <u>DISPONERET I ALT</u> .....                        |      | <u>1.875</u>    | <u>-27.368</u>  |



BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019.

|   |       | 2019                  | 2018                  |
|---|-------|-----------------------|-----------------------|
| <u>AKTIVER:</u>                                   | note  | <u>kr.</u>            | <u>kr.</u>            |
| Bygninger .....                                   |       | 9.466.676             | 6.553.008             |
| Andre anlæg, driftsmaterial og inventar .....     |       | <u>1.340.281</u>      | <u>508.840</u>        |
| <br>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER .....                | <br>3 | <br><u>10.806.957</u> | <br><u>7.061.848</u>  |
| <br><u>ANLÆGSAKTIVER I ALT</u> .....              |       | <br><u>10.806.957</u> | <br><u>7.061.848</u>  |
| <br>VAREBEHOLDNINGER .....                        |       | <br><u>187.957</u>    | <br><u>258.644</u>    |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser ..... |       | 613.185               | 584.562               |
| Skat .....  |       | 18.275                | 0                     |
| Andre tilgodehavender .....                       |       | 172.122               | 147.692               |
| Periodeafgrænsningsposter. ....                   |       | <u>80.479</u>         | <u>77.456</u>         |
| <br>TILGODEHAVENDER .....                         |       | <br><u>884.061</u>    | <br><u>809.710</u>    |
| <br>VÆRDIPAPIRER .....                            | <br>4 | <br><u>44.800</u>     | <br><u>40.200</u>     |
| <br>LIKVIDE BEHOLDNINGER .....                    |       | <br><u>1.556.266</u>  | <br><u>4.695.125</u>  |
| <br><u>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</u> .....          |       | <br><u>2.673.084</u>  | <br><u>5.803.679</u>  |
| <br><u>AKTIVER I ALT</u> .....                    |       | <br><u>13.480.041</u> | <br><u>12.865.527</u> |



## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019.

|   |      | 2019              | 2018              |
|---|------|-------------------|-------------------|
| <u>PASSIVER:</u>                                    | note | <u>kr.</u>        | <u>kr.</u>        |
| Grundkapital .....                                  |      | 500.000           | 500.000           |
| Overført resultat .....                             |      | <u>1.625.156</u>  | <u>1.623.281</u>  |
| <u>EGENKAPITAL I ALT</u> .....                      |      | <u>2.125.156</u>  | <u>2.123.281</u>  |
| Hensættelse til udskudt skat .....                  | 5    | <u>13.002</u>     | <u>27.002</u>     |
| <u>HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT</u> .....           |      | <u>13.002</u>     | <u>27.002</u>     |
| Kontraktgæld .....                                  |      | 108.349           | 0                 |
| Indefrosne feriepenge .....                         |      | 54.399            | 0                 |
| Medlemsindskud .....                                |      | <u>10.404.976</u> | <u>9.668.984</u>  |
| <u>LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</u> .....        |      | <u>10.567.724</u> | <u>9.668.984</u>  |
| Skat .....  |      | 0                 | 50.897            |
| Anden gæld .....                                    |      | <u>774.159</u>    | <u>995.363</u>    |
| <u>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</u> .....        |      | <u>774.159</u>    | <u>1.046.260</u>  |
| <u>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</u> .....               |      | <u>11.341.883</u> | <u>10.715.244</u> |
| <u>PASSIVER I ALT</u> .....                         |      | <u>13.480.041</u> | <u>12.865.527</u> |
| Kontraktlige forpligtelser og eventuralposter ..... | 8    |                   |                   |





## EGENKAPITALOPGØRELSE:

|   | <u>Grund-<br/>kapital</u> | <u>Overført<br/>resultat</u> | <u>I alt</u>     |
|---|---------------------------|------------------------------|------------------|
| Egenkapital pr. 1. januar 2019 .....    | 500.000                   | 1.623.281                    | 2.123.281        |
| Årets resultat .....                    | <u>0</u>                  | <u>1.875</u>                 | <u>1.875</u>     |
| Egenkapital pr. 31. december 2019 ..... | <u>500.000</u>            | <u>1.625.156</u>             | <u>2.125.156</u> |



## PENGESTRØMSOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2019.

|  | note | 2019<br>kr.              | 2018<br>kr.            |
|--|------|--------------------------|------------------------|
| Årets resultat .....   |      | 1.875                    | -27.368                |
| Reguleringer .....   | 6    | 920.590                  | 836.980                |
| Ændring i driftskapital .....                                  | 7    | <u>-224.868</u>          | <u>167.110</u>         |
| <b>PENGESTRØMME FRA DRIFT FØR FINANSIELLE<br/>POSTER .....</b> |      | <b>697.597</b>           | <b>976.722</b>         |
| Renteindbetalinger og lignende .....                           |      | 9.408                    | 836                    |
| Renteudbetalinger og lignende .....                            |      | <u>-11.065</u>           | <u>-32.919</u>         |
| <b>PENGESTRØMME FRA ORDINÆR DRIFT .....</b>                    |      | <b><u>695.940</u></b>    | <b><u>944.639</u></b>  |
| Betalt selskabsskat .....                                      |      | <u>-50.897</u>           | <u>-110.881</u>        |
| <b>PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET .....</b>                  |      | <b><u>645.043</u></b>    | <b><u>-110.881</u></b> |
| Køb af materielle anlægsaktiver .....                          |      | <u>-4.678.042</u>        | <u>-479.049</u>        |
| <b>PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET ..</b>               |      | <b><u>-4.678.042</u></b> | <b><u>-479.049</u></b> |
| Forøgelse af langfristet gæld .....                            |      | <u>898.740</u>           | <u>43.966</u>          |
| <b>PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET .</b>               |      | <b><u>898.740</u></b>    | <b><u>43.966</u></b>   |
| Ændring i likvider .....                                       |      | -3.134.259               | 398.675                |
| Likvider 1. januar .....                                       |      | <u>4.735.325</u>         | <u>4.336.650</u>       |
| Likvider 31. december .....                                    |      | <u>1.601.066</u>         | <u>4.735.325</u>       |
| <b>Likvider specificeres således:</b>                          |      |                          |                        |
| Likvide beholdninger .....                                     |      | 1.556.266                | 4.695.125              |
| Værdipapirer .....   |      | <u>44.800</u>            | <u>40.200</u>          |
| Likvider 31. december .....                                    |      | <u>1.601.066</u>         | <u>4.735.325</u>       |



## NOTER.

|   | 2019              | 2018             |
|---|-------------------|------------------|
|   | <u>kr.</u>        | <u>kr.</u>       |
| <u>Note 1. Personaleomkostninger:</u>                         |                   |                  |
| Lønninger .....   | 1.447.080         | 1.461.996        |
| Pensioner .....   | 72.670            | 95.413           |
| Andre udgifter til social sikring .....                       | 36.663            | 35.032           |
| Øvrige personaleudgifter .....                                | <u>29.040</u>     | <u>30.855</u>    |
|   | <u>1.585.453</u>  | <u>1.623.296</u> |
| <br>  |                   |                  |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere .....          | <u>5</u>          | <u>4</u>         |
| <br>  |                   |                  |
| <u>Note 2. Skat af årets resultat:</u>                        |                   |                  |
| Årets aktuelle skat .....                                     | 0                 | -50.644          |
| Årets udskudte skat .....                                     | <u>14.000</u>     | <u>-4.380</u>    |
|   | <u>14.000</u>     | <u>-55.024</u>   |
| <br>  |                   |                  |
| <u>Note 3. Materielle anlægsaktiver:</u>                      |                   |                  |
| Kostpris pr. 1. januar 2019 .....                             | 16.836.341        | 2.912.425        |
| Årets tilgang .....   | 3.655.693         | 1.022.349        |
| Årets afgang .....  | <u>0</u>          | <u>-182.000</u>  |
| Kostpris pr. 31. december 2019 .....                          | <u>20.492.034</u> | <u>3.752.774</u> |
| <br>  |                   |                  |
| Opskrivninger pr. 1. januar 2019 .....                        | <u>0</u>          | <u>0</u>         |
| Opskrivninger pr. 31. december 2019 .....                     | <u>0</u>          | <u>0</u>         |
| <br>  |                   |                  |
| Ned- og afskrivninger pr. 1. januar 2019 .....                | 10.283.333        | 2.403.585        |
| Årets afskrivninger .....                                     | 742.025           | 190.908          |
| Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver ..... | <u>0</u>          | <u>-182.000</u>  |
| Ned- og afskrivninger pr. 31. december 2019 .....             | <u>11.025.358</u> | <u>2.412.493</u> |
| <br>  |                   |                  |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2019 .....             | <u>9.466.676</u>  | <u>1.340.281</u> |
| <br>  |                   |                  |
| Afskrives over .....  | <u>25 - 33 år</u> | <u>3 - 10 år</u> |

Andre anlæg,  
driftsmateriel

Bygninger og inventar



## NOTER.

|                              | 2019          | 2018          |
|------------------------------|---------------|---------------|
|                              | kr.           | kr.           |
| <u>Note 4. Værdipapirer:</u> |               |               |
| Aktier .....                 | <u>44.800</u> | <u>40.200</u> |

## Note 5. Hensættelse til udskudt skat:

|  |                |               |
|--|----------------|---------------|
| Udskudt skat af resultat før skat korrigeret for permanente afvigelser<br>pr. 1. januar 2019 ..... | 27.002         | 22.622        |
| Årets regulering .....   | 21.396         | -45.831       |
| Skattemæssig indkomst .....  | <u>-35.396</u> | <u>50.211</u> |
|  | <u>13.002</u>  | <u>27.002</u> |

Udskudt skat er afsat med 22% svarende til den aktuelle skattesats.

## Note 6. Pengestrømsopgørelse - reguleringer:

|                                |                |                |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| Finansielle indtægter .....    | -9.408         | -836           |
| Finansielle omkostninger ..... | 11.065         | 32.919         |
| Af- og nedskrivninger .....    | 932.933        | 749.873        |
| Skat af årets resultat .....   | <u>-14.000</u> | <u>55.024</u>  |
|                                | <u>920.590</u> | <u>836.980</u> |

## Note 7. Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital:

|                                  |                 |                |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| Ændring i varebeholdninger ..... | 70.687          | -11.741        |
| Ændring i tilgodehavender .....  | -74.351         | -305.524       |
| Ændring i leverandører m.v. .... | <u>-221.204</u> | <u>484.375</u> |
|                                  | <u>-224.868</u> | <u>167.110</u> |

## NOTER.

### Note 8. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter:

Der er indgået operationel leasingaftale med en restløbetid på 21 måneder og en forpligtelse pr. 31. december 2019 på t.kr. 10.

