



Fonden Sidesporet

Ahlgade 1B
4300 Holbæk

CVR nr. 12 81 61 46

Årsrapport 2019

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3 - 4
Ledelsesberetning.....	5 - 6
Anvendt regnskabspraksis	7 - 10
Resultatopgørelse.....	11
Balance	12 - 13
Pengestrømsopgørelse	14
Noter til årsrapporten.....	15 - 17

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2019 for Fonden Sidesporet.

Årsregnskabet er aflagt 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 og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2019.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til bestyrelsens godkendelse.

Erklæring i henhold til kommunal retningslinje

Vi bekræfter ved vores underskrift, at vi har godkendt regnskabet og herunder anser regnskabet for aflagt i overensstemmelse med regnskabsprincipperne i Administrationsgrundlaget for Kultur Fritid og Fællesskab i Holbæk Kommune.

Vi bekræfter samtidig, at modtagne tilskud fra Holbæk Kommune er anvendt til det/de tildelte formål samt, at de er anvendt i overensstemmelse med Folkeoplysningslovens bestemmelser.

Holbæk, den 20. marts 2020

Direktion

Kasper Lomholdt

Bestyrelse

Kirstine Rechnagel
Formand

Hanne Ulendorf

Henrik Jørgensen

Dorte Jansen

Niels Bo Sohl Christensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til bestyrelsen i Fonden Sidesporet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Sidesporet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere 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 revisionshandling 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 revisionshandling, 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 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.

Erklæring i henhold til kommunal retningslinje

Vi har gennemgået regnskabet (resultatopgørelse, balance og noter) og har som en del heraf kontrolleret, at regnskabet er aflagt i overensstemmelse med regnskabsprincipperne i Administrationsgrundlaget for Kultur Fritid og Fællesskab i Holbæk Kommune samt Folkeoplysningslovens kapitel 8 og tilhørende bekendtgørelser.

Vi har herunder stikprøvet efterprøvet bilagene, kontrolleret at modtagne tilskud er anvendt til det/de tildelte formål, og vi har påset likvidernes tilstedeværelse.

Gennemgangen gav ikke anledning til forbehold eller øvrige bemærkninger.

Holbæk, den 20. marts 2020

RevisorGården
Godkendte Revisorer A/S

Lene Kildegaard
registreret revisor
mne1087

LEDELSESBERETNING**Selskabsoplysninger**

Fonden Fonden Sidesporet
Ahlgade 1B
4300 Holbæk

CVR-nr.: 12 81 61 46
Stiftet: 30. januar 1989, som fond den 1. januar 2007
Hjemsted: Holbæk
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse Kirstine Rechnagel, formand
Hanne Ulendorf
Henrik Jørgensen
Dorte Jansen
Niels Bo Sohl Christensen

Direktion Kasper Lomholdt

Revision RevisorGården
Godkendte Revisorer A/S
Kalundborgvej 60
4300 Holbæk

LEDELSESBERETNING

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Fondens aktiviteter er at udvikle nye kultur- og uddannelsesprojekter/praktiktilbud i Holbæk-området ved at udvikle, etablere og drive forskellige kulturelle sundhedsfremmende tilbud, således at der skabes varige arbejdspladser.

Som led heri driver fonden Hotel Sidesporet, Tyrkisk Bad, Holbæk Klatrepark, Søbad Venedig, Skøjtebanen Isrosen, med flere.

Projekter skal repræsentere sundhedsfremmende, bæredygtige samt kulturelle værdier og der skal i alle tiltag sættes på det rummelige arbejdsmarked, således at det sikres at medarbejderstaben er en blanding af professionelle og folk i praktik, flexjob og skånejob.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende. Fondens resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 udviser et resultat på kr. 200.168, og fondens balance pr. 31. december 2019 udviser en balancesum på kr. 18.666.347, og en egenkapital på kr. 8.197.003, heraf hensættelser til opfyldelse af fondens formål kr. 3.703.385.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Efter regnskabsårets afslutning mere præcist i marts 2020 er aktiviteterne indstillet grundet Covid-19. Fondens har søgt om lønkomensation samt om refusion af faste omkostninger. Men ledelsen forventer at det alligevel vil påvirke resultatet i 2020 i negativ retning.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Fonden Sidesporet for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Der er foretaget enkelte tilvalg fra de øvrige regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Der er i henhold til årsregnskabslovens § 110 ikke udarbejdet koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen, som omfatter faktureret salg af handelsvarer og færdigvarer, samt modtagne tilskud fra offentlige myndigheder, indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger som er medgået til opnåelse af omsætningen, herunder ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, samt fremmed arbejde og direkte omkostninger.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder lejeindtægter mv., avance og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret og omfatter renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under a'conto-skatteordningen mv.

Udbytte fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder, indregnes i resultatopgørelsen 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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, indretning af lejede lokaler, andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	10-50 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5-10 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle 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.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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 efterfølgende regnskabsår.

Hensættelse til opfyldelse af fondens formål

Forslag til hensættelse til opfyldelse af fondens formål, jævnfør vedtægterne for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

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. Den aktuelle skat afsættes med den for indkomståret aktuelle skattesats.

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

Udskudt skat måles 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelsen til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter modtagne indbetalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen viser fondens pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af materielle- og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt udbetaling af udbytte.

Likvider omfatter likvide beholdninger samt træk/indlån i pengeinstitutter.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JANUAR - 31. DECEMBER

<u>Note</u>	2019 kr.	2018 t.kr.
Nettoomsætning	20.024.008	19.428
Omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og andre direkte omkostninger	-4.527.953	-4.293
Andre eksterne omkostninger	-4.605.285	-4.261
BRUTTORESULTAT	10.890.770	10.874
1 Personaleomkostninger	-9.793.176	-9.768
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER	1.097.594	1.106
2 Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	-977.420	-869
DRIFTSRESULTAT	120.174	237
Andre finansielle indtægter	402.630	121
Finansielle omkostninger	-20.887	-25
RESULTAT FØR SKAT	501.917	333
3 Skat af årets resultat	-301.749	-13
ÅRETS RESULTAT	200.168	320
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Hensættelser primo	-3.057.053	-3.264
Hensættelser ultimo	3.703.385	3.057
Overført resultat	-446.164	527
DISPONERET I ALT	200.168	320

BALANCE PR. 31. DECEMBER

AKTIVER

<u>Note</u>	2019 kr.	2018 t.kr.
Grunde og bygninger	10.525.369	6.424
Indretning af lejede lokaler	1.096.164	1.016
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>2.351.737</u>	<u>2.698</u>
4 Materielle anlægsaktiver	<u>13.973.270</u>	<u>10.138</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>2.000.000</u>	<u>2.000</u>
5 Finansielle anlægsaktiver	<u>2.000.000</u>	<u>2.000</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>15.973.270</u>	<u>12.138</u>
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>163.020</u>	<u>139</u>
Varebeholdninger	<u>163.020</u>	<u>139</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.367.399	998
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	767.931	2.253
Andre tilgodehavender	76.502	70
Periodeafgrænsningsposter	<u>218.812</u>	<u>72</u>
Tilgodehavender	<u>2.430.644</u>	<u>3.393</u>
Værdipapirer og kapitalandele	<u>26.880</u>	<u>24</u>
Likvide beholdninger	<u>72.533</u>	<u>551</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>2.693.077</u>	<u>4.107</u>
AKTIVER	<u><u>18.666.347</u></u>	<u><u>16.245</u></u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER

PASSIVER

<u>Note</u>	2019 kr.	2018 t.kr.
Indskudskapital	1.150.000	1.150
Overført resultat	3.343.618	3.790
Hensættelser til opfyldelse af fondens formål	<u>3.703.385</u>	<u>3.057</u>
6 EGENKAPITAL	<u>8.197.003</u>	<u>7.997</u>
Hensættelse til udskudt skat	<u>1.034.497</u>	<u>733</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE	<u>1.034.497</u>	<u>733</u>
Andre kreditinstitutter	<u>1.622.800</u>	<u>942</u>
7 Langfristede gældsforpligtelser	<u>1.622.800</u>	<u>942</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	72.400	1.357
Gæld til banker	2.212.136	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	755.242	688
Gæld til tilknyttede virksomheder	3.849	0
Anden gæld	4.483.279	4.369
Periodeafgrænsningsposter	<u>285.141</u>	<u>159</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>7.812.047</u>	<u>6.573</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>9.434.847</u>	<u>7.515</u>
PASSIVER	<u><u>18.666.347</u></u>	<u><u>16.245</u></u>

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2019 kr.	2018 t.kr.
Årets driftsresultat	120.174	237
Reguleringer:		
Afskrivninger	977.420	869
Kursregulering værdipapirer	-2.760	10
Nedskrivning af kapitalandele	0	0
Ændring i driftskapital:		
Ændring i tilgodehavender	962.934	-344
Ændring i kortfristet gæld	311.279	-107
Ændring i varebeholdninger	-24.000	-14
Pengestrømme fra drift før finansielle poster mv.	2.345.047	651
Renteindtægter mv. netto	381.743	96
Pengestrømme fra driftsaktivitet	2.726.790	747
Tilgang, anlægsaktiver	-4.812.963	-2.039
Afgang, anlægsaktiver	0	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-4.812.963	-2.039
Anskaffelsessum aktiver	0	0
Optagelse-/afdrag på lån	-604.359	460
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-604.359	460
Ændring i likvide beholdninger	-2.690.532	-832
Likvide beholdninger primo	550.929	1.383
LIKVIDE BEHOLDNINGER ULTIMO	-2.139.603	551
Likvide beholdninger ultimo specificeres således:		
Gæld til banker	-2.212.136	0
Likvide beholdninger	72.533	551
Netto likviditet ultimo	-2.139.603	551

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	2019 kr.	2018 t.kr.	
1. Personaleomkostninger			
De samlede personaleomkostninger udgør			
Løn og gager	9.183.487	9.137	
Pensioner	609.689	631	
	<u>9.793.176</u>	<u>9.768</u>	
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>28</u>	<u>28</u>	
2. Afskrivninger			
Bygninger	433.363	358	
Indretning af lejede lokaler	58.345	45	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	485.712	466	
	<u>977.420</u>	<u>869</u>	
3. Skat af årets resultat			
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0	
Regulering af udskudt skat	301.749	13	
	<u>301.749</u>	<u>13</u>	
4. Materielle anlægsaktiver			
	Grunde og bygninger	Indretning lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris primo	11.446.487	1.097.513	4.288.722
Tilgang	4.535.093	138.766	139.104
Afgang	-89.763	0	0
	<u>15.891.817</u>	<u>1.236.279</u>	<u>4.427.826</u>
Kostpris ultimo	15.891.817	1.236.279	4.427.826
Akkumulerede afskrivninger primo	5.022.848	81.770	1.590.377
Årets afskrivninger	433.363	58.345	485.712
Afskrivninger på afhændede aktiver	-89.763	0	0
	<u>5.366.448</u>	<u>140.115</u>	<u>2.076.089</u>
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<u>5.366.448</u>	<u>140.115</u>	<u>2.076.089</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>10.525.369</u>	<u>1.096.164</u>	<u>2.351.737</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

5. Finansielle anlægsaktiver	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo			3.004.000
Tilgang			0
Overgået til tilknyttet virksomhed			<u>0</u>
Kostpris ultimo			<u>3.004.000</u>
Op- og nedskrivninger primo			-1.004.000
Årets regulering			0
Overgået til tilknyttet virksomhed			<u>0</u>
Op- og nedskrivninger ultimo			<u>-1.004.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo			<u><u>2.000.000</u></u>
	<u>Ejerandel</u>	<u>Resultat</u>	<u>Egenkapital</u>
Havnecafeen Holbæk ApS, Holbæk	100%	-29.886	-1.514.072
Kulturbiografen A/S, Holbæk	<u>100%</u>	<u>1.464.314</u>	<u>6.917.239</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	2019 kr.	2018 t.kr.
6. Egenkapital		
Indskudskapital		
Fondskapital	<u>1.150.000</u>	<u>1.150</u>
	<u>1.150.000</u>	<u>1.150</u>
Overført resultat		
Overført resultat primo	3.789.782	3.263
Overført af årets resultat	<u>-446.164</u>	<u>527</u>
	<u>3.343.618</u>	<u>3.790</u>
Hensættelser		
Hensættelser jævnfør Fondens formål primo	3.057.053	3.264
Anvendt i året	-3.057.053	-3.264
Årets hensættelse	<u>3.703.385</u>	<u>3.057</u>
	<u>3.703.385</u>	<u>3.057</u>
Egenkapitalforklaring, primo - ultimo		
Egenkapital primo	7.996.835	7.677
Årets resultat	<u>200.168</u>	<u>320</u>
Egenkapital ultimo	<u>8.197.003</u>	<u>7.997</u>

7. Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder t.kr. 253 efter mere end 5 år.

8. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.**Eventualforpligtelser**

Der er overfor tilknyttet virksomhed Havnecafeen Holbæk ApS, givet tilsagn om fortsat at tilføre likviditet i rimeligt omfang, således at selskabet gennem året kan svare sine almindelige forpligtelser i takt med de forfalder.

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut, er der givet pant i ejendomme på i alt t.kr. 2.830. Den regnskabsmæssige værdi af ejendommen er tkr. 10.525.

Kasper Lomholdt

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-711120712369
Tidspunkt for underskrift: 20-05-2020 kl.: 16:20:51
Underskrevet med NemID

Kirstine Rechnagel

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-063790765639
Tidspunkt for underskrift: 29-05-2020 kl.: 04:32:06
Underskrevet med NemID

Dorte Vibeke Helene Jansen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-336778571064
Tidspunkt for underskrift: 22-05-2020 kl.: 08:19:13
Underskrevet med NemID

Hanne Ulendorf

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-596604478111
Tidspunkt for underskrift: 22-05-2020 kl.: 08:37:47
Underskrevet med NemID

Henrik Ørting Jørgensen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-994187589588
Tidspunkt for underskrift: 23-05-2020 kl.: 10:31:15
Underskrevet med NemID

Niels Bo Sohl Christensen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-616529026676
Tidspunkt for underskrift: 28-05-2020 kl.: 11:25:47
Underskrevet med NemID

Lene Kildegaard

Som Revisor NEM ID
RID: 16247999
Tidspunkt for underskrift: 29-05-2020 kl.: 07:22:40
Underskrevet med NemID

Kirstine Rechnagel

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-063790765639
Tidspunkt for underskrift: 29-05-2020 kl.: 17:09:50
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.