

PINSEKIRKEN KØBENHAVN
Drejervej 11-21, 2400 København NV

Årsrapport for
1. januar – 31. december 2019

Således vedtaget på Pinsekirkens årsmøde
den ___ / ___ 2020

Dirigent

CVR-nr.: 16 82 91 10

OPLYSNINGER OM MENIGHEDEN

Menighed: Pinsekirken København
Drejervej 11-21
2400 København NV

Telefon: 35 31 00 10
Hjemmeside: www.kirkenikulturcenteret.dk
E-mail: reception@kulturcenter.dk

CVR-nr.: 16 82 91 10
Stiftet: 1. januar 1993
Hjemsted: København

Forstander: Jarle Tangstad

Menighedsråd: Jarle Tangstad
Bjarne Hansen
John Ukpo
Carsten Andersen
Gitte Ejbye Pedersen
Bolaji Adesokan
Anette Nilsson
Jacob Engelbrecht

Revision: MAZARS
statsautoriseret revisionspartnerselskab
Midtermolen 1, 2. tv
2100 København Ø

INDHOLDSFORTEGNELSE

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning	5 - 7

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	8
-------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	9 - 11
Resultatopgørelse for 1. januar – 31. december 2019	12
Balance pr. 31. december 2019	13 - 14
Egenkapitalopgørelse	15

Specifikationer

Specifikationer til årsregnskabet	16 - 18
-----------------------------------	---------

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019 for Pinsekirken København.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de ændringer, der følger af menighedens særlige struktur og aktivitet samt i henhold til bekendtgørelse nr. 1283 af 15. november 2018 om Trossamfundsregisteret.

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

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

Årsrapporten indstilles til årsmødets godkendelse.

København, 30. august 2020

Menighedsråd:

Jarle Tangstad

Bjarne Hansen

John Ukpo

Carsten Andersen

Gitte Ejbye Pedersen

Bolaji Adesokan

Anette Nilsson

Jacob Engelbrecht

Forstander:

Jarle Tangstad

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til menigheden i Pinsekirken København

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Pinsekirken København for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de ændringer, der følger af menighedens særlige struktur og aktivitet samt i henhold til bekendtgørelse nr. 1283 af 15. november 2018 om Trossamfundsregisteret.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af menighedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af menighedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de ændringer, der følger af menighedens særlige struktur og aktivitet samt i henhold til bekendtgørelse nr. 1283 af 15. november 2018 om Trossamfundsregisteret.

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 menigheden 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 med de ændringer, der følger af menighedens særlige struktur og aktivitet samt i henhold til bekendtgørelse nr. 1283 af 15. november 2018 om Trossamfundsregisteret. 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 menighedens 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 menigheden, 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:

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING, fortsat

- 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 menighedens 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 menighedens 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 menighedens 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 samt i henhold til bekendtgørelse nr. 1283 af 15. november 2018 om Trossamfundsregisteret.

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING, fortsat

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Overtrædelse af dansk momslovgivning

I strid med den danske momslovgivning, er indberetning af moms i flere tilfælde ikke sket rettidigt, og ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

København, den 30. august 2020

MAZARS
statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 31 06 17 41

Pia Lillebæk
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 30257

LEDELSESBERETNING 2019

Hovedaktiviteter

Pinsekirken Københavns aktiviteter kan deles ind i 4 områder:

- Kirke
- Ejendomsdrift og -udlejning
- TV/Medie arbejde
- Konferencevirksomhed

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ikke særskilte usikkerheder ved indregning og måling af aktiver og passiver.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Menighedens driftsresultat før afskrivninger udviser et positivt resultat på 3.233 t.kr. (2018: 2.899 t.kr.). Ledelsen anser udviklingen for at være tilfredsstillende.

Kirken har i 2019 oplevet en fald i Tiende, gaver og kollekter på -2,7 % (2018: +2,5 %).

Ved udgangen af 2019 er der hensat 700 t.kr. som opsparing til fremtidige større vedligeholdelsesopgaver.

Øvrige forretningsområder har oplevet en mindre nedgang i indtægterne. Dette resulterede i at den samlede indtægt faldt med 0,8 % i forhold til 2018.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning har menigheden været påvirket af Covid-19. Det er ledelsens vurdering, at Covid-19 i et vist omfang vil påvirke menighedens omsætning og resultat for 2020.

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt andre forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Pinsekirken København for 2019 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A med tilvalg fra højere klasser, og med de ændringer, der følger af menighedens særlige struktur og aktivitet samt i henhold til bekendtgørelse nr. 1283 af 15. november 2018 om Trossamfundsgisteret.

Ændring i regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019 er aflagt i danske kr.

Generelt om indregning og måling

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 menigheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, fortsat

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter

Disse består af tiendeindtægter, kollekter, gaver og tilskud. Beløbene indtægtsføres først, når de er modtaget. Endvidere er indeholdt lejeindtægter og deltagerbetaling samt omsætning i konferenceafdelingen, TV / media m.v.

Variable omkostninger

I posten er indeholdt udgifter til TV / media, konference m.v.

Andre eksterne omkostninger

I posten er indeholdt administrationsudgifter, rejseomkostninger, IT, telefon samt intern husleje og rengøring m.v.

Ejendomsomkostninger

Posten omfatter udgifter til den daglige drift af de til Pinsekirken København tilhørende ejendomme. Udgifter, der påhviler lejerne på Drejervej 11-21, er medtaget i denne post.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, fortsat

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde, bygninger, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med tillæg af akkumulerede opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Reserve for opskrivninger under egenkapitalen, som vedrører opskrivninger foretaget før 1. januar 2016, opløses eller formindskes i det omfang:

- de opskrevne aktiver realiseres eller udgår af aktiviteten,
- nedskrives på grund af lavere genindvindingsværdi,
- er forbundet med udskudt skat, der skal hensættes, eller
- tilbageføres på grund af ændret regnskabsmæssigt skøn.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Såfremt et anlægsaktivs genindvindingsværdi er lavere end dets bogførte værdi, nedskrives aktivet til genindvindingsværdien.

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

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

Bygninger	20 – 40 år
Restværdi	30 mio.kr.
Indretning af lokaler	10 år
Driftsmidler og inventar	3 – 5 år

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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er vurderet individuelt. Fornødne nedskrivninger og hensættelser til tab er foretaget.

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles til nominel værdi.

Rente- og valutaswap indregnes ved optagelsen til markedsværdien i balancen med modpost direkte på egenkapitalen. Fremtidige kursreguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsposter er indregnet til nominel værdi.

Indregnede gældsforpligtelser på finansielle aftaler vedr. prioritetsgæld er indregnet til statusdagens kursværdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR – 31. DECEMBER 2019

	2019	2018
Tiende, gaver og kollekter	10.843.156	11.737.032
Omsætning forretningsområder	13.903.462	14.016.254
Andre indtægter	4.656.590	4.331.256
INDTÆGTER:	29.403.208	30.084.542
Variable omkostninger	3.863.235	4.887.849
Personaleomkostninger	14.486.688	14.719.621
Andre eksterne omkostninger	3.769.404	4.187.820
Ejendomsomkostninger	4.050.461	3.390.635
Samlede omkostninger	26.169.788	27.185.925
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER:	3.233.420	2.898.617
Afskrivninger	1.430.206	1.232.075
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER M.V.:	1.803.214	1.666.542
Finansielle indtægter	2	23.413
Finansielle omkostninger	2.466.257	1.678.950
ÅRETS RESULTAT:	-663.041	11.005
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Årets resultat af primær aktivitet	74.033	-12.408
Værdiforskydning, rente swap	-737.074	23.413
DISPONERET I ALT:	-663.041	11.005

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
AKTIVER:		
Bygninger, installationer og indretning	75.832.657	77.104.201
Grunde	17.000.000	17.000.000
Driftsmidler	952.831	424.968
Materielle anlægsaktiver	<u>93.785.488</u>	<u>94.529.169</u>
	ANLÆGSAKTIVER:	<u>94.529.169</u>
	93.785.488	94.529.169
Varelager	<u>158.597</u>	<u>0</u>
Andre tilgodehavender	4.724.036	3.872.006
Periodeafgrænsningsposter	112.255	431.687
Tilgodehavender	<u>4.836.291</u>	<u>4.303.693</u>
Likvide beholdninger	<u>2.875.271</u>	<u>2.184.271</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER:	<u>6.487.964</u>
	7.870.159	6.487.964
	AKTIVER:	<u>101.017.133</u>
	101.655.647	101.017.133

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019

	31.12.2019	31.12.2018
PASSIVER:		
Overført resultat	-27.533.295	-26.870.254
Opskrivningshænlæggelser	42.175.000	42.175.000
	<hr/>	<hr/>
EGENKAPITAL:	14.641.705	15.304.746
	<hr/>	<hr/>
Prioritetsgæld	64.879.242	67.243.244
Finansielle aftaler vedr. prioritetsgæld	5.779.552	5.042.478
Langfristede gældsforpligtelser	<hr/>	<hr/>
	70.658.794	72.285.722
	<hr/>	<hr/>
Kortfristet del af langfristet gæld	1.941.671	1.801.820
Anden gæld	14.413.477	11.624.845
Kortfristede gældsforpligtelser	<hr/>	<hr/>
	16.355.148	13.426.665
	<hr/>	<hr/>
GÆLDSFORPLIGTELSE:	87.013.942	85.712.387
	<hr/>	<hr/>
PASSIVER:	101.655.647	101.017.133
	<hr/>	<hr/>

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser:

Der er stillet pant for prioritetsgæld i grunde og bygninger for i alt kr. 68.055.000.

Til sikkerhed for alt mellemværende med bankforbindelse er deponeret følgende:

- Ejerpantebrev på kr. 8.667.000 med pant i ejendommen Drejervej 11, København NV
- Deponeret konto i pengeinstitut med indestående på kr. 1.990.000

Leasingforpligtelse:

Der er indgået aftale om leasing af kontormaskiner.

På statusdagen resterer der 60 måneder af leasingperioden.

De samlede leasingforpligtelser udgør t.kr. 1.145.

EGENKAPITALOPGØRELSE

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
Overført resultat		
Saldo pr. 1. januar	-26.870.254	-26.881.259
Overført resultat fra primær aktivitet	74.033	-12.408
Værdiforskydning, rente swap	-737.074	23.413
Saldo pr. 31. december	<u>-27.533.295</u>	<u>-26.870.254</u>
Opskrivningshenlæggelse		
Saldo pr. 1. januar	42.175.000	42.175.000
Opskrivninger i årets løb	0	0
Saldo pr. 31. december	<u>42.175.000</u>	<u>42.175.000</u>
EGENKAPITAL:	<u><u>14.641.705</u></u>	<u><u>15.304.746</u></u>

SPECIFIKATIONER TIL ÅRSREGNSKABET

	2019	2018
TIENDE, GAVER OG KOLLEKTER:		
Tiende forpligtelseserklæring	6.360.650	6.284.114
Gaver § 8A	2.879.604	2.864.675
Gaver og kollekter	1.602.902	2.588.243
	10.843.156	11.737.032

Alle donationer modtaget i henhold til bekendtgørelse 1283 af 15. november 2018, jf. § 17, stk. 2 er modtaget fra enkeltpersoner og er derfor ”anonym”.

OMSÆTNING FORRETNINGSOMRÅDER:

Lejeindtægter, erhverv	6.772.083	6.078.314
Lejernes dækning fællesomkostninger	1.724.912	1.509.886
Omsætning, indland	1.335.080	2.643.104
Salg af varer til udland	1.767.792	0
Salg af ydelser uden for EU	1.712.484	3.695.131
Salg af ydelser indenfor EU	101.052	72.564
Øvrig omsætning	490.059	17.255
	13.903.462	14.016.254

ANDRE INDTÆGTER:

Tilskud	2.600.304	2.282.282
Bidrag fra fonde m.m.	577.630	686.548
Deltagerbetaling	45.427	200.481
Øvrige indtægter	1.433.229	1.161.945
	4.656.590	4.331.256

VARIABLE OMKOSTNINGER:

Direkte omkostninger, indland	978.501	2.502.200
Direkte omkostninger udenfor EU	214.542	255.357
Direkte omkostninger indenfor EU	190.766	225.058
Varelagerregulering ultimo	-158.597	0
Mission	2.467.407	857.689
Leje af driftsmidler	1.985	11.714
Småanskaffelser	148.539	747.859
Forplejning til arrangementer	11.385	116.963
Fragt	4.205	124.258
Dekoration og rekvisitter	4.502	46.751
	3.863.235	4.887.849

SPECIFIKATIONER TIL ÅRSREGNSKABET, fortsat

	2019	2018
ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER:		
Rejseomkostninger	475.452	774.188
Markedsføring	144.208	197.102
Administration	923.930	799.246
IT	628.255	489.714
Telefon og internet	129.309	104.551
Forsikring	129.789	256.072
Revision / regnskab	145.375	204.437
Advokat	8.662	0
Konsulenter	104.581	155.592
Leje / leasing af driftsmidler	128.113	98.900
Lokaleomkostninger	601.858	721.182
Autodrift	73.733	170.758
Tilskud	276.139	66.078
Tab på debitorer	0	150.000
	<u>3.769.404</u>	<u>4.187.820</u>

EJENDOMSOMKOSTNINGER:

El	754.380	896.640
Varme	895.089	977.207
Vand	127.739	152.328
Ejendomsskat	379.992	375.893
Alarm og sikkerhed	87.513	192.969
Vedligeholdelse	1.417.222	536.052
Ejendomsforsikring	210.217	172.288
Forsikringsskader	-11.820	-67.066
Renovation	57.101	52.824
Rengøring	123.860	92.044
Diverse	9.168	9.456
	<u>4.050.461</u>	<u>3.390.635</u>

AFSKRIVNINGER:

Driftsmidler	158.662	184.037
Bygninger	1.271.544	1.039.352
Indretning, Café Kant	0	8.686
	<u>1.430.206</u>	<u>1.232.075</u>

SPECIFIKATIONER TIL ÅRSREGNSKABET, fortsat

	2019	2018
FINANSIELLE INDTÆGTER:		
Regulering finansielle aftaler	0	23.413
Renteindtægter	2	0
	<u>2</u>	<u>23.413</u>

FINANSIELLE OMKOSTNINGER:

Regulering finansielle aftaler	737.074	0
Renteomkostninger	1.729.183	1.678.950
	<u>2.466.257</u>	<u>1.678.950</u>

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

	Driftsmidler	Grunde	Bygninger	Indretning Café Kant
Kostpris pr. 1. januar 2019	2.787.803	5.125.000	69.329.827	3.511.803
Tilgang	686.525	0	0	0
Afgang	0	0	0	0
Kostpris pr. 31. december 2019	<u>3.474.328</u>	<u>5.125.000</u>	<u>69.329.827</u>	<u>3.511.803</u>
Opskrivninger pr. 1. januar 2019	0	11.875.000	30.300.000	0
Årets opskrivninger	0	0	0	0
Årets opskrivninger på afhændede aktiver	0	0	0	0
Opskrivninger pr. 31. december 2019	<u>0</u>	<u>11.875.000</u>	<u>30.300.000</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 1. januar 2019	2.362.835	0	22.525.626	3.511.803
Årets afskrivninger	158.662	0	1.271.544	0
Årets afskrivninger på afhændede aktiver	0	0	0	0
Afskrivninger pr. 31. december 2019	<u>2.521.497</u>	<u>0</u>	<u>23.797.170</u>	<u>3.511.803</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI				
PR. 31. DECEMBER 2019:	<u>952.831</u>	<u>17.000.000</u>	<u>75.832.657</u>	<u>0</u>