

ÅRSREGNSKAB 2020

for Holmens Sogns Menighedsråd

i Holmens og Østerbro Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 7036

CVR-nr. 18195917

Årsregnskabet indeholder:

- A** Menighedsrådets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Menighedsrådets forklaringer
- D** Anvendt regnskabspraksis
- E** Årsregnskab i hovedtal
- F** Resultatdisponering og forklaring
- G** Finansiell status
- H** Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
- Bilag 1** Oversigt over faste ejendomme
- Bilag 2** Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 10

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Holmens Sogns Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til Holmens Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Holmens Sogns menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkenes økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkenes økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af kirkekassen 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2020 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2020. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkenes økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarligt for at vurdere kirkekassens 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 menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets cirkulære om kirke- og provstiuudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, 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 samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets cirkulære om kirke- og provstiuudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, 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 kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets 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 kirkekassens 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 sognet 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 menighedsrådet 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 menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING**Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision**

Menighedsrådet er ansvarligt for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarligt for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 14. september 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70


Henrik Brünings
Statsautoriseret revisor

På trods af bekymring grundet Corona og sygdom blandt personale, med et merforbrug til værnemidler og vikarer, er et eventuelt underskud opvejet af lavere aktivitetsniveau i kirken og på kirkegården.

I 2020 solgte menighedsrådet præsteboligen i Havnegade. Beløbet fremgår af regnskabet som bundne ved Århus Stift under passiver ved 721130 Kirke- og præsteembedekapital.

SUPPLERENDE FORKLARINGER TIL BUDGETTET 2020

Driftsbudgettet

2 – Kirkebygning og menighedshus

2000 – Fælles udgifter: Rengøringsudgifter: 18.000

21 – Kirkebygning og menighedshus

2101 – Vedl./ansk: Oliering af kirkedøre: 25.000, tagrender og skotrender: 10.000, Pudsrep. i kirken: 53.500, maling af vægge i menighedshus: 40.000, Rep.og ansk.: 150.000

2102 – Forbrugsudg.: Varme: 230.000, El: 170.000, Vand: 40.000, Renovation: 20.000

2103 – Abonn./tilsyn: Alarm/Falck/beredskab: 115.000, Ventilation: 5.000, Vinduespudsning/dec.reng.: 95.000

2150 – Kirkehave: Planter, affald, materialer m.m.: 40.000

22 – Inventar

2201 – Vedl./ansk: Reparationer og anskaffelser: 75.000

2202 – Abonn./tilsyn: Instrumenter: 150.000, Opvaskemaskine: 6.000, Lydanlæg: 15.000, Klokker: 5.000, Kundetæller: 4.000, Elevator: 10.000, Altertavle/prædikestol: 21.500

3 – Kirkelige aktiviteter

3000 – Fælles udgifter: Fælles forbrugsvarer: 40.000

31 – Gudstjenester og kirkelige handlinger

3101 – Udgifter: Blomster/lys: 60.000, Oblater/vin: 15.000, Dåbsbibler: 25.000, Noder: 20.000, Programmer: 15.000, DR-koret: 50.000, Rekv. Børnegudstjenester/jub: 2.000

3102 – Honorar, betalt: Faktureret honorar til korister: +135.000

3104 – Serveringer: Frokoster, kirkekaffe, børnegudstjenester: 100.000, Vask af duge: 10.000
Affald: 7.000

3105 – Kirkebil Kirkebil: 6.000

32 – Kirkelig undervisning

3201 – Konfirmander: Materialer: 20.000, Bibler: 15.000, Fotos: 12.000, Copydan: 3.000
Fortæring, entrées m.v.: 20.000

3202 – Kirkehøjskole: Kirkehøjskole: 20.000

33 – Diakonalt arbejde

3301 - Diakonale tiltag: Babysalmesang: Indt.: 10.000, Udgift: 35.000, Havfruer: 9.000
Nye tiltag: 7.000

34 – Kommunikation:

3401 – Ankerkæden: Trykning: 70.000, Uddeling: 35.000

3402 – Hjemmeside m.m.: Hjemmeside: 6.500, Citykirkernes Fællesudv.: 18.000, Plakater: 5.000

35 – Kor

3501 – Drift af kor: Materialer: 5.000, Fortæring: 10.000, Gaver: 2.000

36 – Koncerter:

3601 – Interne, honorarer: Honorarer: 450.000

3602 – Interne, drift.: Annoncering/fotos: 55.000, Noder: 20.000, Fortæring og ophold: 65.000, Koda: 8.000, Kortur: 14.000
Indt.: Fondsmidler +175.000 Faktureret honorarer: +107.000

3603 – Eksterne, indt.: Leje: +160.000, Koncertvagter: +150.000, Klaverstemning: +15.000

3604 – Eksterne, udg.: Koncertvagter: 150.000, Klaverstemning: 15.000, Toiletvogne: 12.000
KM reception: 20.000

37 – Foredrag/møder:

3701 – Honorarer: Honorarer: 40.000

3702 – Udgifter, drift: Fortæring m.m.: 40.000

4 – Kirkegård

40 – Kirkegården

Indtægter:

4001 – Gravsteder: Salg/fornyelse af gravsteder: +800.000, Anlæg og renovering: +130.000,
Salg af planter, gran, blomster: +1.300.000

4002 – Gravstedskap.: Hjemfaldne kap.: +1.388.400, Renter af kap.: +700.000

4003 – Andre indt.: Husleje, Schannong: +130.000

Udgifter:

4010 – Gravsteder: Planter: 130.000, Gran: 100.000

4011 – Fælles arealer: Stier: 125.000, Staudebed: 25.000, Sløjfning af olietank: 30.000,
Fældning af træer: 50.000, Planter: 140.000, Affald: 170.000,
Div. rep./ansk.: 183.886

4012 – Maskiner: Dumper: 238.000, Vedl.: 132.000

4013 – Faste udg., mask.: Forsikring: 15.000, Vægtafgift: 35.000, Brændstof: 18.000

4021 – Bygninger: Varmesystem: 150.000, Alarmsystem: 75.000, Vedl./ansk.: 60.000

4022 – Faste udg., bygn.: Rengøring/vinduer: 145.000, Varme: 60.000, El: 42.000, Vand: 58.000,
Renovation: 8.000, Ejendomsskat: 5.000

4031 – Personale: Arbejdstøj og sikkerhedsudstyr: 75.000, Fortæring: 30.000, Gaver: 3.000,
Stillingsannoncer: 5.000, Teambuilding/studietur: 32.000

4032 – Uddannelse: Kurser: 30.000

4061 – Administration: Kopimaskine: 60.000, Porto: 5.000, Kontorart.: 15.000, Møder: 10.000

4062 – IT/Tlf.: IT hardware og software: 100.000, Tlf. hardware og software: 40.000
Konsulent IT: 30.000

41 – Kapel/begravelser

Indtægter:

4101 – Begravelser: Gravkastning: +400.000, Udleje af kapel: +110.000, Blomsterudl.: +7.000

Udgifter:

4110 – Begravelser: Gravning, entreprenør: 45.000, Lys og blomster: 5.000

4121 – Kapel: Vedl./ansk.: 50.000, Salmebøger: 20.000, salmebogsvogn: 10.000

4122 – Faste udg. Kapel: Varme: 50.000, El: 11.000, Vand: 20.000, Orgel/Lyd: 10.000

4123 – Koncerter: Honorarer og fortæring: 26.000

43 – Arbejde uden for egen kirkegård

4310 – Mindelunden: Udlån af personale: +247.500

4311 – Esajas: Udlån af personale: +45.000

5 – Præsteboliger

51 – Havnegade

5101: Udgifter: Grundejerforening: 75.000, Ejendomsskat: 25.000,
Forbrugsudg.: 9.000, Vedl./ansk.: 30.000
5102: Indtægter: Boligbidrag: +94.000

52 – Gl.Vagt

5201 – Udgifter: Husleje: 236.000, Forbrugsudg.: 10.000, Vedl./ansk.: 30.000
5202 – Indtægter: Boligbidrag: +65.000

53 – Borgergade:

5301 – Udgifter: Husleje: 181.000, Forbrugsudg.: 10.000, Vedl./ansk.: 30.000
5302 – Indtægter: Boligbidrag: +65.000

6 – Administration

60 – Administrationsudgifter

6001 – Adm.inkl. præster: Kontorartikler: 50.000, Kopimaskine: 80.000: Porto: 5.500,
Kr.Dagblad: 5.000
6002 – Tlf.: Telefon/internet: 85.000, hardware: 15.000
6003 – IT: KM: 25.000, Programmer: 10.000, Hardware: 30.000
Rep.: 25.000

61 – Menighedsråd

6101 – Drift: Kontingent, MHR-forening: 16.000, Møder: 25.000, Gaver,
eksternt: 5.000, Årligt arrangement: 20.000

62 – Personale:

6201: AER, AES, AUB: Lovpligtig: 75.000
6202: Udg. kirke: Fortæring: 35.000, Gaver, inkl. jul: 25.000, Arbejdstøj: 13.000,
Annoncer, stillinger: 5.000, Teambuilding: 32.000, Repræsentations-
udgifter: 25.000

64 – Økonomi:

6401: Drift: Revision: 25.000, Gebyrer: 17.000

66 – Kurser:

6601 – Personale: Landskurser, sikkerhedskurser m.m.: 50.000
6602 – Menighedsråd: Landsmøde, lokale kurser m.m.: 10.000

68 – Menighedsrådsvalg:

6800 – Valg Annoncering og møde: 10.000

69 – Forsikring:

Folkekirkens Selvforsikring: 24.360

72 – Renteudgifter:

Rentegebyr af indlån: 35.000

Anlægsbudgettet

Kirken: Renovering af hegn 1. af 3: 2.100.000
Kirkegård: Gravstenssikring: 265.000, Delvis udskiftning af hegn og mure: 350.000,
Stier, fase 3: 264.000
Præstegårde: Borgergade: Maling af tre stuer og sokkel: 133.000

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

	Regnskab 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	12.340.346,16	12.340.346,00	12.196.302,00
Øvrig drift i alt	-12.271.365,70	-12.340.346,00	-12.759.392,29
2 Kirkebygning og sognegård	-1.773.611,27	-1.943.305,00	-2.059.751,27
Indtægter	194.358,15	0,00	200.000,00
Udgifter, løn	-607.796,08	-643.305,00	-605.094,30
Udgifter, øvrig drift	-1.360.173,34	-1.300.000,00	-1.654.656,97
3 Kirkelige aktiviteter	-4.997.992,28	-5.051.700,00	-5.438.552,60
Indtægter	806.971,52	602.000,00	1.237.400,23
Udgifter, løn	-5.098.772,81	-4.794.000,00	-4.947.316,88
Udgifter, øvrig drift	-706.190,99	-859.700,00	-1.728.635,95
4 Kirkegård	-2.984.140,53	-2.790.081,00	-2.700.615,55
Indtægter	4.186.570,40	4.965.400,00	4.690.367,34
Udgifter, løn	-5.055.749,77	-5.078.595,00	-5.089.131,39
Udgifter, øvrig drift	-2.114.961,16	-2.676.886,00	-2.301.851,50
5 Præstebolig mv.	-471.296,88	-412.000,00	-575.792,97
Indtægter	57.244,03	224.000,00	159.096,01
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-528.540,91	-636.000,00	-734.888,98
6 Administration og fællesudgifter	-2.029.133,17	-2.108.260,00	-1.876.125,12
Indtægter	27.000,00	0,00	480,00
Udgifter, løn	-1.401.560,56	-1.365.400,00	-1.298.351,92
Udgifter, øvrig drift	-654.572,61	-742.860,00	-578.253,20
7 Finansielle poster	-15.191,57	-35.000,00	-108.554,78
A Resultat af drift	68.980,46	0,00	-563.090,29
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	3.250.125,20	3.112.000,00	2.645.750,40
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-438.486,75	-2.100.000,00	-3.177.696,38
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-256.675,10	-879.000,00	-219.284,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-730.137,38	-133.000,00	-37.500,00
B Resultat af anlæg	1.824.825,97	0,00	-788.729,98
C Resultatopgørelse	1.893.806,43	0,00	-1.351.820,27

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Holmens Formue	-1.495.055,48	-12.698.957,49	-14.194.012,97
741110 Menighedsrådets frie midler	-987.597,56	-148.169,43	-1.135.766,99
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-2.339.253,00	-1.745.637,00	-4.084.890,00
742010 Årsafslutningskonto	-1.893.806,43	1.893.806,43	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-81.397,00	0,00	-81.397,00

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

Aktiver i alt**PASSIVER****Egenkapital**

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
--------	---

Lån**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
13.699.481,83	26.601.045,01
538.709,99	497.536,27
-181.847,26	139.387,55
1.495.055,48	14.194.012,97
11.847.563,62	11.770.108,22
0,00	0,00
3.972.001,55	7.896.962,63
2.601.425,99	6.608.941,45
1.363.306,56	1.284.098,53
7.269,00	3.922,65
17.671.483,38	34.498.007,64

-4.903.303,04	-19.496.066,96
-1.495.055,48	-14.194.012,97
-81.397,00	-81.397,00
-987.597,56	-1.135.766,99
-2.339.253,00	-4.084.890,00
-11.847.563,62	-11.770.108,22
-11.847.563,62	-11.770.108,22
0,00	0,00
-920.616,72	-3.231.832,46
424.991,58	-1.591.201,93
-1.345.608,30	-1.640.630,53
-17.671.483,38	-34.498.007,64

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
12.340.346,16	12.340.346,00	12.003.702,00	12.340.346,16	0,00	0,00
0,00	0,00	192.600,00	0,00	0,00	0,00
12.340.346,16	12.340.346,00	12.196.302,00	12.340.346,16	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-32.779,56	-18.000,00	-28.453,85	0,00	0,00	-32.779,56
-1.578.103,98	-1.638.805,00	-1.821.897,55	84.358,15	-607.796,08	-1.054.666,05
-162.727,73	-286.500,00	-209.399,87	110.000,00	0,00	-272.727,73
-1.773.611,27	-1.943.305,00	-2.059.751,27	194.358,15	-607.796,08	-1.360.173,34

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
35 Kirkekor
36 Kirkekoncerter
37 Foredrags- og mødevirksomhed
39 Kontingent til DSUK

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
32.838,21	-184.200,00	-182.034,47	0,00	71.232,43	-38.394,22
-3.368.122,26	-3.114.320,00	-3.250.920,45	133.049,50	-3.266.478,86	-234.692,90
-112.587,28	-133.300,00	-155.022,44	0,00	-49.086,26	-63.501,02
-96.211,90	-97.300,00	-76.587,58	0,00	-90.600,50	-5.611,40
-70.072,40	-134.500,00	-610.991,16	62.480,00	-12.150,00	-120.402,40
-415.377,27	-398.560,00	-397.904,86	85.300,00	-461.817,50	-38.859,77
-766.343,35	-729.220,00	-523.368,78	526.142,02	-1.089.426,09	-203.059,28
-200.616,03	-259.100,00	-240.522,86	0,00	-200.446,03	-170,00
-1.500,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.500,00
-4.997.992,28	-5.051.700,00	-5.438.552,60	806.971,52	-5.098.772,81	-706.190,99

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
43 Arbejde uden for egen kirkegård

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-2.626.163,64	-2.280.982,00	-2.407.424,99	3.592.092,40	-4.255.708,55	-1.962.547,49
-326.090,14	-600.994,00	-431.364,18	567.128,00	-740.804,47	-152.413,67
-31.886,75	91.895,00	138.173,62	27.350,00	-59.236,75	0,00
-2.984.140,53	-2.790.081,00	-2.700.615,55	4.186.570,40	-5.055.749,77	-2.114.961,16

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2
53 Præstebolig 3

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-79.908,85	-45.000,00	-41.811,27	0,00	0,00	-79.908,85
-243.857,00	-211.000,00	-395.557,31	0,00	0,00	-243.857,00
-147.531,03	-156.000,00	-138.424,39	57.244,03	0,00	-204.775,06
-471.296,88	-412.000,00	-575.792,97	57.244,03	0,00	-528.540,91

I alt

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-969.583,29	-608.900,00	-839.590,43	0,00	-572.278,55	-397.304,74
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-174.792,55	-211.000,00	-161.671,75	0,00	-129.556,03	-45.236,52
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-398.322,37	-385.000,00	-408.513,79	27.000,00	-286.632,67	-138.689,70
63 Bygning	-50.189,35	-100.000,00	-50.000,00	0,00	-50.189,35	0,00
64 Økonomi	-181.897,65	-539.000,00	-213.675,51	0,00	-174.653,84	-7.243,81
65 Personregistrering - civil	-3.634,95	0,00	-156,14	0,00	-3.634,95	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-150.861,51	-140.000,00	-120.346,90	0,00	-150.467,65	-393,86
67 Efteruddannelse	-69.618,97	-90.000,00	-82.170,60	0,00	-34.147,52	-35.471,45
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	-5.872,81	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-5.872,81
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-24.359,72	-24.360,00	0,00	0,00	0,00	-24.359,72
I alt	-2.029.133,17	-2.108.260,00	-1.876.125,12	27.000,00	-1.401.560,56	-654.572,61

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-34.490,99	-35.000,00	-27.020,04	0,00	0,00	-34.490,99
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	35.389,15	0,00	51.118,30	35.389,15	0,00	0,00
76 Momsregulering	-16.089,73	0,00	-132.653,04	0,00	0,00	-16.089,73
I alt	-15.191,57	-35.000,00	-108.554,78	35.389,15	0,00	-50.580,72

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-438.486,75	-2.100.000,00	-3.177.696,38	0,00	0,00	-438.486,75
83 Kirkegård	-256.675,10	-879.000,00	-219.284,00	0,00	0,00	-256.675,10
85 Præsteboliger	-730.137,38	-133.000,00	-37.500,00	0,00	0,00	-730.137,38
92 Ligningsbeløb anlæg	3.112.000,20	3.112.000,00	1.940.000,40	3.112.000,20	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	138.125,00	0,00	705.750,00	138.125,00	0,00	0,00
I alt	1.824.825,97	0,00	-788.729,98	3.250.125,20	0,00	-1.425.299,23

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
Øster Kvarter 336 mfl.		6.950.000	969.600		Præstebolig
Solgt i 2020					
Ejendomsværdi i alt		6.950.000			

**Indfrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indefrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indefryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Kollekter 2020

Det Danske Bibelselskab	kr. 140,00
Menighedsplejen og kirkeligt arbejde	kr. 13.259,50
Kirkens Korshær	kr. 499,00
Den Grønlandske Kirkesag	kr. 622,50
Folkekirkens Nødhjælp	kr. 3.557,00
Hans Tausens Fond	kr. 283,00
Danmarks Kristelige Gymnasiastbevægelse	kr. 250,00
Dansk Missionsråd	kr. 604,50
Indenlands Sømandsmission	kr. 136,50
Danske Sømands- og Udlandskirker	kr. 983,00
Musikken i Holmens Kirke (kollekt ved koncerter)	kr. 11.480,00
Kollekt i alt 2020	kr. 31.815,00

Styring anlægsaktiviteter 2020

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparring og hævvede opsparring Hjemtagne lån og afdrag på lån Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Kirke

Holmens

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler 2.020 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2020	plus = hævvede opsparring minus = gennemførte opsparring		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed 2.020	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2021 (+eller -)
Kirkegården, monumentstands.	93.068										93.068			93.068
Havnegade, køkken/gulve	57.500								-57.500		0			0
Lydfekniske unders. Havnegade	110.000								-110.000		0			0
Køkkenstands, præstebolig	66.000								-66.000		0			0
Borgergade		133.000									133.000	118.588	14.412	0
Gl. Vagt	668.250						138.125				668.250	611.549	56.701	0
Rep. af orgel	387.926										138.125	138.125		0
Lys i kirken									-130.000		257.926	249.850	8.076	0
Istandsættelse, St. Skriftestol	535.497								321.437		856.934	17.594		839.340
Istandsættelse af alterbægre	51.950										51.950			51.950
Toilet ved kaptajns gang	396.000								100.000		496.000			496.000
Hegn, Holmens Kirke	-103.375	2.100.000									1.996.625	32.918		1.963.707
Gravstenssikring	0	265.000									265.000	256.675		8.325
Fældning/genplantning, træer	18.500										18.500			18.500
Udskiftning af hegn/mure, kirkegård		350.000									350.000			350.000
Stier, fase 3		264.000									264.000			264.000
Rækværk på pulpitur	57.937								-57.937		0			0
Bevillinger i alt (netto)	2.339.253	3.112.000	0	0	0	0	138.125	0	0	0	5.589.378	1.425.299	79.189	4.084.890

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

MENIGHEDSPLEJEN

Kassebeholdningen 01.01.2020

kr. 165.039,57

	år 2019	år 2020	
INDTÆGTER			
Juleindsamlingen	33.853,50 kr.	32.525,00 kr.	
Kollekter	14.019,29 kr.	13.259,50 kr.	
Gaver	17.960,00 kr.	1.168,75 kr.	
Legater	92.000,00 kr.	67.000,00 kr.	
Diverse	0,00 kr.	3.269,00 kr.	
Renter/gebyrer/udbytter	25.944,06 kr.	2.291,46 kr.	
	183.776,85 kr.		kr. 119.513,71

UDGIFTER			
Konfirmation	3.710,86 kr.	0,00 kr.	
Omsorg/hjælp	74.421,00 kr.	90.962,00 kr.	
Møder/udflugter	26.500,00 kr.	15.851,75 kr.	
Handlinger i kirken	1.688,00 kr.	0,00 kr.	
Søværn	8.638,95 kr.	6.782,25 kr.	
Diverse	1.100,00 kr.	0,00 kr.	
Renter og gebyrer		1.324,81 kr.	
Skyldig fra drift	2.815,50 kr.	0,00 kr.	
	118.874,31 kr.		kr. 114.920,81

Kassebeholdning pr. 31.12.2020

kr. 169.632,47

Specifikation af kassebeholdningen 31.12.2020:

Kontantbeholdning	kr. 246,50
Konto i DB: konto 3000 0003027570	kr. 169.385,97

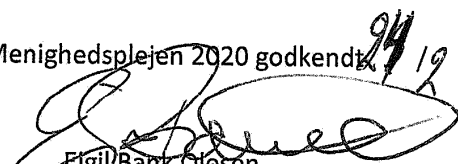
Kassebeholdning pr. 31.12.2020

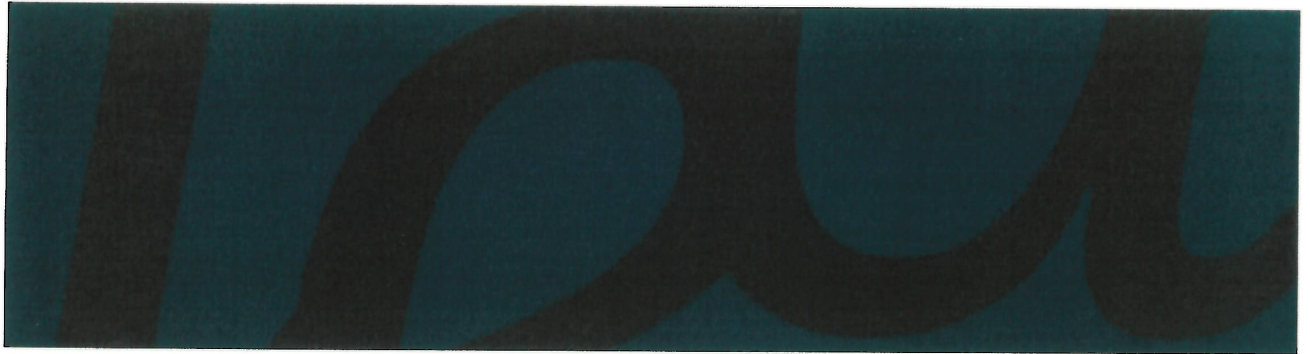
kr. 169.632,47

Beholdningsdepot:

Indestående på konto 3001 3001537547 pr. 01.01.2020	kr. 244.247,54
Udtrukket i 2020	kr. 287,24
Indestående på konto 3001 3001537547 pr. 31.12.2019	kr. 244.534,78
Aktiebeholdning i depot, kursværdi (2019: 494.217,21)	kr. 466.181,81

Regnskab for Menighedsplejen 2020 godkendt 24/12 2021


Ejgil Bank Olesen
formand



Årsregnskab

1. januar 2020 - 31. december 2020

Holmens Kirkes Legatgravstedskapitaler

Forvaltningsdepot nr. 3004618505

Danske Bank

Holmens Kirkes Legatgravstedskapitaler

Indholdsfortegnelse

Oplysninger om fonden	4
Bestyrelsespåtegning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Noter	10

Holmens Kirkes Legatgravstedskapitaler

Oplysninger om fonden

Holmens Kirkes Legatgravstedskapitaler

Administration

Forsvarsministeriet
Holmens Kanal 9
1060 København K

Pengeinstitut

Danske Bank Forvaltningsafdeling
Holmens Kanal 2-12
1092 København K

Regnskab

Danske Bank Forvaltningsafdeling
Regnskabskonsulent Lasse Nørreskov

Revision

Danske Bank Forvaltningsafdeling
Fonderevisor

Holmens Kirkes Legatgravstedskapitaler

Bestyrelsespåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2020 for Holmens Kirkes Legatgravstedskapitaler.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik og efter lov om fonde og visse foreninger.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020.

Uddelinger og anden resultatdisponering er foretaget i overensstemmelse med vedtægtens bestemmelser.

København

Sted(By)

10.02.2021

Dato

Jacine Rebecca Vad

Holmens Kirkes Legatgravstedskapitaler

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lov om fonde og visse foreninger.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter og omkostninger medtages generelt ved forfald.

Aktiver og forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå eller fragå fonden, og aktivets og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris.

Regnskabet aflægges i danske kroner. Værdipapirer og andre poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens kurs.

Resultatopgørelse

Uddelinger og henlæggelser til senere uddelinger udgiftsføres, når beslutning er truffet af bestyrelsen.

Skat

Fonden er omfattet af selskabsskattelovens generelle regler, da fonden på grund af sin kapitalstørrelse ikke er omfattet af fondsloven.

Da fonden ikke har erhvervmæssige aktiviteter, men alene formueafkast, medfører det skattefrihed for fonden.

Balance

Værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked er værdiansat til balancedagens børskurser.

Øvrige aktiver og finansielle forpligtelser optages til pålydende værdi.

Realiserede og urealiserede kursreguleringer af bundne aktiver, indregnes i den bundne egenkapital.

Holmens Kirkes Legatgravstedskapitaler

Resultatopgørelse

1. januar 2020 - 31. december 2020 (kr.)

	Note	2020	2019
Ordinære indtægter			
Rente af obligationer	1	55.374,60	55.078,84
Udbytte af investeringsforeninger	2	326.078,30	372.104,60
Rente af bankindestående		-10,77	-59,32
Ordinære indtægter i alt		381.442,13	427.124,12
Administrationsomkostninger			
Regnskabshonorar		5.950,00	5.775,00
Depotgebyrer, udland		3.178,04	3.172,44
Forvaltningsgebyr		4.243,53	4.752,39
Øvrige gebyrer		45,00	60,00
Administrationsomkostninger i alt		13.416,57	13.759,83
Øvrige indtægter/udgifter			
Frigivelse af bundne midler		157.334,54	0,00
Øvrige indtægter/udgifter i alt		157.334,54	0,00
Resultat før uddelinger		525.360,10	413.364,29
Uddelinger			
Legatuddelinger	3	517.506,19	413.268,57
Uddelinger i alt		517.506,19	413.268,57
Nettoresultat		7.853,91	95,72
Nettoresultatets fordeling:			
Overført til næste år		7.853,91	95,72
I alt		7.853,91	95,72

Holmens Kirkes Legatgravstedskapitaler

Balance 31. december 2020 (kr.)

Aktiver

	Note	2020	2019
Bundne aktiver			
Udenlandske obligationer	4	1.155.252,80	1.232.592,09
Danske investeringsforeninger	5	10.527.256,37	10.378.066,85
Bankindestående		81.183,42	238.517,96
Bundne aktiver i alt		11.763.692,59	11.849.176,90
Frie aktiver			
Bankindestående		6.415,63	-1.613,28
Frie aktiver i alt		6.415,63	-1.613,28
AKTIVER I ALT		11.770.108,22	11.847.563,62

Holmens Kirkes Legatgravstedskapitaler

Balance 31. december 2020 (kr.)

Passiver

	Note	2020	2019
Bunden egenkapital			
Bunden egenkapital primo		11.849.176,90	10.856.283,78
Tilgået arv/gave		0,00	229.064,39
Urealiserede kursreguleringer på bundne aktiver		71.850,23	763.828,73
Kapitalfrigivelse		-157.334,54	0,00
Bunden egenkapital ultimo		11.763.692,59	11.849.176,90
Fri egenkapital			
Fri egenkapital primo		-7.388,28	-7.484,00
Årets resultat efter disponering		7.853,91	95,72
Fri egenkapital ultimo		-465,63	-7.388,28
Egenkapital i alt		11.764.158,22	11.841.788,62
Gæld m.v.			
Skyldigt regnskabshonorar		5.950,00	5.775,00
Gæld m.v. i alt		5.950,00	5.775,00
PASSIVER I ALT		11.770.108,22	11.847.563,62

Holmens Kirkes Legatgravstedskapitaler

Noter

Note 1 - Rente af obligationer

	2020	2019
Rente af udenlandske obligationer	55.374,60	55.078,84
I alt	55.374,60	55.078,84

Note 2 - Udbytte af investeringsforeninger

	2020	2019
Udbytte af danske aktiebaserede afdelinger	287.573,80	313.802,60
Udbytte af danske obligationsbaserede afdelinger	38.504,50	58.302,00
I alt	326.078,30	372.104,60

Note 3 - Legatuddelinger

	2020
Bevilget og udbetalt i året Holmens Kirkegård	517.506,19
I alt	517.506,19

Note 4 - Udenlandske obligationer

	1. januar 2020			31. december 2020		
	Nominal	Kurs	Kursværdi	Nominal	Kurs	Kursværdi
4,625 VW FRN P/C	51.000,00	114,28	435.360,86	51.000,00	111,23	421.992,43
Valutakurs (EUR)		746,98			743,93	
5,125PORTUG10/24	56.000,00	112,01	418.756,11	56.000,00	115,98	393.096,12
Valutakurs (USD)		667,60			605,24	
ENBW FRN04/2077	54.000,00	104,99	378.475,12	54.000,00	104,08	340.164,25
Valutakurs (USD)		667,60			605,24	
I alt	161.000,00		1.232.592,09	161.000,00		1.155.252,80

Holmens Kirkes Legatgravstedskapitaler

Note 5 - Danske investeringsforeninger

	1. januar 2020			31. december 2020		
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi
DI Danmark DKK d	3.624	177,12	641.897,38	3.624	208,35	755.055,33
DI USA DKK d	14.360	59,59	855.768,40	14.360	54,12	777.104,32
DI Global Indeks	4.930	109,82	541.420,98	4.930	112,00	552.157,54
DI NyeMarkeder d	1.842	234,81	432.516,34	1.842	235,39	433.588,93
DI Fonde DKK d	43.497	91,93	3.998.500,87	43.497	92,84	4.038.465,92
DI Tekno Indeks	2.094	117,26	245.544,32	2.094	148,00	309.911,37
DI Nye Mark.Obl	10.328	112,19	1.158.742,73	10.328	116,98	1.208.207,65
DI Europa H.U. d	8.198	143,86	1.179.358,54	8.198	126,68	1.038.508,70
DI Glb La Indobl	10.782	103,31	1.113.839,90	10.782	111,51	1.202.265,24
DI Eu.Inv.Gr.obl	1.951	107,88	210.477,39	1.951	108,66	211.991,37
I alt	101.606		10.378.066,85	101.606		10.527.256,37



Årsregnskab

1. januar 2020 - 31. december 2020

Holmens Kirkes Formue

Forvaltningsdepot nr. 3005979315

Danske Bank

Holmens Kirkes Formue

Indholdsfortegnelse

Oplysninger om fonden	4
Bestyrelsespåtegning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Noter	10

Holmens Kirkes Formue

Oplysninger om fonden

Administration

Forsvarsministeriet
Holmens Kanal 42
1060 København K

Pengeinstitut

Danske Bank Forvaltningsafdeling
Holmens Kanal 2-12
1092 København K

Regnskab

Danske Bank Forvaltningsafdeling
Regnskabskonsulent Lasse Nørreskov

Holmens Kirkes Formue

Bestyrelsespåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2020 for Holmens Kirkes Formue.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik og efter lov om fonde og visse foreninger.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020.

Uddelinger og anden resultatdisponering er foretaget i overensstemmelse med vedtægtens bestemmelser.

København
Sted(By)

10.02.2021
Dato

Henrik Koh

Holmens Kirkes Formue

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lov om fonde og visse foreninger.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter og omkostninger medtages generelt ved forfald.

Aktiver og forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå eller fragå fonden, og aktivets og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris.

Regnskabet aflægges i danske kroner. Værdipapirer og andre poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens kurs.

Resultatopgørelse

Uddelinger og henlæggelser til senere uddelinger udgiftsføres, når beslutning er truffet af bestyrelsen.

Skat

Fonden er omfattet af selskabsskattelovens generelle regler, da fonden på grund af sin kapitalstørrelse ikke er omfattet af fondsloven.

Da fonden ikke har erhvervmæssige aktiviteter, men alene formueafkast, medfører det skattefrihed for fonden.

Balance

Værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked er værdiansat til balancedagens børskurser.

Øvrige aktiver og finansielle forpligtelser optages til pålydende værdi.

Realiserede og urealiserede kursreguleringer af bundne aktiver, indregnes i den bundne egenkapital.

Holmens Kirkes Formue

Resultatopgørelse

1. januar 2020 - 31. december 2020 (kr.)

	Note	2020	2019
Ordinære indtægter			
Rente af obligationer	1	12.597,74	12.648,96
Udbytte af investeringsforeninger	2	38.725,70	49.290,70
Rente af bankindestående		-0,17	-18,06
Ordinære indtægter i alt		51.323,27	61.921,60
Administrationsomkostninger			
Regnskabshonorar		4.875,00	4.750,00
Depotgebyrer, udland		1.021,25	1.019,33
Forvaltningsgebyr		570,87	688,79
Øvrige gebyrer		15,00	15,00
Administrationsomkostninger i alt		6.482,12	6.473,12
Resultat før uddelinger		44.841,15	55.448,48
Uddelinger			
Legatuddelinger	3	40.432,18	51.118,30
Uddelinger i alt		40.432,18	51.118,30
Nettoresultat		4.408,97	4.330,18
Nettoresultatets fordeling:			
Overført til næste år		4.408,97	4.330,18
I alt		4.408,97	4.330,18

Holmens Kirkes Formue

Balance 31. december 2020 (kr.)

Aktiver

	Note	2020	2019
Bundne aktiver			
Udenlandske obligationer	4	274.565,42	284.132,26
Danske investeringsforeninger	5	1.199.259,39	1.202.600,03
Bankindestående		5.366,23	5.366,23
Bundne aktiver i alt		1.479.191,04	1.492.098,52
Frie aktiver			
Bankindestående		7.490,93	2.956,96
Frie aktiver i alt		7.490,93	2.956,96
AKTIVER I ALT		1.486.681,97	1.495.055,48

Holmens Kirkes Formue

Balance 31. december 2020 (kr.)

Passiver

	Note	2020	2019
Bunden egenkapital			
Bunden egenkapital primo		1.492.098,52	1.426.997,69
Urealiserede kursreguleringer på bundne aktiver		-12.907,48	65.100,83
Bunden egenkapital ultimo		1.479.191,04	1.492.098,52
Fri egenkapital			
Fri egenkapital primo		-1.793,04	-6.123,22
Årets resultat efter disponering		4.408,97	4.330,18
Fri egenkapital ultimo		2.615,93	-1.793,04
Egenkapital i alt		1.481.806,97	1.490.305,48
Gæld m.v.			
Skyldigt regnskabshonorar		4.875,00	4.750,00
Gæld m.v. i alt		4.875,00	4.750,00
PASSIVER I ALT		1.486.681,97	1.495.055,48

Holmens Kirkes Formue

Noter

Note 1 - Rente af obligationer

	2020	2019
Rente af udenlandske obligationer	12.597,74	12.648,96
I alt	12.597,74	12.648,96

Note 2 - Udbytte af investeringsforeninger

	2020	2019
Udbytte af danske aktiebaserede afdelinger	32.033,70	38.416,20
Udbytte af danske obligationsbaserede afdelinger	6.692,00	10.874,50
I alt	38.725,70	49.290,70

Note 3 - Legatuddelinger

	2020
Bevilget og udbetalt i året	
Holmens Kirkegård	40.432,18
I alt	40.432,18

Note 4 - Udenlandske obligationer

	1. januar 2020			31. december 2020		
	Nominel	Kurs	Kursværdi	Nominel	Kurs	Kursværdi
Bayer FRN 7/74	11.000,00	107,95	88.700,14	11.000,00	106,55	87.192,32
Valutakurs (EUR)		746,98			743,93	
6,25VALEBZ08/26	13.000,00	117,38	101.871,75	13.000,00	124,34	97.832,20
Valutakurs (USD)		667,60			605,24	
5,125 VW P/C	11.000,00	113,87	93.560,37	11.000,00	109,42	89.540,90
Valutakurs (EUR)		746,98			743,93	
I alt	35.000,00		284.132,26	35.000,00		274.565,42

Holmens Kirkes Formue

Note 5 - Danske investeringsforeninger

	1. januar 2020			31. december 2020		
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi
DI Danmark DKK d	723	177,12	128.060,65	723	208,35	150.636,04
DI USA DKK d	1.765	59,59	105.183,23	1.765	54,12	95.514,56
DI Fonde DKK d	8.365	91,93	768.960,15	8.365	92,84	776.645,92
DI Europa H.U. d	1.393	143,86	200.396,00	1.393	126,68	176.462,87
I alt	12.246		1.202.600,03	12.246		1.199.259,39

Danske Bank Forvaltningsafdeling
Holmens Kanal 2-12
1092 København K

Telefon 45 12 76 00
www.danskebank.dk/forvaltning
CVR-nr. 61 12 62 28

Biregnskab: Anlægsopgave Lysprojekt HK

Marianne Tuxen:

25.03.19	Aconto 1	93.750 kr.	
14.06.19	Aconto 2	93.941 kr.	
23.05.19	Aconto 3	88.198 kr.	
31.12.19	Slut opgørelse	18.900 kr.	
Marianne Tuxen i alt			294.789 kr.

Lyders:

15.12.17	Prøvebelysning	38.173 kr.	
20.02.18		247.220 kr.	
20.02.18		22.656 kr.	
23.02.18		2.531 kr.	
03.04.19	Aconto	250.000 kr.	
29.04.19	Indstilling af lys	4.965 kr.	
14.05.19	Nyt lys	430.690 kr.	
23.05.19	Nyt lys	2.363 kr.	
		4.519 kr.	
		17.597 kr.	
		21.125 kr.	
		54.219 kr.	
		45.450 kr.	145.273 kr.

Lyders i alt 1.141.508 kr.

22.12.17 Hævning af skib 5.440 kr.

08.04.19 Orgellamper 16.456 kr.

Ulrik Hovmand:

15.08.17	Provision	6.250 kr.	
20.09.17	Provision	6.250 kr.	
06.10.17	Provision	6.250 kr.	
10.11.17	Provision	6.250 kr.	
18.12.17	Provision	6.250 kr.	
06.02.19	Provision	25.000 kr.	
04.04.19	Provision	25.000 kr.	
23.05.19	Provision	45.740 kr.	
31.12.19	Provision	1.890 kr.	
Ulrik Hovmand i alt:			128.880 kr.

Udgang 2019, forbrug i alt 1.587.073 kr.

Resterende opgaver udført 2020:

Lamper, Ubåden:

06.04.20 Inst. 8 spots - Lumentech 33.500 kr.

Tilretning af lysprojekt:

03.03.20 Lyders 10.375 kr.

16.11.20 Lumentech 143.500 kr.

31.12.20	Marianne Tuxen	43.750 kr.	
17.11.20	Ulrik Hovmand, provision	18.725 kr.	<u>216.350 kr.</u>
Projekt afsluttet, samlet udgift			<u>1.836.923 kr.</u>

Finansiering:

Anlægsbevilling 2017			500.000 kr.
Overført fra frie midler			1.500.000 kr.
Projektbeløb i alt			2.000.000 kr.
Overflyttet til andre projekter i h.t. provstigo.dk.			<u>-130.000 kr.</u>
Projektbeløb i alt			<u>1.870.000 kr.</u>

Biregnskab: Anlægsopgave Hegn ved kirken

UDGIFTER:

År 2019:

Ulrik Hovmand, projektstyring	62.500 kr.	
Jordbundsundersøgelser	<u>40.875 kr.</u>	103.375 kr.

År 2020:

Ulrik Hovmand, projektstyring	31.250 kr.	
Arkitektudtalelse	1.668 kr.	<u>32.918 kr.</u>

Samlet forbrug ultimo 2020

136.293 kr.

Finansiering:

Anlægsbevilling 2020	2.100.000 kr.
----------------------	---------------

Anlægsbevilling 2021	2.100.000 kr.
----------------------	---------------

Forventet anlægsbevilling 2022	<u>2.100.000 kr.</u>
--------------------------------	----------------------

Projektbeløb i alt

6.300.000 kr.

Biregnskab: Anlægsopgave St. Skriftestol

UDGIFTER:

År 2017:

Ulrik Hovmand, projektstyring 19.000 kr.

År 2018:

Varmekonsulent, bygningsinspektør 7.667 kr.

År 2019:

Arkitekttegninger 24.006 kr.

Ulrik Hovmand, projektstyring 2.400 kr. 26.406 kr.

År 2020:

Akustikberegninger 10.312 kr.

Ulrik Hovmand, projektstyring 6.250 kr. 16.562 kr.

Samlet forbrug ultimo 2020

69.635 kr.

Finansiering:

Anlægsbevilling 2017 475.000 kr.

Overført fra frie midler 2017 113.570 kr.

Projektbeløb i alt **588.570 kr.**

Overflyttet fra andre projekter i h.t. provstigodk. 2020 321.437 kr.

(220.000 + beløb for uforudsete udgifter)

Projektbeløb i alt

910.007 kr.

Biregnskab: Anlægsopgave Toilet ved kaptajns gang

UDGIFTER:

År 2017:

Ulrik Hovmand, projektstyring 16.500 kr.

Samlet forbrug ultimo 2020 16.500 kr.

Finansiering:

Overført fra frie midler 2017 412.500 kr.

Overflyttet fra andre projekter i h.t. provstigodk. 2020 100.000 kr.

(54.000 + uforudsete udgifter)

Projektbeløb i alt 512.500 kr.

Biregnskab 2020 - Salg af Havnegade

Salgspris, solgt 17.06.2020	12.875.000 kr.
Ejendomsmæglergebyr	-167.169 kr.
Skødegebyr	<u>-500 kr.</u>
Provenu ved salg	12.707.331 kr.

som er overført til Århus Stift, Jyske Bank konto 5033 1471230, som kirke- og præstekapital.