

ÅRSREGNSKAB 2021

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: 5

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 2021 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 med forbehold

Vi har revideret årsregnskabet for Holmens Sogns menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens 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, bortset fra den mulige indvirkning af de forhold, der er beskrevet i "Grundlag for konklusion med forbehold", er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens 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 med forbehold

Tekst

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 sognet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi vil opfylde vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion med forbehold.

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 folkekirkens 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, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes 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, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

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 19. september 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings
Statsautoriseret revisor

Der er i årets løb modtaget 5% midler til følgende udgifter:

Gravstenssikring kr. 275.000 føres som anlæg konto

Udgåede hække kr. 225.000 føres som anlæg konto

Boligbidrag 2020 Gl.Vagt kr. 155.000 er bogført over driften

Præstebolig og sygemelding kr. 120.000 er bogført over driften

Reception BKP kr. 26.389 er bogført over driften

På kirkesiden er der betalt for portræt af Ejgil Bank Olesen. Der er modtaget fondsmidler fra A.P. Mølles på kr. 78.750

Der har været en indtægt på kirkelige aktiviteter på kr. 624.123,89 mod budgetteret kr. 332.000,00. Ekstra indtægt er blandt andet Conorapakke på kr. 47.000 og leje af kirke, hvor der er budgetteret med kr. 165.000, og hvor indtægten blev 391.561,00.

Der har i kirken været et merforbrug i forbindelse med fratrædelse og ansættelse af personale. Dette har betydet et merforbrug på både løn, anskaffelse af arbejdsstationer, og konsulentydelse i forbindelse med opstart af disse.

På kirkegårdsdriften har der været indtægter på kr. 4.950.271,58 mod budgetteret kr. 3.897.333,00. Dette skyldes blandt andet opkrævning af gammel gæld og mersalg af gravsteder samt salg af diverse ydelser vedrørende vedligehold af gravsteder.

Legatgravstedskapitaler er i år flyttet fra Danske Forvaltning til opbevaringsdepoter i Danske Bank. Dette betyder, at der ikke længere udarbejdes særskilt regnskab på gravstedskapitalen.

Der har på afkastsiden været et større afkast end forventet. I alt kr. 674.536 mod forventet 400.000.

Præstebolig har indtægt på boligbidrag i 2021 på kr. 76.129,00 mod budgetteret kr. 222.000

Der har været en uforudset ekstraregning på varme i Gl.Vagt. Forsvarsministeriet har siden sidste fraflytning fejlagtigt betalt for varmeudgiften. Dette beløb er nu afregnet med forsvaret.

På anlægssiden er der et merforbrug i forhold til bevilling. Det skyldes beslutningen om, at arbejde videre med hegnet omkring kirken. Der er her forbrugt kr. 5.628.125 mod bevilget 4.200.000. Stor set alle andre anlægsarbejder har ligget stille i 2021. Det betyder, at der videreføres en samlet sum på kr. 1.329.204 på anlægsmidlerne til 2022.

Der hensættes kr. 300.000 til maskiner på kirkegården.

Der hensættes kr. 500.000 til kapitaludsving, den nødvendige kasser beholdning.

Menighedsrådets frie midler er kr. 1.050.028.

Oversigt over overførsler fra årsregnskab 2021

Holmen kirke

Anlægsarbejder

Alle aktive anlægsanlægsarbejder kan med fordel føres i skemaet

Såfremt arbejdet er afsluttet sker der ikke overførsel til næste år - uanset eventuelle besparelser eller overskrivelser

Projekt	Overførte midler fra 2020 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2021	Eventuelle godkendte reguleringer	Midler til rådighed i 2021	Regnskab for 2021 (forbrug)	Afsluttede anlægsarbejder overskud (+) underskud (-)	Midler overføres til 2022 (+eller -)
8305 Gravsten sikring	8.325,00		275.000,00	283.325,00	-253.945,88		29.379,12
8310 Monumentstands.	93.068,00				0,00		93.068,00
8015 Vedligeholdelse af hæk			225.000,00	225.000,00	-127.602,09		97.397,91
8320 Udskifning af Hegn/mur kirkegårder	350.000,00			350.000,00	0,00		350.000,00
8330 Stier fase 3 kirkegården	264.000,00			264.000,00	-14.831,25		249.168,75
8350 Fældning /genplantrning træer	18.500,00			18.500,00	-18.500,00		0,00
8010 Istandsættelse af stor skriftestol	839.340,00			839.340,00	-1.681,41		837.658,59
8020 Istandsættelse af alterbænger	51.950,00			51.950,00			51.950,00
8030 Toilet ved kaptajns gang	496.000,00	0,00		496.000,00			496.000,00
8040 skrotreder		689.000,00		689.000,00			689.000,00
8050 Hegn omkring kirken	1.963.707,00	2.100.000,00		4.063.707,00	-5.628.125,16		-1.564.418,16
Bevillinger i alt (netto)	4.084.890,00	2.789.000,00	500.000,00	6.997.497,00	-6.044.685,79	0,00	1.329.204,21

Såfremt der er anvendt anlægsmidler der først er budgetteret næste år - bliver overførslen negativ

Sum af positive overførsler til 2022 overføres til 'ikke udførte anlægsarbejder

Hensættelser til anlægsarbejder

Tillægsbevillinger (tillægsbevillinger til anlægsarbejder føres tillige som regulering i skema ovenfor)

Projekt	Bevillinger modtaget	Forbrug i 2021	Forbrug ført på kontonummer
Gravstensikring	275.000,00		8305
Udgået hække	225.000,00		8315
Præstebolig og sygemeldt	120.000,00		drift
Boligbidrag gm.vagt 2020	155.000,00		drift
Reception BKF	26.389,00		drift
I alt	801.389,00	0,00	

Regulering i alt

0,00

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 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
1 Fælles indtægter i alt	12.939.180,84	12.637.791,00	12.340.346,16
Øvrig drift i alt	-12.224.919,45	-12.637.791,00	-12.271.365,70
2 Kirkebygning og sognegård	-1.764.714,40	-1.707.630,00	-1.773.611,27
Indtægter	78.750,00	0,00	194.358,15
Udgifter, løn	-685.649,24	-659.130,00	-607.796,08
Udgifter, øvrig drift	-1.157.815,16	-1.048.500,00	-1.360.173,34
3 Kirkelige aktiviteter	-4.951.443,43	-5.013.175,00	-4.997.992,28
Indtægter	624.123,89	332.000,00	806.971,52
Udgifter, løn	-4.575.735,64	-4.474.675,00	-5.098.772,81
Udgifter, øvrig drift	-999.831,68	-870.500,00	-706.190,99
4 Kirkegård	-2.169.043,72	-3.360.887,00	-2.984.140,53
Indtægter	4.768.564,86	3.897.333,00	4.186.570,40
Udgifter, løn	-5.117.731,68	-5.174.220,00	-5.055.749,77
Udgifter, øvrig drift	-1.819.876,90	-2.084.000,00	-2.114.961,16
5 Præstebolig mv.	-570.630,45	-417.000,00	-471.296,88
Indtægter	79.948,11	222.000,00	57.244,03
Udgifter, løn	-10.369,92	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-640.208,64	-639.000,00	-528.540,91
6 Administration og fællesudgifter	-2.906.015,82	-2.144.099,00	-2.029.133,17
Indtægter	0,46	0,00	27.000,00
Udgifter, løn	-1.962.130,09	-1.493.575,00	-1.401.560,56
Udgifter, øvrig drift	-943.886,19	-650.524,00	-654.572,61
7 Finansielle poster	136.928,37	5.000,00	-15.191,57
Indtægter	239.068,97	40.000,00	35.389,15
Udgifter, løn	-70.078,17	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-32.062,43	-35.000,00	-50.580,72
A Resultat af drift	714.261,39	0,00	68.980,46

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)	3.289.000,04	2.789.000,00	3.250.125,20
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-5.629.806,57	-2.789.000,00	-438.486,75
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-414.879,22	0,00	-256.675,10
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-730.137,38
B Resultat af anlæg	-2.755.685,75	0,00	1.824.825,97
C Resultatopgørelse	-2.041.424,36	0,00	1.893.806,43

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Holmens Formue	-14.194.012,97	-36.272,03	-14.230.285,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.135.766,99	85.738,57	-1.050.028,42
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-4.084.890,00	2.755.685,79	-1.329.204,21
741151 Maskiner Kirkegård	0,00	-300.000,00	-300.000,00
741155 Nødvendig kassebeholdning til kapitaludsving	0,00	-500.000,00	-500.000,00
742010 Årsafslutningskonto	2.041.424,36	-2.041.424,36	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
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer

Lån**Skyldige omkostninger**

951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
26.601.045,01	27.156.906,34
497.536,27	726.848,62
139.387,55	44.306,06
14.194.012,97	14.230.285,00
11.770.108,22	12.155.466,66
0,00	0,00
7.896.962,63	5.366.648,68
6.608.941,45	3.443.437,69
1.284.098,53	1.919.564,74
3.922,65	3.646,25
34.498.007,64	32.523.555,02
-19.496.066,96	-17.490.914,63
-14.194.012,97	-14.230.285,00
-81.397,00	-81.397,00
-1.135.766,99	-1.050.028,42
-4.084.890,00	-1.329.204,21
0,00	-800.000,00
-11.770.108,22	-12.310.466,66
-11.770.108,22	-12.155.466,66
0,00	-155.000,00
0,00	0,00
-3.231.832,46	-2.722.173,73
0,00	38,72
-1.591.201,93	-736.012,08
-1.640.630,53	-1.986.200,37
-34.498.007,64	-32.523.555,02

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
12.637.791,84	12.637.791,00	12.340.346,16	12.637.791,84	0,00	0,00
301.389,00	0,00	0,00	301.389,00	0,00	0,00
12.939.180,84	12.637.791,00	12.340.346,16	12.939.180,84	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-12.399,32	-25.000,00	-32.779,56	0,00	0,00	-12.399,32
-1.397.149,22	-1.443.130,00	-1.578.103,98	0,00	-676.801,26	-720.347,96
-355.165,86	-239.500,00	-162.727,73	78.750,00	-8.847,98	-425.067,88
-1.764.714,40	-1.707.630,00	-1.773.611,27	78.750,00	-685.649,24	-1.157.815,16

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-137.273,70	-184.400,00	32.838,21	0,00	-118.523,69	-18.750,01
-3.529.444,91	-3.067.925,00	-3.368.122,26	19.675,00	-3.132.872,63	-416.247,28
-152.477,17	-124.200,00	-112.587,28	0,00	-48.474,41	-104.002,76
-29.346,94	-87.700,00	-96.211,90	50.000,00	-70.399,07	-8.947,87
-169.513,81	-154.500,00	-70.072,40	240,00	-12.150,00	-157.603,81
-309.399,73	-403.900,00	-415.377,27	77.347,79	-342.201,14	-44.546,38
-428.823,96	-752.750,00	-766.343,35	476.861,10	-662.759,02	-242.926,04
-193.663,21	-236.300,00	-200.616,03	0,00	-188.355,68	-5.307,53
-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00
-4.951.443,43	-5.013.175,00	-4.997.992,28	624.123,89	-4.575.735,64	-999.831,68

4 Kirkegård

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

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.525.082,13	-2.776.483,00	-2.626.163,64	4.184.451,66	-4.145.740,14	-1.563.793,65
-567.257,68	-497.174,00	-326.090,14	561.283,20	-872.558,30	-255.982,58
-76.703,91	-87.230,00	-31.886,75	22.830,00	-99.433,24	-100,67
-2.169.043,72	-3.360.887,00	-2.984.140,53	4.768.564,86	-5.117.731,68	-1.819.876,90

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2
53 Præstebolig 3

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	-45.000,00	-79.908,85	0,00	0,00	0,00
-429.777,39	-211.000,00	-243.857,00	22.248,45	0,00	-452.025,84
-140.853,06	-161.000,00	-147.531,03	57.699,66	-10.369,92	-188.182,80
-570.630,45	-417.000,00	-471.296,88	79.948,11	-10.369,92	-640.208,64

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-1.142.161,51	-571.100,00	-969.583,29	0,00	-649.186,24	-492.975,27
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-149.955,94	-231.300,00	-174.792,55	0,00	-88.190,33	-61.765,61
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-1.082.682,00	-381.025,00	-398.322,37	0,00	-750.462,23	-332.219,77
63 Bygning	-50.189,35	-145.150,00	-50.189,35	0,00	-50.189,35	0,00
64 Økonomi	-130.510,90	-547.325,00	-181.897,65	0,46	-104.508,76	-26.002,60
65 Personregistrering - civil	-39.386,70	-44.400,00	-3.634,95	0,00	-39.386,05	-0,65
66 Personregistrering - kirkelig	-263.896,92	-160.775,00	-150.861,51	0,00	-263.888,70	-8,22
67 Efteruddannelse	-20.368,70	-40.000,00	-69.618,97	0,00	-16.318,43	-4.050,27
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	-3.840,00	0,00	-5.872,81	0,00	0,00	-3.840,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-23.023,80	-23.024,00	-24.359,72	0,00	0,00	-23.023,80
I alt	-2.906.015,82	-2.144.099,00	-2.029.133,17	0,46	-1.962.130,09	-943.886,19

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
72 Øvrige renteudgifter	-32.062,43	-35.000,00	-34.490,99	0,00	0,00	-32.062,43
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	154.830,47	40.000,00	35.389,15	154.830,47	0,00	0,00
76 Momsregulering	84.238,50	0,00	-16.089,73	84.238,50	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-70.078,17	0,00	0,00	0,00	-70.078,17	0,00
I alt	136.928,37	5.000,00	-15.191,57	239.068,97	-70.078,17	-32.062,43

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-5.629.806,57	-2.789.000,00	-438.486,75	0,00	0,00	-5.629.806,57
83 Kirkegård	-414.879,22	0,00	-256.675,10	0,00	0,00	-414.879,22
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-730.137,38	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	2.789.000,04	2.789.000,00	3.112.000,20	2.789.000,04	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	500.000,00	0,00	138.125,00	500.000,00	0,00	0,00
I alt	-2.755.685,75	0,00	1.824.825,97	3.289.000,04	0,00	-6.044.685,79

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		
Ejendomsværdi i alt					

**Indefrysning 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.*

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Det Danske Bibelselskab	365,25
Menighedsplejen	10.391,50
Folkekirkens Nødhjælp	9.134,50
Danske Sømands- og Udlandskirker	1.189,25
Indenlandsk Sømandsmission	817,00
KFUM's Soldatermission	756,00
Sankt Lukas Stiftelsen	550,25
Den Grønlandske Bibelsag	405,00
Folkekirkens Mellemkirkelige Råd	403,00
Hans Tausens Fond	275,25
Dansk Missionsråd	195,00
Danmarks Kristelige Gymnasiastbevægelse	122,00

MENIGHEDSPLEJEN

RESULTATOPGØRELSE

	2020	2021
INDTÆGTER		
Juleindsamlingen	32.525,00	17.133,50
Kollekter	13.259,50	10.391,50
Gaver	1.168,75	16.934,25
Legater	67.000,00	132.000,00
Diverse	3.269,00	0,00
Renter/udbytter	2.291,46	7.212,93
I alt	119.513,71	183.672,18

UDGIFTER

Konfirmation	0,00	0,00
Omsorg/hjælp	90.962,00	45.680,00
Møder/udflugter	15.851,75	18.869,90
Handlinger i kirken	0,00	0,00
Udflytterbørnehave	0,00	7.000,00
Søværn	6.782,25	12.391,18
Gaver	0,00	500,00
Samvirkende menighedsplejer	0,00	1.200,00
Renter og gebyrer	1.324,81	2.332,92
I alt	114.920,81	87.974,00

OVERSKUD 4.592,90 95.698,18

BALANCE ULTIMO 2021

AKTIVER

Bankkonto 3001 0003 027 570	165.425,71
Bankkonto 3001 0012 894 368	-95,06
Kontantbeholdning	0,00
Tilgodehavende i kirkekassen, P. A. Nissens legat	100.000,00
I alt	265.330,65

PASSIVER

Egenkapital, frie midler, primo 2021	169.632,47
Overskud 2021	95.698,18
Egenkapital, frie midler, ultimo 2021	265.330,65

Beholdningsdepot:

Indestående på konto 3001 3001537547 7 pr. 01.01.2021	244.564,78
Udtrukket i 2021 252,37, negativ rente: 1.976,13, gebyr 270,00	-1.993,76
Indestående på konto 3001 3001537547 7 pr. 31.12.2021	242.571,02
Beholdning i depot 2069210937 (2020: 466.181,81)	510.828,09

Regnskabet for menighedsplejen godkendt den

Formand

Kasserer

Holmens Sogns Menighedsråd

CVR-nr.: 18195917

E-mail: 7036@SOGN.DK

Dato: 12-01-2022

Opgørelse for perioden: 01-01-2021 - 31-12-2021

		I alt	25.164.045,18	
<hr/>				
Årets renteindtægter	Artskonto	Bevægelse		Saldo
Holmens Sogns Menighedsråd				
Renteafkast andre kapitaler	255020	-125.308,41		
		I alt	-125.308,41	
7036 Holmens Sogn				
Renteafkast andre kapitaler	255020	-125.308,41		
		I alt	-125.308,41	
<hr/>				
Tilgodehavende i stiftsmidlerne ultimo	Artskonto	Bevægelse		Saldo
Holmens Sogns Menighedsråd				
Salgssummer	619030	12.707.331,00		12.707.331,00
		I alt	12.707.331,00	
7036 Holmens Sogn				
Salgssummer	619030	12.707.331,00		12.707.331,00
		I alt	12.707.331,00	

HOLMENS KIRKEGÅRD
ØSTER FARIMAGSGADE 46
2100 KØBENHAVN Ø

Danske Bank
Inv. Afd. København
Holmens Kanal 2
1090 København K
Telefon 33 44 00 00
Ref. Freddy Jim Hedegaard Nielsen
FREN@danskebank.dk
Direkte telefon +45 45 12 72 96
www.danskebank.dk/finanscenter

11. marts 2022

Udvidet investeringsoversigt pr. den 31. december 2021.

Vi har hermed fornøjelsen at fremsende din investeringsoversigt.

Oversigten omfatter "3004618505":

Depotnummer	Depot	Depotejer
3004618505	Opbevaringsdepot	Holmens Kirkegård

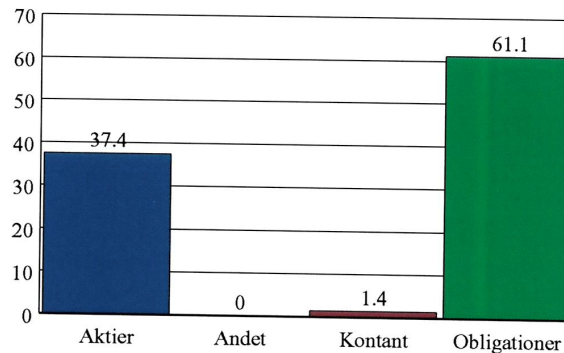
Beregning af afkast og gevinst/tab bygger på transaktioner der er indlagt af banken, og manuelle registreringer, der er indlagt af kunden og/eller banken. Eventuelle spørgsmål vedrørende oversigtens oplysninger kan rettes til din rådgiver.

Med venlig hilsen
DANSKE BANK

Freddy Jim Hedegaard Nielsen

Depotfordeling

Depoterne i denne oversigt er i øjeblikket fordelt som vist nedenfor.



Anbefalet fordeling

Depoterne i denne oversigt er ikke tilknyttet en entydig investeringsprofil.

Beholdningsoversigt

Betegnelse	Beholdning	Kurs	Valuta	Markedsværdi	Andel
DI Danmark DKK d	3.624,00	220,225	DKK	798.095,40	6,57 %
DI Europa H.U. d	8.198,00	150,103	DKK	1.230.544,39	10,12 %
DI Global Indeks	4.930,00	141,253	DKK	696.376,30	5,73 %
DI NyeMarkeder d	1.842,00	228,878	DKK	421.593,46	3,47 %
DI Tekno Indeks	2.094,00	184,400	DKK	386.133,60	3,18 %
DI USA Ind DKK d	14.360,00	73,519	DKK	1.055.732,84	8,69 %
5,125PORTUG10/24	56.000,00	110,770	USD	410.684,19	3,38 %
4,625 VW FRN P/C	51.000,00	112,025	EUR	438.419,83	3,61 %
ENBW FRN04/2077	54.000,00	100,060	USD	367.670,73	3,02 %
DI Eu.Inv.Gr.obl	1.951,00	105,413	DKK	205.661,54	1,69 %
DI Fonde DKK d	43.497,00	88,556	DKK	3.851.937,73	31,69 %
DI Glb La Indobl	10.782,00	105,569	DKK	1.138.248,19	9,36 %
DI Nye Mark.Obl	10.328,00	103,292	DKK	1.066.802,87	8,78 %
Erhvervskonto	81.183,42		DKK	81.183,42	0,67 %
Erhvervskonto	6.382,17		DKK	6.382,17	0,05 %
Total aktiver				12.155.466,66	100,00 %
Porteføljeværdi - netto				12.155.466,66	

Afkastopgørelse

I nedenstående tabel kan du se den overordnede udvikling i depoterne mht. afkast og bevægelser i perioden 1. januar 2021 - 31. december 2021

Primo kursværdi		11.770.108,22
- Bevægelser		-33,46
Afkast fordelt på:		
- Udbytte & renter	463.717,12	
- Kursgevinster	354.560,30	
Afkast i alt		818.277,42
Ultimo kursværdi		12.124.635,06

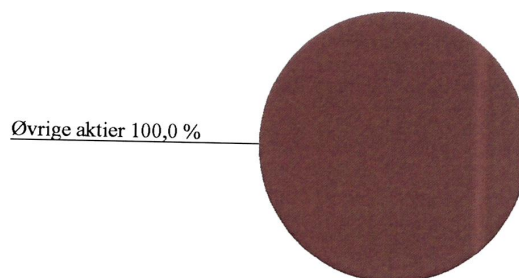
Detaljeret afkastopgørelse

I nedenstående tabel kan du se en specifikation af afkastet for hvert enkelt papir og konto. Der er medtaget alle papirer og konti, som har været tilknyttet de valgte depoter i den pågældende periode. Renter og udbytte er de renter som er optjent i den pågældende periode samt de udbytter (før udbytteskat) som er udbetalt i den pågældende periode.

Værdipapir	Primo kursværdi	Bevægelser	Udbytte & renter	Ultimo kursværdi	Afkast
DI Danmark DKK d	755.055,33	0,00	74.292,00	798.095,40	117.332,07
DI Europa H.U. d	1.038.508,70	0,00	21.314,80	1.230.544,39	213.350,49
DI Global Indeks	552.157,54	0,00	20.706,00	696.376,30	164.924,76
DI NyeMarkeder d	433.588,93	0,00	14.920,20	421.593,46	2.924,73
DI Tekno Indeks	309.911,37	0,00	25.756,20	386.133,60	101.978,43
DI USA Ind DKK d	777.104,32	0,00	0,00	1.055.732,84	278.628,52
5,125PORTUG10/24	393.096,12	0,00	18.374,96	406.763,39	32.042,23
4,625 VW FRN P/C	421.992,43	0,00	17.503,74	424.867,70	20.379,01
ENBW FRN04/2077	340.164,25	0,00	18.431,26	354.312,06	32.579,07
DI Eu.Inv.Gr.obl	211.991,37	0,00	3.902,00	205.661,54	-2.427,83
DI Fonde DKK d	4.038.465,92	0,00	26.098,20	3.851.937,73	-160.429,99
DI Glb La Indobl	1.202.265,24	0,00	111.054,60	1.138.248,19	47.037,55
DI Nye Mark.Obl	1.208.207,65	0,00	111.542,40	1.066.802,87	-29.862,38
Erhvervskonto	81.183,42	0,00	0,00	81.183,42	0,00
Erhvervskonto	6.415,63	-33,46	-179,24	6.382,17	-179,24
Total	11.770.108,22	-33,46	463.717,12	12.124.635,06	818.277,42

Sektorfordeling for aktier

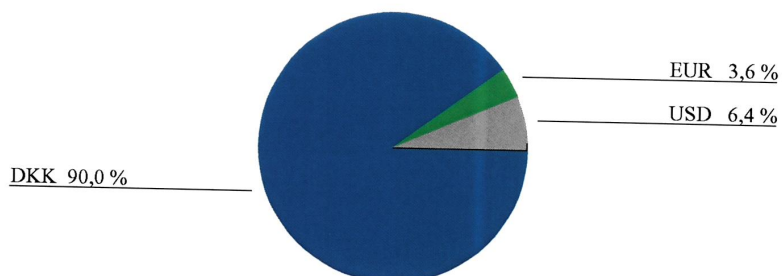
I det viste diagram kan du se hvordan din aktiebeholdning er fordelt på forskellige sektorer.



Sektorfordeling for aktier	DKK	Andel
Øvrige aktier	4.549.297,37	100,0 %
Aktier	4.549.297,37	100,0 %

Valutafordeling

I det viste diagram kan du se hvordan dine aktier, obligationer og positivt indestående på konti er fordelt på forskellige valutaer.



Valutafordeling	DKK	Andel
DKK	10.938.691,91	90,0 %
EUR	438.419,83	3,6 %
USD	778.354,92	6,4 %
Aktiver	12.155.466,66	100,0 %

Transaktionsliste

Handelsdato	Papirnavn	Nom./stk.	Kurs	Afregningsbeløb	Type
05.02.21	DI Danmark DKK d			74.292,00 DKK	Udbytte
05.02.21	DI Global Indeks			20.706,00 DKK	Udbytte
05.02.21	DI NyeMarkeder d			14.920,20 DKK	Udbytte
05.02.21	DI Fonde DKK d			13.049,10 DKK	Udbytte
05.02.21	DI Tekno Indeks			25.756,20 DKK	Udbytte
05.02.21	DI Nye Mark.Obl			111.542,40 DKK	Udbytte
05.02.21	DI Europa H.U. d			21.314,80 DKK	Udbytte
05.02.21	DI Glb La Indobl			111.054,60 DKK	Udbytte
05.02.21	DI Eu.Inv.Gr.obl			3.902,00 DKK	Udbytte
24.03.21	4,625 VW FRN P/C			17.508,84 DKK	Rente
05.04.21	ENBW FRN04/2077			17.402,48 DKK	Rente
15.04.21	5,125PORTUG10/24			8.890,63 DKK	Rente
06.10.21	DI Fonde DKK d			13.049,10 DKK	Udbytte
15.10.21	5,125PORTUG10/24			9.182,38 DKK	Rente

Pr. den 31. december 2021

Udvidet investeringsoversigt 3004618505

Side 5 af 6

Danske Bank A/S
CVR-nr. 61 12 62 28 · København

Forbehold

Denne rapport kan ikke anvendes som bogføringsgrundlag. Rapportens data og beregninger erstatter ikke de fra banken direkte tilsendte kontoudtog, depotudtog, fondsnotaer, udbytte- og udrækningsmeddelelser mv.

Banken har omhyggeligt søgt at sikre sig, at indholdet er korrekt og retvisende. Banken påtager sig imidlertid ikke noget ansvar for rapportens nøjagtighed og fuldkommenhed. I den detaljerede afkastopgørelse kan manglende beregninger opstå hvis der er overført værdipapirer imellem kundens depoter, eller der er overført værdipapirer til/fra depotet fra andre pengeinstitutter. Der kan ligeledes være manglende beregninger, hvis depotet indeholder værdipapirer hvor der er ikke afsluttede corporate actions. Banken påtager sig endvidere ikke noget ansvar for eventuelle tab, der følger af dispositioner foretaget på baggrund af rapporten.

Skattemæssige forhold behandles ikke i rapporten.

Ordliste

Afregningsbeløb

Afregningsbeløbet omfatter kursværdien fratrukket omkostninger. Omkostninger består af transaktionsafhængige gebyrer, som de fremgår af fondsnotaen - eksempelvis kurtage og udenlandske transaktionsomkostninger.

Afkast

Afkast beregnes ved udviklingen i kursværdien i perioden tillagt løbende afkast i form af modtagne aktieudbytter, periodiserede renteindtægter og medregnet eventuelle omkostninger. Afkastet opgøres før skat, hvilket vil sige, at betalte skatter i form af udbytte- og kuponskat ikke er fratrukket afkastet. Er der indbetalt eller udbetalt fra kontantkontoen, indleveret eller udleveret værdipapirer, er der korrigeret for dette.

Aktier

Aktivtypen aktier består såvel af aktier som af investeringsbeviser, der investerer i aktier.

Bevægelser

Bevægelser er et nettotal og dækker over periodens køb og salg af de enkelte værdipapirer. Til beregning af nettotallet er der taget udgangspunkt i handelsnotaens afregningsbeløb.

Kurs

Det er de officielle kurser, der er benyttet til beregning af kursværdier m.v. For værdipapirer noteret på Københavns Fondsbørs anvendes kurs-alle-handler kl. 17.00. For værdipapirer noteret andre steder anvendes som hovedregel seneste handelskurs. For unoterede danske investeringsbeviser anvendes seneste handelskurs indberettet af investeringsforeningerne.

Kursværdi

Det er beholdningen ganget med den officielle kurs på opgørelsesdagen. Papirer i andre valutaer end opgørelsesvalutaen er omregnet ved hjælp af Nationalbankens markedsvälvakurser kl. 12.00. For aktier er kursværdi det samme som markedsværdi. Oplysninger om kursværdi for værdipapirer sker med forbehold for eventuelle fejl i kurserne, og på udenlandske værdipapirer, også for eventuelle fejl i valutakurserne.

Markedsværdi

Det er værdien (kursværdien og renter til datoen) opgjort til den

officielle kurs på opgørelsesdagen. Markedsværdien for hele porteføljen, er det det samme som 'Porteføljeværdi - netto.'

Obligationer

Aktivtypen obligationer består såvel af obligationer som af investeringsbeviser, der investerer i obligationer.

Porteføljeværdi - netto

I en portefølje kan der medtages konti med negativ saldo eller lån. Med netto menes at denne gæld er fratrukket aktiverne. Hvis der ikke er gæld, er det den samlede værdi af porteføljen, inkl. kontantkonti, der er angivet.

Primo- og ultimo kursværdi

For at beregne et periodeafkast tager man udgangspunkt i kursværdierne inkl. kontantbeholdninger ved periodens start og slut. Værdierne er uden renter, da periodens renter er medtaget i en selvstændig kolonne. Primokursværdien er altid lig forrige periodes ultimo kursværdi.

Renter

Ved periodisering af renter bruger man:

- * forfaldne renter i perioden inkl. handelsrenter
- * plus tilgodehavende ikke-forfaldne renter ultimo
- * minus tilgodehavende ikke-forfaldne renter primo.

Renter indgår med bruttobeløbet i afkastberegningen. Kontantsaldoen påvirkes kun af nettoafkastet. Det vil sige bruttoafkastet minus eventuelt tilbageholdt renteskat.

Udbytte

Aktieudbyttet indgår i beholdningsoversigtens kontantbeholdning på det tidspunkt, hvor udbytteudbetalingen bogføres på bankkontoen. Der kan, specielt på udenlandske papirer, gå en periode fra udbyttet fragår i aktiekursen til det tidspunkt udbyttet bogføres på kontoen. I denne periode mangler udbyttet i beholdningsoversigten.

Udbytter indgår med bruttobeløbet i afkastberegningen. Kontantsaldoen påvirkes kun af nettoafkastet. Det vil sige bruttoafkastet minus eventuelt tilbageholdt udbytteskat.

Valutakurs

Vi bruger de officielle valutakurser, når vi beregner kursværdier m.v.

HOLMENS KIRKEGÅRD
ØSTER FARIMAGSGADE 46
2100 KØBENHAVN Ø

Danske Bank
Inv. Afd. København
Holmens Kanal 2
1090 København K
Telefon 33 44 00 00
Ref. Freddy Jim Hedegaard Nielsen
FREN@danskebank.dk
Direkte telefon +45 45 12 72 96
www.danskebank.dk/finanscenter

11. marts 2022

Udvidet investeringsoversigt pr. den 31. december 2021.

Vi har hermed fornøjelsen at fremsende din investeringsoversigt.

Oversigten omfatter "3005979315":

Depotnummer	Depot	Depotejer
3005979315	Opbevaringsdepot	Holmens Kirkegård

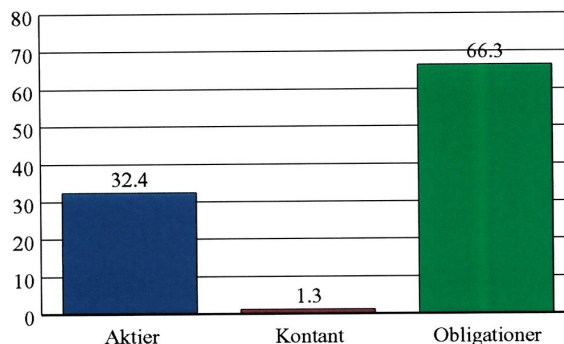
Beregning af afkast og gevinst/tab bygger på transaktioner der er indlagt af banken, og manuelle registreringer, der er indlagt af kunden og/eller banken. Eventuelle spørgsmål vedrørende oversigtens oplysninger kan rettes til din rådgiver.

Med venlig hilsen
DANSKE BANK

Freddy Jim Hedegaard Nielsen

Depotfordeling

Depoterne i denne oversigt er i øjeblikket fordelt som vist nedenfor.



Anbefalet fordeling

Depoterne i denne oversigt er ikke tilknyttet en entydig investeringsprofil.

Beholdningsoversigt

Betegnelse	Beholdning	Kurs	Valuta	Markedsværdi	Andel
DI Danmark DKK d	723,00	220,225	DKK	159.222,68	10,42 %
DI Europa H.U. d	1.393,00	150,103	DKK	209.093,48	13,68 %
DI USA Ind DKK d	1.765,00	73,519	DKK	129.761,04	8,49 %
Bayer FRN 7/74	11.000,00	103,500	EUR	86.202,57	5,64 %
5,125 VW P/C	11.000,00	107,160	EUR	89.013,79	5,83 %
6,25VALEBZ08/26	13.000,00	116,070	USD	101.017,20	6,61 %
DI Fonde DKK d	8.365,00	88,556	DKK	740.774,29	48,48 %
Erhvervskonto	5.366,23		DKK	5.366,23	0,35 %
Erhvervskonto	7.467,98		DKK	7.467,98	0,49 %
Total aktiver				1.527.919,26	100,00 %
Porteføljeværdi - netto				1.527.919,26	

Afkastopgørelse

I nedenstående tabel kan du se den overordnede udvikling i depoterne mht. afkast og bevægelser i perioden 1. januar 2021 - 31. december 2021

Primo kursværdi		1.486.681,97
- Bevægelser		-22,95
Afkast fordelt på:		
- Udbytte & renter	35.856,80	
- Kursgevinster	36.294,98	
Afkast i alt		72.151,78
Ultimo kursværdi		1.522.954,00

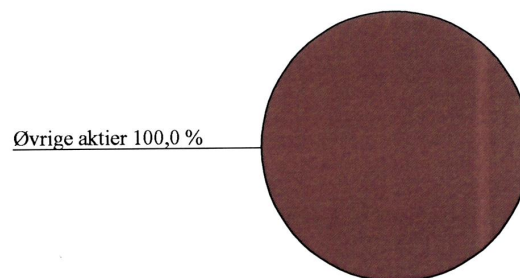
Detaljeret afkastopgørelse

I nedenstående tabel kan du se en specifikation af afkastet for hvert enkelt papir og konto. Der er medtaget alle papirer og konti, som har været tilknyttet de valgte depoter i den pågældende periode. Renter og udbytte er de renter som er optjent i den pågældende periode samt de udbytter (før udbytteskat) som er udbetalt i den pågældende periode.

Værdipapir	Primo kursværdi	Bevægelser	Udbytte & renter	Ultimo kursværdi	Afkast
DI Danmark DKK d	150.636,04	0,00	14.821,50	159.222,68	23.408,14
DI Europa H.U. d	176.462,87	0,00	3.621,80	209.093,48	36.252,41
DI USA Ind DKK d	95.514,56	0,00	0,00	129.761,04	34.246,48
Bayer FRN 7/74	87.192,32	0,00	3.061,55	84.664,55	533,78
5,125 VW P/C	89.540,90	0,00	4.184,14	87.658,49	2.301,73
6,25VALEBZ08/26	97.832,20	0,00	5.214,63	98.945,26	6.327,69
DI Fonde DKK d	776.645,92	0,00	5.019,00	740.774,29	-30.852,63
Erhvervskonto	5.366,23	0,00	0,00	5.366,23	0,00
Erhvervskonto	7.490,93	-22,95	-65,82	7.467,98	-65,82
Total	1.486.681,97	-22,95	35.856,80	1.522.954,00	72.151,78

Sektorfordeling for aktier

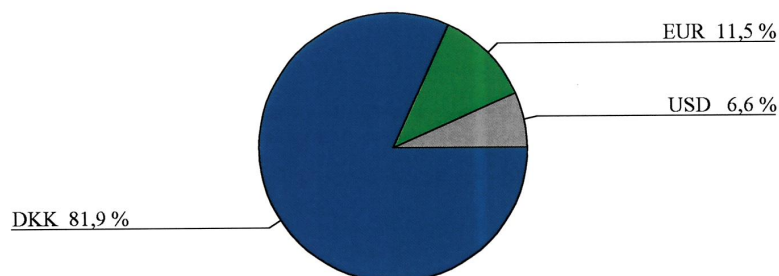
I det viste diagram kan du se hvordan din aktiebeholdning er fordelt på forskellige sektorer.



Sektorfordeling for aktier	DKK	Andel
Øvrige aktier	494.866,00	100,0 %
Aktier	494.866,00	100,0 %

Valutafordeling

I det viste diagram kan du se hvordan dine aktier, obligationer og positivt indestående på konti er fordelt på forskellige valutaer.



Valutafordeling	DKK	Andel
DKK	1.251.685,70	81,9 %
EUR	175.216,36	11,5 %
USD	101.017,20	6,6 %
Aktiver	1.527.919,26	100,0 %

Transaktionsliste

Handelsdato	Papirnavn	Nom./stk.	Kurs	Afregningsbeløb	Type
05.02.21	DI Danmark DKK d			14.821,50 DKK	Udbytte
05.02.21	DI Fonde DKK d			2.509,50 DKK	Udbytte
05.02.21	DI Europa H.U. d			3.621,80 DKK	Udbytte
10.02.21	6,25VALEBZ08/26			2.485,36 DKK	Rente
01.07.21	Bayer FRN 7/74			3.062,13 DKK	Rente
27.07.21	6,25VALEBZ08/26			0,00 DKK	Rente
10.08.21	6,25VALEBZ08/26			2.569,71 DKK	Rente
04.09.21	5,125 VW P/C			4.184,65 DKK	Rente
06.10.21	DI Fonde DKK d			2.509,50 DKK	Udbytte

Forbehold

Denne rapport kan ikke anvendes som bogføringsgrundlag. Rapportens data og beregninger erstatter ikke de fra banken direkte tilsendte kontoudtog, depotudtog, fondsnotaer, udbytte-, rente- og udtrækningsmeddelelser mv.

Banken har omhyggeligt søgt at sikre sig, at indholdet er korrekt og retvisende. Banken påtager sig imidlertid ikke noget ansvar for rapportens nøjagtighed og fuldkommenhed. I den detaljerede afkastopgørelse kan manglende beregninger opstå hvis der er overført værdipapirer imellem kundens depoter, eller der er overført værdipapirer til/fra depotet fra andre pengeinstitutter. Der kan ligeledes være manglende beregninger, hvis depotet indeholder værdipapirer hvor der er ikke afsluttede corporate actions. Banken påtager sig endvidere ikke noget ansvar for eventuelle tab, der følger af dispositioner foretaget på baggrund af rapporten.

Skattemæssige forhold behandles ikke i rapporten.

Ordliste

Afregningsbeløb

Afregningsbeløbet omfatter kursværdien fratrukket omkostninger. Omkostninger består af transaktionsafhængige gebyrer, som de fremgår af fondsnotaen - eksempelvis kurtage og udenlandske transaktionsomkostninger.

Afkast

Afkast beregnes ved udviklingen i kursværdien i perioden tillagt løbende afkast i form af modtagne aktieudbytter, periodiserede renteindtægter og medregnet eventuelle omkostninger. Afkastet opgøres før skat, hvilket vil sige, at betalte skatter i form af udbytte- og kuponkat ikke er fratrukket afkastet. Er der indbetalt eller udbetalt fra kontantkontoen, indleveret eller udleveret værdipapirer, er der korrigeret for dette.

Aktier

Aktivtypen aktier består såvel af aktier som af investeringsbeviser, der investerer i aktier.

Bevægelser

Bevægelser er et nettotal og dækker over periodens køb og salg af de enkelte værdipapirer. Til beregning af nettotallet er der taget udgangspunkt i handelsnotaens afregningsbeløb.

Kurs

Det er de officielle kurser, der er benyttet til beregning af kursværdier m.v. For værdipapirer noteret på Københavns Fondsbørs anvendes kurs-alle-handler kl. 17.00. For værdipapirer noteret andre steder anvendes som hovedregel seneste handelskurs. For unoterede danske investeringsbeviser anvendes seneste handelskurs indberettet af investeringsforeningerne.

Kursværdi

Det er beholdningen ganget med den officielle kurs på opgørelsesdagen. Papirer i andre valutaer end opgørelsesvalutaen er omregnet ved hjælp af Nationalbankens markedsvalutakurser kl. 12.00. For aktier er kursværdi det samme som markedsværdi. Oplysninger om kursværdi for værdipapirer sker med forbehold for eventuelle fejl i kurserne, og på udenlandske værdipapirer, også for eventuelle fejl i valutakurserne.

Markedsværdi

Det er værdien (kursværdien og renter til dato) opgjort til den

officielle kurs på opgørelsesdagen. Markedsværdien for hele porteføljen, er det samme som 'Porteføljeværdi - netto.'

Obligationer

Aktivtypen obligationer består såvel af obligationer som af investeringsbeviser, der investerer i obligationer.

Porteføljeværdi - netto

I en portefølje kan der medtages konti med negativ saldo eller lån. Med netto menes at denne gæld er fratrukket aktiverne. Hvis der ikke er gæld, er det den samlede værdi af porteføljen, inkl. kontantkonti, der er angivet.

Primo- og ultimo kursværdi

For at beregne et periodeafkast tager man udgangspunkt i kursværdierne inkl. kontantbeholdninger ved periodens start og slut. Værdierne er uden renter, da periodens renter er medtaget i en selvstændig kolonne. Primokursværdien er altid lig forrige periodes ultimo kursværdi.

Renter

Ved periodisering af renter bruger man:

- * forfaldne renter i perioden inkl. handelsrenter
- * plus tilgodehavende ikke-forfaldne renter ultimo
- * minus tilgodehavende ikke-forfaldne renter primo.

Renter indgår med bruttobeløbet i afkastberegningen. Kontantsaldoen påvirkes kun af nettoafkastet. Det vil sige bruttoafkastet minus eventuelt tilbageholdt renteskat.

Udbytte

Aktieudbyttet indgår i beholdningsoversigtens kontantbeholdning på det tidspunkt, hvor udbytteudbetalingen bogføres på bankkontoen. Der kan, specielt på udenlandske papirer, gå en periode fra udbyttet fragår i aktiekursen til det tidspunkt udbyttet bogføres på kontoen. I denne periode mangler udbyttet i beholdningsoversigten.

Udbytter indgår med bruttobeløbet i afkastberegningen. Kontantsaldoen påvirkes kun af nettoafkastet. Det vil sige bruttoafkastet minus eventuelt tilbageholdt udbytteskat.

Valutakurs

Vi bruger de officielle valutakurser, når vi beregner kursværdier m.v.

Anlæg, hegn Holmens Kirke

Leverandør	Faktura	Beløb
Huset Hovmand	14600	25.000,00
Huset Hovmand	2. Aconto	37.500,00
Huset Hovmand	5. A conto	18.750,00
Huset Hovmand	6. A conto	6.250,00
Huset Hovmand	7. A conto	6.250,00
Huset Hovmand	14989	12.500,00
Huset Hovmand	270	18.750,00
Huset Hovmand	15034	50.000,00
Huset Hovmand	15036	4.243,75
Huset Hovmand	15054	43.750,00
Huset Hovmand	15074	43.750,00
Huset Hovmand	13. A conto	43.750,00
Huset Hovmand	14. A cont	43.750,00
Huset Hovmand	15. A cont	43.750,00
Huset Hovmand	16. A conto	37.500,00
Huset Hovmand	17. A conto	31.250,00
Sum		466.743,75
Franck Miljø	133379	40.875,00
Arkitekt		1.668,00
Sum	Udtalelse	42.543,00
CK Land A/S	8418	17.825,00
CK Land A/S	8633	9.025,00
Sum	Optåling Optåling	26.850,00

Warburg	126427	Retablering af byggeplads	312.500,00
Warburg	15030	Fundament hegn	250.000,00
Warburg	15131	Fundament hegn	312.500,00
Warburg	15129	Ventetid og ekstra arb	108.125,00
Warburg	15291	A conto vedr fundament	187.500,00
Warburg	15292	Ekstra arb	7.500,00
Warburg	15293	Ekstra arb og lej af diamantbor	16.650,00
Warburg	15294	Hedvandsrensning	139.750,00
Warburg	15295	Ekstra i forb, med bisættelse	13.200,00
Warburg	15407	Ekstra arb. Flising af fundament	24.956,25
Warburg	15503	Ekstra arb. Vedr. skruer	11.750,00
Warburg		Rykker	528.774,58
Warburg	15638	Ekstra arb. Vedr. granit	51.125,00
Warburg		Tilbageholdt	100.000,00
Warburg	15629	Hegn etape 1, 2 3	452.165,57
Sum			2.516.496,40

Bachmann	11716	Opravning tax	7.793,75
Sum			7.793,75
Lumentech	207033	Byggestrøm	17.076,26
Sum			17.076,26

HSM industri	80791	Forundersøgelse	62.500,00
HSM industri	80939	Demontering af hegn	212.202,50
HSM industri	81270	Renovering støbejernhegn	1.010.076,25
HSM industri	82879	Renovering støbejernhegn	1.277.721,25
HSM industri	83089	Renovering støbejernhegn	185.651,25
HSM industri	83087	Renovering støbejernhegn	13.615,00
HSM industri	83088	Renovering støbejernhegn	15.257,50
HSM industri	83090	Renovering støbejernhegn	9.891,25

Sum	2.786.915,00
Total	5.864.418,16
Indtægt 2020	2.100.000,00
Indtægt 2021	2.100.000,00
Overskud/underskud	-1.664.418,16