

ÅRSREGNSKAB 2019

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	Finansiel status
H	Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
Bilag 1	Oversigt over faste ejendomme
Bilag 2	Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 4

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 udførte regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

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

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 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. 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 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, jf. 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, jf. 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.

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.

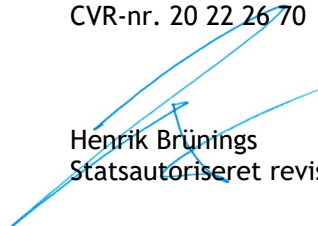
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, 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 11. september 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings
Statsautoriseret revisor

SUPPLERENDE FORKLARINGER TIL ÅRSREGNSKAB 2019

Driftsbudgettet

2 – Kirkebygning og menighedshus

2000 - Fælles udgifter: Rengøringsudgifter m.m.: 28.500

21 - Bygninger:

2101 - Vedl./Ansk: Kirkedør: 36.500, Bolværk: 21.800, Vand i Ubåden: 23.700, Div. Ansk./Rep.: 33.300

Frie midler: Vægge i kirken: 159.700, Vaskerum: 71.500

2102 - Forbrugsudg.: Varme: 211.000, El: 67.000, Vand: 90.300, Renovation: 16.700

2103 - Faste udg.: Alarm/Falck/Beredskab: 145.200, Ventilation: 8.400, Lynafleder: 5.000, Rengøring: 81.400

22 - Inventar:

2201 - Vedl./Ansk.: Elklaver: 12.000, Renov. af cembalo: 22.500, Teleskopstige: 16.100 Kirkeskib: 10.000, Antependium/Fodspark/Altersæt/Skammel: 170.000

Frie midler: Gulvvasker: 40.100

Indtægter: Fondsmidler: +200.000

2202 - Faste udg.: Instrumenter: 96.800, Opvaskemaskiner: 5.500, Ur: 2.000, Kundetæller: 6.000 Gulvvaskemaskine: 6.200

(21) - Kirkehave:

2150 - Rep./Ansk: Rep. Af lamper: 9.500, Løg: 18.400, Div.: 12.000

Frie midler: Rest, kirkehave: 138.100, Kirkebænke/borde: 30.600, Droneopmåling: 37.500

3 – Kirkelige aktiviteter

3000 - Fælles udgifter: Fælles forbrugsvarer: 35.000

31 - Gudstjenester og kirkelige handlinger

3101 - Gudstj./k.hdl.: Blomster/lys: 56.400, Oblater/Vin: 22.300, Dåbsbibler: 26.600, Noder: 21.600, Programmer(jub): 21.000, DR-koret: 50.000, Jub.Gudstjeneste: 28.600, Jub.Børnegudstjeneste: 8.000

3102 - Fakt.hon.: *Fakt. Honorar til korister: +139.325*

3103 - Egne hon.: Honorarer, kantori: 166.500, Eksterne: 52.000

3104 - Servering: Jubilæum: 175.500, Børnejub.: 9.500, øvrige: 55.000

3105 - Kirkebil: 4.000

32 – Kirkelig undervisning

3201 - Konfirmand: Materialer: 7.800, Fortæring: 15.000, Bibler: 18.300 Fotos: 17.400, Copydan: 2.300

3202 – Kirkehøjskole mv: Kirkehøjskole: 20.000, Kulturen Nu: 24.700

33 – Diakonalt arbejde

3301 – Diakonalt arb.: Babysalmesang: Indtægt: 7.800 Udgift: 17.100 Havfruer m.m.: 2.200 Jub.events: Børn: 6.800, Thomissøn: 15.640

34 – Kommunikation:

3401 - Ankerkæden: Trykning: 64.400, Uddeling: 19.600 *Indt.: +400*

3402 - Anden komm.: Hjemmeside: 7.500, Plakater/annoncering: 17.000, Jub.folder: 15.300 *Indt.: Rundvisninger: +2.500*

3403 - Jub.bog: Udgivelse samt køb af egne bøger: 522.000, Reception: 2.100 *Indt.: Fondsmidler: +50.000, Salg af bøger: +2.080*

35 – Kor

3501 - Drift af kor: Diverse: 2.300

3502 - Koncerter, ude: 4. maj i Mindelunden: 38.400 *Indt.: +23.500*
Koncertturné: 16.400 *Indt.: +20.000*

36 – Koncerter:

3601 - Interne, honorarer: Honorarer: 412.000 Kantori: 282.800 *Indt.: Bev. Til administrator: +192.600*
3602 - Interne, drift.: Annoncering: 10.000 Ophold: 28.000, Fortæring: 41.600, Buketter: 7.800
Koda: 4.600, Noder: 19.000, Leje telt m.m.: 9.200, Flytning af stole: 6.000
KM-reception: 14.300
Indtægt: Fonde: +544.500 Fakt. Honorar: +115.800
3603 - Eksterne, indt.: *Leje: +203.100 Koncertvagter: +132.300, Stemning: +6.250*
3604 - Eksterne, udg.: Koncertvagter: 130.000, Stemning: 5.000 Toilet: 15.750

37 – Foredrag/møder:

3701 – Honorarer: Honorarer: 28.200
3702 – Driftsudgifter: Højskolesangbøger: 11.100, Fortæring m.m.: 13.900

4 – Kirkegård

40 – Kirkegården

4000-4009 – Indt. *Salg af gravsteder, +868.500, Hjemfaldne legater: +1.387.600, Anlæg og renovering af grave: +90.300, Pasning, vanding, planter: +1.315.400*
Renter af gravstedskapitaler: +413.300, Schannong husleje: 65.125
4014-4015 – udg. Gravst.: Indkøb til videresalg: 148.800, Gran: 100.700
4020-4030 – Fælles: Planter, grus m.v.: 147.700, Gravstenssikring: 153.600, Vedl. Gravminder: 14.000, Fastl. af skel: 77.200, Vedl. af porte: 35.700, Div. rep./ansk.: 35.100
Vand, inkl. bygning: 37.500, affald: 88.300
4035-4036 – Arbejdstøj: 63.800
4040 - Maskiner og redsk.: Traktor: 247.000, Plæneklipper: 60.200, vedl.: 161.800, Brændstof: 25.000
4045-4055 – Bygn./Inv.: Kabler på hegn: 21.200, Kontormøbler: 89.000 Div. rep/ansk.: 30.500
4060-4065 – Adm.: Kontorhold: Kopimaskine: 58.300, Porto: 14.700 Kontorartikl.: 20.200
4070 – Kurser: Kurser: 69.200 *Refusion: +15.800*
4075 – Alarm: 19.900
4080 – IT: Programmer/hjemmeside: 73.400, Omlægning til KM: 40.700, Digitalisering af grave: 18.000, Hardware: 13.200
4085 – Rengøring: Rengøring/vinduer/affald: 161.700
4090 – Vægtafg./forsikr.: 33.800

41 – Kapel/begravelser

4101-4104: Indt.: *Gravkastning: +378.500 Udlægning af blomster begr./bis.: +7.800*
Leje af kapel, modtagelse, musik: +122.000
4110-4125: Udg.: Gravning, entreprenør: 29.600, Orgelstemning: 8.500, Loftstrappe: 8.450
Kapelkoncert: 17.300, Div.ansk./vedl.: 18.700
Alarm: 8.200, Forbrugsudgifter: Varme: 42.100, El: 8.900, Vand: 1.750

43 – Arbejde uden for egen kirkegård

Mellemregning med Mindelunden:
Mindelunden: +138.250

5 – Præsteboliger

51 – Havnegade

5101 - Udgifter: Grundejerforening: 69.500, Ejendomsskat: 26.500, Forbrugsudgifter: 18.900, Div. Vedl./ansk.: 14.700
5102 - Indtægter: Boligbidrag: +71.300, Forbrugsafgifter: +10.000

52 – Gl.Vagt

5201 - Udgifter: Husleje: 241.400, El: 165.500, Div.: 6.000
5202 - Indtægter: Boligbidrag: +10.200, Forbrugsafgifter: +7.000

53 – Borgergade:

5301 - Udgifter: Husleje: 183.300, Vedl./ansk.: 7.600, Forbrugsudg.: 9.100
5302 - Indtægter: Boligbidrag: +61.600

6 – Administration

60 – Administrationsudgifter

6001 - Adm.inkl. præster: Kontorartikler: 19.300 Kopimaskine: 76.600 Porto: 1.300
Kr. Dagblad: 4.500, Julekort: 8.500
Tlf.: Telefon/internet: 85.500, Hardware: 2.000
IT: Software: KM: 22.900, Yousee: 6.600, Programmer: 7.900,
Hardware: 16.300, Service: 15.700

61 – Menighedsråd

6101 - Drift: Kontingent, MHR-forening: 15.400, Møder: 20.100, Gaver: 6.200

62 – Personale:

6201 - AER, AES, AUB: Lovpligtig: 68.600
6202 – Kirken: Gaver/julegaver: 21.400, Fortæring: 21.900, Arbejdstøj: 3.200, Afsked AM:
23.850
6203 – Kantorat: Fortæring: 5.700
6204 – Kirkegård: Fortæring: 22.100, Gaver: 1.900, Div.: 800

64 – Økonomi:

6400-6401: Revisor: 11.250 Gebyrer: 14.000, Regnskabskursus: 1.200

67 – Kurser:

6701: Kirken: 51.700

69 – Forsikring:

Folkekirkens Selvforsikring:0

72 – Renteudgifter:

Rentegebyr af indlån: 27.000

74 – Renteafkast:

Renteindtægt, kirkekap.: +51.100

Anlægsbudgettet:

Altertavle og prædikestol er renoveret.
Lysprojekt i kirken er implementeret, men mangler endelig justering.
Renovering af kongetrappe er afsluttet.
Gravstenssikring og fældning af træer er udført. Genplantering resterer.
Der er modtaget ekstrabevilling til renovering af præsteboligen Gl. Vagt. Arbejdet afsluttes i 2020.
Der arbejdes fortsat med St. Skriftestol og Toilet i kaptajnsgang.
Der er sket opstart af opretning af hegn omkring kirken.

Samarbejder fremgår af regnskabsinstruksen:

Med provstiet vedr. Præsters efteruddannelse
Med KM vedr. drift af Mindelunden

Større afvigelser:

Det *budgetterede* merforbrug i driften på 500.000 kr. i 2019, skyldes provstigodkendelse af, at midler til renovering af kongetrappe tilbageføres fra anlæg til drift. Dette fremgår af anlægsoversigt 2018.
Der er brugt 477.500 af de frie midler til diverse vedligeholdelsesprojekter.
Hjemfaldne gravstedskapitaler er budgetteret ud fra normal procedure i GIAS (indest. i stiftet) – hvor udbetaling sker året efter hjemfald. Holmens sogn modtager imidlertid samme år, hvilket har betydet en merindtægt på 562.600 kr. i 2019 og vil betyde en mindre indtægt på 554.000 i 2020.
Udgifter til jubilæum har stort set svaret til budget, mens fondsindtægter til jubilæumsbog viser mindre indtægt på 410.000.
2 præsteboliger fraflyttet i 2019, dvs mindre boligbidrag og overtagelse af udgifter, merforbrug på 156.800.

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 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	12.196.302,00	12.003.702,00	12.128.335,68
Øvrig drift i alt	-12.759.392,29	-12.503.702,00	-11.479.112,55
2 Kirkebygning og sognegård	-2.059.751,27	-1.999.105,00	-1.816.826,23
Indtægter	200.000,00	300.000,00	0,00
Udgifter, løn	-605.094,30	-613.505,00	-541.398,41
Udgifter, øvrig drift	-1.654.656,97	-1.685.600,00	-1.275.427,82
3 Kirkelige aktiviteter	-5.438.552,60	-5.012.312,00	-4.553.132,50
Indtægter	1.237.400,23	1.225.400,00	879.358,75
Udgifter, løn	-4.947.316,88	-4.694.350,00	-4.630.922,27
Udgifter, øvrig drift	-1.728.635,95	-1.543.362,00	-801.568,98
4 Kirkegård	-2.700.615,55	-3.279.035,00	-2.723.407,84
Indtægter	4.690.367,34	3.948.560,00	4.774.493,57
Udgifter, løn	-5.089.131,39	-4.857.595,00	-5.199.960,81
Udgifter, øvrig drift	-2.301.851,50	-2.370.000,00	-2.297.940,60
5 Præstebolig mv.	-575.792,97	-436.500,00	-364.073,76
Indtægter	159.096,01	209.000,00	263.530,93
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-734.888,98	-645.500,00	-627.604,69
6 Administration og fællesudgifter	-1.876.125,12	-1.741.750,00	-1.927.267,49
Indtægter	480,00	0,00	22.201,06
Udgifter, løn	-1.298.351,92	-1.027.750,00	-1.168.225,00
Udgifter, øvrig drift	-578.253,20	-714.000,00	-781.243,55
7 Finansielle poster	-108.554,78	-35.000,00	-94.404,73
A Resultat af drift	-563.090,29	-500.000,00	649.223,13

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)	2.645.750,40	1.940.000,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-3.177.696,38	-1.700.000,00	-531.836,25
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-219.284,00	-240.000,00	-462.854,69
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-37.500,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-788.729,98	0,00	-994.690,94
C Resultatopgørelse	-1.351.820,27	-500.000,00	-345.467,81

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Holmens Formue	-1.727.578,29	232.522,81	-1.495.055,48
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.530.178,83	542.581,27	-987.597,56
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-3.148.492,00	809.239,00	-2.339.253,00
742010 Årsafslutningskonto	1.351.820,27	-1.351.820,27	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

Styring anlægsaktiviteter 2019

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparinger og hævdede opsparinger
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 2.019 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2019	plus = hævdede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed 2.019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2020 (+ eller -)
Kirkegården, monumentstands.	93.068										93.068			93.068
Havnegade, køkken/gulve	57.500										57.500			57.500
Lydfekniske unders. Havnegade	110.000										110.000			110.000
Køkkenistands. præstebolig	66.000										66.000			66.000
Gl. Vagt							705.750				705.750	37.500		668.250
Rep. af 3 skotrender	26.405										26.405	32.609	-6.204	0
Lys i kirken	1.652.729										1.652.729	1.264.803		387.926
Istandsættelse. St. Skriftestol	561.903										561.903	26.406		535.497
Istandsættelse af alterbægre	51.950										51.950			51.950
Ren. af kongetrappe	75.000										75.000	120.400	-45.400	0
Renovering af altertavle/prædikestol	0	1.700.000									1.700.000	1.630.101	69.899	0
Toilet ved kaptajns gang	396.000										396.000			396.000
Hegn, Holmens Kirke	0										0	103.375		-103.375
Gravstenssikring	0	115.000									115.000	112.784	2.216	0
Fældning/genplantning, træer		125.000									125.000	106.500		18.500
Rækværk på pulpitur	57.937										57.937			57.937
Bevillinger i alt (netto)	3.148.492	1.940.000	0	0	0	0	705.750	0	0	0	5.794.242	3.434.478	20.511	2.339.253

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

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

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 2019	Ultimo 2019
13.210.532,66	13.699.481,83
513.584,05	538.709,99
-114.118,85	-181.847,26
1.727.578,29	1.495.055,48
11.083.489,17	11.847.563,62
0,00	0,00
6.569.330,95	3.972.001,55
5.144.909,79	2.601.425,99
1.420.517,66	1.363.306,56
3.903,50	7.269,00
19.779.863,61	17.671.483,38

-6.487.646,12	-4.903.303,04
-1.727.578,29	-1.495.055,48
-81.397,00	-81.397,00
-1.530.178,83	-987.597,56
-3.148.492,00	-2.339.253,00
-11.083.489,17	-11.847.563,62
-11.083.489,17	-11.847.563,62
0,00	0,00
-2.208.728,32	-920.616,72
-853.155,06	424.991,58
-1.355.573,26	-1.345.608,30
-19.779.863,61	-17.671.483,38

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
12.003.702,00	12.003.702,00	11.768.335,68	12.003.702,00	0,00	0,00
192.600,00	0,00	360.000,00	192.600,00	0,00	0,00
12.196.302,00	12.003.702,00	12.128.335,68	12.196.302,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-28.453,85	-25.000,00	-15.949,36	0,00	0,00	-28.453,85
-1.821.897,55	-1.643.105,00	-1.425.360,30	0,00	-603.659,92	-1.218.237,63
-209.399,87	-331.000,00	-375.516,57	200.000,00	-1.434,38	-407.965,49
-2.059.751,27	-1.999.105,00	-1.816.826,23	200.000,00	-605.094,30	-1.654.656,97

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	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-182.034,47	-475.600,00	-315.378,84	0,00	-147.060,10	-34.974,37
-3.250.920,45	-2.919.540,00	-3.211.092,17	160.113,64	-2.825.135,78	-585.898,31
-155.022,44	-111.300,00	-45.309,18	0,00	-42.886,43	-112.136,01
-76.587,58	-110.300,00	-83.254,97	7.800,00	-75.139,74	-9.247,84
-610.991,16	-186.500,00	-168.823,44	54.780,00	-17.187,50	-648.583,66
-397.904,86	-371.970,00	-376.784,77	43.500,00	-438.552,21	-2.852,65
-523.368,78	-553.365,00	-197.194,49	971.206,59	-1.186.740,74	-307.834,63
-240.522,86	-282.537,00	-154.094,64	0,00	-214.614,38	-25.908,48
-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-5.438.552,60	-5.012.312,00	-4.553.132,50	1.237.400,23	-4.947.316,88	-1.728.635,95

4 Kirkegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-2.407.424,99	-2.682.616,00	-2.489.768,24	4.147.744,66	-4.382.602,17	-2.172.567,48
-431.364,18	-482.714,00	-148.257,84	510.033,37	-812.335,29	-129.062,26
138.173,62	-113.705,00	-85.381,76	32.589,31	105.806,07	-221,76
-2.700.615,55	-3.279.035,00	-2.723.407,84	4.690.367,34	-5.089.131,39	-2.301.851,50

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2
- 53 Præstebolig 3

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-41.811,27	-47.000,00	-28.093,23	80.286,39	0,00	-122.097,66
-395.557,31	-233.000,00	-200.074,25	17.227,40	0,00	-412.784,71
-138.424,39	-156.500,00	-135.906,28	61.582,22	0,00	-200.006,61
-575.792,97	-436.500,00	-364.073,76	159.096,01	0,00	-734.888,98

Formål

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 65 Personregistrering - civil
- 66 Personregistrering - kirkelig
- 67 Efteruddannelse
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-839.590,43	-603.000,00	-742.894,61	0,00	-567.594,14	-271.996,29
-161.671,75	-212.000,00	-45.915,64	0,00	-118.811,10	-42.860,65
-408.513,79	-364.250,00	-886.275,87	0,00	-238.513,49	-170.000,30
-50.000,00	-125.000,00	-67.218,08	0,00	-50.000,00	0,00
-213.675,51	-206.250,00	-130.512,07	0,00	-173.514,11	-40.161,40
-156,14	0,00	0,00	0,00	-156,14	0,00
-120.346,90	-141.000,00	-9.662,93	0,00	-120.060,06	-286,84
-82.170,60	-90.250,00	-26.685,33	480,00	-29.702,88	-52.947,72
0,00	0,00	-18.102,96	0,00	0,00	0,00
-1.876.125,12	-1.741.750,00	-1.927.267,49	480,00	-1.298.351,92	-578.253,20

7 Finansielle poster

- 72 Øvrige renteudgifter
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-27.020,04	-35.000,00	-32.564,02	0,00	0,00	-27.020,04
51.118,30	0,00	0,00	51.118,30	0,00	0,00
-132.653,04	0,00	-61.840,71	0,00	0,00	-132.653,04
-108.554,78	-35.000,00	-94.404,73	51.118,30	0,00	-159.673,08

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 81 Sognegård
- 83 Kirkegård
- 85 Præsteboliger
- 92 Ligningsbeløb anlæg
- 93 5% tillægsbevilling anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-3.177.696,38	-1.700.000,00	-512.438,83	0,00	0,00	-3.177.696,38
0,00	0,00	-19.397,42	0,00	0,00	0,00
-219.284,00	-240.000,00	-462.854,69	0,00	0,00	-219.284,00
-37.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-37.500,00
1.940.000,40	1.940.000,00	0,00	1.940.000,40	0,00	0,00
705.750,00	0,00	0,00	705.750,00	0,00	0,00
-788.729,98	0,00	-994.690,94	2.645.750,40	0,00	-3.434.480,38

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
Ejendomsværdi i alt		6.950.000			

**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.*

Kollekter 2019

Det Danske Bibelselskab	kr. 526,75
Menighedsplejen og kirkeligt arbejde	kr. 14.091,29
Kirkens Korshær	kr. 320,00
Den Grønlandske Kirkesag	kr. 105,00
Folkekirkens Nødhjælp	kr. 4.101,50
KFUM's Soldatermission	kr. 1.021,50
Hans Tausens Fond	kr. 1.314,00
Lukasstiftelsen	kr. 532,00
Danmarks Kristelige Gymnasiastbevægelse	kr. 160,00
Dansk Missionsråd	kr. 272,00
Indenlands Sømandsmission	kr. 247,00
Danske Sømands- og Udlandskirker	kr. 1.368,50
Børnesagens Fællesråd	kr. 5.196,75
Musikken i Holmens Kirke (kollekt ved koncerter)	kr. 13.044,75
Kollekt i alt 2018	kr. 42.301,04

MENIGHEDSPLEJEN

Kassebeholdningen 01.01.2019

kr. 100.137,03

år 2018

år 2019

INDTÆGTER

Juleindsamlingen	45.917,88 kr.	33.853,50 kr.
Kollekter	14.315,96 kr.	14.019,29 kr.
Gaver	10.640,00 kr.	17.960,00 kr.
Legater	67.000,00 kr.	92.000,00 kr.
Diverse	261,00 kr.	0,00 kr.
Renter/gebyrer/udbytter	29.905,17 kr.	25.944,06 kr.
	168.040,01 kr.	kr. 183.776,85

UDGIFTER

Konfirmation	14.238,20 kr.	3.710,86 kr.
Omsorg/hjælp	98.369,53 kr.	74.421,00 kr.
Møder/udflugter	80.878,17 kr.	26.500,00 kr.
Handlinger i kirken	18.398,33 kr.	1.688,00 kr.
Søværn	10.954,53 kr.	8.638,95 kr.
Diverse	1.100,00 kr.	1.100,00 kr.
Skyldig fra drift	1.835,75 kr.	2.815,50 kr.
	225.774,51 kr.	kr. 118.874,31

Kassebeholdning pr. 31.12.2019

kr. 165.039,57

Specifikation af kassebeholdningen 31.12.2018:

Kontantbeholdning	kr. 3.648,50
Konto i DB: konto 3000 0003027570	kr. 161.391,07

Kassebeholdning pr. 31.12.2018

kr. 165.039,57

Beholdningsdepot:

Indestående på konto 3001 3001537547 pr. 01.01.2019	kr. 185.330,45
Udtrukket i 2019	kr. 58.917,09
Indestående på konto 3001 3001537547 pr. 31.12.2019	kr. 244.247,54
Aktiebeholdning i depot, kursværdi	kr. 494.217,21

Regnskab for Menighedsplejen 2019 godkendt 27/12 2020


Ejgil Bank Olesen
formand


Helle Bjørn
regnskabsfører

BREMERHOLMS BØRNEFOND

Driftskonto: 1551 2760445617

Dato	Tekst	Udgifter	Indtægter	Saldo
Kassebeholdningen 01.01.2019				kr. 27.734,54
02.01.2019	Rente af udtr. obl.		kr. 487,88	
08.02.2019	Aktieudbytte		kr. 6.353,34	
28.02.2019	Gebyrer	kr. 1.835,63		
01.04.2019	Rente af udtr. obl.		kr. 456,10	
01.07.2019	Rente af udtr. obl.		kr. 428,28	
01.10.2019	Rente af udtr. obl.		kr. 344,09	
31.12.2019	Rente		kr. 18,80	
I alt		kr. 1.835,63	kr. 8.088,49	
Kassebeholdning 31.12.2019				kr. 33.987,40

Beholdningsdepot:

Indestående på konto 3000 8560014040 pr. 01.01.2019

kr. 173.789,60

Udtrukket i 2019

kr. 26.161,98

Indestående på konto 3000 8560014040 pr. 31.12.2019

kr. 199.951,58

Aktiebeholdning i depot, kursværdi

kr. 181.578,66

Regnskab for Bremerholmens Børnefond 2019 godkendt 27/19 2020


Ejgil Bank Olesen
formand


Helle Bjørn
regnskabsfører



Årsregnskab

1. januar 2019 - 31. december 2019

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

Holmens Kirkes Formue

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 2019 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 2019 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

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

Sted(By)

Dato

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.

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 2019 - 31. december 2019 (kr.)

	Note	2019	2018
Ordinære indtægter			
Rente af obligationer	1	12.648,96	12.318,99
Udbytte af investeringsforeninger	2	49.290,70	120.260,10
Rente af bankindestående		-18,06	-3,38
Ordinære indtægter i alt		61.921,60	132.575,71
Administrationsomkostninger			
Regnskabshonorar		4.750,00	4.625,00
Depotgebyrer, udland		1.019,33	1.005,00
Forvaltningsgebyr		688,79	1.459,37
Øvrige gebyrer		15,00	15,00
Administrationsomkostninger i alt		6.473,12	7.104,37
Resultat før uddelinger		55.448,48	125.471,34
Uddelinger			
Legatuddelinger	3	51.118,30	130.334,03
Uddelinger i alt		51.118,30	130.334,03
Nettoresultat		4.330,18	-4.862,69
Nettoresultatets fordeling:			
Overført til næste år		4.330,18	-4.862,69
I alt		4.330,18	-4.862,69

Holmens Kirkes Formue

Balance 31. december 2019 (kr.)

Aktiver

	Note	2019	2018
Bundne aktiver			
Udenlandske obligationer	4	284.132,26	256.834,41
Danske investeringsforeninger	5	1.202.600,03	1.164.797,05
Bankindestående		5.366,23	5.366,23
Bundne aktiver i alt		1.492.098,52	1.426.997,69
Frie aktiver			
Bankindestående		2.956,96	-1.498,22
Frie aktiver i alt		2.956,96	-1.498,22
AKTIVER I ALT		1.495.055,48	1.425.499,47

Holmens Kirkes Formue

Balance 31. december 2019 (kr.)

Passiver

	Note	2019	2018
Bunden egenkapital			
Bunden egenkapital primo		1.426.997,69	1.597.601,15
Urealiserede kursreguleringer på bundne aktiver		65.100,83	-170.603,46
Bunden egenkapital ultimo		1.492.098,52	1.426.997,69
Fri egenkapital			
Fri egenkapital primo		-6.123,22	-1.260,53
Årets resultat efter disponering		4.330,18	-4.862,69
Fri egenkapital ultimo		-1.793,04	-6.123,22
Egenkapital i alt		1.490.305,48	1.420.874,47
Gæld m.v.			
Skyldigt regnskabshonorar		4.750,00	4.625,00
Gæld m.v. i alt		4.750,00	4.625,00
PASSIVER I ALT		1.495.055,48	1.425.499,47

Holmens Kirkes Formue

Noter

Note 1 - Rente af obligationer

	2019	2018
Rente af udenlandske obligationer	12.648,96	12.318,99
I alt	12.648,96	12.318,99

Note 2 - Udbytte af investeringsforeninger

	2019	2018
Udbytte af danske aktiebaserede afdelinger	38.416,20	108.549,10
Udbytte af danske obligationsbaserede afdelinger	10.874,50	11.711,00
I alt	49.290,70	120.260,10

Note 3 - Legatuddelinger

	2019
Bevilget og udbetalt i året	
Holmens Kirkegård	51.118,30
I alt	51.118,30

Note 4 - Udenlandske obligationer

	1. januar 2019			31. december 2019		
	Nominel	Kurs	Kursværdi	Nominel	Kurs	Kursværdi
Bayer FRN 7/74	11.000,00	97,05	79.717,16	11.000,00	107,95	88.700,14
Valutakurs (EUR)		746,73			746,98	
6,25VALEBZ08/26	13.000,00	108,50	91.982,94	13.000,00	117,38	101.871,75
Valutakurs (USD)		652,13			667,60	
5,125 VW P/C	11.000,00	103,65	85.134,31	11.000,00	113,87	93.560,37
Valutakurs (EUR)		746,73			746,98	
I alt	35.000,00		256.834,41	35.000,00		284.132,26

Holmens Kirkes Formue

Note 5 - Danske investeringsforeninger

	1. januar 2019			31. december 2019		
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi
DI Danmark DKK d	723	167,20	120.885,60	723	177,12	128.060,65
DI USA DKK d	1.765	50,59	89.291,35	1.765	59,59	105.183,23
DI Fonde DKK d	8.365	93,13	779.032,45	8.365	91,93	768.960,15
DI Europa H.U. d	1.393	126,05	175.587,65	1.393	143,86	200.396,00
I alt	12.246		1.164.797,05	12.246		1.202.600,03

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



Årsregnskab

1. januar 2019 - 31. december 2019

Holmens Kirkes Legatgravstedskapitaler

Forvaltningsdepot nr. 3004618505



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

Holmens Kirkes Legatgravstedskapitaler

Bestyrelsespåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2019 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 2019 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

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

Sted(By)

Dato

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.

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 2019 - 31. december 2019 (kr.)

	Note	2019	2018
Ordinære indtægter			
Rente af obligationer	1	55.078,84	52.846,22
Udbytte af investeringsforeninger	2	372.104,60	1.027.857,05
Rente af bankindestående		-59,32	-19,91
Ordinære indtægter i alt		427.124,12	1.080.683,36
Administrationsomkostninger			
Regnskabshonorar		5.775,00	5.625,00
Depotgebyrer, udland		3.172,44	4.275,37
Forvaltningsgebyr		4.752,39	9.585,77
Øvrige gebyrer		60,00	60,00
Administrationsomkostninger i alt		13.759,83	19.546,14
Resultat før uddelinger		413.364,29	1.061.137,22
Uddelinger			
Legatuddelinger	3	413.268,57	1.063.139,25
Uddelinger i alt		413.268,57	1.063.139,25
Nettoresultat		95,72	-2.002,03
Nettoresultatets fordeling:			
Overført til næste år		95,72	-2.002,03
I alt		95,72	-2.002,03

Holmens Kirkes Legatgravstedskapitaler

Balance 31. december 2019 (kr.)

Aktiver

	Note	2019	2018
Bundne aktiver			
Udenlandske obligationer	4	1.232.592,09	1.106.160,36
Danske investeringsforeninger	5	10.378.066,85	9.740.669,85
Bankindestående		238.517,96	9.453,57
Bundne aktiver i alt		11.849.176,90	10.856.283,78
Frie aktiver			
Bankindestående		-1.613,28	-1.859,00
Frie aktiver i alt		-1.613,28	-1.859,00
AKTIVER I ALT		11.847.563,62	10.854.424,78

Holmens Kirkes Legatgravstedskapitaler

Balance 31. december 2019 (kr.)

Passiver

	Note	2019	2018
Bunden egenkapital			
Bunden egenkapital primo		10.856.283,78	12.275.937,63
Tilgået arv/gave		229.064,39	92.294,45
Realiseret kursgevinst/-tab på bundne aktiver		0,00	-102.837,12
Urealiserede kursreguleringer på bundne aktiver		763.828,73	-1.409.111,18
Bunden egenkapital ultimo		11.849.176,90	10.856.283,78
Fri egenkapital			
Fri egenkapital primo		-7.484,00	-5.481,97
Årets resultat efter disponering		95,72	-2.002,03
Fri egenkapital ultimo		-7.388,28	-7.484,00
Egenkapital i alt		11.841.788,62	10.848.799,78
Gæld m.v.			
Skyldigt regnskabshonorar		5.775,00	5.625,00
Gæld m.v. i alt		5.775,00	5.625,00
PASSIVER I ALT		11.847.563,62	10.854.424,78

Holmens Kirkes Legatgravstedskapitaler

Noter

Note 1 - Rente af obligationer

	2019	2018
Rente af udenlandske obligationer	55.078,84	57.430,09
Handelsrente	0,00	-4.583,87
I alt	55.078,84	52.846,22

Note 2 - Udbytte af investeringsforeninger

	2019	2018
Udbytte af danske aktiebaserede afdelinger	313.802,60	703.514,60
Udbytte af danske obligationsbaserede afdelinger	58.302,00	324.342,45
I alt	372.104,60	1.027.857,05

Note 3 - Legatuddelinger

	2019
Bevilget og udbetalt i året	
Holmens Kirkegård	413.268,57
I alt	413.268,57

Note 4 - Udenlandske obligationer

	1. januar 2019			31. december 2019		
	Nominal	Kurs	Kursværdi	Nominal	Kurs	Kursværdi
4,625 VW FRN P/C	51.000,00	98,96	376.871,64	51.000,00	114,28	435.360,86
Valutakurs (EUR)		746,73			746,98	
5.125PORTUG10/24	56.000,00	104,65	382.174,27	56.000,00	112,01	418.756,11
Valutakurs (USD)		652,13			667,60	
ENBW FRN04/2077	54.000,00	98,57	347.114,45	54.000,00	104,99	378.475,12
Valutakurs (USD)		652,13			667,60	
I alt	161.000,00		1.106.160,36	161.000,00		1.232.592,09

Holmens Kirkes Legatgravstedskapitaler

Note 5 - Danske investeringsforeninger

	1. januar 2019			31. december 2019		
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi
DI Danmark DKK d	3.624	167,20	605.932,80	3.624	177,12	641.897,38
DI USA DKK d	14.360	50,59	726.472,40	14.360	59,59	855.768,40
DI Global Indeks	4.930	92,24	454.743,20	4.930	109,82	541.420,98
DI NyeMarkeder d	1.842	210,02	386.856,84	1.842	234,81	432.516,34
DI Fonde DKK d	43.497	93,13	4.050.875,61	43.497	91,93	3.998.500,87
DI Tekno Indeks	2.094	85,39	178.802,89	2.094	117,26	245.544,32
DI Nye Mark.Obl	10.328	100,31	1.036.001,68	10.328	112,19	1.158.742,73
DI Europa H.U. d	8.198	126,05	1.033.357,90	8.198	143,86	1.179.358,54
DI Glb La Indobl	10.782	98,94	1.066.771,08	10.782	103,31	1.113.839,90
DI Eu.Inv.Gr.obl	1.951	102,95	200.855,45	1.951	107,88	210.477,39
I alt	101.606		9.740.669,85	101.606		10.378.066,85

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