
Det kgl. autoriserede
**Skamlingsbanke-Actie-
Selskab (Fond)**

Benævnt "Skamlingsbankeselskabet"

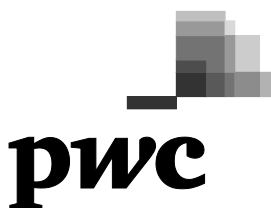
Skamlingvejen 123, 6093 Sjølund

Årsregnskab for 2021/22

CVR-nr. 19 23 57 93

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på foreningens
ordinære generalforsamling
den 19/09/2022

Hans Jørgen Larsen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledelseserklæring	1
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	2
Resultatopgørelse	3
Balance	4
Noter til årsregnskabet	6
Opgørelse af skattepligtig erhvervmæssig nettoindkomst for regnskabsåret 2021/22	8
Skattemæssige specifikationer	9
Regnskabspraksis	10

Ledelseserklæring

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af ”Skamlingsbankeselskabets” økonomiske stilling og årets resultat fremgår af årsregnskabet, og at årsregnskabet efter vores opfattelse giver et retvisende billede af ”Skamlingsbankeselskabets” aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af ”Skamlingsbankeselskabets” aktiviteter for 2021/22.

Skamlingsbanken, den 30. august 2022

Bestyrelse

Niels Bjerre

Lene Wul

Åge Almtoft

Claus Jørn Jensen

Peder Damkjær

N. J. Steffensen

Nis Kjær

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til bestyrelsen i "Skamlingsbankeselskabet"

Vi har udført review af årsregnskabet for "Skamlingsbankeselskabet" for regnskabsåret 1. september 2021 - 30. juni 2022 omfattende resultatopgørelse, balance og noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til bestyrelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i foreningen samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af "Skamlingsbankeselskabets" aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af "Skamlingsbankeselskabets" aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2021 - 30. juni 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Trekantområdet, den 30. august 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Lars Almskou Ohmeyer

statsautoriseret revisor

mne24817



Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2021/22 (10 mdr.)	2020/21
Nettoomsætning	1	409.797	462.628
Omkostninger vedrørende anlæg	2	-221.864	-440.367
Bruttoresultat		187.933	22.261
Administrationsomkostninger	3	-103.734	-160.829
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver		-50.562	-48.674
Resultat af primær drift		33.637	-187.242
Andre driftsindtægter	4	7.500	713.458
Andre driftsudgifter	5	0	-816.818
Resultat før finansielle poster		41.137	-290.602
Renteindtægter		0	3.880
Renteudgifter		-5.948	-5.705
Årets resultat før skat		35.189	-292.427
Årets resultat		35.189	-292.427

Balance 30. juni

Aktiver

	Note	2021/22	2020/21 (31/08)
Grunde og bygninger		267.898	291.318
Inventar og driftsmaterialer		127.566	154.708
Materielle anlægsaktiver	6	395.464	446.026
Anlægsaktiver		395.464	446.026
Tilgodehavende moms		0	121.121
Donation Augustinus Fonden		0	691.818
Andre tilgodehavende		1.122	35.349
Tilgodehavender		1.122	848.288
Sydbank		1.125.737	189.612
Mobilepay konto		0	2.226
Likvide beholdninger		1.125.737	191.838
Omsætningsaktiver		1.126.859	1.040.126
Aktiver i alt		1.522.323	1.486.152

Balance 30. juni

Passiver

	2021/22	2020/21 (31/08)
Egenkapital Primo	1.358.839	1.651.266
Årets resultat	35.189	-292.427
Egenkapital	1.394.028	1.358.839
Skyldig revisor	12.000	20.000
Skyldig moms	59.781	0
Skyldige omkostninger	56.513	107.313
Kortfristede gældsforpligtelser	128.294	127.313
Gældsforpligtelser	128.294	127.313
Passiver i alt	1.522.323	1.486.152

Noter til årsregnskabet

	2021/22 (10 mdr.)	2020/21
1 Nettoomsætning		
Tilskud:		
Kolding Kommune	120.181	120.181
Ministeriet for fødevarer	11.468	11.437
	<u>131.649</u>	<u>131.618</u>
Leje:		
K. M. Poulsen og N. H. Sohl	278.148	196.346
Telenor, inkl. regulering deposita	0	134.664
	<u>278.148</u>	<u>331.010</u>
Nettoomsætning i alt	<u>409.797</u>	<u>462.628</u>
2 Omkostninger vedrørende anlæg		
Afgræsning med får	11.275	11.275
Håndværkere mv.	22.169	7.977
Reparation af plads/parkering m.m.	0	12.970
Køkkeninstallation	0	65.121
Renovering af forplads	0	-103.000
Vedligeholdelse af tag	0	321.003
Vedligeholdelse, beplantning ved mindesmærke	146.353	98.450
Udarbejdelse af brandstrategiplan	15.100	0
Visualiseringer af planlagte udskiftninger	5.400	0
Dækningsafgift af ejendom	21.567	22.785
Reguleringer	0	3.786
	<u>221.864</u>	<u>440.367</u>

Noter til årsregnskabet

	2021/22 (10 mdr.)	2020/21
3 Administrationsomkostninger		
Annoncer	0	2.065
Forsikringer og serviceabonnement	52.386	101.957
Møder, generalforsamling og gaver	37.206	42.301
Revisor	9.200	10.000
Advokat	2.347	1.665
Porto og gebyr	2.594	2.841
	103.734	160.829
4 Andre driftsindtægter		
Salg af aktiebreve	7.500	21.640
Donation Augustinus Fonden	0	691.818
	7.500	713.458
5 Andre driftsudgifter		
Projektbelysning	0	816.818
	0	816.818
	Grunde og bygninger	Inventar og driftsmaterialer
6 Inventar og driftsmateriel		
Kostpris primo	324.040	296.295
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
Kostpris ultimo	324.040	296.295
Afskrivninger primo	32.722	141.587
Årets afskrivninger	23.420	27.142
Afskrivninger ultimo	56.142	168.729
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	267.898	127.566

Opgørelse af skattepligtig erhvervmæssig nettoindkomst for regnskabsåret 2021/22

	2021/22 (10 mdr.)
Årets resultat	35.189
Ikke erhvervmæssige indtægter og udgifter	
Indtægter:	
Offentlige og private tilskud	131.649
Salg af aktiebreve	7.500
	<u>139.149</u>
Udgifter:	
Generalforsamling	37.206
Afgørelser	11.275
Vedligeholdelse, beplantning ved mindesmærke	146.353
	<u>194.834</u>
	55.685
Regnskabsmæssige afskrivninger	
Driftsmidler og inventar	27.142
Bygninger	23.420
Skattemæssige afskrivninger:	
Driftsmidler og inventar	-37.447
Bygninger	-60.028
	<u>-97.475</u>
Skattemæssigt resultat	43.962
Anvendt skattemæssigt underskud fra tidligere år	43.962
	<u>0</u>
Årets skattemæssige indkomst	0
Årets skattemæssige indkomst medfører ikke skattebetaling	

Skattemæssige specifikationer

2021/22

1	Opgørelse af uudnyttet skattemæssigt underskud		
	Indkomståret 2015		89.793
	Indkomståret 2016		17.020
	Indkomståret 2018		299.974
	Indkomståret 2020		96.796
	Indkomståret 2021		165.883
	Indkomståret 2022		-43.962
			<u>625.504</u>
			625.504
2	Driftsmidler og inventar		
	Saldo primo		149.788
	Tilgang inventar 2021/22		<u>0</u>
			149.788
	Afskrivning, 25%		37.447
	Saldo ultimo		<u>112.341</u>
3	Bygninger		
	Tilgang 2007/08		354.930
	Tilgang 2013/14		848.000
	Tilgang 2014/15		16.723
	Tilgang 2019/20		209.500
	Tilgang 2020/21		71.540
	Tilgang 2021/22		<u>0</u>
			1.500.693
	Samlede afskrivninger primo	497.973	
	Afskrivning, 4 %	<u>60.028</u>	<u>558.001</u>
			942.692

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsregnskabet for Skamlingsbankeselskabet for 2021/22 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A.

Ændring af regnskabsår

Selskabet har omlagt regnskabsåret således, at regnskabsåret fremover følger perioden 01.07. - 30.06. Omlægningen af regnskabsåret betyder, at indeværende regnskabsår 2021/22 omfatter 10 måneder mod 12 måneder i indeværende års sammenligningstal. Resultatopgørelsen kan derfor ikke umiddelbart sammenlignes direkte med sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Resultatopgørelsen

Indtægterne resultatføres i takt med, at levering finder sted, og tilskud bevilliges.

Omkostninger vedrørende anlæg

Omkostningerne indeholder udgifter til vedligeholdelse og rengøring af bygninger og arealer samt inventar.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder indtægter ved salg af aktiebrev og modtagne donationer.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til møder, generalforsamling, forsikringer, kontorhold mv.

Finansielle poster

Renteudgifter/-indtægter indeholder renter af bankmellemværende.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Ejendommen er opført til forventet scrapværdi.

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag for akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Tilgodehavender

Tilgodehavender optages til pålydende værdi.

Øvrige gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er indregnet til nominel værdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Aage Almtoft

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Skamlingsbanken

Serienummer: PID:9208-2002-2-695533615819

IP: 178.155.xxx.xxx

2022-08-30 06:42:20 UTC

NEM ID 

Lene Wul Soon Pedersen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Skamlingsbanken

Serienummer: PID:9208-2002-2-913445729463

IP: 91.238.xxx.xxx

2022-08-30 06:46:02 UTC

NEM ID 

Claus Jørn Jensen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Skamlingsbanken

Serienummer: 5a2dc0b2-daa6-40e4-9b26-568614e58a63

IP: 62.242.xxx.xxx

2022-08-30 06:52:31 UTC

Mit 

Peder Kristian Damkjær

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Skamlingsbanken

Serienummer: PID:9208-2002-2-129919324001

IP: 176.20.xxx.xxx

2022-08-30 06:55:21 UTC

NEM ID 

Nis Kjær

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Skamlingsbanken

Serienummer: PID:9208-2002-2-972067754118

IP: 217.74.xxx.xxx

2022-08-30 15:45:45 UTC

NEM ID 

Niels Sørensen Bjerre

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Skamlingsbanken

Serienummer: bcb9cf12-63a7-4e0c-ba25-92ee0b7d9556

IP: 176.20.xxx.xxx

2022-08-30 17:56:09 UTC

Mit 

Nis Jørgen Hjorth Steffensen

Bestyrelsesformand

På vegne af: Skamlingsbanken

Serienummer: PID:9208-2002-2-665860079975

IP: 176.20.xxx.xxx

2022-08-31 10:51:18 UTC

NEM ID 

Lars Almskou Ohmeyer

Statsautoriseret revisor

På vegne af: PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret...

Serienummer: CVR:33771231-RID:33291460

IP: 83.136.xxx.xxx

2022-08-31 13:05:40 UTC

NEM ID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>