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

Benævnt "Skamlingsbankeselskabet"

Hejlsmindebakken 27, 6094 Hejls

Årsregnskab for 2022/23

CVR-nr. 19 23 57 93

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på foreningens
ordinære generalforsamling
den 18/09/2023

Nis Kjær
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 2022/23	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 2023 samt af resultatet af ”Skamlingsbankeselskabets” aktiviteter for 2022/23.

Skamlingsbanken, den 30. august 2023

Bestyrelse

Niels Bjerre

Lene Wul

Åge Almtoft

Claus Jørn Jensen

Peder Damkjær

N. J. Steffensen

Clara Rigenstrup

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til bestyrelsen i "Skamlingsbankeselskabet"

Vi har udført review af årsregnskabet for "Skamlingsbankeselskabet" for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 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 2023 samt af resultatet af "Skamlingsbankeselskabets" aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Trekantområdet, den 30. august 2023

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Lars Almskou Ohmeyer

statsautoriseret revisor

mne24817



Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2022/23	2021/22 (10 mdr.)
Nettoomsætning	1	473.312	409.797
Omkostninger vedrørende anlæg	2	-414.180	-221.864
Bruttoresultat		59.132	187.933
Administrationsomkostninger	3	-93.945	-103.734
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver		-65.493	-50.562
Resultat af primær drift		-100.306	33.637
Andre driftsindtægter	4	107.500	7.500
Andre driftsudgifter	5	-100.000	0
Resultat før finansielle poster		-92.806	41.137
Renteudgifter		-2.283	-5.948
Årets resultat før skat		-95.089	35.189
Årets resultat		-95.089	35.189

Balance 30. juni

Aktiver

	Note	2022/23	2021/22
Grunde og bygninger		239.794	267.898
Inventar og driftsmaterialer		186.560	127.566
Materielle anlægsaktiver	6	426.354	395.464
Anlægsaktiver		426.354	395.464
Andre tilgodehavende		354.970	1.122
Tilgodehavender		354.970	1.122
Sydbank		637.766	1.125.737
Likvide beholdninger		637.766	1.125.737
Omsætningsaktiver		992.736	1.126.859
Aktiver i alt		1.419.090	1.522.323

Balance 30. juni

Passiver

	2022/23	2021/22
Egenkapital Primo	1.394.028	1.358.839
Årets resultat	-95.089	35.189
Egenkapital	1.298.939	1.394.028
Skyldig revisor	0	12.000
Skyldig moms	64.386	59.781
Skyldige omkostninger	55.765	56.513
Kortfristede gældsforpligtelser	120.151	128.294
Gældsforpligtelser	120.151	128.294
Passiver i alt	1.419.090	1.522.323

Noter til årsregnskabet

	2022/23	2021/22 (10 mdr.)
1 Nettoomsætning		
Tilskud:		
Kolding Kommune	120.181	120.181
Ministeriet for fødevarer	11.848	11.468
	<u>132.029</u>	<u>131.649</u>
Leje:		
K. M. Poulsen og N. H. Sohl	341.283	278.148
	<u>341.283</u>	<u>278.148</u>
Nettoomsætning i alt	<u>473.312</u>	<u>409.797</u>
2 Omkostninger vedrørende anlæg		
Afgræsning med får	11.275	11.275
Håndværkere mv.	0	22.169
Udskiftning vinduer Kongesalen	245.533	0
Begrønning facade med Rådhusvin	12.100	0
Vedligeholdelse, beplantning ved mindesmærke	121.390	146.353
Udarbejdelse af brandstrategiplan	0	15.100
Visualiseringer af planlagte udskiftninger	2.000	5.400
Dækningsafgift af ejendom	21.882	21.567
	<u>414.180</u>	<u>221.864</u>

Noter til årsregnskabet

	2022/23	2021/22 (10 mdr.)
3 Administrationsomkostninger		
Forsikringer og serviceabonnement	55.454	52.386
Møder, generalforsamling og gaver	21.073	37.206
Revisor	12.000	9.200
Regnskabskonsulent KHL	1.711	2.347
Porto og gebyr	3.706	2.594
	93.945	103.734
4 Andre driftsindtægter		
Salg af aktiebrev	7.500	7.500
Donation (██████████)	100.000	0
	107.500	7.500
5 Andre driftsudgifter		
Udskiftning AV udstyr	100.000	0
	100.000	0
6 Inventar og driftsmateriel	Grunde og bygninger	Inventar og driftsmaterialer
Kostpris primo	324.040	296.295
Tilgang i årets løb	0	96.383
Afgang i årets løb	0	0
Kostpris ultimo	324.040	392.678
Afskrivninger primo	56.142	168.729
Årets afskrivninger	28.104	37.389
Afskrivninger ultimo	84.246	206.118
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	239.794	186.560

Opgørelse af skattepligtig erhvervmæssig nettoindkomst for regnskabsåret 2022/23

		2022/23
Årets resultat		-95.089
Ikke erhvervmæssige indtægter og udgifter		
Indtægter:		
Offentlige og private tilskud	132.029	
Salg af aktiebrev	7.500	
Donation Ingrid Jensen	100.000	
	<u>239.529</u>	
Udgifter:		
Generalforsamling	21.073	
Afgørelser	11.275	
Vedligeholdelse, beplantning ved mindesmærke	121.390	
Udskiftning AV udstyr	100.000	
	<u>253.738</u>	
		14.210
Regnskabsmæssige afskrivninger		
Driftsmidler og inventar		37.389
Bygninger		28.104
Skattemæssige afskrivninger:		
Driftsmidler og inventar		-52.181
Bygninger		-63.883
		<u>-131.450</u>
Skattemæssigt resultat		-131.450
Anvendt skattemæssigt underskud fra tidligere år		
		<u>-131.450</u>
Årets skattemæssige indkomst		-131.450
Årets skattemæssige indkomst medfører ikke skattebetaling		

Skattemæssige specifikationer

2022/23

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
Indkomståret 2023	131.450
	756.954

2 Driftsmidler og inventar

Saldo primo	112.341
Tilgang inventar 2022/23	96.383
	208.724
Afskrivning, 25%	52.181
	156.543

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	0
Tilgang 2022/23	96.383
	1.597.076
Samlede afskrivninger primo	558.001
Afskrivning, 4 %	63.883
	975.192

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsregnskabet for Skamlingsbankeselskabet for 2022/23 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A.

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 aktiebreve 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 registreret, 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: ab8680a1-65fd-4139-b058-b4ad63c86e58

IP: 172.254.xxx.xxx

2023-09-05 12:42:52 UTC



Peder Kristian Damkjær

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Skamlingsbanken

Serienummer: e3d41a3a-e21f-481f-8e69-20de2595cbe0

IP: 128.76.xxx.xxx

2023-09-05 12:47:50 UTC



Clara Carmes Rigenstrup

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Skamlingsbanken

Serienummer: 9cf3925f-f665-4f34-9827-a3b4d069873a

IP: 80.62.xxx.xxx

2023-09-05 13:03:58 UTC



Lene Wul Soon Pedersen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Skamlingsbanken

Serienummer: bf5e0199-93b8-440c-9131-23b3101ec52a

IP: 91.238.xxx.xxx

2023-09-05 13:13:00 UTC



Claus Jørn Jensen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Skamlingsbanken

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

IP: 178.132.xxx.xxx

2023-09-05 13:21:58 UTC



Niels Sørensen Bjerre

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Skamlingsbanken

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

IP: 217.74.xxx.xxx

2023-09-05 15:17:54 UTC



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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>

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.”

Nis Jørgen Hjorth Steffensen

Bestyrelsesformand

På vegne af: Skamlingsbanken

Serienummer: 4c1429f5-1c5f-4ac8-8687-7e67a82eb23b

IP: 80.62.xxx.xxx

2023-09-06 13:33:36 UTC



Lars Almskou Ohmeyer

Statsautoriseret revisor

På vegne af: PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret...

Serienummer: CVR:33771231-RID:33291460

IP: 83.136.xxx.xxx

2023-09-07 06:11:46 UTC



Nis Kjær

Dirigent

På vegne af: Skamlingsbanken



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 tidsstemplet 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 i ndlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>