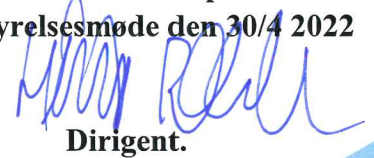


ERHVERVS- OG INDUSTRIFOND HELSINGØR
Stengade 51 - 3000 Helsingør.

CVR-nr. 25 44 37 99

ÅRSRAPPORT FOR 2021
(21. regnskabsår)

**Godkendt på fondens
bestyrelsesmøde den 30/4 2022**



Dirigent.
Henrik Bender

INDHOLDSFORTEGNELSE.

	<u>Side</u>
Fondsoplysninger.....	1
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	3 - 5
Bestyrelsens årsberetning.....	6
Anvendt regnskabspraksis.....	7 - 10
Resultatopgørelse.....	11
Balance:	
Aktiver.....	12
Passiver.....	13
Noter.....	14 - 16

FONDSOPLYSNINGER.

FONDEN: Erhvervs- og Industrifond Helsingør
Stengade 51
3000 Helsingør

CVR-nr. 25 44 37 99

BESTYRELSE: Henrik Bender, formand
David Nilsson
Hans Hansen
Ivan Klausholt
Jan Ipsen
Mikael Krohn Jensen

REVISION: Willads & Vibe-Hastrup
Godkendte Revisorer ApS
Nordlysvænget 10A
3000 Helsingør

LEDELSESPÅTEGNING.

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2021 for Erhvervs- og Industrifond Helsingør.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 og resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten godkendes hermed.

Helsingør, den 30. april 2022.

BESTYRELSEN:

Henrik Bender
formand



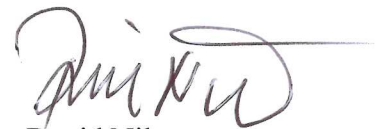
Ivan Klausholt



Jan Ipsen



Hans Hansen



David Nilsson



Mikael Krohn Jensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING.

Til ledelsen i Erhvervs- og Industrifond Helsingør.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Erhvervs- og Industrifond Helsingør for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og fondens vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og fondens vedtægter.

Grundlag for konklusion

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 fonden 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere fondens 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 ledelsen enten har til hensigt at likvidere fonden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

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, 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, 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 fondens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens 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 fondens 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 fonden 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 den øverste ledelse 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 ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

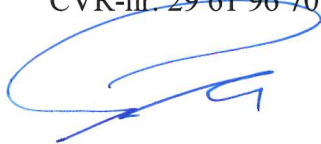
Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Helsingør, den 30. april 2022.

WILLADS & VIBE-HASTRUP

Godkendte Revisorer ApS

CVR-nr. 29 61 96 70



Peter Willads

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne27850

BESTYRELSENS ÅRSBERETNING.

Fondens hovedaktiviteter.

Fondens aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i udlejning af fast ejendom samt opfyldelse af fondens formålsparagraf.

Udvikling i regnskabsåret.

Med hensyn til fondens drift i 2021 og økonomiske status 31. december 2021 henvises til efterfølgende resultatopgørelse for året 2021, balance pr. 31. december 2021 og noter. Det er bestyrelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af fondens økonomiske stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten

Fondens resultatopgørelse for 2021 udviser et overskud på kr. 852.983 og fondens balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. 27.075.163.

Bestyrelsen finder, under hensyntagen til konjunkturerne, resultatet af ejendommenes drift tilfredsstillende og i overensstemmelse med forventningerne. Udviklingen på de finansielle markeder har været for opadgående hvorfor indtægterne i indeværende år både består af det løbende afkast og værdistigninger på værdipapirbeholdningen.

Fonden har i 2021 foretaget uddelinger til kulturelle- og vedtægtsmæssige formål mv. på i alt ca. t.kr. 216.

Redegørelse for god fondsledelse.

I forlængelse af lov om erhvervsdrivende fonde har komiteen for god fondsledelse udarbejdet et sæt "Anbefalinger for god fondsledelse", som erhvervsdrivende fonde skal forholde sig til og i årsrapporten forklare, hvis anbefalingerne ikke følges.

Erhvervs- og Industrifond Helsingør følger i al væsentlighed disse anbefalinger.

Redegørelsen kan ses på: <https://eifonden.dk/wp-content/uploads/2020/04/Fondledelse.pdf>

Redegørelse for uddelingspolitik.

Uddelinger vedtages på bestyrelsens møder i løbet af året. Bestyrelsen sikrer ved hver uddeling at denne foretages til formål der er i overensstemmelse med vedtægten. Samtidig sikrer bestyrelsen at der ikke uddeles af bundne reserver eller grundkapitalen, samt hvad der i øvrigt er forsvarligt under hensyntagen til fondens økonomiske stilling.

Ifølge fondens formålsparagraf kan der uddeles til støtte af udviklingen af håndværk og industri i Helsingør og omegn, herunder med henblik på en udvikling af den lokale erhvervsstruktur. Der kan ligeledes uddeles til kulturelle formål af forskellig art.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb.

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der vil kunne påvirke fondens finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS.

Generelt.

Årsrapporten for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fonden følger lovens regler for regnskabsklasse B.

Udarbejdelsen af årsrapporten er foretaget efter samme regnskabspraksis som tidligere år.

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, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

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

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN.

Nettoomsætning.

Nettoomsætningen ved udlejningen af ejendommene indregnes i resultatopgørelsen, såfremt lejer er forpligtet til at betale leje ifølge indgået lejekontrakt. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af eventuelle nedslag i lejen.

Bruttoresultat.

Fonden anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens §32, hvorefter fondens omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultatet er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Andre driftsindtægter og -omkostninger.

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til fondens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Personaleomkostninger.

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til fondens medarbejdere.

Finansielle poster.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og realiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt amortisering af realkreditlån m.v.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN.**Materielle anlægsaktiver.**

Investeringsjendomme indregnes til kostpris og måles til en skønnet markedsværdi efter en afkast-baseret beregningsmodel. Værdireguleringer føres via resultatopgørelsen og der foretages ikke afskrivninger.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år

Småanskaffelser med en kostpris under kr. 30.700 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver.

Finansielle anlægsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der ikke forventes afhændet. Disse værdipapirer måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Tilgodehavender.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld, og for obligationslån svarer til restgæld beregnet på grundlag af lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, dattervirksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Under periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver indgår modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Omregning af fremmed valuta.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Afledte finansielle instrumenter.

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i andre tilgodehavender henholdsvis anden gæld.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder kriterierne for sikring af dagsværdien af et indregnet aktiv eller en forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med ændringer i værdien af det sikrede aktiv eller den sikrede forpligtelse.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER.

NOTE:

		<u>2021</u>	<u>2020</u>
1.	Bruttofortjeneste.....	1.040.595	1.269.297
	Personaleomkostninger.....	<u>-289.760</u>	<u>-287.561</u>
	<u>RES. FØR AF- OG NEDSKRIVNINGER</u>	750.835	981.736
2.	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.....	0	0
	Andre driftsomkostninger.....	<u>-1.144.533</u>	<u>0</u>
	<u>RES. FØR DAGSVÆRDIREGULERINGER</u>	-393.698	981.736
	Regulering af investeringsejendomme til dagsværdi.....	<u>1.122.035</u>	<u>-1.700.000</u>
	<u>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER</u>	728.337	-718.264
	Andre finansielle indtægter.....	633.494	1.238.995
	Andre finansielle omkostninger.....	<u>-372.097</u>	<u>-361.919</u>
	<u>RESULTAT FØR SKAT</u>	989.734	158.812
3.	Skat af årets resultat.....	<u>-136.751</u>	<u>-172.103</u>
	<u>ÅRETS RESULTAT</u>	<u><u>852.983</u></u>	<u><u>-13.291</u></u>

RESULTATDISPONERING:

Foreslås anvendt således:

Henlagt til konsolideringsfond.....	207.264	477.778
Henlagt til uddelingsramme.....	216.000	220.000
Overført til vedtægtsmæssig opskrivningsreserve for ejendomme.....	1.443.387	-1.433.780
Overført til næste år.....	<u>-1.013.668</u>	<u>722.711</u>
	<u><u>852.983</u></u>	<u><u>-13.291</u></u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER.NOTE:**AKTIVER.**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>ANLÆGSAKTIVER:</u>		
2. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
Investeringsejendomme.....	28.700.000	30.562.500
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>28.700.000</u>	<u>30.562.500</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	<u>3.140.006</u>	<u>3.805.616</u>
<u>ANLÆGSAKTIVER I ALT</u>	<u>31.840.006</u>	<u>34.368.116</u>
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER:</u>		
TILGODEHAVENDER:		
Andre tilgodehavender.....	1.128.250	63.566
Tilgodehavende skat.....	<u>63.230</u>	<u>0</u>
	<u>1.191.480</u>	<u>63.566</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER.....	<u>596.124</u>	<u>329.418</u>
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</u>	<u>1.787.604</u>	<u>392.984</u>
<u>AKTIVER I ALT</u>	<u><u>33.627.610</u></u>	<u><u>34.761.100</u></u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER.NOTE:**PASSIVER.**

		<u>2021</u>	<u>2020</u>
	<u>EGENKAPITAL:</u>		
4.	GRUNDKAPITAL.....	<u>3.000.000</u>	<u>3.000.000</u>
	ANDRE RESERVER:		
5.	Konsolideringsfond.....	2.812.132	2.604.868
6.	Uddelingsramme.....	500.000	500.000
7.	Vedtægtsmæssig opskrivningsreserve for ejendomme...	<u>16.834.136</u>	<u>15.390.749</u>
		20.146.268	18.495.617
8.	OVERFØRT OVERSKUD.....	<u>3.928.895</u>	<u>4.942.563</u>
	<u>EGENKAPITAL</u>	<u>27.075.163</u>	<u>26.438.180</u>
	<u>HENSATTE FORPLIGTELSE:</u>		
9.	Hensættelse til udskudt skat.....	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>GÆLDSFORPLIGTELSE:</u>		
	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE:		
10.	Prioritetsgæld.....	<u>3.966.737</u>	<u>4.978.642</u>
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE:		
10.	Prioritetsgæld.....	1.019.223	1.011.110
	Skyldig skat.....	0	172.103
11.	Afledte finansielle instrumenter.....	613.834	935.186
	Anden gæld.....	<u>952.653</u>	<u>1.225.879</u>
		<u>2.585.710</u>	<u>3.344.278</u>
	<u>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</u>	<u>6.552.447</u>	<u>8.322.920</u>
	<u>PASSIVER I ALT</u>	<u><u>33.627.610</u></u>	<u><u>34.761.100</u></u>
12.	Sikkerhedsstillelser og pantsætninger.		
13.	Eventualforpligtelser.		
14.	Legatarfortegnelse		

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
NOTE 1: <u>Personaleomkostninger.</u>		
Gager og lønninger.....	266.692	267.492
Andre omkostninger til social sikring.....	23.068	20.069
	<u>289.760</u>	<u>287.561</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede.....	<u>1</u>	<u>1</u>
Heraf udgør vederlag til fondens bestyrelse kr. 118.728.		

NOTE 2: Materielle anlægsaktiver.

	<u>Investerings- ejendomme</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>2021 I alt</u>	<u>2020 I alt</u>
Anskaffelsessum primo.....	14.236.565	111.280	14.347.845	14.347.845
Tilgang i året.....	0	0	0	0
Afgang i året.....	<u>2.984.535</u>	<u>111.280</u>	<u>3.095.815</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum ultimo.....	<u>11.252.030</u>	<u>0</u>	<u>11.252.030</u>	<u>14.347.845</u>
Opskrivninger primo.....	16.325.935	0	16.325.935	18.025.935
Opskrivninger på solgte aktiver.....	-1.122.035	0	-1.122.035	-1.122.035
Opskrivninger i året.....	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-1.700.000</u>
Opskrivninger ultimo.....	<u>17.447.970</u>	<u>0</u>	<u>17.447.970</u>	<u>17.447.970</u>
Af- og nedskrivninger primo.....	0	111.280	111.280	111.280
Af- og nedskrivninger på solgte/udgåede aktiver.....	<u>0</u>	<u>111.280</u>	<u>111.280</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivning ultimo.....	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>111.280</u>
<u>Regnskabsmæssig værdi ultimo...</u>	<u>28.700.000</u>	<u>0</u>	<u>28.700.000</u>	<u>31.684.535</u>

Investerings ejendomme omfatter ejendommen Stengade 51, Helsingør

Ejendommen indeholder en blanding teater-, dans-, kontor- og detailhandelslokaler.

Ejendommenes værdi er beregnet ved hjælp af en afkastbaseret model. I beregningen er anvendt et afkastkrav på 6,0%. En ændring i afkastkravet på 0,5% medfører en ændring i den beregnede værdi på ca. t.kr. 2.500.

	2021	2020
<u>NOTE 3: Skat af årets resultat.</u>		
Regulering til tidligere år.....	-19	0
Skat af årets indkomst.....	136.770	172.103
	<u>136.751</u>	<u>172.103</u>
<u>NOTE 4: Grundkapital.</u>		
Grundkapital.....	<u>3.000.000</u>	<u>3.000.000</u>
<u>NOTE 5: Konsolideringsfond.</u>		
Saldo primo.....	2.604.868	2.127.090
Henlagt ifølge overskudsfordelingen.....	207.264	477.778
Saldo ultimo.....	<u>2.812.132</u>	<u>2.604.868</u>
<u>NOTE 6: Uddelingsramme</u>		
Saldo primo.....	500.000	500.000
Anvendt til vedtægtsmæssige uddelinger.....	-60.000	-55.000
Anvendt til almenyttige uddelinger.....	-156.000	-165.000
Henlagt ifølge overskudsfordelingen.....	216.000	220.000
Saldo ultimo.....	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
<u>NOTE 7: Vedtægsmæssig opskrivningsreserve for ejendomme.</u>		
Saldo primo.....	15.390.749	16.824.529
Henlagt ifølge overskudsfordelingen.....	1.443.387	-1.433.780
Saldo ultimo.....	<u>16.834.136</u>	<u>15.390.749</u>
<u>NOTE 8: Overført overskud.</u>		
Saldo primo.....	4.942.563	4.219.852
Henlagt ifølge overskudsfordelingen.....	-1.013.668	722.711
	<u>3.928.895</u>	<u>4.942.563</u>

NOTE 9: Udskudt skat.

Der påhviler udskudt skat på mio.kr. 4,9 på fondens materielle anlægsaktiver m.v.

NOTE 10: Prioritetsgæld.

Af de samlede gældsforpligtelser forfalder intet til betaling mere end 5 år efter balancetidspunktet.

NOTE 11: Afledte finansielle instrumenter.

Der er pr. statusdagen 2 renteswaps med hver en hovedstol på t.kr. 2.717. Renteswap-kontrakterne er indgået som sikring/fastlåsning af renten på den variabelt forrentede prioritetsgæld. Renteswap-kontrakterne og prioritetsgælden udløber i år 2026.

NOTE 12: Sikkerhedsstillelser og pantsætninger.

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendommen beliggende Stengade 51.

NOTE 13: Eventualforpligtelser

Ingen.

NOTE 14: Legatarfortegnelse.

2021

Årets uddelinger kan specificeres således:

Skoleskibet Zar.....	10.000
Helsingør Håndbold.....	50.000
Helsingør Bybevarelse.....	20.000
Foreningen Maritimt Værksted Hal 16.....	16.000
Foreningen Golfrock.dk.....	50.000
Frelsens hær.....	10.000
Industriforeningen.....	60.000
	216.000