

**Den selvejende institution
Hjarnø Færgesfart
CVR-nr. 69 88 54 54**

Årsrapport 2013

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2013	7
Balance pr. 31.12.2013	8
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskab

Den selvejende institution Hjarnø Færgefart
Snaptunvej 25, Snaptun
7130 Juelsminde

CVR-nr.: 69 88 54 54
Hjemstedskommune: Hedensted

Telefon: 79 75 51 62

Bestyrelse

Susanne Ernst, formand
Jan Frederiksen, næstformand
Aage Pedersen, kasserer
Arne Ehmsen
Steen Christensen
Kasper Glyngø
Lars Poulsen

Bank

Danske Bank

Revision

Roesgaard & Partners Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Godkendt på institutionens bestyrelsemøde, den 10/4 2014

Dirigent

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2013 for Den selvejende institution Hjarnø Færgesfart

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

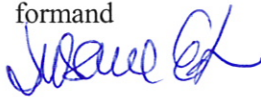
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Snaptun, den 3. marts 2014

Bestyrelse


Susanne Ernst
formand



Jan Frederiksen
næstformand



Aage Pedersen
kasserer



Arne Ehmsen

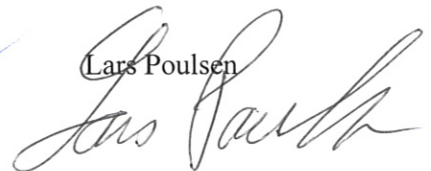
Steen Christensen



Kasper Glyngø



Lars Poulsen



Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen i Den selvejende institution Hjarnø Færgefart

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Den selvejende institution Hjarnø Færgefart for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter for institutionen. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge god offentlig revisorskik, bestemmelser i Hedensted Kommunes revisionsregnskaber samt dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til læg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Horsens, den 3. marts 2014

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Poul Erik Nielsen

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Den en selvejende institution Hjarnø Færgesart har et formål, at varetage søtransporten mellem Hjarnø og fastlandet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Institutionens resultatopgørelse for 2013 udviser et underskud på 473 t.kr., og institutionens balance pr. 31. december 2013 udviser en egenkapital på 4.620 t.kr. Resultatet før af- og nedskrivninger viser et overskud på 209 t.kr. Resultatet betragtes som tilfredsstillende. Gæld til Hedensted kommune på 4.615 t.kr. er eftergivet og overført til egenkapitalen.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år. Der er foretaget reklassificering i sammenligningstillene.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde institutionen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når institutionen som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå institutionen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter omkostninger til drift af færgen og færgelejet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer samt regulering af andre hensatte forpligtelser mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til institutionens personale.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger til pengeinstitutter.

Skat

Den selvejende institution Hjarnø Færgefart er ikke skattepligtig, og derfor afsættes der ikke skat i årsregnskab.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Færgen "MF Hjarnø"	10 år
Færgen "Lille Hjarnø"	10 år
Havneanlæg på Hjarnø	10 år
Ejendommen Vester Kirkevej	25 år

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen som en korrektion til af- og nedskrivninger eller under afskrivninger, i det omfang salgsprisen overstiger den oprindelige kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Overarbejds- og afspadseringstimer registreres ikke som gældsforpligtelse.

Feriepengeforpligtelse er i årsregnskabet optaget med forpligtelsen ultimo 2013. Den økonomiske forpligtelse til tjenestemandspensioner er i årsregnskabet optaget med Færgefartens nettoforpligtelse (pensionsforpligtelse efter fradrag af forsikringsmæssig dækning).

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominelle værdi.

Resultatopgørelse for 2013

	<u>Note</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 t.kr.</u>
Nettoomsætning	1	4.773.257	4.517
Færgedrift	2	(1.683.285)	(1.620)
Færgeljets drift		<u>(125.333)</u>	<u>(87)</u>
Bruttoresultat		2.964.639	2.810
Andre eksterne omkostninger	3	(383.360)	(343)
Personaleomkostninger	4	<u>(2.372.092)</u>	<u>(2.221)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		209.187	246
Af- og nedskrivninger	5	<u>(681.600)</u>	<u>(682)</u>
Resultat før renter		(472.413)	(436)
Finansielle udgifter		<u>(450)</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>(472.863)</u>	<u>(436)</u>

Balance pr. 31.12.2013

	<u>Note</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 t.kr.</u>
Materielle anlægsaktiver	6	<u>5.353.358</u>	<u>5.245</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>5.353.358</u>	<u>5.245</u>
Anlægsaktiver		<u>5.353.358</u>	<u>5.245</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		40.710	29
Andre tilgodehavender		85.392	72
Tilgodehavende moms		<u>111.311</u>	<u>104</u>
Tilgodehavender		<u>237.413</u>	<u>205</u>
Likvide beholdninger	7	<u>580.034</u>	<u>170</u>
Omsætningsaktiver		<u>817.447</u>	<u>375</u>
Aktiver		<u>6.170.805</u>	<u>5.620</u>

Balance pr. 31.12.2013

	<u>Note</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 t.kr.</u>
Egenkapital		4.619.677	477
Egenkapital	8	4.619.677	477
Lån Hedensted Kommune	9	899.861	4.615
Depositum		11.100	11
Langfristede gældsforpligtelser		910.961	4.626
Leverandører af varer og tjenesteydelser		270.799	137
Mellemregning med Hedensted Kommune		1.590	0
Anden gæld	10	367.778	380
Kortfristede gældsforpligtelser		640.167	517
Gældsforpligtelser		1.551.128	5.143
Passiver		6.170.805	5.620
Forventet tilskud til levetidsforlængelse	11		

Noter

	<u>2013</u> kr.	<u>2012</u> t.kr.
1. Nettoomsætning		
Passagerer	801.807	742
Biler	484.146	461
Fragt	44.829	35
Ekstrature	19.170	19
Havnepenge	8.000	0
Post	24.603	19
	<u>1.382.555</u>	<u>1.276</u>
Takstkomentation fra staten	272.488	263
Tilskud fra 10.mill-puljen	568.484	486
Driftstilskud fra Hedensted Kommune	2.549.730	2.492
	<u>4.773.257</u>	<u>4.517</u>
2. Færgedrift		
Hovedreparation	378.910	340
Reparation og vedligeholdelse, ”Store Hjarnø”	267.810	192
Andre udgifter	0	21
Afløserfærge	40.022	41
Havnepenge	312.126	309
Olie til fremdrift	756.767	793
Refusion af energiafgifter	(245.814)	(240)
Smøreolie	21.496	18
Forsikringer	122.303	108
Renholdelse og renovation	10.035	8
El og vand	19.630	30
	<u>1.683.285</u>	<u>1.620</u>

Noter

	<u>2013</u> <u>kr.</u>	<u>2012</u> <u>t.kr.</u>
3. Andre eksterne omkostninger		
Administrationsomkostninger		
Annoncer og reklamer	12.628	19
Telefon, mobiltelefon, internet mv.	13.346	15
Porto og fragt	8.795	6
Kontorartikler	5.766	1
Billetter, fartplaner mv.	1.188	2
Abonnement	12.705	13
Mindre nyanskaffelser	1.441	0
Leje af driftsmidler	897	0
Kontingenter	7.364	14
Administration	13.653	81
Rådgivning	25.006	0
Revisorhonorar	141.950	85
Revision, rest sidste år	11.757	32
Bestyrelsesmøde	5.014	2
Kassedifferencer	6.870	4
Lønsumsafgift	100.128	82
Diverse	0	6
	<u>368.508</u>	<u>362</u>
Lokaleomkostninger		
Husleje	(56.400)	(47)
Reparation og vedligeholdelse	63.382	23
Ejendomsskat og forsikringer	7.870	5
	<u>14.852</u>	<u>(19)</u>
Andre eksterne omkostninger i alt	<u>383.360</u>	<u>343</u>

Noter

	<u>2013</u> <u>kr.</u>	<u>2012</u> <u>t.kr.</u>
4. Personaleomkostninger		
Lønninger	2.081.283	2.017
Bestyrelseshonorar	17.487	17
Værdi af fri telefon	(2.500)	(2)
Befordringsgodtgørelse	13.087	15
Tjenestemandspension	331.671	329
Tjenestemandspension refusion	(331.156)	(323)
Regulering feriepengeforpligtelse	(10.000)	(100)
Pensioner	203.628	201
Lønømkostninger	0	4
ATP-, ATP-FIB-, AKUT-bidrag barselsfond	42.391	39
Uddannelse	4.480	0
Rejseomkostninger	0	1
Øvrige personaleomkostninger incl. arbejdstøj	21.721	23
	<u>2.372.092</u>	<u>2.221</u>
5. Af- og nedskrivninger		
Ejendommen Vester Kirkevej 1	31.600	32
Færgeleje	150.000	150
Færge	500.000	500
	<u>681.600</u>	<u>682</u>

Noter

	Vester Kirkevej 1 kr.	Færgeleje kr.	Store Hjarnø kr.	Lille Hjarnø kr.	Materielle anlægs- aktiver kr.
6. Materielle anlægsaktiver					
Kostpris	790.000	1.500.000	5.000.000	0	7.290.000
Tilgang i årets løb	0	0	0	789.758	789.758
Kostpris	790.000	1.500.000	5.000.000	789.758	8.079.758
Af- og nedskrivninger	(94.800)	(450.000)	(1.500.000)	0	(2.044.800)
Årets afskrivninger	(31.600)	(150.000)	(500.000)	0	(681.600)
Af- og nedskrivninger	(126.400)	(600.000)	(2.000.000)	0	(2.726.400)
Regnskabsmæssig værdi	663.600	900.000	3.000.000	789.758	5.353.358
				2013 kr.	2012 t.kr.
7. Likvide beholdninger					
Danske Bank				324.219	110
Danske Bank				255.315	60
Kassebeholdning				500	0
				580.034	170
8. Egenkapital					
Egenkapital, primo				477.270	913
Eftergivet gæld, Hedensted kommune				4.615.270	0
Årets resultat				(472.863)	(436)
				4.619.677	477
9. Lån Hedensted Kommune					
Lån (uden betingelser)				0	40
Lån til færge				0	1.982
Lån til færgeleje				0	2.593
Lån til "Lille Hjarnø"				899.861	0
				899.861	4.615

Noter

	<u>2013</u> <u>kr.</u>	<u>2012</u> <u>t.kr.</u>
10. Anden gæld		
Skyldig A-skat og AM-bidrag	7.822	8
Skyldige feriepenge	2.128	4
Skyldige ATP-bidrag	3.486	(1)
Skyldig bestyrelses honorar	0	9
Skyldig lønsumsafgift	23.892	20
Hensatte feriepengeforpligtelser	230.000	240
Skyldig pension	100.000	100
Andre skyldige poser	450	0
	<u>367.778</u>	<u>380</u>

11. Forventet tilskud til levetidsforlængelse

Ved udgangen af regnskabsåret 2013 er anvendt kr. 8.120.335 af puljen. Det forventede resttilskud er kr. 1.879.665.