

Køge Havn

ÅRSRAPPORT

2019

Indhold

Side

Påtegninger

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	6
Beretning	7

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019

Anvendt regnskabspraksis	12
Resultatopgørelse	15
Balance	16
Noter	18

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019 for Køge Havn.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven klasse B.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til godkendelse.

Køge, den 24. februar 2020

Direktion:



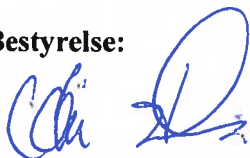
Thomas Elm Kampmann

Ledelse:



Susanne Thilqvist

Bestyrelse:



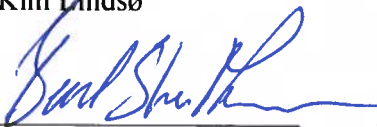
Kim Lindsø



Torben Haack



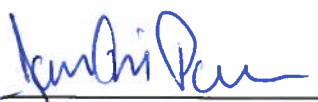
Jette W. Jørgensen



Bent Sten Andersen



Ali Ünsal



Jan Rix Rasmussen



Flemming Christensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Køge Havn

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Køge Havn for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Uafhængighed

Vi er uafhængige af selskabet 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.

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 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 selskabets 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 selskabet, 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 regnskabsbrugere 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 revisionshandlingor 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 revisionshandlingor, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets 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 selskabets 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 konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet 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 bl.a. 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.

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

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

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

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

København, den 24. februar 2020

ERNST & YOUNG

Godekendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Michael N. C. Nielsen

statsaut. revisor

MNE-nr.: mne26738

Selskabsoplysninger

Selskabet

Køge Havn
Baltic Kaj 1
4600 Køge

CVR.nr.: 25 92 51 65

Hjemsted: Køge

Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Bestyrelse

Kim Lindsø (Formand)
Torben Haack (Næstformand)
Jette W. Jørgensen
Bent Sten Andersen
Ali Ünsal
Jan Rix Rasmussen
Flemming Christensen

Direktion

Thomas Elm Kampmann

Ledelse

Susanne Thilqvist

Revision

Ernst & Young
Godkendt Revisionspartnerselskab
Osvald Helmuths Vej 4
2000 Frederiksberg
CVR.nr.: 30 70 02 28

2019 Ledelsesberetning:

Året sluttede med et resultat, der ligger over budget og som må betegnes som meget tilfredsstillende. Omsætningen i tons er vigende i forhold til de seneste år og skyldes primært at der ikke er håndteret vejsalt i større mængder, ligesom håndteringen af jernbaneskærver reduceres i takt med at reovering og anlæg på Sjælland færdiggøres.

Den lidt mindre omsætning over kaj kompenseres af forøgede lejeindtægter ligesom at en betydelig hensættelse afsat i 2018 årsregnskabet, heldigvis har kunnet indtægtsføres.

Køge Havn lander derfor et resultat på 12,6 mio. kr., hvilket er det bedste i havnens historie.



Koge Ny Nordhavn – Nye anlæg er færdiggjort og flere er på vej.

Det er forventningen at aktiviteterne på Køge Havn i den kommende periode fra 2020 til 2025 vil stabilisere sig omkring niveauet for 2019, for derefter at stige over perioden, i takt med at de nye havnearealer aktiveres.

Det er forventningen at Køge Havn vil se en organisk vækst i havnens traditionelle produktgrupper, med speciel vægt på udviklingen i håndtering af biomasse.

I 2019 oplevede vi desværre, at en af havnens store kunder, Blue Point Pellets, besluttede at lukke deres aktiviteter ned i Danmark. Heldigvis har vi oplevet, at de ledige pakhuse allerede er aktiveret til helt nye forretninger.

I slutningen af året oplevede Køge Havn, efter hårdt arbejde, den glæde at bliver udvalgt som omdrejningspunkt for et større anlægsprojekt i energisektoren og vi forventer at dette samarbejde vil blive udvidet betragteligt i 2020.

Endelig så oplever vi forøgede henvendelser som servicehavn for Kriegers Flak projektet.

I årets løb blev der indgået yderligere aftaler omkring etablering på Køge Ny Nordhavn og det er stadig forventningen, at en stor del af arealerne på Køge Jorddepot kan aktiveres umiddelbart efter frigivelse fra depotet.

Ledelsen arbejder stadig på en plan for udnyttelse af Unitterminalen fra 2023 og arbejder stadig med at anlæg af havnefaciliteterne på Unitterminalen, der blev igangsat i 2018, afsluttes planmæssigt i 2020.

Køge Havn er fortsat en særdeles robust forretning, der er rustet til fremtidens spændende udviklingsmuligheder, ligesom ledelsen stadig vil have fokus på en stram omkostningsstyring.

Som tidligere oplyst står Køge Havn stadig overfor store investeringer i forhold til anlæg på Køge Jorddepot og Unitterminalen. Køge Havn har således i 2019 gjort brug af et træk på 65 mio. kr. ud af det optagne lån i Kommunekredit på 100 mio. kr.

Køge Havn har i 2019 overtaget alle kajarealer fra Køge Jorddepot og det er planen, at de sidste landarealer overdrages til Køge Havns administration i løbet af 2021.

Disse store investeringer i havneanlæg samt indretning af arealer på Køge Jorddepot til havnedrift, vil over den næste 5-årige periode naturligt påvirke havnens bundlinje, indtil vores kunders forøgede aktiviteter vil slå igennem med fuld effekt.

Hovedtallene for Havnens omsætning over de sidste 5 år er således:

	1000t	1000kr.
2015	1.971	33.990
2016	2.400	37.103
2017	2.239	35.156
2018	2.078	36.612
2019	1.964	36.309
2020 budget	2.092	35.153

De sidste 5 års regnskaber har disse hovedtal:

Omsætning - 1000 kr.	2015	2016	2017	2018	2019
Skibe og gods	20.572	24.301	22.316	21.061	19.782
Udleje m.v.	7.781	6.646	7.627	10.205	11.634
Andre indtægter	5.637	6.156	5.213	5.346	4.893
Omsætning i alt:	33.990	37.103	35.156	36.612	36.309
Omkostninger:					
Personale	6.219	6.677	6.930	6.265	7.526
Drift	6.629	6.417	5.690	7.305	4.145
Administration	2.112	2.055	1.645	1.721	2.214
Renter	1.990	1.798	1.631	1.438	1.212
Afskrivninger	7.873	8.219	8.085	8.283	8.643
Resultat	9.167	11.937	11.175	11.600	12.569
Resultat opgjort efter Havnelovens § 9 stk. 16 uden af- og nedskrivninger	17.040	20.156	19.260	19.883	21.212



Den nye Køge Havn og Unitterminalen er næsten færdige.

År 2020 - forventninger.

Det forventes, at omsætningen i 2020 vil stabilisere sig på det nuværende niveau.

Der skal således fortsat være skarpt fokus på havnens økonomi. Omkostningsniveauet skal afstemmes meget nøje efter indtægtsmulighederne og det er fortsat vigtigt, at opretholde et overskud på den ordinære drift.

Potentialet i at modtage nye godsruiter, som ikke kræver fast lagerplads, ud over eksisterende faciliteter, eksisterer fortsat. Tilsvarende har Køge havn intensivt fokus på mulighederne for at håndtere projektlaster, specielt inden for energisektoren.

Der opleves stadig interesse for at flytte godsomsætning på skib til Køge og det er derfor stadig nødvendigt, at optimere alle til rådighed værende arealmæssige ressourcer på og i nærheden af Køge Havn.

Det er vigtigt at kunde- og indtægtsgrundlag opretholdes - også på de dele af havnen, som på sigt vil indgå som naboer til områder, hvor der sker byomdannelse. Køge Kommune, Køge Kyst og Køge Havn har i fællesskab ansvar for at finde løsninger – såvel varige som midlertidige – som tilgodeser alle parterers hensigter på Søndre Havn, uden at skade havnens økonomiske muligheder.

Samme principper er også gældende i forhold til vores naboer mod nord i Køge Marina.

Anlæg og maskiner.

Der er i 2019 anskaffet en ny VW-mandskabsvogn.

Personale- organisation.

Medarbejderstaben forventes udvidet med en yderligere en trafikhavnsmedarbejder i 2020.

Særlige forhold.

Det er ledelsens vurdering, at der ikke er indtruffet nogle usædvanlige forhold i 2019, ligesom der ikke er nogen usikkerhed ved indregning og måling. Årets resultat er dog i betydelig grad påvirket af tilbageførsel af hensættelse til tab på debitorer, jf. note 2.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke Køge Havns finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Køge Havn for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Der er ikke ændringer i anvendt regnskabspraksis i forhold til foregående 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 selskabet, 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 indregningen og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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

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 periodeafgrænsningsposter under aktiver henholdsvis forpligtelser.

Ændring i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes som anden gæld henholdsvis på egenkapitalen. Resultterer den fremtidige transaktion i indregning af aktiver eller forpligtelser, overføres beløb, som er udskudt under egenkapitalen, fra egenkapitalen og indregnes i kostprisen for henholdsvis aktivet eller forpligtelsen. Resultterer den fremtidige transaktion i indtægter eller omkostninger, overføres beløb, som er udskudt under egenkapitalen, til resultatopgørelsen i den periode, hvor det sikrede påvirker resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Driftsomkostninger/Personaleomkostninger

Driftsomkostninger/Personaleomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til løn og gager, leje og leasing samt afskrivninger på produktionsanlæg.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til kontorlokaler, kontoromkostninger, markedsføring, kontingenter m.m.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg. Finansielle indtægter og udgifter indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, havneanlæg, tekniske anlæg og maskiner samt inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde. Der foretages opskrivning på grunde til senest kendte offentlige ejendomsvurdering.

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. Restværdier revurderes årligt:

Færgeterminal	10-20 år
Bygninger	10 år
Havneanlæg	10-50 år
Tekniske anlæg og maskiner	5-10 år
Inventar	3 år

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvider omfatter frie likvide beholdninger hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes 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.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019

Resultatopgørelse

	Note	2019 kr.	2018 tkr.
Nettoomsætning	1	36.308.692	36.612
Driftsomkostninger	2	-4.145.190	-7.305
Administrative omkostninger	3	-2.213.418	-1.721
Bruttoresultat		<u>29.950.084</u>	<u>27.586</u>
Personaleomkostninger	4	-7.526.250	-6.265
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	8	-8.643.377	-8.282
Resultat af primær drift		<u>13.780.457</u>	<u>13.039</u>
Finansielle omkostninger		-1.211.795	-1.439
Årets resultat		<u>12.568.662</u>	<u>11.600</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019

Balance

AKTIVER

	Note	2019 kr.	2018 tkr.
Bygninger og arealer	8	19.959.307	20.315
Færgeterminal	8	17.847.572	21.486
Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	8	136.405.708	91.853
Havneanlæg	8	37.914.329	40.391
Tekniske anlæg og maskiner	8	11.031.781	11.184
Inventar	8	23.044	39
Anlægsaktiver i alt		223.181.741	185.268
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.943.307	2.457
Periodeafgrænsningsposter		676.901	4.246
Andre tilgodehavender		4.360.697	11.717
Tilgodehavender		12.980.905	18.420
Likvide beholdninger		6.818.646	9.880
Omsætningsaktiver i alt		19.799.551	28.300
AKTIVER I ALT		242.981.292	213.568

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019

Balance

PASSIVER

		2019	2018
		kr.	tkr.
Årets resultat		12.568.662	11.600
Værdiregulering af sikringsinstrumenter		-2.330.666	-3.139
Overført fra tidligere år		136.183.270	124.583
Egenkapital i alt		<u>146.421.266</u>	<u>133.044</u>
Gæld til banker og realkreditinstitutter		79.829.185	48.575
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	<u>79.829.185</u>	<u>48.575</u>
Kortfristet andel af langfristet gæld	5	3.736.375	3.695
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.771.443	20.953
Anden gæld		3.866.837	4.863
Periodeafgrænsningsposter	6	1.356.186	2.438
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>16.730.841</u>	<u>31.949</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>96.560.026</u>	<u>80.524</u>
PASSIVER I ALT		<u>242.981.292</u>	<u>213.568</u>
Eventualforpligtigelser	7		

Noter

	2019	2018
	kr.	tkr.
Note 1. Nettoomsætning		
Skibsafgifter	4.922.270	5.452
Vareafgifter	14.859.577	15.609
Lejeindtægter	11.634.090	10.205
Øvrige indtægter	4.892.755	5.346
	<u>36.308.692</u>	<u>36.612</u>
 Note 2. Driftsomkostninger		
Havneanlæg	1.430.560	2.061
Bygninger	1.646.226	1.378
Maskiner	2.127.183	2.215
Serviceydelser	46.379	100
ISPS udgifter	250.390	309
Hensættelse tab debitorer	-1.355.548	1.356
Fortjeneste ved salg af anlægsaktiver	0	-114
	<u>4.145.190</u>	<u>7.305</u>
 Note 3. Administrative omkostninger		
Administrationsomkostninger	865.058	751
Møder, rejser m.m.	128.532	132
Markedsføring	292.393	170
Konsulentonorar	618.262	354
Kontingenter	240.673	238
Revision	68.500	76
	<u>2.213.418</u>	<u>1.721</u>

Note 4. Personalemkostninger

<u>Antal personer ansat i gennemsnit</u>	<u>12</u>	<u>12</u>
	2019	2018
	kr.	tkr.
Lønninger	5.406.318	5.126
Pensioner	762.289	715
Regulering af feriepengeforpligtelse	216.550	129
Vederlag havnebestyrelse og direktion	1.115.379	1.058
Øvrige udgifter*	<u>25.714</u>	<u>-763</u>
	<u>7.526.250</u>	<u>6.265</u>

*: Øvrige udgifter. I 2018 er fragået tilbageførsel af vederlag hensat i tidligere år på 1,1 mio. kr.

Note 5. Langfristede gældsforpligtigelser

	Gæld i alt 31/12-2019	Kortfristet andel	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Banklån	18.560.551	3.736.375	14.824.176	0
Kommune Kredit	<u>65.005.009</u>	<u>0</u>	<u>65.005.009</u>	<u>65.005.009</u>
Total	<u>83.565.560</u>	<u>3.736.375</u>	<u>79.829.185</u>	<u>65.005.009</u>

Note 6. Periodeafgrænsningsposter

Forud faktureret husleje	1.221.186	2.153
Øvrige periodeafgrænsningsposter	<u>135.000</u>	<u>284</u>
	<u>1.356.186</u>	<u>2.437</u>

Note 7. Eventualforpligtigelser

- a. Der er indgået aftale med Køge Jorddepot om etablering af Unitterminal, som forventes færdiggjort og delvist ibrugtaget af Køge Havn i løbet af 2019. Den samlede forpligtelse, som Køge Havn skal betale til Køge Jorddepot vedrørende Unitterminalen forventes at udgøre 0 kr. og der forventes afregnet yderligere løbende 5 til 10 mio. kr. i tilslutningsafgifter og etablering af anlæg til eksterne leverandører.
- b. Der er indgået aftale med Køge Jorddepot om, at Køge Havn lejer opfyldte områder i perioden frem til Køge Havn overtager de opfyldte områder i antageligt 2054. Den samlede lejeforpligtelse kan ikke opgøres, idet lejen opgøres på baggrund af den samlede lejeindtægt for områderne.
- c. Køge Havn har forkøbsret til de områder som Køge Jorddepot opfylder i tilknytning til havnen. Køge Havn kan anvende sin forkøbsret af de opfyldte områder efter 30 år. Den samlede forpligtelse opgøres til forud fastsat kvadratmeterpris, baseret på en pris på kr. 350 pr. kvadratmeter i 2005 priser.

Note 8. Materielle anlægsaktiver

	Færge- terminal	Under udfø- relse og forud- betalinger	Bygninger og arealer	Havne- anlæg	Tekniske anlæg og maskiner	Inventar	Total
Anskaffelsessum							
1/1 2019	69.045.228	91.853.258	13.008.357	77.611.605	34.582.035	187.174	286.287.657
Tilgang i året		44.552.450			2.004.489		46.556.939
Afgang i året							
Overført							
Anskaffelsessum							
31/12 2019	69.045.228	136.405.708	13.008.357	77.611.605	36.586.524	187.174	332.844.596
Afskrivninger							
1/1 2019	47.559.276	0	1.775.000	37.220.553	23.397.736	147.863	110.100.428
Årets afskrivninger	3.638.380		355.000	2.476.723	2.157.007	16.267	8.643.377
Tilbageført årets afgang							
Afskrivninger							
31/12 2019	51.197.656	0	2.130.000	39.697.276	25.554.743	164.130	118.743.805
Regulering ejendoms- værdi 1/1 2019			9.080.950				9.080.950
Årets opskrivninger							
Tilbageførte opskrivninger på årets afgang							
Regulering ejendoms- værdi 31/12 2019			9.080.950				9.080.950
Bogført værdi							
31/12 2019	17.847.572	136.405.708	19.959.307	37.914.329	11.031.781	23.044	223.181.741