

Medicinhaveerne i Tranekær

Vesteregnsvej 11, 5932 Humble

CVR-nr. 32 18 63 43

Specifikationer

1. januar - 31. december 2022

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledelsens erklæring	1
Revisors erklæring om opstilling af det regnskabsmæssige specifikationshæfte	2
Resultatopgørelse	3
Specifikationer til resultatopgørelse	4
Specifikationer til balance	7

Ledelsens erklæring

Vi har gennemgået og godkendt de regnskabsmæssige specifikationer for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

De regnskabsmæssige specifikationer er udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med god regnskabsskik.

Vi skal erklære, at der efter vores opfattelse ikke er yderligere forhold af betydning for de regnskabsmæssige specifikationer ud over de i specifikationshæftet anførte forhold.

Humble, den 20. februar 2023

Bestyrelse

Per Mansa
formand

Holger Brodersen
kasserer

Christian Ahlefeldt-Laurvig
næstformand

Jann Poulsen

Max Jørgen Fischer

Elin Lambertsen

Kaj E. Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af det regnskabsmæssige specifikationshæfte

Til ledelsen i Medicinhaveerne i Tranekær

Vi har opstillet det regnskabsmæssige specifikationshæfte for Medicinhaveerne i Tranekær for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Det regnskabsmæssige specifikationshæfte omfatter resultatopgørelse samt specifikationer til resultatopgørelse og balance.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere det regnskabsmæssige specifikationshæfte i overensstemmelse med god regnskabsskik. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Det regnskabsmæssige specifikationshæfte samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af det regnskabsmæssige specifikationshæfte, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille det regnskabsmæssige specifikationshæfte. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt det regnskabsmæssige specifikationshæfte er udarbejdet i overensstemmelse med god regnskabsskik.

Det regnskabsmæssige specifikationshæfte er således udelukkende tiltænkt til Deres brug og kan være uegnet til andre formål.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for Dem som Medicinhaveerne i Tranekær's daglige ledelse og bør ikke distribueres til andre parter.

Svendborg, den 20. februar 2023

Tranberg

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 26 06 36 55

Morten Heitmann

statsautoriseret revisor
mne26762

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Spec.</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
1 Nettoomsætning	695.713	851.252
2 Havens drift	-202.443	-322.730
Bruttoresultat	493.270	528.522
3 Markedsføringsomkostninger	-42.672	-97.931
4 Administrationsomkostninger	-131.098	-89.893
Resultat før afskrivninger	319.500	340.698
5 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-143.300	-164.416
Driftsresultat	176.200	176.282
6 Andre driftsindtægter	27.500	0
Resultat før finansielle poster	203.700	176.282
7 Øvrige finansielle omkostninger	-101	-114
Resultat før skat	203.599	176.168
8 Skat af årets resultat	-13.590	-7.413
Årets resultat	190.009	168.755
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	190.009	168.755
Disponeret i alt	190.009	168.755

Specifikationer til resultatopgørelse

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
1. Nettoomsætning		
Kontingenter	79.600	77.598
Entre	492.561	573.691
Guidede rundvisninger	10.720	8.960
Salg af planter	68.129	65.786
Afholdte arrangementer	675	0
Salg af bøger	32.668	29.217
Fondsmidler og donationer, ikke formålsbestemte	0	96.000
Sponsor-indtægter	9.040	0
Omsætning EU	2.320	0
	<u>695.713</u>	<u>851.252</u>
2. Havens drift		
Leje lade og jord	10.400	6.933
Reparation og vedligeholdelse ladebygning	2.071	76.811
Reparation og vedligeholdelse stier m.v.	36.414	54.795
Rep. og vedligehold drivhus	5.049	0
Køb af diverse materialer	7.571	12.072
Køb af planter	23.131	35.426
Køb af spagnum, gødning m.v.	7.328	15.819
Køb af haveredskaber m.v.	13.866	11.335
Køb af brændstof til maskiner	7.636	6.369
Maskinforsikring	3.146	3.281
Elforbrug	30.772	19.552
Vedligeholdelse maskiner	24.261	18.484
Arbejdstøj	0	7.785
Udgifter til forsendelse af bøger	-209	34.837
Rengøring toilet m.v.	8.413	11.384
Køb til fremstilling af marmelade	3.589	1.351
Lager af bøger, primo	44.575	51.071
Lager af bøger, ultimo	-25.570	-44.575
	<u>202.443</u>	<u>322.730</u>

Specifikationer til resultatopgørelse

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
3. Markedsføringsomkostninger		
Annoncer og reklamer samt foldere	61.484	92.598
Omkostninger ved arrangementer og reception	29.884	3.873
Gaver og blomster	564	915
Messer og udstillinger	540	545
Tilskud til arrangementer	-49.800	0
	<u>42.672</u>	<u>97.931</u>
4. Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	2.605	1.765
Internet og webhotel	1.380	1.247
Vedligehold. EDB	1.680	0
Porto og gebyrer	6.399	6.293
Revisorhonorar	7.000	7.500
Udarbejdelse og revision af årsrapport	-1.000	4.000
Regnskabs- og bogholderimæssig assistance	21.050	12.323
Forsikringer	4.099	4.333
Kontingenter	6.413	5.471
Arbejdsskadeforsikring	9.704	8.557
Personaleomkostninger, Havegruppen	51.722	31.094
Rejse- og befordringsgodtgørelse	16.983	7.072
Mailchimp - nyhedsbreve	3.063	238
	<u>131.098</u>	<u>89.893</u>
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
5. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på indretning af lejede lokaler	4.133	4.133
Afskrivning på haveanlæg	29.842	17.483
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	25.768	28.266
Mindre nyanskaffelser	55.061	114.534
Avance/tab på afhændede driftsmidler	28.496	0
	<u>143.300</u>	<u>164.416</u>

Specifikationer til resultatopgørelse

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
6. Andre driftsindtægter		
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	27.500	0
	<u>27.500</u>	<u>0</u>
7. Øvrige finansielle omkostninger		
Renter, kreditorer	101	114
	<u>101</u>	<u>114</u>
8. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	13.644	5.670
Regulering af tidligere års skat	-54	14
Restskattetillæg	0	1.729
	<u>13.590</u>	<u>7.413</u>

Specifikationer til balance

	<u>31/12 2022</u>	<u>31/12 2021</u>
9. Tilgodehavende selskabsskat		
Tilgodehavende selskabsskat 1. januar 2022	0	-39.300
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	<u>0</u>	<u>39.300</u>
Tilgodehavende selskabsskat vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>0</u>
Beregnet selskabsskat for indeværende år	0	-5.670
Betalt acontoskat for indeværende år	<u>0</u>	<u>50.000</u>
	<u>0</u>	<u>44.330</u>
10. Andre tilgodehavender		
Tilgodehavende moms	<u>0</u>	<u>132</u>
	<u>0</u>	<u>132</u>
11. Likvide beholdninger		
Fynske Bank, Entrekonto	78.696	56.112
Fynske Bank, Plantekonto	60.727	63.479
Fynske Bank, Bogkonto	22.112	37.435
Fynske Bank, Kassekredit	<u>303.766</u>	<u>123.455</u>
	<u>465.301</u>	<u>280.481</u>
12. Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.001	3.612
Afsat revisor, advokat mv.	<u>7.500</u>	<u>8.500</u>
	<u>9.501</u>	<u>12.112</u>
13. Selskabsskat		
Tilgodehavende selskabsskat 1. januar 2022	-44.330	39.300
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	44.330	-39.300
Beregnet skat for indeværende år	13.644	5.670
Betalt acontoskat for indeværende år	<u>-6.000</u>	<u>-50.000</u>
	<u>7.644</u>	<u>-44.330</u>

Specifikationer til balance

	<u>31/12 2022</u>	<u>31/12 2021</u>
14. Anden gæld		
Skyldig moms	<u>38.786</u>	<u>0</u>
	<u>38.786</u>	<u>0</u>
15. Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	<u>800</u>	<u>2.000</u>
	<u>800</u>	<u>2.000</u>