



Grenaa Havn A/S

Havnecentervej 1
8500 Grenaa
CVR-nr. 25137736

Årsrapport 2020

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
19.04.2021

Ole Husum
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
Ledelsesberetning	8
Koncernens resultatopgørelse for 2020	18
Koncernens balance pr. 31.12.2020	19
Koncernens egenkapitalopgørelse for 2020	21
Koncernens pengestrømsopgørelse for 2020	22
Koncernens noter	23
Modervirksomhedens resultatopgørelse for 2020	28
Modervirksomhedens balance pr. 31.12.2020	29
Modervirksomhedens egenkapitalopgørelse for 2020	31
Modervirksomhedens noter	32
Anvendt regnskabspraksis	35

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Grenaa Havn A/S
Havnecentervej 1
8500 Grenaa

CVR-nr.: 25137736
Hjemsted: Norddjurs
Regnskabsår: 01.01.2020 - 31.12.2020

Bestyrelse

Bent Hansen, formand
Lars Pedersen, næstformand
Kasper Juncher Bjerregaard
Christian Algreen-Ussing
Lars Jørgensen Møller
Steen Therkel Jensen
Carsten Plougmann Andersen
Anne Bjerrekær

Direktion

Henrik Skade Carstensen, CEO
Kirsten Hvid Schmidt, CFO

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
2300 København S

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020 for Grenaa Havn A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2020 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grenaa, den 24.03.2021

Direktion

Henrik Skade Carstensen
CEO

Kirsten Hvid Schmidt
CFO

Bestyrelse

Bent Hansen
formand

Lars Pedersen
næstformand

Kasper Juncher Bjerregaard

Christian Algreen-Ussing

Lars Jørgensen Møller

Steen Therkel Jensen

Carsten Plougmann Andersen

Anne Bjerrekær

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Grenaa Havn A/S

Konklusion

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Grenaa Havn A/S for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis for såvel koncernen som selskabet samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2020 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020 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 koncernregnskabet og årsregnskabet". Vi er uafhængige af koncernen 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 koncernregnskabet og årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og 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 koncernregnskab og et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af koncernregnskabet og årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere koncernens og selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om koncernregnskabet og 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. Fejlinformation 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 brugerne træffer på grundlag af koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og 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 koncernens og selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den anvendte 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 koncernregnskabet og 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 koncernens og 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 koncernregnskabet og 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 koncernen og selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af koncernregnskabet og årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om koncernregnskabet og årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.
- Opnår vi tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for de finansielle oplysninger for virksomhederne eller forretningsaktiviteterne i koncernen til brug for at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet. Vi er ansvarlige for at lede, føre tilsyn med og udføre koncernrevisionen. Vi er eneansvarlige for vores revisionskonklusion.

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.

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

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

Vores ansvar er herudover 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 koncernregnskabet og årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aarhus, den 24.03.2021

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Morten Gade Steinmetz

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34145

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

	2020	2019	2018	2017	2016
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Nettoomsætning	59.696	59.978	58.553	50.709	52.749
Bruttoresultat	35.476	41.148	38.551	31.426	32.182
Driftsresultat	9.932	16.324	17.636	12.734	12.600
Resultat af finansielle poster	(1.118)	(1.842)	(2.577)	(4.288)	(4.481)
Årets resultat	9.165	14.032	14.784	8.459	8.029
Balancesum	355.068	358.079	340.327	318.510	319.328
Investeringer i materielle aktiver	25.766	10.414	34.999	14.858	0
Egenkapital	212.499	203.333	189.301	174.517	166.058
Nøgletal					
Egenkapitalforrentning (%)	4,41	7,15	8,13	4,97	5,00
Soliditetsgrad (%)	59,85	56,78	55,62	54,79	52,00

Hoved- og nøgletal er defineret og beregnet i overensstemmelse med Finansforeningens gældende version af "Anbefalinger & Nøgletal".

Egenkapitalforrentning (%):

$\frac{\text{Årets resultat} * 100}{\text{Gns. egenkapital}}$

Soliditetsgrad (%):

$\frac{\text{Egenkapital} * 100}{\text{Balancesum}}$

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteterne for Grenaa Havn A/S er anlæg og drift af havneinfrastrukturen. Driften af havneinfrastruktur betyder, at Grenaa Havn kan stille landarealer, kajer, havnebassiner og bygninger til rådighed for havnens kunder. Derudover kan der udføres stevedoreydelse og andre havnerelaterede serviceydelser.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Omsætningen i 2020 blev 59,7 mio. kr. (hvilket var det samme niveau som i 2019).

Overskud før skat blev 8,8 mio. kr. og efter skat 9,2 mio. kr. (i 2019 før skat 14,5 og efter skat 14,0 mio. kr.). Med reference til covid-19 har Grenaa Havn for at understøtte vores leverandører og samarbejdspartnere igangsat digitalisering og større vedligeholdelsesprojekter i 2020, som alle har påvirket resultatet på omkostningssiden i 2020.

Resultatet betegnes som tilfredsstillende.

Strategiplanen for Grenaa Havn blev vedtaget i 2016 og er det overordnede styringsværktøj for havnens udvikling. Strategiplanens overordnede mål var at fastholde Grenaa Havns position som én af Danmarks 10 vigtigste havne frem mod 2020. Det sker ved løbende fokusering på havnens styrkeområder: Vind, bulk, projektlaster, recycle & waste management, færge- og liniefart, udlejning samt stacking & maintenance.

Målet om, at havnens udvikling især skal ske inden for de nævnte områder, opfyldes via markant synliggørelse af havnens kompetencer, som siden strategiplanens vedtagelse er blevet styrket gennem tilpasning og udvidelse af havnens organisation. Denne tilpasning er fortsat i 2020.

Havnen noterer en fortsat positiv udvikling inden for strategiplanens fokusområder.

I 2020 har havnen udvidet sin kapacitet med tre bulkhaller og en ny multiplads på 20.000 m². Derudover har havnen etableret et nyt tilkoblingspunkt til det mobile landstrømsanlæg, så det kan tilkobles flere steder på havnen. Ydermere er der indgået aftale om køb af en større mobilkran, som bliver elektrificeret for at leve op til målsætningen om mere grøn strøm på havnen.

Skibs- og kajafgifter:

Omsætningen er faldet med ca. 0,2 mio.kr. i forhold til 2019. Hvilket må betragtes som samme aktivitetsniveau som 2019.

Udlejning af arealer og bygninger:

I 2020 har Grenaa Havn noteret en fortsat stigende efterspørgsel på arealer og især havnens mange haller, hvilket har betydet en stigning på 1,8 mio. kr. i forhold til 2019.

Øvrige aktiviteter:

Indtægter fra øvrige aktiviteter følger naturligt udviklingen i skibs- og kajafgifter samt udlejning af arealer og bygninger mv.

Væsentlige forhold

Bestyrelsen for Grenaa Havn A/S har truffet beslutning om en udvidelse af havnen med 350 meter havnekaj. VVM-undersøgelsen er igangsat, og havneudvidelsen forventes færdig til januar 2023.

Grenaa Havn har fortsat haft strategisk fokus på udviklingen af Sydhavnen til et samlingspunkt for erhverv,

oplevelse og turisme. Dette har resulteret i etableringen af datterselskabet Sydhavnen A/S. CEO for selskabet er Kirsten Hvid Schmidt og bestyrelsen udgøres af Henrik Carstensen (formand), Anne Bjerrekær, Lene Skovsgaard Sørensen og Søren Hoffmann Hansen.

Likvider

Grenaa Havn A/S' likvider er i 2020 faldet med 10,3 mio. kr. Driftsaktiviteterne har tilført 21,4 mio. kr. i likviditet.

Investeringer

De samlede investeringer i materielle anlægsaktiver udgjorde i 2020 netto 25,3 mio. kr. specificeret således:

- Investering i grunde og bygninger 18,6 mio. kr.
- Investering i produktionsanlæg og maskiner 3,8 mio. kr.
- Investering i andre anlæg, driftsmateriel og inventar 2,9 mio. kr.

Årsregnskabet

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af Grenaa Havns økonomiske stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsregnskabet samt denne beretning.

Der er ikke efter balancedagen indtruffet betydningsfulde hændelser, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsregnskabet.

Forventet udvikling

2020 blev som forventet et konsolideringsår med stort fokus på havnens fremtidige udvikling med udarbejdelse af strategiplanen for 2021 – 2025. 2020 viste sig at blive et godt år, til trods for covid-19, med en omsætning tilsvarende de to forgangne rekordår.

Direktionen forventer, at 2021 ligeledes bliver et konsolideringsår med god aktivitet samt en målsætning om at opnå samme omsætning som de forgangne år. Det forventes ikke, at omsætningen stiger betragteligt i 2021, da havnens kapacitet i form af haller, areal og kajplads er i fuld brug. Havnen oplever en større efterspørgsel på areal og faciliteter, end havnen på nuværende tidspunkt kan udbyde. Når den forestående havneudvidelse og det tilknyttede baglandsareal står færdig, så forventes det, at havnen igen kan øge både omsætning og indtjening.

2021 bliver et særdeles vigtigt og spændende år for Grenaa Havn. Som en Partnerskabshavn for en grøn verden, er der sat en ambitiøs retning for havnens bidrag til den grønne omstilling, til gavn for havnen og havnens kunder. Havnen har udarbejdet en ny bæredygtighedsstrategi med en række konkrete målsætninger. Et af nøgleinitiativerne i bæredygtighedsstrategien er, at minimum 10 procent af havnens årlige overskud bruges til investering i grønne løsninger, såsom adgang til grøn strøm på hele havnen og investering i bæredygtigt materiel. Med et helt nyt kernesegment Energy & Innovation er havnen klar til at indgå i fremadskuende projekter, der åbner dørene for helt nye innovative forretningsmæssige muligheder for havnen.

Særlige risici

Finansielle risici

Den rentebærende gæld er i årets løb faldet med 7,4 mio. kr.

Grenaa Havn er ikke udsat for valutarisici af betydning.

Grenaa Havn er ikke udsat for særlige driftsmæssige risici ud over, hvad der er sædvanligt for branchen.

Redegørelse for samfundsansvar

Grenaa Havns drift og forretning foregår i overensstemmelse med havnens mission og dermed på et bæredygtigt grundlag såvel økonomisk, miljø- som samfundsmæssigt. For yderligere beskrivelse af virksomhedens forretningsmodel, herunder Grenaa Havns hovedaktiviteter, henvises til beskrivelsen under afsnittet "hovedaktiviteter".

Grenaa Havn har i 2020 udarbejdet en ny CSR-politik, der sætter retningen for havnens samfundsansvarlige tiltag og holdninger, som også afspejles i havnens datterselskaber Sydhavnen A/S, Driftsselskabet Grenaa Havn A/S og Anholt Havn A/S. Som en del af CSR-politikken har Grenaa Havn valgt at fokusere på otte af FN's Verdensmål, som de er defineret af FN's Global Compact. CSR-politikken danner baggrund for den årlige CSR-rapport, som aflægges sammen med årsrapporten for koncernen Grenaa Havn på den årlige generalforsamling.

Det er Grenaa Havns mål, at den fortsatte vækst og udvikling af aktiviteter sker i respekt for både miljø og klima, lokalsamfund og medarbejdere.

Miljø og Klima

I relation til havnens forretningsaktiviteter vurderes det, at havnens væsentligste risici for at påvirke miljøet og klimaet negativt, befinder sig inden for havnens brug af fossile brændstoffer samt manglende affaldssortering. Derfor har Grenaa Havn fokus på at omstille havnens biler og maskiner til strøm og dermed minimere eget CO₂-udslip. Havnen har investeret i en hybrid bil samt en intelligent og bæredygtig LHM 550 Liebherr mobilkran. Kranen, som leveres til foråret 2021, befinder sig i Rostock, hvor den ombygges til at kunne køre på el. Det forventes at den nye kran vil reducere CO₂-udledningen med 275 tons pr. år, i forhold til Gottwald kranen, som den erstatter.

Havnen har sat yderligere fokus på affaldshåndtering og udviklet et specialdesignet containersystem. Med det nye containersystem kan skibene aflevere deres affald og være sikre på, at det bliver håndteret og sorteret med størst hensyn til miljøet.

Grenaa Havns anlæg etableres efter gældende miljøregler. Derudover undersøger havnen muligheden for miljørigtige løsninger, når nye anlæg skal etableres. I 2020 er havnen eksempelvis kommet et skridt længere i etableringen af det nye projektareal på 28.000 m². Det nye kajnære areal er lavet af genbrugsjord og genbrugsbeton og dermed et resultat af 100 procent cirkulær økonomi. Det nye areal forventes at stå færdigt i løbet af 2021.

Lokalsamfund

Grenaa Havn er en central spiller i den lokale samfundsudvikling. Udover at være en aktør, der genererer mange lokale arbejdspladser, arbejder havnen for at skabe erhvervsmæssig vækst bl.a. ved at sikre virksomheder nem adgang til den blå motorvej. Derudover støtter havnen aktivt formål inden for kultur, idræt og events i lokalsamfundet.

Grenaa Havn har indgået et længerevarende sponsorsamarbejde med Grenaa Golfklub, hvor havnen har fået sit eget hul "Havnehøjen". Dette sponsorsamarbejde linker sammen med både Stena Lines opgradering på Sverigesforbindelsen ift. turisme og erhverv samt havnens arbejde med udviklingen af Sydhavnen som et rekreativt erhverv- samt oplevelsesområde.

I samarbejde med Søren Kanne Skolen, VIA University College og Kattegatcentret, er der etableret "Biohuts" forskellige steder på Grenaa Havn. Biohytterne skaber nye leve- og skjulesteder for dyre- og planteliv. Målet med

projektet er dermed at øge biodiversiteten i havet ved Grenaa samtidigt med, at eleverne på Søren Kanne Skolen løbende kan følge med i, hvilke arter, der flytter ind i biohytterne.

Sydhavnen A/S danner rammen for events og andre initiativer. Sydhavnen A/S har tilknyttet en projektmedarbejder, som udvikler disse events, der i 2020 bl.a. har bestået af et ugentligt genbrugsbyggemarked, flere maritime antikmarkeder, kajkants hygge med træskibe fra hele landet, kunstarrangementer, koncerter m.m. Til at understøtte hele Sydhavnsprojektet arbejdes der med en ny lokalplan for området. Denne forventes godkendt til efteråret 2021.

Anholt Havn A/S har i 2020 gennemgået en større modernisering af faciliteter til gavn for lystsejlerne og øvrige turister. Sailor House er renoveret med nyt køkken og badefaciliteter. Grillpladsen er blevet udvidet med et læområde "kompasset", fire gasgrill og specialdesignede borde og bænkesæt fra Sostrup Savværk med plads til 50 personer. I kompasset er der plantet dekorative græsarter, der passer til øens fauna.

Medarbejdere

Det er en del af Grenaa Havns værdisæt at kunne tilbyde mangfoldige kompetencer og fastholde samt udvikle kvalificerede medarbejdere med faglig forskellighed. Derfor ønsker Grenaa Havn at tilbyde medarbejdergoder, der gør arbejdspladsen attraktiv, og herigennem minimere risikoen for at havnen ikke kan tiltrække eller fastholde talenter.

Derfor ligger Grenaa Havn stor vægt på medarbejdernes sundhed og faglige udvikling. Ansatte i koncernen har mulighed for at benytte en sundheds- og kompetencepulje, der alene finansieres af koncernen.

Medarbejderne på Grenaa Havn har også et fleksibelt ansættelsesforhold, hvor der tages hensyn til medarbejdernes livssituation. Det betyder, at der er mulighed for flekstid m.m. Eksempelvis tilbydes medarbejderne mulighed for at arbejde hjemmefra, så vidt det er muligt i relation til jobbet's beskaffenhed.

Grenaa Havn tilbyder anstændige jobs til personer på kanten af arbejdsmarkedet. Det sker via ansættelser i fleksjobs, ligesom havnen som godkendt virksomhedscenter tilbyder praktikpladser til personer, der har svært ved at finde fodfæste på arbejdsmarkedet. I løbet af 2020 havde havnen to personer ansat i praktikforløb. Derudover har havnen tre elever, hvoraf den ene blev udlært i 2020. Grenaa Havn har tre personer ansat i flexjob.

I 2020 er det vores overbevisning, at vi har opretholdt et sundt og trygt arbejdsmiljø. Grenaa Havns medarbejderforhold er noget, som vi i fremtiden fortsat vil have fokus på, og vi vurderer løbende vores indsats på området.

Grenaa Havn arbejder løbende for at forbedre arbejdsmiljøet og herigennem undgå arbejdsulykker.

Menneskerettigheder, antikorruption og bestikkelse

Det er Grenaa Havns målsætning at drive en ansvarlig, effektiv og gennemsigtig virksomhed. Derfor tager havnen afstand for korrupsion og bestikkelse af alle former. Grenaa Havn ønsker at fremme og leve op til menneskerettighederne ved at drive en ansvarlig og inkluderende virksomhed.

Ytringsfrihed og privatliv

Grenaa Havn respekterer retten til, at man frit kan udtrykke sin mening i skrift og tale uden andres forudgående godkendelse. Grenaa Havn værner om privatlivets fred i relation til databeskyttelse, kommunikation og personers behov for at begrænse, hvad andre ved om den enkelte.

Antikorrruption

Vi sender et klart signal om, at det ikke er acceptabelt at misbruge betroede midler for egen vindings skyld. Korrruption kan have omfattende negative konsekvenser for koncernen, hvilket vi skal undgå.

Bestikkelse

Bestikkelse i form af eksempelvis gaver, tjenester eller anden formuefordel accepteres ikke. For at undgå dette er der beskrevne regler for at give gaver og repræsentation i relation til eksterne samarbejdspartnere. Derudover også beskrevne regler for modtagelse af gaver eller deltagelse i arrangementer betalt af eksterne samarbejdspartnere. Gaver indsamles løbende og deles ligeligt blandt alle medarbejdere en gang årligt.

Mangfoldighed

Grenaa Havn hylder mangfoldighed og ansætter udelukkende medarbejdere med afsæt i deres menneskelige og faglige kvaliteter - uden skelen til køn, alder, nationalitet eller seksuel og religiøs orientering. Havnens tilbud om flexjobs og praktikpladser er samtidig udtryk for, at mangfoldigheden også omfatter personer med nedsat arbejdsevne og personer med en udfordret adgang til arbejdsmarkedet.

I 2020 har vi ikke oplevet nogle former for korrruption eller overtrædelse af menneskerettighederne. Vi vil i fremtiden fortsat løbende vurdere vores indsats på områderne. Desuden er vi bevidste om, at der kan være risici relateret til vores leverandører.

Viden ressourcer

Vi arbejder løbende på at udvikle og opdatere vores kompetencer, primært inden for områderne:

1. Markedsforståelse
2. Profilerings
3. Teknologi

1. Markedsforståelse og løbende tilpasninger af forretningsstrategien

Med afsæt i havnens strategiplan koncentrerer Grenaa Havn sig om at virkeliggøre bestyrelsens ambitioner og ønsker med hensyn til havnens udvikling.

Det sker gennem optimal udnyttelse af de kompetencer, der er til stede i havnens organisation ved aktivt og engageret samarbejde med kunder og samarbejdspartnere samt via de professionelle netværk, havnen er medlem af. Havnen prioriterer i det hele taget udviklende partnerskaber højt og er således helt på linje med FN`s verdensmål 17.

Havnens strategiplan er styrende for væksten, organisationen tilstræber inden for havnens klare styrkeområder. Det kræver tæt kontakt til væsentlige aktører og en konstant indsats for at følge markedsudviklingen inden for segmenter, der især er relevante for Grenaa Havn. Kun ved at være tæt på markedet kan Grenaa Havns medarbejdere reagere på de muligheder, der viser sig. Og skal de udnyttes, kræver det fleksibilitet og fokus fra hele medarbejderstaben, som skal kendes på evnen til at arbejde som et hold, der har professionel forståelse for kundens ønsker og behov.

Ud over at være tæt på markederne skal Grenaa Havn også fortsat styrke sine relationer til Norddjurs Kommune og andre offentlige organisationer. Som et vitalt element i infrastrukturen vil Grenaa Havn optræde aktivt i den fælles bestræbelse for øget erhvervsudvikling lokalt og regionalt. Som havn for færgefart med både tung trafik og personbiler understøtter havnen mere bæredygtige transportsystemer og dermed også FN`s verdensmål 11.

2. Profilering

I 2020 har vi arbejdet med strategiplanen for 2021 – 2025 "Partnerskabshavn for en grøn verden". Denne blev godkendt af bestyrelsen i efteråret 2020. Den nye strategi tager et naturligt afsæt i 2016 - 2020 strategiperioden, hvor der har været stærkt fokus på udvalgte kernesegmenter, partnerskaber og bæredygtighed. Med den nye strategi fortsætter Grenaa Havn dette fokus ved at profilere sig som en Partnerskabshavn for en grøn verden, hvor partnerskaber, bæredygtighed og CSR integreres yderligere i havnens forretning med FN's 17 verdensmål som strategisk rammesætning.

I samme omgang er bestyrelsen for Sydhavnen A/S i fuld gang med at udvikle og beskrive strategien for Sydhavnen. Sydhavnen er indtil videre gået i luften med egen facebookside, der på kort tid har opnået stor lokal opbakning samt interesse fra medierne. Dette har bl.a. udmundet sig i, at "Bubber og Villum" har besøgt Sydhavnen, men også Anholt Havn. Resultatet af dette besøg vises på TV-kanalen DK4 til foråret 2021. At Sydhavnen i stigende grad anerkendes som et spændende erhvervs- samt oplevelsesområde bidrager til en stærk, helstøbt profilering af hele Grenaa Havn.

3. Teknologi

Grenaa Havn forholder sig løbende til de nyeste teknologier, der kan bidrage til en stadig mere effektiv og bæredygtig udnyttelse af ressourcerne.

I 2020 implementerede Grenaa Havn to robotter, der i dag varetager flere forskellige administrative opgaver. Derudover implementerede Grenaa Havn også en samlet kommunikations- og samarbejdsplatform "Microsoft Teams", der effektiviserer de interne arbejdsprocesser. Microsoft Teams kombinerer vedvarende arbejdspladschat, videomøder, fillagring og integration med applikationer. Dette understøtter en fleksibel arbejdsgang, hvor medarbejderne kan logge på og arbejde, uanset om de er på arbejdspladsen eller hjemmekontoret.

Grenaa Havn har også oprustet anvendelsen af droneteknologi ved at uddanne to dronepiloter. Dermed kan havnen arbejde mere fleksibelt med dokumentation, visualiseringer og markedsføring af havnens aktiviteter, så som havneoperationer.

IT-sikkerhed er ligeledes et højprioriteret område hos Grenaa Havn, hvorfor sikkerhedssystemerne løbende opdateres i forhold til gældende krav og standarder for sikkerhed.

Medarbejderforhold

Grenaa Havn vil være en attraktiv arbejdsplads med engagerede og ansvarlige medarbejdere, der har vilje og evne til fortsat at udvikle sig i takt med Grenaa Havns mål og udfordringer.

Kodeks for virksomhedsledelse

Såvel bestyrelse som direktion forholder sig løbende til egen ledelsesrolle og -praksis. Dette sker med afsæt i Grenaa Havns værdier:

- Vi løser opgaver professionelt – ved at have ambitiøse kvalitetsnormer i alle led og funktioner.
- Vi tilbyder mangfoldige kompetencer – ved at fastholde og udvikle kvalificerede medarbejdere med faglig forskellighed.
- Vi samarbejder om fremtidens grønne løsninger – ved at dele erfaring, netværk og faciliteter.
- Vi handler proaktivt – ved at turde gå nye veje.
- Vi arbejder fleksibelt – ved at gå langt for at understøtte vores kunders forretning og idéer.
- Vi løfter lokalsamfundet – ved at støtte og udvikle lokale initiativer, der fremmer det gode liv.

Risikostyring og intern kontrol vedrørende regnskabsaflæggelse

Risikostyring og interne kontroller er tilrettelagt med henblik på aflæggelse af et regnskab i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse D samt gældende danske regnskabsvejledninger.

Regnskabs- og kontrolsystemer er udviklet med henblik på effektivt at styre risikoen for væsentlige fejl. Der vil dog aldrig kunne gives fuld sikkerhed for, at fejl og uregelmæssigheder i proceduren for regnskabsaflæggelse opdages og korrigeres.

Kontrolmiljø

Bestyrelsen varetager det overordnede tilsyn med regnskabsaflæggelsen og overvåger, om de interne kontrol- og risikostyringsystemer er effektive. Bestyrelsen har en løbende dialog med direktionen om overvågning af de væsentlige risici og reduktion heraf gennem de aftalte kontrolaktiviteter.

Bestyrelsen arbejder efter et årshjul, der fastlægger terminer for opfølgning på regnskab, strategisk servicetjek, pejlemærker og budget mv.

Kontrolaktiviteter

Grenaa Havn har etableret kontrolaktiviteter, der har til formål at forhindre, opdage og korrigere eventuelle fejl og uregelmæssigheder. Organisationen har en størrelse, der medfører, at ledelsens overordnede kontroller udgør en betydelig andel af kontrolaktiviteterne.

Information og kommunikation

Der er etableret informations- og rapporteringsystemer for at sikre, at regnskabsaflæggelsen giver et retvisende billede. Systemerne er endvidere grundlag for budgetprocedurer, løbende regnskabsrapportering, anlægsinvesteringer, kreditfaciliteter mv.

Løbende bestyrelses- og ledelsesrapportering omfatter:

- Sammenligning mellem budgetterede resultater, resultater fra tidligere år samt faktiske resultater.
- Budgettering, omkostningsstyring og løbende opfølgning på anlægsinvesteringer.
- Gennemgang af forsikrings-, finansierings- og IT-politikker.
- Gennemgang af forretningsorden for bestyrelse.
- Gennemgang af finansielle forpligtelser og likviditetsberedskab.
- Opfølgning og strategisk servicetjek af strategiplan.

Overvågning

Der gennemføres månedlig og kvartalsvis gennemgang af bestyrelses- og ledelsesrapportering, og i forbindelse med halvårs- og årsregnskabsudarbejdelsen foretages yderligere analyser og kontrolaktiviteter med henblik på at sikre, at regnskabsaflæggelsen sker i overensstemmelse med regnskabsbestemmelserne.

Risikovurdering

Den væsentligste identificerede risiko i relation til regnskabsaflæggelsen er værdiansættelsen af arealer, bygninger, bassiner, sejløb, moler, bolværk og veje mv.

Regnskabsmæssige skøn for aktivernes levetid vurderes løbende, og indikationer på nedskrivningsbehov vurderes på baggrund af forventningerne til aktiviteter og indtjening.

Grenaa Havn er underlagt de internationale regler for sikring af skibe og havnefaciliteter. Det betyder, at havnen er opdelt i forskellige zoner, og at størstedelen af havnen er sikret med hegn og bomsystem.

Bestyrelsens opgaver og ansvar

Bestyrelsens medlemmer varetager ingen funktioner ud over at være bestyrelsesmedlemmer.

Nedenstående tabel viser, hvilke yderligere bestyrelsesposter bestyrelsesmedlemmerne for Grenaa Havn A/S har.

Navn	Bestyrelsesposter
Bestyrelsesformand Bent Hansen	Fuglsø Koncerter A/S DUOS Gruppen A/S Hotel Fuglsøcentret A/S PKA+PENSION FORSIKRINGSSELSKAB A/S Danske Havne
Næstformand Lars Pedersen	Gårdejer Peder Gjesings Mindelegat
Bestyrelsesmedlem Anne Bjerrekær	Sydhavnen A/S Fonden for samlingen af moderne, international glaskunst
Bestyrelsesmedlem Carsten Plougmann Andersen	Nova Industri A/S Nordrep A/S Pureteq A/S Jørn Steen Nielsens fond for unge forretningsfolk inden for handel, transport og industri
Bestyrelsesmedlem Lars Møller	FH Østjylland
Bestyrelsesmedlem Steen Therkel Jensen	Aqua-Djurs A/S
Bestyrelsesmedlem Christian Algreen-Ussing	
Bestyrelsesmedlem Kasper J. Bjerregaard	Aqua-Djurs A/S Ejendomsfonden Kattegatcentret – Havets Hus Mindware ApS

Nedenstående tabel viser, hvilke yderligere bestyrelsesposter direktionen for Grenaa Havn A/S har.

Navn	Bestyrelsesposter
Administrerende direktør Henrik Carstensen	Sydhavnen A/S Anholt Havn A/S Driftsselskabet Grenaa Havn A/S DWP System Supplier DI Transport
Økonomidirektør Kirsten H. Schmidt	Sydhavnen A/S Driftsselskabet Grenaa Havn A/S Ledernes Aktieselskab Ledernes Ejendomsselskab A/S Ledernes Kompetencecenter A/S Anholt Havn A/S Stødov Vandværk a.m.b.a. Ledernes Hovedorganisation

Redegørelse for det underrepræsenterede køn

Grenaa Havn er i færd med at implementere lovgivningen om den kønsmæssige sammensætning i selskabernes bestyrelser. Bestyrelsen ønsker at have minimum tre kvinder i bestyrelsen for Grenaa Havn A/S ud af ni bestyrelsesmedlemmer. Tidshorizonten for opnåelsen af dette måltal er 2023. Ud af de ni bestyrelsesmedlemmer er der mulighed for at vælge seks bestyrelsesmedlemmer, hvor tre er udpeget af ejeren. Dvs. at med minimum tre kvinder i bestyrelsen består den kønsmæssige sammensætning af 50% kvinder og 50% mænd.

Bestyrelsen består ved udgangen af 2020 af en kvinde og syv mænd. Måltallet er ikke opnået for regnskabsåret, da det ikke har været muligt at finde egnede kandidater.

Koncernens resultatopgørelse for 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Nettoomsætning	1	59.696.312	59.978.439
Andre eksterne omkostninger	2	(24.220.212)	(18.830.202)
Bruttoresultat		35.476.100	41.148.237
Personaleomkostninger	3	(15.184.874)	(13.775.412)
Af- og nedskrivninger	4	(10.359.086)	(11.048.924)
Driftsresultat		9.932.140	16.323.901
Andre finansielle indtægter		17.014	21.001
Andre finansielle omkostninger		(1.134.744)	(1.862.779)
Resultat før skat		8.814.410	14.482.123
Skat af årets resultat	5	350.984	(450.291)
Årets resultat	6	9.165.394	14.031.832

Koncernens balance pr. 31.12.2020

Aktiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Grunde og bygninger		127.417.950	108.802.020
Produktionsanlæg og maskiner		24.852.764	26.199.581
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		193.062.032	196.435.795
Materielle aktiver	7	345.332.746	331.437.396
Andre værdipapirer og kapitalandele		32.835	35.616
Finansielle aktiver	8	32.835	35.616
Anlægsaktiver		345.365.581	331.473.012
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.315.260	9.332.184
Andre tilgodehavender		1.355.803	646.300
Periodeafgrænsningsposter	9	673.577	743.160
Tilgodehavender		8.344.640	10.721.644
Likvide beholdninger		1.357.992	15.884.787
Omsætningsaktiver		9.702.632	26.606.431
Aktiver		355.068.213	358.079.443

Passiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Virksomhedskapital	10	20.000.000	20.000.000
Overført overskud eller underskud		192.498.501	183.333.107
Egenkapital		212.498.501	203.333.107
Udskudt skat	11	12.500	475.220
Hensatte forpligtelser		12.500	475.220
Gæld til realkreditinstitutter		54.080.333	56.909.126
Bankgæld		0	30.000.000
Leasingforpligtelser		4.612.089	5.449.673
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		26.250.000	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		34.489.040	37.160.879
Anden gæld		1.043.581	156.312
Langfristede gældsforpligtelser	13	120.475.043	129.675.990
Kortfristet del af langfristede forpligtelser	13	10.268.282	10.244.803
Bankgæld		378.290	4.630.681
Deposita		1.271.467	1.726.577
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	156.474
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.688.208	5.343.271
Skyldig skat		0	398.110
Anden gæld	14	3.284.360	1.951.466
Periodeafgrænsningsposter	15	191.562	143.744
Kortfristede gældsforpligtelser		22.082.169	24.595.126
Gældsforpligtelser		142.557.212	154.271.116
Passiver		355.068.213	358.079.443
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	17		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	18		
Dattervirksomheder	19		

Koncernens egenkapitalopgørelse for 2020

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	20.000.000	183.333.107	203.333.107
Årets resultat	0	9.165.394	9.165.394
Egenkapital ultimo	20.000.000	192.498.501	212.498.501

Koncernens pengestrømsopgørelse for 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Driftsresultat		9.932.140	16.323.901
Af- og nedskrivninger		10.662.539	11.048.924
Ændringer i arbejdskapital	16	4.952.492	(4.503.034)
Øvrige reguleringer		(2.850.000)	(2.850.000)
Pengestrømme vedrørende primær drift		22.697.171	20.019.791
Modtagne finansielle indtægter		22.349	21.004
Betalte finansielle omkostninger		(1.171.725)	(1.869.603)
Refunderet/(betalt) skat		(174.884)	(184.539)
Pengestrømme vedrørende drift		21.372.911	17.986.653
Køb mv. af materielle aktiver		(25.765.762)	(10.413.830)
Salg af materielle aktiver		1.511.344	80.000
Pengestrømme vedrørende investeringer		(24.254.418)	(10.333.830)
Frie pengestrømme frembragt fra drift og investering før finansiering		(2.881.507)	7.652.823
Optagelse af lån		0	89.331.215
Afdrag på lån mv.		(6.557.434)	(81.212.958)
Afdrag på leasingforpligtelser		(835.464)	(647.431)
Indgåelse af leasingforpligtelser		0	387.250
Pengestrømme vedrørende finansiering		(7.392.898)	7.858.076
Ændring i likvider		(10.274.405)	15.510.899
Likvider primo		11.254.107	(4.256.792)
Likvider ultimo		979.702	11.254.107
Likvider ultimo sammensætter sig af:			
Likvide beholdninger		1.357.992	15.884.787
Kortfristet gæld til banker		(378.290)	(4.630.680)
Likvider ultimo		979.702	11.254.107

Koncernens noter

1 Nettoomsætning

	2020 kr.	2019 kr.
Denmark	59.696.312	59.978.439
Geografiske markeder i alt	59.696.312	59.978.439
Skibs- og godsafgifter	27.465.852	29.013.758
Udlejning af arealer	18.492.213	16.658.917
Øvrige	11.653.100	12.156.025
Lystbådeafgifter	2.085.147	2.149.739
Aktiviteter i alt	59.696.312	59.978.439

2 Honorar til generalforsamlingsvalgt revisor

	2020 kr.	2019 kr.
Lovpligtig revision	192.975	120.000
Andre erklæringsopgaver med sikkerhed	58.660	28.000
Andre ydelser	235.831	389.577
	487.466	537.577

3 Personaleomkostninger

	2020 kr.	2019 kr.
Gager og lønninger	12.648.420	11.199.548
Pensioner	1.736.463	1.571.855
Andre omkostninger til social sikring	150.408	129.449
Andre personaleomkostninger	649.583	874.560
	15.184.874	13.775.412

Antal ansatte pr. balancedagen	22	21
--------------------------------	----	----

	Ledelses- vederlag 2020 kr.	Ledelses- vederlag 2019 kr.
Direktion	3.501.683	3.138.615
Bestyrelse	346.676	346.676
	3.848.359	3.485.291

4 Af- og nedskrivninger

	2020 kr.	2019 kr.
Afskrivninger på materielle aktiver	10.695.426	11.058.390
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle aktiver	(336.340)	(9.466)
	10.359.086	11.048.924

5 Skat af årets resultat

	2020 kr.	2019 kr.
Aktuel skat	2.760	102.035
Ændring af udskudt skat	(462.720)	340.620
Regulering vedrørende tidligere år	108.976	7.636
	(350.984)	450.291

6 Forslag til resultatdisponering

	2020 kr.	2019 kr.
Overført resultat	9.165.394	14.031.832
	9.165.394	14.031.832

7 Materielle aktiver

	Grunde og bygninger kr.	Produktions- anlæg og maskiner kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris primo	132.208.830	83.317.955	248.720.005
Overførsler	1.278.885	(79.380)	(1.199.505)
Tilgange	18.576.557	3.837.480	2.917.376
Afgange	0	(501.141)	(764.080)
Kostpris ultimo	152.064.272	86.574.914	249.673.796
Af- og nedskrivninger primo	(23.406.810)	(57.118.375)	(52.284.210)
Årets afskrivninger	(1.239.512)	(4.948.906)	(4.507.008)
Tilbageførsel ved afgang	0	345.131	179.454
Af- og nedskrivninger ultimo	(24.646.322)	(61.722.150)	(56.611.764)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	127.417.950	24.852.764	193.062.032
Ikke-ejede aktiver	0	7.801.000	0

8 Finansielle aktiver

	Andre værdipapirer og kapital- andele kr.
Kostpris primo	23.600
Kostpris ultimo	23.600
Opskrivninger primo	12.016
Årets opskrivninger	(2.781)
Opskrivninger ultimo	9.235
Regnskabsmæssig værdi ultimo	32.835

9 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter omkostninger betalt i 2020 vedrørende 2021.

10 Virksomhedskapital

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
A-aktier	5	1000000	5.000.000
B-aktier	100	1000	100.000
B-aktier	9	100000	900.000
B-aktier	14	1000000	14.000.000
	128		20.000.000

11 Udskudt skat

	2020 kr.	2019 kr.
Materielle aktiver	317.748	507.220
Forpligtelser	(305.248)	(32.000)
Udskudt skat i alt	12.500	475.220

Bevægelser i året	2020 kr.	2019 kr.
Primo	475.220	134.600
Indregnet i resultatopgørelsen	(462.720)	340.620
Ultimo	12.500	475.220

12 Modtagne forudbetalinger fra kunder

Selskabet har i forbindelse med udvidelsen af havnen i 2009 modtaget en forudbetaling til dækning af fremtidige havneanløb. Forudbetalingen bliver fra 2014 indtægtsført lineært over 25 år.

13 Langfristede forpligtelser

	Forfald inden for 12 måneder 2020 kr.	Forfald inden for 12 måneder 2019 kr.	Forfald efter 12 måneder 2020 kr.
Gæld til realkreditinstitutter	2.828.793	2.809.339	54.080.333
Leasingforpligtelser	839.489	835.464	4.612.089
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	3.750.000	3.750.000	26.250.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder	2.850.000	2.850.000	34.489.040
Anden gæld	0	0	1.043.581
	10.268.282	10.244.803	120.475.043

14 Anden gæld

	2020 kr.	2019 kr.
Moms og afgifter	1.003.829	241.524
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	1.844.234	1.265.727
Skyldige renter	0	353.366
Anden gæld i øvrigt	436.297	90.849
	3.284.360	1.951.466

15 Periodeafgrænsningsposter

Selskabet har faktureret omsætningen der dækker efterfølgende periode, som er periodiseret.

16 Ændring i arbejdskapital

	2020 kr.	2019 kr.
Ændring i tilgodehavender	(1.413.646)	(3.497.067)
Ændring i leverandørgæld mv.	6.366.138	(1.005.967)
	4.952.492	(4.503.034)

17 Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser

	2020 kr.	2019 kr.
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb i alt	322.754	268.004

18 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med kreditinstitutter er der deponeret ejerpantebreve på i alt 59.200 t.kr. med sikkerhed i selskabets grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2020 udgør 92.683 t.kr.

19 Dattervirksomheder

	Hjemsted	Retsform	Ejerandel %	Egenkapital kr.	Resultat kr.
Anholt Havn A/S	Norrdjurs	A/S	100	6.761.998	374.532
Driftsselskabet Grenaa Havn	Norrdjurs	A/S	100	55.140.739	1.071.265
Sydhavnen A/S	Norrdjurs	A/S	100	402.931	(9.428)

Modervirksomhedens resultatopgørelse for 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Nettoomsætning	1	51.137.342	51.572.231
Andre eksterne omkostninger		(23.837.893)	(20.700.559)
Bruttoresultat		27.299.449	30.871.672
Personaleomkostninger	2	(7.997.698)	(7.301.499)
Af- og nedskrivninger	3	(8.571.287)	(9.554.387)
Driftsresultat		10.730.464	14.015.786
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		(566.540)	1.726.341
Andre finansielle indtægter		9.956	14.277
Andre finansielle omkostninger		(1.008.486)	(1.724.572)
Årets resultat	4	9.165.394	14.031.832

Modervirksomhedens balance pr. 31.12.2020

Aktiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Grunde og bygninger		92.682.683	75.590.034
Produktionsanlæg og maskiner		24.226.471	25.319.873
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		188.145.956	189.867.017
Materielle aktiver	5	305.055.110	290.776.924
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		43.204.840	33.771.381
Andre værdipapirer og kapitalandele		32.835	35.585
Finansielle aktiver	6	43.237.675	33.806.966
Anlægsaktiver		348.292.785	324.583.890
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.859.452	8.991.689
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		25.965	43.237
Andre tilgodehavender		741.799	366.990
Periodeafgrænsningsposter	7	418.009	577.095
Tilgodehavender		7.045.225	9.979.011
Likvide beholdninger		1.133.737	15.461.229
Omsætningsaktiver		8.178.962	25.440.240
Aktiver		356.471.747	350.024.130

Passiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Virksomhedskapital		20.000.000	20.000.000
Overført overskud eller underskud		192.498.503	183.333.109
Egenkapital		212.498.503	203.333.109
Gæld til realkreditinstitutter		54.080.333	56.909.126
Leasingforpligtelser		4.570.626	5.356.755
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		26.250.000	30.000.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder	8	34.489.040	37.160.879
Anden gæld		474.454	156.312
Langfristede gældsforpligtelser	9	119.864.453	129.583.072
Kortfristet del af langfristede forpligtelser	9	10.216.825	10.194.223
Deposita		761.142	1.153.101
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.316.205	4.053.288
Gæld til tilknyttede virksomheder		6.830.787	793.723
Anden gæld	10	983.832	913.614
Kortfristede gældsforpligtelser		24.108.791	17.107.949
Gældsforpligtelser		143.973.244	146.691.021
Passiver		356.471.747	350.024.130
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	13		

Modervirksomhedens egenkapitalopgørelse for 2020

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	20.000.000	183.333.109	203.333.109
Årets resultat	0	9.165.394	9.165.394
Egenkapital ultimo	20.000.000	192.498.503	212.498.503

Modervirksomhedens noter

1 Nettoomsætning

	2020 kr.	2019 kr.
Skibs- og godsafgifter	26.449.679	27.941.959
Udlejning af arealer	13.347.285	11.558.010
Øvrige	11.340.378	12.072.262
Geografiske markeder i alt	51.137.342	51.572.231

2 Personaleomkostninger

	2020 kr.	2019 kr.
Gager og lønninger	6.127.713	5.354.357
Pensioner	1.285.698	1.120.130
Andre omkostninger til social sikring	45.855	35.602
Andre personaleomkostninger	538.432	791.410
	7.997.698	7.301.499

Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	9	8
---	---	---

	Ledelses- vederlag 2020 kr.	Ledelses- vederlag 2019 kr.
Direktion	3.501.683	3.138.615
Bestyrelse	346.676	346.676
	3.848.359	3.485.291

3 Af- og nedskrivninger

	2020 kr.	2019 kr.
Afskrivninger på materielle aktiver	9.470.677	9.554.387
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle aktiver	(899.390)	0
	8.571.287	9.554.387

4 Forslag til resultatdisponering

	2020 kr.	2019 kr.
Overført resultat	9.165.394	14.031.832
	9.165.394	14.031.832

5 Materielle aktiver

	Grunde og bygninger kr.	Produktions- anlæg og maskiner kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris primo	88.673.964	81.992.526	238.682.347
Tilgange	17.901.355	3.837.480	2.521.984
Afgange	0	(501.141)	(607.098)
Kostpris ultimo	106.575.319	85.328.865	240.597.233
Af- og nedskrivninger primo	(13.083.930)	(56.672.653)	(48.815.330)
Årets afskrivninger	(808.706)	(4.774.872)	(3.768.305)
Tilbageførsel ved afgang	0	345.131	132.358
Af- og nedskrivninger ultimo	(13.892.636)	(61.102.394)	(52.451.277)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	92.682.683	24.226.471	188.145.956
Ikke-ejede aktiver	0	7.801.000	0

6 Finansielle aktiver

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Andre værdipapirer og kapital- andele kr.
Kostpris primo	59.871.557	23.600
Kostpris ultimo	59.871.557	23.600
Opskrivninger primo	(26.100.176)	11.985
Andel af årets resultat	(869.994)	0
Regulering af interne avancer	303.453	0
Årets opskrivninger	0	(2.750)
Andre reguleringer	10.000.000	0
Opskrivninger ultimo	(16.666.717)	9.235
Regnskabsmæssig værdi ultimo	43.204.840	32.835

Specifikation af kapitalandele i dattervirksomheder fremgår af noterne til koncernregnskabet.

7 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter omkostninger betalt i 2020 vedrørende 2019.

8 Modtagne forudbetalinger fra kunder

Selskabet har i forbindelse med udvidelsen af havnen i 2009 modtaget en forudbetaling til dækning af fremtidige havneanløb. Forudbetalingen bliver fra 2014 indtægtsført lineært over 25 år

9 Langfristede forpligtelser

	Forfald inden for 12 måneder 2020 kr.	Forfald inden for 12 måneder 2019 kr.	Forfald efter 12 måneder 2020 kr.
Gæld til realkreditinstitutter	2.828.793	2.809.339	54.080.333
Leasingforpligtelser	788.032	784.884	4.570.626
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	3.750.000	3.750.000	26.250.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder	2.850.000	2.850.000	34.489.040
Anden gæld	0	0	474.454
	10.216.825	10.194.223	119.864.453

10 Anden gæld

	2020 kr.	2019 kr.
Moms og afgifter	39.737	0
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	936.276	488.702
Anden gæld i øvrigt	7.819	424.912
	983.832	913.614

11 Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser

	2020 kr.	2019 kr.
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb i alt	322.754	268.004
Heraf forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med tilknyttede virksomheder	129.012	153.415

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med kreditinstitutter er der deponeret ejerpantebreve på i alt 51.700 t.kr. med sikkerhed i selskabets grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2020 udgør 92.683 t.kr.

13 Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Norddjurs Kommune ejer alle aktier i selskabet og har dermed bestemmende indflydelse.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse C (stor) med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse D.

Koncernregnskabet og årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

Koncernregnskabet

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden og de virksomheder (dattervirksomheder), som kontrolleres af modervirksomheden. Modervirksomheden anses for at have kontrol, når den direkte eller indirekte ejer mere end 50% af stemmerettighederne eller på anden måde kan udøve eller faktisk udøver bestemmende indflydelse.

Konsolideringsprincipper

Koncernregnskabet udarbejdes på grundlag af regnskaber for modervirksomheden og dens dattervirksomheder. Udarbejdelse af koncernregnskabet sker ved sammenlægning af regnskabsposter af ensartet karakter. Ved konsolideringen foretages eliminering af koncerninterne indtægter og omkostninger, interne mellemværender og udbytter samt fortjenester og tab ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder. De regnskaber, der anvendes til brug for konsolideringen, udarbejdes i overensstemmelse med koncernens regnskabspraksis.

I koncernregnskabet indregnes dattervirksomhedernes regnskabsposter 100%.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt 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.

Modervirksomheden er sambeskattet med alle danske tilknyttede virksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Udskudt skat indregnes og måles efter balanceorienteret gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdi af aktiver og forpligtelser. Den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med lovgivningen på balancedagen vil være gældende, når den udskudte skat udløses som aktuel skat.

Balancen

Materielle aktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og lønninger. For finansielt leasede aktiver udgør kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse.

Indirekte produktionsomkostninger i form af indirekte henførbare personaleomkostninger og afskrivninger på immaterielle og materielle aktiver, der er anvendt i fremstillingsprocessen, indregnes i kostprisen baseret på det medgåede timeforbrug for det enkelte aktiv.

Renteomkostninger på lån til finansiering af fremstilling af materielle aktiver indregnes i kostprisen, hvis de vedrører fremstillingsperioden. Alle øvrige finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	10-26 år
Produktionsanlæg og maskiner	3-15 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	27-75 år

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

For indretning af lejede lokaler og aktiver omfattet af finansielle leasingaftaler udgør afskrivningsperioden maksimalt aftaleperioden.

Materielle aktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles i modervirksomhedens regnskab efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg af uafskrevet goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser vedrørende finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som gældsforpligtelser og måles på tidspunktet for indgåelse af kontrakten til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Efter første indregning måles leasingforpligtelserne til amortiseret kostpris. Forskellen mellem nutidsværdien og den nominelle værdi af leasingydelse indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid som en finansiel omkostning.

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelse vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

Skyldig og tilgodehavende skat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt likviderne ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter præsenteres efter den indirekte metode og opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt skat.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder, aktiviteter og finansielle anlægsaktiver samt køb, udvikling, forbedring og salg mv. af immaterielle og materielle aktiver, herunder anskaffelse af finansielt leasede aktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af virksomhedskapitalen og de omkostninger, der er forbundet hermed, samt optagelse af lån, indgåelse af finansielle leasingaftaler, afdrag på rentebærende gæld, køb af egne aktier og betaling af udbytte.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med ubetydelig kursrisiko med fradrag af kortfristet bankgæld.