



Rønne Havn A/S ÅRSRAPPORT FOR 2023

Hjemsted: Rønne, Bornholms Regionskommune
Årsrapporten er godkendt på den ordinære
generalforsamling den 30. april 2024

Sisse S. Riis
Dirigent

INDHOLD

#1 SELSKABSOPLYSNINGER	3	#10 BERETNING	23
		A. HOVEDAKTIVITET	23
#2 EN MODERNE OG FREMTIDSSIKRET HAVN	4	B. UDVIKLING I REGNSKABSÅRET	23
		C. PENGESTRØMSOPGØRELSE	25
#3 HELE BORNHOLMS HAVN	5	D. ØVRIGE FORHOLD	25
#4 PÅTEGNINGER	8	#11 LEDELSENS FORVENTNING TIL SELSKABETS UDVIKLING I 2024	27
A. LEDELSESPÅTEGNING	8		
B. DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING	9	#12 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	28
#5 RØNNE HAVN A/S' BESTYRELSE, DIREKTION OG LEDELSE	11	A. ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	28
A. BESTYRELSE	11	B. RESULTATOPGØRELSE	29
B. DIREKTION OG CHEFGRUPPE	14	C. BALANCE	30
		D. PENGESTRØMSOPGØRELSE	30
#6 BESTYRELSESARBEJDET	15	#13 RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR – 31. DECEMBER	32
A. BESTYRELSENS BIDRAG TIL VÆRDISKABELSE	15		
#7 BÆREDYGTIGHEDSMÆSSIGE PÅVIRKNINGER OG INDSATSER	16	#14 BALANCE PR. 31. DECEMBER	33
A. CSR – 2023	17		
B. ARBEJDSMILJØ OG SIKKERHED	18	#15 EGENKAPITALOPGØRELSE	35
C. VI HAR ØGET VORES RESSOURCEFOKUS	19		
D. KOMPETENCEUDVIKLING	19	#16 PENGESTRØMSOPGØRELSE 1. JANUAR – 31. DECEMBER	36
#8 GOD SELSKABSLEDELSE	20		
A. INTERNE KONTROLLER OG RISIKOSTYRING I FORBINDELSE MED REGNSKABSAFLÆGGELSE	20	#17 NOTER	37
#9 FEMÅRS HOVEDTALSOVERSIGT	22		

SELSKABS- OPLYSNINGER

SELSKABET

Rønne Havn A/S
Fiskerivej 1
DK-3700 Rønne

Telefon: +45 5695 0678
Hjemmeside: www.portofroenne.com
og www.roennehavn.dk
Mail: mail@portofroenne.com

CVR. Nr. 2793 2150
Stiftet: 25. juni 2004
Hjemsted: Rønne
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

BESTYRELSE

Jess C. Persson, formand
Lars Karlsson, næstformand
Jacob Trøst
Sisse Mai
Anette Stæhr
Ole Philipsen
Michael Svane
Kaj V. Holm
Rainer Harboe

DIREKTION

Lars Nordahl, adm. direktør, CEO
Max Hansen, økonomidirektør, CFO

REVISION

Bornholms Revision A/S
Tornegade 4, 1. sal.
DK-3700 Rønne
CVR. Nr.: 3785 8498

GENERAL- FORSAMLING

Ordinær generalforsamling afholdes:
30.04.2024 kl. 11:00 på selskabets adresse.

EN MODERNE OG FREMTIDSSIKRET FORSYNINGSHAVN FOR HELE BORNHOLM



**JESS C.
PERSSON**

Formand for
bestyrelsen
Rønne Havn

I hjertet af Østersøen, hvor hav, by og land forenes, udgør Rønne Havn ikke blot en historisk arv, men også en afgørende nøgle til både Bornholms og Danmarks fremtid.

Som porten til verden har Rønne Havn gennem århundreder været det pulserende centrum, der forbinder Bornholm til omverdenen og sikrer forsyningen til øen.

I dag står havnen over for nye udfordringer, men også nye muligheder. Havnens udvikling og fremtidssikring bliver i de kommende år afgørende for øens eksistens og udvikling, men også for Danmarks position i regionen.

Rollen som øens primære erhvervs- og forsyningshavn er en rolle, der forpligter. Det er på havnen, at Bornholms eksistens og udvikling flettes sammen. Havnen fungerer som gateway for passagerer og turister, men er også livsnerven for transport af varer og gods til øens virksomheder og andre erhvervsdrivende.

Det er afgørende for udviklingen af Bornholm og Østersøregionen, at der sker en udvidelse og fremtidssikring af havnen, der kan imødekomme de mange og store udfordringer samt krav, der stilles til en moderne forsyningshavn. Færger og godsskibe skal kunne anløbe havnen uagtet vind og vejr og ændringer i klimaet. På den måde bliver en sikring af havnen central for Bornholms eksistens. Kun hvis havnen fungerer, kan Bornholm fungere.

I 2023 har Rønne Havn iværksat den næste etape af fremtidssikringen, der både styrker positionen som en erhvervs- og forsyningshavn, der sikrer forsyningsikkerheden for hele øen, og støtter op om de nationale politiske planer om at sikre grøn omstilling med udskibning af havvind.



Det er afgørende for udviklingen af Bornholm og Østersøregionen, at der sker en udvidelse og fremtidssikring af havnen der kan imødekomme de mange og store udfordringer.

- Jess Persson

En central del af fremtidssikringen handler om at klimasikre havnens areal i forhold til stigende vandstigninger og ekstremt vejrlig. På den måde vil der blive dæmmet op for det store pres, havnen oplever ved at fungere som en udsat vestvendt havn midt i Østersøen.

Rønne Havn har i de senere år styrket sin position i Østersøregionen ved at blive en vigtig destination for regionens krydstogtskibe og udskibningen af havvindmøller. Bornholm og Rønne Havn er også blevet et knudepunkt for grøn energi. I den forbindelse arbejder havnen målrettet på at etablere sig som Østersøens centrum for grønne brændstoffer. Det initiativ understreger havnens dedikation til at arbejde bæredygtigt, og ambitionen om at tage del i arbejdet med den grønne omstilling.

I bestyrelsen er vores fokus helt klart. Havnen skal forblive moderne og tidssvarende i forhold til fremtidens behov. For ved at styrke Rønne Havn sikrer vi ikke kun udvikling og omstilling på Bornholm og i Danmark, men også for vores naboer i Østersøen.

Jess Persson
Formand for bestyrelsen
Rønne Havn A/S

HELE BORNHOLMS HAVN



**V. LARS
NORDAHL**

Direktør
Rønne Havn



Vi er meget taknemmelige for opbakningen og støtten fra det bornholmske erhvervsliv, men også fra kunder og havnens mange tætte samarbejdspartnere.

Havnen i Rønne har i århundreder været Bornholms port til verden. En position havnen skal indtage for at kunne sikre forsyning og udvikling for øens nuværende og kommende generationer.

At være den centrale forsyningshavn på Bornholm, er også en position der forpligter og forbundet med store forventninger. Havnen skal både levere og understøtte en vækst og udvikling til gavn for alle bornholmere. For Rønne Havn er hele øens havn.

2023 blev et rigtigt godt år på Rønne Havn med et årsresultat, der klart overgår forventningerne. Det flotte resultat er baseret på fine præstationer i alle forretningsområder.

Medarbejderne på havnen viste endnu engang, at teamwork og en dedikeret arbejdsindsats er nøglen til succes. Takket være medarbejdernes engagement cementerer havnen positionen som katalysator for vækst og udvikling på øen.

Nøgleordet i havnens udvikling handler om "Fremtidssikring". Heri ligger en effektivisering og professionalisering af virksomheden, men også udvikling af nye markedsområder og investeringer i en fremtidssikret infrastruktur, der sikrer en udsat vestvendt havn mod klimaforandringer og hårdt vejr.

Gennem en fremtidssikring varetager havnen også Bornholms langsigtede interesser og forfølger ejernes ønsker og målsætninger om at fastholde og udvikle øens strategiske vigtige position, samtidig med der arbejdes for at tiltrække nye aktiviteter.

Udviklingen af havnen sker bedst gennem fokus på de kommercielle behov og markedets forventninger. På den måde bliver beslutningerne baseret på et forretningsmæssigt bæredygtigt grundlag.

I de forretningsområder som Rønne Havn arbejder med, bliver der hele tiden stillet øgede krav og forventninger til havnens infrastruktur og kvaliteten af den service som bliver leveret. Havnen skal derfor kunne agere hurtigt og fleksibelt med afsæt i kundernes behov. Kun på den måde kan havnen forblive attraktiv overfor både eksisterende og kommende kunder.

I det forløbne år er der opnået vækst i flere af havnens forretningsområder, og det er lykkedes at styrke samarbejdet med virksom-



heder på havnen og med erhvervslivet på Bornholm. Det lokale samarbejde med erhvervslivet er vigtigt og en væsentlig faktor i samlet set at fremstå som en attraktiv havn.

Vi er meget taknemmelige for opbakningen og støtten fra det bornholmske erhvervsliv, men også fra kunder og havnens mange tætte samarbejdspartnere.

Der har i 2023 været en stabil udvikling i passagertrafikken til øen. Der har været en pæn vækst i antallet af rejsende og turister, som kommer til og fra Bornholm både som passagerer på færgerne og gæster på et af de krydstogtskibe, der anløber havnen. Det bidrager til omsætning på havnen, men i høj grad også til en øget omsætning på øen i form af øget aktivitet for busser og guider, og øgede muligheder for større omsætning i detailbutikker, restauranter, attraktioner og seværdigheder. Der er afviklet 47 krydstogtsanløb til havnen i Rønne, samt yderligere 11 krydstogtanløb til østsiden af øen og Christiansø.

Bulk-operationerne på havnen udgør et vigtigt fundament for Bornholm ved at muliggøre transporten af produkter til og fra øen for erhvervsdrivende og landmænd. Forretningssegmentet inden for tørlastspedition har en særlig betydning for havnen, og vi ser ind i en fremtid, hvor der vil blive arbejdet på at øge mængden af tørlast til øen.

Projektarealerne i Sydhavnen er i årets løb blevet udlejet mere end forudset. Det har også været til glæde for mange af de lokale virksomheder, der har fungeret som underleverandør til fx off-shore-projekterne. Udviklingen skyldes ikke mindst en stærk indsats fra netværket Offshore Center Bornholm, der har fået flere lokale virksomheder med i samarbejdet.

I slutningen af 2023 begyndte Vestas udskibningen af det næste store tyske offshore-projekt, Baltic Eagle fra Rønne Havn. De første af de 50 vindmøller forventes at forlade havnen i foråret 2024.

Med havnens udvikling i det forgangne år er det lykkedes at styrke positionen som forudsætningskaber for vækst på Bornholm. Det understøtter havnens langsigtede målsætning om at udvikle en moderne og tidssvarende erhvervshavn, der skaber økonomisk vækst og aktivitet på Bornholm til gavn for øen, erhvervslivet og de kommende generationer.

Lars Nordahl
Adm. direktør
Rønne Havn A/S

SIKKER DRIFT

Rønne Havn skal fastholde og udvikle sin position, og det skal den organisatoriske og ledelsesmæssige praksis understøtte. I slutningen af 2023 er der gennemført en organisatorisk og ledelsesmæssig justering af organisationen på havnen. Formålet med ændringerne er dels at sikre en stærk forretningsmæssig og kommerciel tilgang dækkende alle forretningsområder, dels at opretholde et stærkt fokus på sikker drift og kapacitetsstyring, herunder drift og vedligehold af havnens infrastruktur og materiel.



OFFSHORE

Interessen for at anvende Rønne Havn som installerings- og udskibningshavn er stærkt stigende. På nuværende tidspunkt sikrer en ordreportefølje på over seks GigaWatt en kontinuerlig portefølje af offshore-projekter til havnen i de kommende år. Flere af de lokale virksomheder på Bornholm får opgaver som leverandører til offshore-projekterne, ligesom nye virksomheder udefra etablerer sig på Bornholm.

FREMTIDSSIKRING

Der er taget beslutning om de to næste etaper (etape 3 og 4) af fremtidssikringen af havnen. Arbejdet omfatter en videreførelse af klimasikringen af havnen, som sker på de ydre moler samt på kajer og oplagsarealer. Med fremtidssikringen tilvejebringes tillige bl.a. nye kajer, udvidelse af projektarealer samt en forbedring af besejlingsforholdene i havnen. Samlet set vil havneudvidelsen medvirke til en forbedrelse af forsyningsikkerheden på Bornholm.

”

Målet med vores udvikling er, at vi fortsat kan drive forretningen Rønne Havn professionelt, serviceorienteret og med en høj kvalitet, også i den massive vækstperiode der kommer i årene fremover.

Lars Nordahl, adm. dir. Rønne Havn A/S

PROJEKTER OG INITIATIVER

Rønne Havn støtter projekter og initiativer på Bornholm, der igen er med til at understøtte de værdiskabende aktiviteter og indsatser, som er relateret til havnens kerneopgaver. Støtten omfatter bl.a. økonomiske bidrag til og samarbejde med Destination Bornholm, Business Center Bornholm, Folkemødet, Bornholms Kulturuge, Bornholms Træbådelaug, Bornholms Mosteri, Tilflytterservice Bornholm, Barnets Blå hus samt skibet Mester af Rønne.

Gennem støtte til projektet Østersølab arbejder Rønne Havn også på at skabe et maritimt fællesskab og samarbejde, der skal bidrage til genopretning af havmiljøet i Østersøen.

GRØN ENERGI

En EU-støttet undersøgelse konkluderer, at det er muligt at lave lokal Power-to-X-produktion af grøn energi på Bornholm. Produktion af Power-to-X brændstoffer er relevant i forbindelse med etableringen af Energjø Bornholm, hvor der vil blive opsat minimum tre GW havvind, samt etableret energiforbindelser til Sjælland og Tyskland. Rapporten vurderer, at der er et marked for grønne brændstoffer lokalt, ligesom det er forventeligt, at der vil være et hurtigt voksende marked til skibstrafikken. Rønne Havn arbejder sammen med en række samarbejdspartnere på at etablere en grøn bunkerhub i Østersøen.



PÅTEGNINGER

A. LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023 for Rønne Havn A/S. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023.

Det er desuden vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og af selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 29. februar 2024

Direktion:

2024-03-20

2024-03-19

Lars Nordahl

Max Hansen

Lars Nordahl
Adm. Direktør, CEO

Max Hansen
Økonomidirektør, CFO

Bestyrelse:

2024-03-19

2024-03-19

2024-03-21
Jess C. Persson

Lars Karlsson

Jacob Trøst

Jess C. Persson
Bestyrelsesformand
2024-03-19

Lars Karlsson
Næstformand
2024-03-19

Jacob Trøst

2024-03-19

Sisse Mai

Anette Stæhr

Ole A. Philipsen

Sisse Mai
2024-03-19

Anette Stæhr
2024-03-19

Ole A. Philipsen
2024-03-21

Michael Svane

Kaj V. Holm

Rainer Harboe

Michael Svane

Kaj V. Holm

Rainer Harboe

B. DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til kapitalejerne i Rønne Havn A/S.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Rønne Havn A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023 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". 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. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har desuden 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af 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 konklusioner 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 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 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.

Bornholms Revision A/S,
godkendt revisionsaktieselskab
CVR-nr. 37 85 84 98

Rønne, den 4. marts 2024

Henrik Westh Thorsen
Statsautoriseret revisor MNE-nr.: 33232

Henrik Westh Thorsen

RØNNE HAVN A/S' BESTYRELSE, DIREKTION OG LEDELSE

A. BESTYRELSE



JESS C. PERSSON

- Alder: 48 år
- Kaptajn
- Formand for bestyrelsen 2022
- Næstformand for bestyrelsen 2018-2022
- Indtrådt i bestyrelsen i 2014
- Uafhængig
- Valgperiode udløber i 2026

Ledelseshverv:

- Kaptajn
- Selvstændig erhvervsdrivende

Særlige kompetencer:

- Navigatør
- Politisk erfaring
- Maritimt branchekendskab
- Ledelseserfaring
- tidl. medlem af bestyrelsen i Bornholms Brand Park
- tidl. formand for bestyrelsen i Aquabaltic / Bornholms Lakseklækkeri



LARS KARLSSON

- Alder: 75 år
- Skibsfører og ingeniør i skibsbyggeri
- Næstformand for bestyrelsen i 2022
- Indtrådt i bestyrelsen i 2013
- Uafhængig
- Valgperiode udløber i 2024

Ledelseshverv:

- PortSide Pension, Formand

Særlige kompetencer:

- Ledelses- og bestyrelseserfaring fra en lang række svenske og danske selskaber.
- Særlig viden om havnedrift.
- Strategiudvikling og organisationsopbygning.
- Erhvervspolitisk erfaring som tidligere adm. direktør for CMP



JACOB TRØST¹

- Alder: 51 år
- Bestyrelsesmedlem
- Indtrådt i bestyrelsen i 2022
- Medlem af kommunalbestyrelsen, Bornholms Regionskommune
- Afhængig
- Valgperiode udløber i 2026

Ledelseshverv:

- Borgmester, Bornholms Regionskommune

Særlige kompetencer:

- Ledelseserfaring

¹Jacob Trøst anses for at være afhængig, da han som medlem af Bornholms Regionskommunes kommunalbestyrelse har bånd til Rønne Havn A/S' majoritetsaktionær. Dette jf. § 3.2 i "Anbefalinger for god selskabsledelse".



SISSE MAI

- Alder: 50 år
- CFO, Fairwind A/S
- Indtrådt i bestyrelsen i 2020
- Uafhængig
- Valgperiode udløber i 2024

Ledelseserhverv:

- RGS Nordic, CFO
- Nordic Tankers (MOL Nordic Tankers Trading), Director, Head of Finance
- ThyssenKrupp Elevator, CFO
- One Revision, Auditor and Managing Director
- Esvagt A/S, CFO

Særlige kompetencer:

- Finansiering og økonomistyring
- Strategisk udvikling
- Digitaliseringsprocesser
- Offshore brancheerfaring
- Ledererfaring



ANETTE STÆHR

- Alder: 68 år
- Indtrådt i bestyrelsen i 2021
- Uafhængig
- Valgperiode udløber i 2026

Ledelseserhverv:

- Tidl. arbejdsmarkedschef og jobcenterchef
- Tidl. leder af Regnskab i Bornholms Regionkommune

Særlige kompetencer:

- Politisk erfaring
- Formand for Fællesankenævnet på Bornholm
- Tidl. formand/hæstformand i TV2 Bornholms bestyrelse



OLE PHILIPSEN

- Alder: 63 år
- Formand CO-Metal Søfart
- Indtrådt i bestyrelsen i 2016
- Uafhængig
- Valgperiode udløber i 2024.

Ledelseserhverv:

- Bestyrelsesmedlem i Dan-Pilot A/S & With-Fonden
- Formand Den Sociale Arbejdsmarkedsfond
- Formand Handelsflådens Arbejdsmiljø- & Velfærdsråd
- Formand Uddannelsesfonden for Søfarende
- Formand IFT - OTFG
- Sæde i diverse råd, nævn & organisationer, såvel nationalt som internationalt

Særlige kompetencer:

- Ledelseserfaring
- Erhvervspolitisk erfaring
- Forhandlingserfaring nationalt og internationalt



MICHAEL SVANE

- Alder: 66 år
- Cand. Jur.
- Indtrådt i bestyrelsen i 2016
- Uafhængig.
- Valgperiode udløber i 2024

Ledelseshverv:

- Formand for Kattegatkomiteen
- Formand for Rådet for Sikker Trafik
- Formand for Advisory Board ved Videns- og Læringscenter i tilknytning til byggeriet af Femernforbindelsen
- Bestyrelsesmedlem i Aarhus Havn

Særlige kompetencer:

- Ledelses- og forhandlingserfaring fra en række erhvervsorganisationer
- Politisk interessevaretagelse
- Infrastruktur
- Transport & Logistik
- Professionel bestyrelsesarbejde



KAJ V. HOLM

- Alder: 68 år
- Cand. Polit.
- Indtrådt i bestyrelsen i 2016
- Uafhængig.
- Valgperiode udløber i 2024

Ledelseshverv:

- Ingen

Særlige kompetencer:

- Finansiering af infrastruktur
- Finansielle analyser
- Portefølje- og risikostyring



RAINER HARBOE

- Alder: 59 år
- Port officer
- Medarbejdervalgt bestyrelsesmedlem
- Indtrådt i bestyrelsen i 2018
- Uafhængig
- Valgperiode udløber i 2024

Ledelseshverv:

- Ingen

Særlige kompetencer:

- Navigatør

B. DIREKTION OG CHEFGRUPPE**LARS NORDAHL**

Adm. direktør/CEO

- Alder: 59 år
- Tiltrådt som adm. direktør i 2022

Uddannelse:

- Executive Master i Business Administration

**MAX HANSEN**

Økonomidirektør/CFO

- Alder: 64 år
- Tiltrådt som økonomidirektør i 2014

Uddannelse:

- HD i Regnskab og Økonomistyring
- Mini-MBA (Diplomledelse)
- Certificeret bestyrelsesuddannelse

CHEFGRUPPE**JEPPE LA COUR**

Chief commercial officer, CCO

- Alder: 42 år.
- Tiltrådt som CCO i 2023

BESTYRELSESARBEJDET

Bestyrelsen påser, at direktionen overholder de af bestyrelsen besluttede målsætninger, strategier, politikker m.v. Orientering fra direktionen til bestyrelsen sker ved hvert bestyrelsesmøde samt ved skriftlige månedsrapporteringer. Rapporteringen omfatter forhold vedrørende den økonomiske stilling, lønsomhed, udvikling og af andre forhold af relevans for selskabet. Bestyrelsesmedlemmerne har adgang til et omfattende intranet, hvor alle væsentlige dokumenter og referater er tilgængelige

Bestyrelsen mødes mindst fire gange om året samt efter behov. I 2023 blev der afholdt fire ordinære bestyrelsesmøder og fem ekstraordinære bestyrelsesmøder. Der er pt. planlagt fire ordinære bestyrelsesmøder i 2024.

Bestyrelsen modtager som anført en gang månedligt en skriftlig orientering om selskabets drift, økonomi og væsentlige potentielle risici.

Bestyrelsen træffer, udover beslutninger vedrørende betydelige driftsforhold, beslutninger om kapitalgrundlagets størrelse og sammensætning samt om selskabets langsigtede forpligtelser, politikker og revisionsforhold.

Bestyrelsen gennemgår, tilpasser og godkender årligt forretningsordenen og fastlægger herunder de krav, der skal stilles til den rapportering, der skal ske til bestyrelsen samt til de krav, der skal opfyldes til den øvrige kommunikation mellem bestyrelsen og direktionen.

Bestyrelsens formand og næstformand udgør formandskabet, der sammen med direktionen blandt andet tilrettelægger bestyrelsens møder. Formandens, og i dennes fravær næstformandens, specifikke opgaver er fastlagt i forretningsordenen.

Bestyrelsesformanden drøfter løbende selskabets forhold med direktionen, ligesom bestyrelsesmedlemmerne inddrages uden for møderne på de områder, hvor de hver især har særlige kompetencer.

Bestyrelsen evaluerer årligt både bestyrelsens og direktionens arbejde, resultater og sammensætning. Samtidig evalueres samarbejdet mellem bestyrelsen og direktionen.

Bestyrelsen vurderer årligt, hvorvidt der er anledning til at ajourføre eller styrke medlemmernes kompetencer i forhold til opgaverne. Desuden fastlægger bestyrelsen årligt sine væsentligste opgaver i relation til den løbende vurdering af direktionens arbejde om, hvorledes den finansielle og ledelsesmæssige kontrol med selskabet skal foregå.

AFHOLDTE BESTYRELSES-MØDER I 2023

06. januar
23. februar
10. maj
25. maj
18. august
07. september
25. september
09. oktober
07. december

PLANLAGTE BESTYRELSES-MØDER I 2024

29. februar
23. maj
12. september
05. december

A. BESTYRELSENS BIDRAG TIL VÆRDISKABELSE

Bestyrelses bidrag til værdiskabelse

Der har i løbet af 2023 været behov for at trække på alle bestyrelsesmedlemmers kompetencer - og såvel direktion som formand har sparret med bestyrelsesmedlemmerne. Flere medlemmer har deltaget i møder med selskabets samarbejdspartnere.

Der bliver fra møde til møde sat mål for bestyrelsesmedlemmernes aktive medvirken og ved hvert møde sker der en målopfølgning. Alle medlemmer har bidraget med viden indenfor de områder, de har angivet som deres særlige interesse- og fagområder.



BÆREDYGTIGHEDSMÆSSIGE PÅVIRKNINGER OG INDSATSER

Rønne Havn A/S har siden 2015 været certificeret indenfor følgende fire ISO-standarder:

- Kvalitet (ISO 9001)
- Arbejdsmiljø (ISO 45001)
- Miljø (ISO 14001)
- CSR (DS 49001)

I 2022 blev Rønne Havn A/S, som den første danske havn, desuden certificeret i FN's Verdensmål og har derfor aktuelt fem certificeringer, der alle har til formål at forpligte selskabet til at arbejde med udvikling og forbedringer indenfor de certificerede områder.

Vi arbejder med bæredygtighed ud fra en systematisk tilgang for at identificere bæredygtig-

hedstemaer og underliggende udfordringer og for at integrere bæredygtighed i vores forretning gennem vores værdikæde, der omfatter et tæt samarbejde med vores mange dedikerede samarbejdspartnere, og ved at integrere samfundsmæssigt ansvar i vores strategier, visioner og værdier.

Grundet vores funktionalitet og vigtighed for det bornholmske samfund, ser vi det som en naturlighed i videst mulige omfang kontinuerligt at inddrage vores interessenter, når vi vurderer, at forestående aktiviteter vil kunne have særlig påvirkning på deres forretningsstruktur.

Derfor bestræber vi os på at opretholde en løbende dialog, der giver mulighed for inddragel-



se af eksterne synspunkter i vores arbejde med integration af bæredygtighed samtidig med, at dette bidrager til vores strategiske planlægning og eventuelle justeringer af vores procedurer og arbejdsprocesser.

I januar 2022 underskrev Rønne Havn A/S desuden en forpligtelse overfor UN Global Compact, der blandt andet indebærer en forpligtelse om at skulle forholde sig til de 10 FN-principper, der dækker områderne menneskerettigheder, arbejdstagerrettigheder, miljø og anti-korruption, og som er medvirkende til at øge vores bevidsthed om mulige samfundsrelaterede forbedringer, herunder bæredygtighedstiltag.

Manges øjne er i denne tid rettet mod Bornholm, og ikke mindst Rønne Havn A/S, og vi er meget bevidste om den øgede samfundsmæssige opmærksomhed, der er rettet mod vores selskab og de aktiviteter, der er på vores områder, der medfører muligheder for lokal vækst og udvikling.

Den fulde bæredygtighedsrapportering kan findes på selskabets hjemmeside www.portof-roenne.com

A. CSR – 2023

CSR (**C**orporate **S**ocial **R**esponsibility), eller samfundsansvar, er en bred definition omhandlende virksomhedens samfundsmæssige ansvar, og særligt fokuseret på frivillige handlinger og initiativer med en positiv miljømæssig eller social indvirkning, og vi er meget bevidste om den samfundsmæssige rolle, Rønne Havn A/S udgør i det bornholmske samfund. Rønne Havns fokus er ikke blot på havnefronten, men også på store dele af lokalsamfundet, hvorfor vi igennem 2023 har ydet støtte til aktiviteter, der ikke alle er direkte havnerelateret. Dette omfatter støtte til:

- Træbådelauget
- Business Center Bornholm
- Folkemødet 2023
- Bornholms Mosteri
- Bornholms Kulturuge
- Mester
- Barnets Blå Hus

Grønne brændstoffer er i fokus

Der er i disse år kommet et øget fokus på den grønne omstilling, og for vores branche er der særligt fokus på muligheden for anvendelse af grønne brændstoffer til bl.a. skibsfarten. Igennem samarbejdet Bornholm Bunker Hub arbejder vi for at gøre havnen og Bornholm til en grøn tankstation for nogle af de 60.000 skibe, som hvert år passerer forbi Bornholm.

I 2023 har vi oplevet en acceleration i projekter omhandlende udvikling af alternativer til fossile brændstoffer. Disse projekter påvirker flere af vores aktiviteter og hele vores organisation, hvorfor vi ser det naturligt, at vi involverer os i flere af disse projekter og bidrager efter bedste evne til at finde bæredygtige løsninger.

Disse bidrag betød blandt andet, at vi i efteråret 2023, i samarbejde med DTU Wind & Energy Systems, DTU Management, Bornholms Regionkommune, Bornholms Energi & Forsyning, Gate21, Rambøll, Danfoss Drives, Topsoe, Ørsted Hydrogen og Skovgaard Energy, kunne præsentere resultaterne fra et EU-støttet studie omhandlende mulighederne for at producere grønne såkaldte e-fuels på Bornholm. Rapporten, der er et vigtigt skridt på vejen mod etablering af en egentlig produktion af bæredygtige grønne brændstoffer, viste, at det er muligt at arbejde med implementering af grønne brændstoffer til skibsfarten, som er en vigtig del af Bornholm Bunker Hubs arbejde.

Strategisk arbejde, også i vores maskinrum

Siden vi i 2015 blev certificeret indenfor CSR (DS 49001:2011), har Rønne Havn A/S' arbejde med bæredygtighed udviklet sig markant i takt med udviklingen indenfor området, både på nationalt og internationalt plan, men vores tilgang er uændret:

Vi tager en bevidst, aktiv rolle i
bæredygtighedsarbejdet

Med CSR-standarden som vejviser har vi integreret bæredygtighed i vores måde at arbejde på, og på en sådan måde, at vi udover vores aktuelle »

certificeringer også har indarbejdet FN's Verdensmål og ESG-emner i både virksomhedsstrategi og forretningsdrift.

Strategisk har vi arbejdet med at implementere FN's Verdensmål i vores strategiske arbejde og bevidsthed siden 2020, og i 2022 resulterede vores arbejde i en certificering indenfor FN's Verdensmål. Certificeringen omfatter fire af FN's 17 Verdensmål, vi har valgt at prioritere som værende vores væsentligste fokusområder, men vores daglige arbejde omfatter i realiteten størstedelen af FN's Verdensmål. Selvom vi gerne ville, er det ikke muligt for os at arbejde med alle bæredygtighedsinitiativer på én gang, hvis vi gerne vil arbejde seriøst med bæredygtig omstilling. Dette er årsagen til, at vi har valgt at fokusere på fire af FN's Verdensmål, og ud fra denne tilgang sikre, at hele organisationen er på linje og arbejder sammen for at nå vores fastlagte målsætninger.

Dette hjælper os med at prioritere vores indsatser og sikre, at arbejdet i vores maskinrum er i overensstemmelse med den bæredygtighedsdagsorden, der fortsætter med at vokse i kompleksitet og med skærpede krav.

ESG vinder frem, også på havnen i Rønne

ESG (Environment, Social og Governance) er en samlet betegnelse for de miljø-, sociale og ledelsesmæssige forhold i virksomheden, der giver mulighed for eksterne parter at danne sig et overblik over den enkelte virksomheds bæredygtighedspræstation.

I vores arbejde med samfundsmæssigt ansvar har vi valgt at kombinere de to begreber "CSR" og "ESG" i vores bæredygtighedsarbejde således, at vi både arbejder med områder, der ikke er målbare, samtidig med, at vi igennem dataindsamlinger har et præcist og mål- og kvantificerbart værktøj, der kan give en nuanceret vurdering af vores samlede bæredygtighedspræstation.

Dette arbejde påbegyndte vi i 2022, og vi har i 2023 fortsat med at udvikle vores processer, så der sker en symbiose mellem CSR og ESG, og

som sikrer, at vi kan afrapportere i overensstemmelse med de krav og regler, vi er omfattet af. Afrapporteringen finder sted i vores bæredygtighedsrapport (sustainability report), der udarbejdes samtidig med vores årsrapport.

B. ARBEJDSMILJØ OG SIKKERHED

En industrihavn er ikke et sted, hvor der må gås på kompromis med sikkerheden, og for at sikre, at vores medarbejdere arbejder under sikre forhold, har vi fokus på arbejdspladsens indretning og sikkerhed. Ved hjælp af løbende dialoger på tværs af faggrupperne og inddragelse af ekstern ekspertise indenfor arbejdsmiljø og sikkerhed sikrer vi, at vores politikker og arbejdsprocesser til enhver tid er retvisende og opdaterede og dermed effektive værktøjer for at sikre medarbejdernes sikkerhed og sundhed bedst muligt.

Det strategiske arbejde med arbejdsmiljø og sikkerhed sker primært igennem vores to udvalg, Samarbejdsudvalget og Arbejdsmiljøudvalget, hvor medarbejderrepræsentanter og ledelsesrepræsentanter sammen drøfter og justerer eksisterende og nye tiltag, der har relevans for samarbejde, sikkerhed og sundhed i organisationen. Denne struktur bidrager til at opretholde vores høje sikkerhedsniveau og er med til at fremme udviklingspotentialer, hvilket har været medvirkende til, at vi i 2023 havde 0 arbejdsskader med fravær til følge (Lost Time Accidents).

Vi er meget opmærksomme på, at der er øget risiko for alvorlige ulykker, når man arbejder på vores områder grundet den type arbejde, der udføres og de maskiner disse aktiviteter kræver. For at afbøde denne risiko, har vi en adfærdspolitik (Code of Conduct), der beskriver vores tilgang til etisk adfærd og kultur på Rønne Havn, og som omfatter både vores virksomhed og vores samarbejdspartnere. Denne adfærdspolitik bliver regelmæssigt gennemgået og er tilgængelig på vores hjemmeside for tredjeparter.

C. VI HAR ØGET VORES RESSOURCEFOKUS

At bygge bæredygtigt handler om at tage vidtgående hensyn til miljø og klima samt inddrage videnskabelige undersøgelser om klimaændringernes påvirkning på vores samfund, og jo tidligere i planlægningsprocessen, jo bedre. Dette mener vi også bør indtænkes, når et byggeri er udtjent og skal bortskaffes.

For vores organisations vedkommende blev dette særlig aktuelt i 4. kvartal 2023, hvor de fysiske forandringer forbundet med vores planlagte havneudvidelse fase 3 og 4 blev påbegyndt. Et arbejde, der blandt andet indebærer nedrivning af en betydelig bygningsmasse, og hvor byggeaffald under normale omstændigheder bliver bortskaffet via entreprenøren og forbrændt, eller opbevaret på deponi hos affaldsmotageren.

Med fokus på vores samfundsmæssige ansvar, vores certificeringer, arbejde med FN's Verdensmål og gældende lovgivning på området foretog vi forud for udarbejdelsen af EU-udbudet om tredje og fjerde etapes havneudvidelse en kortlægning af mulighederne for genanvendelse af byggematerialer. Ud fra denne kortlægning udarbejdede vi en nedrivningsaftale, der indeholdt opfordring til entreprenøren omkring genanvendelse af de materialer, der måtte vise sig egnede dertil.

Ved årets udgang er nedrivningsarbejdet ikke endeligt færdiggjort, hvorfor omfanget af genanvendte ressourcer endnu ikke kendes endeligt, men de foreløbige tilbagemeldinger fra entreprenøren indikerer, at vores opfordring om genanvendelse i vidt omfang er blevet hørt og fulgt.

Denne ressourcebevidsthed og mulighed for genanvendelse og genbrug har vi desuden indarbejdet som et væsentligt element i tendermaterialet til havnebyggeriet, hvor vi opfordrer entreprenøren til at have fokus på bæredygtige løsninger i byggeriet, herunder inddrage nyeste teknologi og udvikling indenfor bæredygtigt byggeri, hvilket blandt andet

omfatter anvendelse af robuste alternativer til de traditionelle byggemetoder med anvendelse af store mængder beton, kemi og brændstof. Dertil kommer prioritering af lokale råstoffer og ressourcer.

Dette stiller krav til entreprenøren om indarbejdelse af bæredygtige løsninger i planlægning og udførelse af projektarbejdet, samt os selv som bygherre, i forhold til dialogbaserede drøftelser med entreprenøren omkring en bæredygtig udvikling af metoden hvormed havnebyggeri udføres.

D. KOMPETENCEUDVIKLING

Vores medarbejdere er Rønne Havn A/S' vigtigste ressource og er vital for at sikre, at havnens driftsopgaver bliver udført på en professionel måde. Organisationens succes afhænger af alle medarbejdere, uanset hvilken funktion de udfører, hvorfor fastholdelse og rekruttering af de rette medarbejdere er særdeles vigtige emner for os.

Tilførsel af nye ressourcer kan ikke erstattes af en af vores vigtige områder indenfor medarbejderpleje: Udvikling af de kompetencer, vi allerede har til rådighed i organisationen. Særligt med den hastige udvikling af de teknologiske løsninger vi anvender, følger et behov for at sikre, at medarbejderne bliver bedst muligt forberedt for at kunne anvende disse.

Denne kompetenceudvikling foretages igennem interne træningsforløb, men vi har også fokus på at anvende lokale, regionale og nationale udbud af relevante kurser og uddannelser, i det omfang dette er muligt.

Som en vigtig del af den bornholmske infrastruktur er det desuden vigtigt, at vi kan udføre vores opgaver på en sikkerheds- og sundhedsmæssig forsvarlig måde, hvorfor alle medarbejdere løbende opfordres til at undersøge muligheden for deltagelse i relevante kurser og uddannelser, der kan bidrage til, at vi opretholder et højt niveau indenfor sikkerhed og sundhed på vores arbejdsplads.



GOD SELSKABSLEDELSE

Bestyrelsen lægger vægt på, at der praktiseres god selskabsledelse. Det betyder, at tiltag, der sikrer god selskabsledelse, også fremover vil være en integreret del af både bestyrelsens og direktionens arbejde.

Komiteén for god selskabsledelse har i december 2020 offentliggjort et sæt opdaterede "Anbefalinger for god selskabsledelse". I lighed med tidligere baseres anbefalingerne på et "følg eller forklar princip". Det er således legitimt for et selskab enten at følge anbefalingerne eller forklare, hvorfor en anbefaling ikke følges. Selskabet har i 2023 forsat processen med at implementere de enkelte anbefalinger for god selskabsledelse.

En detaljeret beskrivelse af hvilke elementer af anbefalingerne til god selskabsledelse, Rønne Havn A/S har implementeret, og en overordnet

implementeringsplan for kommende tiltag findes på selskabets hjemmeside (www.portof-roenne.com).

A. INTERNE KONTROLLER OG RISIKOSTYRING I FORBINDELSE MED REGNSKABS AFLÆGGELSE

Bestyrelsen og direktionen har det overordnede ansvar for selskabets risikostyring og interne kontroller i forbindelse med regnskabsaflæggesprocessen, og de implementerede tiltag efterprøves løbende i samarbejde med selskabets revisorer.

Kontrolmiljø:

Bestyrelsen og direktionen fastlægger og godkender de overordnede politikker, procedurer »

og kontrolparametre på væsentlige områder i forbindelse med regnskabsaflæggelsen. Dette tager udgangspunkt i en klar organisationsstruktur, klare rapporteringslinjer, klare autorisations- og attestationsprocedurer samt klare funktionsadskillelser.

Der er således nedskrevne retningslinjer for bogføring, budgettering og månedsafslutning, herunder afstemning og udarbejdelse af den løbende finansielle rapportering til selskabets ledelse.

Desuden er der politikker for godkendelse af fakturaer og øvrige bilag. De er lavet på en sådan måde, at selskabet sikrer en korrekt attestation og kontrol af leverede vare- og tjenesteydelser.

Risikovurdering:

Bestyrelsen og direktionen foretager årligt en overordnet risikovurdering af processen omkring regnskabsaflæggelse med henblik på at identificere de væsentlige og mest risikofyldte områder. Opgørelsen af visse regnskabsposter er baseret på ledelsens skøn og vurderinger. Risikovurderingen af disse regnskabsposter er særligt i fokus i forbindelse med aflæggelsen af årsrapporten.

Direktionens kontrolaktiviteter:

Selskabets interne kontroller er i det hele taget fokuseret på de væsentligste og mest risikofyldte områder. Der er i den forbindelse etableret en række kontrolforanstaltninger med henblik på at opdage og korrigere eventuelle fejl, så regnskabsaflæggelsen bliver så korrekt og fuldstændig som muligt.

Direktionen har udarbejdet et såkaldt kontrolkatalog, som indeholder minimumskravene til kontrollen. Formålet med kontrolkataloget er også at sikre, at bestyrelsen får det nødvendige grundlag til at foretage den lovpligtige overvågning af selskabets interne kontrol og risikostyringssystemer.

Kontrollen vedrørende IT-applikationer og de generelle IT-kontroller sikrer, at regnskabsdata ikke går tabt. Direktionens månedlige budgetopfølgingsmøder med alle afdelingschefer gør

det muligt at opdage og korrigere eventuelle fejl og uregelmæssigheder på et tidligt tidspunkt.

Direktionens månedlige bestyrelsesorienteringer og budgetopfølgninger gør det muligt for bestyrelsens medlemmer at følge selskabets drift og udvikling på nærmeste hold.

Bestyrelsens kontrolaktiviteter:

Før godkendelse af årsregnskabet får bestyrelsen uden deltagelse af direktionen mulighed for at drøfte årets revisionsforløb med selskabets revisorer for at sikre, at organisationen til fulde har samarbejdet med revisorerne.

Årets fokusemne for revisorerne drøftes, og det udarbejdede revisionsprotokollat gennemgås, hvorefter det kommende års fokusområde fastlægges.

Information og kommunikation:

Selskabet har etableret et informations- og rapporteringssystem for at sikre, at regnskabsaflæggelsen giver et retvisende billede. Informations- og rapporteringssystemet er desuden grundlaget for udarbejdelse af budgetter, løbende regnskabsrapportering og aflæggelse af årsrapport.

Overvågning:

Alle kontrolansvarlige medarbejdere rapporterer og dokumenterer løbende til direktionen om kontrollernes udførelse. Eventuelle konstaterede kontrolsvigt rapporteres ligeledes til direktionen. I forbindelse med udarbejdelsen af årsrapporten foretages der yderligere kontrolaktiviteter med henblik på at dokumentere, at bogføringen og regnskabsaflæggelsen sker på en for selskabet tilfredsstillende måde.

FEMÅRS HOVEDTALSOVERSIGT

BELØB I 1.000

	2023	2022	2021	2020	2019
Resultatopgørelse:					
Nettoomsætning:	125.921	124.646	85.969	85.286	77.388
Primært resultat før afskrivninger (EBITDA)	71.876	65.021	45.990	46.627	43.924
Primært resultat (EBIT)	48.817	47.332	27.737	28.518	35.622
Finansielle poster (netto)	13.829	12.935	10.069	18.163	6.710
Årets resultat	34.988	34.396	17.668	10.355	28.910
Balance:					
Balancesum	1.219.943	1.151.552	965.666	848-316	825.236
Investeringer i materielle aktiver	106.725	197.915	189.346	19.270	140.066
Egenkapital	357.867	338.630	235.056	208.118	204.887
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	21.018	97.589	82.503	(10.213)	36.205
Investeringsaktivitet	(99.812)	(197.911)	(189.140)	(18.694)	(139.954)
Finansieringsaktivitet	78.551	97.080	84.619	34.468	107.293
Pengestrømme i alt	(243)	(3.242)	(22.018)	5.560	3.544
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	34	32	28	27	27
Nøgletal i % *):					
Overskudsgrad	38,8	38,0	32,3	33,4	46,0
Afkastningsgrad	4,0	4,1	2,9	3,4	4,3
Egenkapitalandel	29,3	29,4	24,5	24,5	24,8
Forrentning af egenkapital	10,0	12,0	8,0	5,0	14,3

*) Nøgletal er udarbejdet i overensstemmelse med den Danske Finansanalytikerforenings anbefalinger. For definition se i afsnit om anvendt regnskabspraksis.



BERETNING

A. HOVEDAKTIVITET

Rønne Havn A/S forestår anlæg og drift af havneinfrastruktur herunder dækkende værker, kajer, havnebassiner og tilstødende landarealer. Selskabet kan stille kraner, pakhuse og andre faciliteter til rådighed med henblik på at betjene skibe, stevedorer, areallejerne m.fl.

B. UDVIKLING I REGNSKABSÅRET

Generelt:

Årets resultat blev på DKK 35,0 mio. og dermed noget bedre end selskabets forventninger til årets resultat.

Årets resultat er det bedste, selskabet nogensinde har genereret, og alle selskabets forretningsområder, som selskabet hviler på, har bidraget med et positivt resultat. Den positive udvikling, selskabet har oplevet igennem de sidste år, er dermed fortsat i 2023.

Selskabets forventning til resultatet ved indgang til året var på DKK 3 – 5 mio. Selskabet har i løbet af året haft en stigning i omsætningen ift. til den forventede omsætning ved årets begyndelse,

der bl.a. kan henføres til en større aktivitet i forretningsområderne Offshore og Krydstogt. Denne stigende aktivitet, og den derved stigende omsætning, har direkte indflydelse på det stigende årsresultat for selskabet.

Der var en forventning til en stigende trafikmængde fra forretningsområdet Færge efter bl.a. indsættelsen af Express 5. Denne forventning er indfriet og der har i året bl.a. været en vækst i omsætningen fra passager- og bilafgifter på 7,3 %.

Rønne Havn varslede i 2016 en ændring af takstsystemet med ikrafttrædelse 2018. Den tidligere operatør af den samfundsbegrundede færgebetjening, det daværende Danske Færger A/S, nægtede at betale, og der verserede en retssag desangående.

Molslinjen A/S købte aktierne i Danske Færger A/S i efteråret 2018 og fusionerede derefter med Danske Færger A/S, med Molslinjen A/S som det fortsættende selskab og nedlagde derefter en påstand i retssagen om, at Rønne Havn A/S skulle opkræve urimeligt høje priser, og at disse skulle tilsidesættes.

Sagen blev afgjort i Sø- og Handelsretten i sommeren 2021. Sø- og Handelsretten afviste påstan- »

den om urimelige høje priser og frifandt således Rønne Havn A/S. Molslinjen A/S valgte ikke at appellere dommen fra Sø- og Handelsretten.

I september 2021 anlagde den nuværende operatør af den samfundsbegrundede færgebetjening af Bornholm, Molslinjen A/S, imidlertid den samme sag mod selskabet ved Sø- og Handelsretten og med samme påstand om, at Rønne Havn A/S skulle opkræve urimelige høje priser. Det er fortsat Rønne Havn A/S' opfattelse, at selskabet ikke opkræver urimeligt høje priser - heller ikke overfor Molslinjen A/S. Sagen forventes først afsluttet tidligst engang i 2024 og selskabet forventer at blive frifundet.

Ved indgangen til året var der en forventning om et antal krydstogtsanløb på niveau med 2022. Dette mål blev ikke helt opnået og havnen modtog 47 krydstogtsanløb i 2023. Dog var der tale om større krydstogtskibe ift. 2022 og passagerantallet steg med næsten 70 % ift. 2022, på trods af det lidt lavere antal anløb. Helt som forventet fik vi ikke besøg af særligt mange amerikanske turister, der er påvirket af krigen i Ukraine.

Det var forventet, at en del af havnens projektarealer ikke ville blive benyttet og dermed ligge ubenyttede hen i sommermånederne. Virkeligheden viste dog et behov, og projektarealerne har været benyttet af forskellige offshoreprojekter hele året og til krydstogtsanløb i krydstogtsæsonen. Denne øgede og lidt uventede aktivitet har medført en større omsætning end forventet ved årets indgang.

Årets resultat er positivt påvirket af særlige engangsindtægter på DKK 5,5 mio. der kommer som kompensationer, idet Rønne Havn har overtaget forskellige re-etableringsomkostninger fra tidligere lejere på havnen.

I 2023 blev etape 3 af den igangsatte udbygning og fremtidssikring af Rønne Havn, jf. selskabets Masterplan 2050, igangsat. Etape 3 vil give et yderligere projektareal på 100.000 m². Etape 4 af fremtidssikringen af Rønne Havn, der vil færdiggøre Masterplanen, er ultimo 2023 sendt i offentlig høring og forventes igangsat i 2024 og afsluttet ultimo 2025.

Årets resultat på DKK 35,0 mio. anses for særdeles tilfredsstillende af bestyrelsen, særligt set ift. årets forventninger ved indgangen til året.

Omsætning:

Årets nettoomsætning blev på DKK 125,9 mio. og dermed DKK 1,3 mio. større end i 2022. Årets nettoomsætning steg dermed for 8. år i træk og er selskabets største omsætning nogensinde.

Antal skibsanløb faldt i året med 1,6% ift. 2022, mens den tilførte bruttotonnage steg med 6,4 % ift. 2022, hvilket er helt i tråd med, at skibene, bliver større og større.

Den håndterede godsmængde over kaj viser et fald på 8,1 % ift. 2022 og er den lavest registrerede godsmængde i selskabets historie. Næsten alle godstyper viser et fald i mængderne over kaj.

Antal passagerer og biler, der passerede igennem havnen, steg igen ift. 2022. Stigningen blev for passagerer på 3,5 % og for biler på 1,8 %.

Omsætningen fra udlejning af arealer og bygninger steg ift. 2022 med 16,9 %. Selskabet har i årets løb erhvervet en del bygninger i Sydhavnen, hvorefter en del af disse bliver fjernet igen som en del af fremtidssikringen af havnen under etape 3. Endvidere har selskabet i årets løb overtaget alle A. Espersen A/S' bygninger beliggende på havnens arealer inkl. en del bygningslejemål.

Selskabet råder ultimo året over ca. 84 ha. areal, hvoraf ca. 34 ha. er udlejet på langtidskontrakter af et samlet til rådighedsværende erhvervsareal på ca. 50 ha. Den største del af det tilbageværende areal er udlagt til veje og pladser, herunder opmarcharealer og P-pladser.

EBITDA/EBIT:

Årets resultat før afskrivninger og finansielle poster (EBITDA) blev på DKK 71,9 mio. mod DKK 65,0 mio. i 2022 og årets resultat før finansielle poster (EBIT) blev på DKK 48,8 mio. mod DKK 47,3 mio. i 2022. Grunden til det stigende EBIT kan henføres til den stigende omsætning, der er en direkte følge af udbygningen og fremtidssikringen af havnen og de deraf følgende nye forretningsmuligheder, dette har medført for selskabet. »

Finansielle poster:

De finansielle poster beløb sig netto til DKK 13,8 mio. og er noget lavere end forventet ved årets start.

Selskabet har i 2021 indgået en finansieringsaftale med Nykredit til finansiering af etape 2 i fremtidssikringen af havnen. Den endelige finansiering af etape 2 er gennemført i året, hvor byggekreditten er erstattet af et nyt realkreditlån.

Selskabet har i 2022 indgået en finansieringsaftale med Nykredit, der sikrer finansieringen af etape 3 og 4 i fremtidssikringen af havnen. Etape 3 er påbegyndt, og etape 4 forventes påbegyndt i 2024, når de endelige tilladelser forventes at foreligge.

Selskabet har indgået rentesikringsaftaler (SWAP) med Nykredit, så selskabet har minimeret risikoen for ændringer i renteniveauet.

Årets resultat:

Årets resultat blev DKK 35,0 mio. og dermed noget over det forventede resultat ved årets indgang.

At årsresultatet er positivt med et resultat på DKK 35 mio. kan ses som et resultat af selskabets produktivtetsudvikling jf. strategi- og forretningsplanen "Together we create" med bl.a. en udbygning og fremtidssikring af havnen. Det positive resultat ses som en direkte konsekvens heraf, der bl.a. har muliggjort, at havnen kan håndtere større offshoreprojekter og en øget krydstogsturisme.

Investeringer:

Årets nettoinvesteringer udgjorde DKK 106 mio. mod DKK 198 mio. i 2022. Årets største investering er foretaget i fremtidssikringen af havnen (Etape 3 og 4) - jf. selskabets Masterplan.

Desuden har selskabet i året gennemført en større renovering af kaj 32 (Krydstogtskajen) samt foretaget enkelte mindre anlægsinvesteringer.

C. PENGESTRØMSOPGØRELSE**Pengestrømme fra driftsaktiviteten:**

Pengestrømmene fra driftsaktiviteten udgjorde DKK 21 mio. Den positive pengestrøm fra driftsaktiviteten skyldes årsresultatet samt større ændringer i bindinger i debitorer og kreditorer.

Investeringer:

Årets nettoinvesteringer udgjorde DKK 106 mio. mod DKK 198 mio. i 2022. Årets største investering er foretaget i fremtidssikringen af havnen (etape 3 og 4).

Finansieringsaktivitet:

Den rentebærende gæld udgjorde DKK 831 mio. ved udgangen af året og er dermed DKK 79 mio. større end året før.

Selskabet har i 2021 indgået en finansieringsaftale med Nykredit om finansiering af etape 2 og i 2022 en aftale om finansieringen af etape 3 og 4, som er en yderligere fremtidssikring af havnen.

Finansieringen af etape 2 er endeligt gennemført i 2023 og årsag til den stigende gæld.

D. ØVRIGE FORHOLD**Egenkapital:**

Egenkapitalen udgjorde ved årets udgang DKK 358 mio. mod DKK 339 mio. ved udgangen af 2022. Egenkapitalen er vokset med årets overskud DKK 35 mio., mens hensættelser til afdækning af renteswap i året, som følge af ændret renteniveau, er ændret med DKK 16 mio., hvilket har påvirket egenkapitalen negativt.

Viden og organisatoriske ressourcer:

I Rønne Havn A/S' forretningsgrundlag indgår etablering af anlæg og drift af havnens infrastruktur som den væsentligste aktivitet. Udgangspunktet er, at selskabet på både kort og lang sigt skal kunne levere højteknologiske, driftssikre og tidsvarende infrastrukturanlæg til selskabets kunder. De services, selskabet skal kunne levere, skal følge markedsudviklingen og skal være af højeste kvalitet. Denne ambition stiller særlige og store krav til selskabets organisatoriske kompetencer.

For til stadighed at kunne levere hensigtsmæssige og tidssvarende kvalitetsløsninger på et foranderligt marked er det afgørende, at Rønne Havn A/S kan rekruttere og fastholde medarbejdere med det høje-

ste videns- og uddannelsesniveau. Det er selskabets målsætning, at selskabet til stadighed har den nyeste viden, og at medarbejderne evner en hurtig og agil tilpasning for at favne international efterspørgsel og udvikling på de enkelte markeder, og samtidig har fokus på opretholdelsen og udbygningen af den samfundsbegrundede færgebetjeningsvilkår og muligheder på havnen.

Organisatorisk omstillingsevne er nøgleordet. Derfor investeres der kontinuerligt i uddannelse af medarbejdere på alle niveauer, ligesom der kontinuerligt investeres i proces- og kvalitetsforbedrende værktøjer, herunder en forøget udnyttelse af digitaliseringens potentialer. Selskabet har i året udvidet medarbejderstaben med to specialoprettede stillinger for at efterkomme de øgede og/eller ændrede behov.

Særlige risici:

Rønne Havn A/S forestår anlæg og drift af havneinfrastruktur herunder værker, kajer, havnebasiner og tilstødende landarealer. Selskabet kan stille kraner, pakhuse og andre faciliteter til rådighed med henblik på at betjene skibe, stevedorer, areallejere m.fl.

Rønne Havn A/S har fem hovedforretningsområder:

- Færge
- Krydstogt
- Bulk
- Offshore
- Udlejning af arealer og bygninger m.m.

Havnen har derfor en portefølje, der ikke er helt normal for branchen. Ved at have disse fem ben at stå på er havnen ikke helt så sårbar, hvis et af forretningsområderne skulle svigte et enkelt år.

Året 2020 og 2021 har vist, at f.eks. forretningsområderne Færgetrafik og Krydstogt er sårbare overfor udefra kommende påvirkninger som en pandemi (Covid19). Havnen fik ikke et eneste krydstogtsanløb i 2020 og kun ni anløb i 2021 grundet covid-19 pandemien. I 2022 og 2023 er krydstogtsforretningen ved at komme tilbage og Rønne Havn A/S fik et tilfredsstillende år i 2023 med 47 krydstogtsanløb.

Rønne Havn A/S er ellers ikke udsat for særlige driftsmæssige risici udover, hvad der er normalt for branchen.

Finansielle risici:

For Rønne Havn A/S gælder det, at omsætning og varekøb primært handles i danske kroner og euro, hvorfor selskabet ikke er udsat for valutarisici af særlig betydning.

Den rentebærende gæld for Rønne Havn A/S er primært optaget som enten fastforrentede lån eller variabelt forrentede lån med en tilhørende fastrente SWAP-aftale. Moderate ændringer i renteniveauet vil derfor ikke have nogen væsentlig effekt på selskabets evne til at servicere gælden.

Aftalerne om rente SWAP bliver anvendt til at sætte et loft over den maximale rentebetaling.

Selskabets langfristede gæld, inkl. den andel, der forfalder indenfor 1 år, udgør pr 31. december 2023 DKK 800 mio. Den langfristede gæld, inkl. den forventede lånoptagning til finansiering af etape 3 og etape 4 (der forventes afsluttet ved udgangen af 2025), kan med det allerede kendte og indgåede forretningsgrundlag samt selskabets forventninger til fremtiden, afvikles indenfor de kommende 12 – 14 år, hvis al det genererede likviditetsoverskud bruges til afvikling af den langfristede gæld.

Selskabet er, jf. budgetprognoser m.v., og aftaler med finansielle samarbejdspartnere i stand til at overholde alle likvide forpligtigelser, som selskabet har påtaget sig, på trods af den forholdsvis store langfristede gæld. Det bemærkes desuden, at al gæld er finansieret på kommercielle vilkår.

Selskabet er ikke udsat for finansielle risici udover, hvad der er normalt for branchen.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vores vurdering af selskabets forhold. Selskabet følger fortsat den for selskabet vedtagne strategi.



LEDELSENS FORVENTNING TIL SELSKABETS UDVIKLING I 2024

Da covid-19 pandemien var ovre, var det forventet, at betingelserne for samhandel og samarbejde på tværs af lande med en øget flytning af gods og passagerer ville blive forbedret. Krigen i Ukraine medførte nye udfordringer og det forventes f.eks. ikke, at amerikanske turister i 2024 vil komme til Danmark og Bornholm i samme omfang som tidligere.

Fremtidssikringen og den fortsatte udbygning af Rønne Havn som Bornholms forsyningshavn har dog tilvejebragt nye muligheder for sel-

skabet, og vi forventer derfor en fortsat positiv udvikling for Rønne Havn A/S og Bornholm.

Færgetrafikken fik igen i 2023 en stigning i antal overførte passagerer og biler ift. 2022. I 2023 indsatte Molslinjen den nye og større hurtigfærge Express 5, der forventes at få en positiv virkning for specielt sommertrafikken med større kapacitet til overførsel af passagerer og biler.

Efter i 2020 og 2021 at have været hårdt ramt af covid-19 pandemien vendte krydstogtsanlø-

»

bene tilbage i 2022 og 2023. I 2024 forventes der yderligere en stigning i antal krydstogts-anløb og passagerer ift. 2023. Dette selvom krigen i Ukraine fortsat påvirker antallet af amerikanske turister i Baltikum og på Bornholm.

Dog vil krydstogtstrafikken kunne blive påvirket af byggeaktiviteten med etape 3 og 4 i fremtidssikringen af havnen i 2024, der kan medføre enkelte aflysninger af anløb.

Vi ser et fortsat ekspanderende offshoremarked, hvor vi i 2021 havde det første udskibningsprojekt (Kriegers Flak). Vi har i 2022 og 2023 haft to offshoreprojekter hvert år. I 2024 starter året med et offshoreprojekt, og vi ender året med et andet offshoreprojekt på vores projektarealer.

Vi har store forventninger til offshoremarkedet og forhandler allerede kontrakter, der strækker sig ind i 2030. Efterspørgslen på havneinfrastruktur til offshore er meget stor, og udbuddet vil uden en kraftig ekspansion af havne i Østersøregionen ikke kunne klare den forventede efterspørgsel.

Vi oplever en meget stor interesse for at bruge havnen, og der er ingen tvivl om, at det skyldes, at vi har fået skabt et godt havneareal, men også fordi vi lykkedes med en god håndtering af de i 2021 - 2023 gennemførte projekter, hvilket har givet os en "proven track record".

Vi startede i 2022 de forberedende arbejder og har i 2023 sendt etape 3 og 4 i udbud i den fortsatte fremtidssikring af havnen. Disse etaper indeholder bl.a. en yderligere forøgelse af den ydre forkastning på ca. 300 meter, etablering af yderligere 100.000 m² projekta- real og etableringen af en ny multipurposekaj

i Vesthavnen samt en ny multipurposekaj i Sydhavnen, som erstatning for de ifm. etape 3 nedlagte gamle kajer.

Hele fremtidssikringen af havnen lige fra etape 1, der blev påbegyndt i 2017, og frem til etape 4, der forventes afsluttet i 2025, har og bliver gennemført med store hensyn til de forventede klimaforandringer i fremtiden.

Den ydre forkastning er således hævet fra kote +4 til kote +5 og gjort markant mere robust for at kunne modstå fremtidigt forventet hårdere vejr. Der er således brugt sten på 20 – 28 tons på ydersiden af forkastningen for at kunne modstå det fremtidige hårdere vejr.

Endvidere er de nyetablerede kajer hævet fra tidligere kote +2 til kote +3,1 og det nyetablerede baglandsareal til kote + 3,0, således at havnen også her er klar til de fremtidige vandstandsstigninger.

Endelig ændres indsejlingen til havnen fra stik vest til nordvest, der vil medføre en bedre og mere sikker besejling af havnen i hårdt vejr, med et stort vendebassin indenfor de dækkende forkastninger.

Etape 3 forventes afsluttet ultimo 2024 og vil medføre, at havnen herefter er i stand til at håndtere to forskellige projekter samtidigt. Etape 4 forventes at stå færdig engang i 2025, hvorefter Masterplan 2050 i princippet er gennemført – 25 år før forventet.

Når etape 3 og 4 er afsluttet, er Masterplan 2050 gennemført og vi vil starte arbejdet med en ny og opdateret masterplan i 2024.

Ledelsen forventer i 2024 en stigning i omsætning ift. 2023 og et resultat på DKK 40 - 45 mio.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

A. ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Rønne Havn A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse C-mellem virksomhed.

Selskabet er fra regnskabsåret 2023 omfattet af årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C. I forbindelse med overgangen er der foretaget enkelte re-klassifikationer af balanceposter og præsentationer af oplysninger.

Sammenligningstal er tilrettet, men årets balancesum og egenkapital er uændret. Overgan-

gen har ikke medført ændringer til principper for indregning og måling.

Generelt om indregning og måling:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. 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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver »

og forpligtelser, som beskrevet i hver af de nedenstående regnskabsposter.

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.

Omregning af fremmed valuta:

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Alle aktiver og forpligtelser, som måles til dagsværdi, eller hvor dagsværdien oplyses, er kategoriseret efter dagsværdihierarkiet, som beskrevet nedenfor:

- Niveau 1: Værdi opgjort ud fra dagsværdien på tilsvarende aktiver/forpligtelser på et velfungerende marked
- Niveau 2: Værdi opgjort ud fra anerkendte værdiansættelsesmetoder på baggrund af observerbare markedsinformationer
- Niveau 3: Værdi opgjort ud fra anerkendte værdiansættelsesmetoder og rimelige skøn foretages på baggrund af ikke observerbare markedsinformationer.

Afledte finansielle instrumenter:

Afledte finansielle instrumenter måles til dagsværdi efter dagsværdihierarkiets niveau 2 på baggrund af værdiansættelsesrapport fra Nykredit. Ud fra selskabets økonomiske stilling er markedsværdien ikke reguleret med egen kreditrisiko. Positive og negative dagsværdier indgår som henholdsvis finansielle anlægsaktiver og/eller langfristet prioritetsgæld.

Kursregulering af afledte finansielle instrumenter indgået til sikring af forventede fremtidige pengestrømme indregnes i egenkapitalen, indtil den sikrede transaktion gennemføres.

De i årsrapporten indregnede afledte finansielle instrumenter udgøres af renteswap med en

samlet hovedstol på kr. 303 mio., en udløbsdato mellem 2033 og 2036 og en fast swaprente mellem 1,47% og 2,8%. 33% af hovedstolen har en udløbsdato mere end 10 år fra balancedagen. Af den faste swaprente for denne del af portefølgen udgør den faste swaprente mellem 1,47% og 2,81%. For den som del som udløber i 2033 udgør den faste swaprente 1,58% og 1,59%.

B. RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning:

Nettoomsætning af skibs- og vareafgifter og salg af serviceydelser m.m. indregnes i resultatopgørelsen, såfremt skibsankomst eller levering af serviceydelse har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og udgifter:

Andre driftsindtægter og udgifter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder lønrefusioner, erstatninger m.v.

Andre eksterne udgifter:

I andre eksterne udgifter indregnes omkostninger til selskabets vedligeholdelse af infrastruktur, administration, markedsføring, møde- og rejseudgifter. Omkostningen er indregnet i resultatopgørelsen, såfremt levering er foretaget inden årets udgang. Omkostningen indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med købet.

Personaleudgifter:

Til personaleudgifter henregnes omkostninger til løn og gager, pensioner og udgifter til social sikring for alle ansatte samt havnens bestyrelse. Tjenestemandspensioner, der opkræves fra Regionskommunen, indregnes på opkrævnings-tidspunktet.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og omkostninger, realise-

»

rede og ikke realiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta. Finansielle indtægter og udgifter indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renter og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver, som vedrører fremstillingsperioden, indregnes i aktivets kostpris.

C. BALANCE

Materielle anlægsaktiver:

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

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. For egne fremstillede materielle anlægsaktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt renter og finansieringsomkostninger fra låntagning, der direkte vedrører opførsel af aktiver. Der foretages primært lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	15 – 50 år
Bassiner, sejløb, moler m.m.	10 – 75 år
Tekniske anlæg og maskiner	3 – 15 år

Selskabet har enkelte anlægsaktiver, der afskrives proportionalt med afdragsprofilen på det bagvedliggende lån. Brugstiden på disse aktiver er 15 - 25 år.

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender udgøres af afledte finansielle instrumenter og indregnes til dagsværdi jf. ovenfor.

Varebeholdninger:

Der er ikke optaget værdi af varebeholdninger såsom oliebeholdning, materialer m.m., da disse udgør mindre væsentlige beløb og er beregnet til eget forbrug.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal 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, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser:

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

Periodeafgrænsningsposter:

Under periodeafgrænsningsposter indregnes poster vedrørende efterfølgende regnskabsår.

D. PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet:

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke kontante »

driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet:

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet:

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld samt betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider:

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Nøgletal:

Nøgletal er udarbejdet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings anbefaling.

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Overskudsgrad:

$$\frac{\text{Driftsresultat (EBIT)} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$$

Afkastningsgrad:

$$\frac{\text{Driftsresultat (EBIT)} \times 100}{\text{Balancesum}}$$

Egenkapitalandel:

$$\frac{\text{Egenkapital, ultimo} \times 100}{\text{Passiver i alt, ultimo}}$$

Egenkapitalforrentning:

$$\frac{\text{Resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$$

Finansiel gearing:

$$\frac{\text{Nettorentebærende gæld} \times 100}{\text{Egenkapital}}$$

Driftsgearing:

$$\frac{\text{Nettorentebærende gæld} \times 100}{\text{EBITDA}}$$



RESULTATOPGØRELSE

1. JANUAR – 31. DECEMBER

(Artsopdelt)

	NOTE	2023	2022
Nettoomsætning		125.920.881	124.645.571
Andre driftsindtægter	1	6.739.331	365.869
Andre eksterne udgifter		(36.163.833)	(37.137.444)
Bruttofortjeneste		96.496.379	87.873.996
Personaleudgifter	2	(24.620.274)	(22.849.539)
Afskrivninger		(23.058.828)	(17.692.782)
Resultat før finansielle poster		48.817.277	47.331.675
Finansielle indtægter		-	-
Finansielle udgifter		(13.829.293)	(12.935.408)
Ordinært resultat før skat		34.987.985	34.396.267
Skat af årets resultat	3	-	-
Årets resultat		34.987.985	34.396.267
Resultatdisponering	4		

BALANCE

PR. 31. DECEMBER

AKTIVER	NOTE	2023	2022
Materielle anlægsaktiver:	5		
Grunde og bygninger		1.032.077.912	1.033.935.163
Driftsmateriel og inventar		37.692.865	40.982.155
Materielle anlægsaktiver u/opførsel		95.857.057	13.944.147
Materielle anlægsaktiver i alt		1.165.627.833	1.088.861.465
Finansielle anlægsaktiver	6		
Andre tilgodehavender		19.249.919	35.001.206
Finansielle anlægsaktiver i alt		19.249.919	35.001.206
Anlægsaktiver i alt		1.184.877.752	1.123.862.671
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavender:			
Tilgodehavende fra salg og ydelser		17.308.145	10.943.449
Andre tilgodehavender	7	16.825.741	14.026.788
Periodeafgrænsningsposter	8	869.342	2.414.336
Tilgodehavender i alt		35.003.227	27.384.573
Likvide beholdninger i alt		62.406	305.159
Omsætningsaktiver i alt		35.065.633	27.689.731
Aktiver i alt		1.219.943.385	1.151.552.402

PASSIVER	NOTE	2023	2022
Egenkapital:			
Aktiekapital		50.000.000	50.000.000
Overkurs ved emission		20.274.608	20.274.608
Dagsværdireserve		19.249.919	35.001.206
Overført resultat		268.342.358	233.354.373
Egenkapital i alt		357.866.885	338.630.187
Gældsforpligtigelser:			
Langfristede gældsforpligtigelser:			
Prioritetsgæld	9	770.210.230	499.771.819
Kortfristede gældsforpligtigelser:			
Prioritetsgæld	9	29.805.000	23.660.800
Banker		30.870.606	228.901.956
Leverandørgæld		18.625.652	44.571.484
Anden gæld		3.921.177	11.109.196
Periodeafgrænsningsposter	10	8.643.835	4.906.960
		91.866.270	313.150.395
Gældsforpligtigelse i alt		862.076.500	812.922.215
Passiver i alt		1.219.943.385	1.151.552.402
Eventualforpligtelser og pantsætninger	11		
Nærtstående parter	12		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	AKTIE- KAPITAL	OVER- KURS VED EMISSION	RESERVE FOR PENGE- STRØMS-AF- DÆKNING	OVERFØRT RESULTAT	EGEN- KAPITAL I ALT
Egenkapital					
1. januar 2022	50.000.000	20.274.608	(34.177.064)	198.658.105	235.055.649
Værdiregulering af sikringsinstrumenter	-	-	69.178.270	.	69.178.270
Årets resultat	-	-	-	34.396.267	34.396.267
Egenkapital					
31. december 2022	50.000.000	20.274.608	35.001.206	233.354.372	338.630.187
Egenkapital					
1. januar 2023	50.000.000	20.274.608	35.001.206	233.354.372	338.630.187
Værdiregulering af sikringsinstrumenter	-	-	(15.751.287)	-	(15.751.287)
Årets resultat	-	-	-	34.987.985	34.987.985
Egenkapital					
31. december 2023	50.000.000	20.274.608	19.249.919	268.342.358	357.866.885

Aktiekapital tegnet ved stiftelsen den 1. januar 2004 50.000.000
 Aktierne er ikke omsættelige, men lyder på navn og er noteret i selskabets aktiebog.

Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Ejerforhold:

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktiebog:

Bornholms Regionskommune

FH Bornholm

DI´s Regionalforening på Bornholm (DI Bornholm)

PENGESTRØMSOPGØRELSE

1. JANUAR – 31. DECEMBER

	2023	2022
Pengestrømme fra driftsaktiviteten:		
Årets resultat	34.987.985	34.396.267
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	23.058.828	17.692.782
Reguleringer af avance ved afhændelse af anlægsaktiver	(16.800)	(3.800)
Regulering af driftsrelaterede statusposter:		
Debitorer	(6.364.696)	2.670.948)
Andre tilgodehavender	(1.253.958)	28.765.485
Leverandører af vare og tjenesteydelser	(25.945.832)	11.173.306
Anden gæld	(3.451.144)	8.235.803
Pengestrømme fra driftsaktiviteten	21.017.583	97.588.896
Køb af materielle anlægsaktiver		
	(106.725.197)	(197.914.973)
Salg af materielle anlægsaktiver	6.913.600	3.800
Andre pengestrømme fra investeringsaktiviteten	-	-
Pengestrømme fra investeringsaktiviteten	(99.811.597)	(197.911.173)
Pengestrømme fra finansieringsaktiviteten:		
Optagelse af gæld til kreditinstitutter	119.701.651	120.862.239
Afdrag på langfristet gæld	(41.150.390)	(23.782.033)
Andre pengestrømme fra finansieringsaktiviteten	-	-
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	78.551.261	97.080.206
Årets likviditetsforskydning	(242.753)	(3.242.071)
Likviditet:		
Likvide midler, primo	305.159	3.547.230
Årets likviditetsforskydning	(242.753)	(3.242.071)
Likvide midler, ultimo	62.406	305.159

NOTER

NOTE 1. ANDRE DRIFTSINDTÆGTER	2023	2022
Lønrefusioner	1.207.685	362.069
Avance ved salg af aktiver	13.600	3.800
Kompensation for overtagelse af reetableringsforpligtigelser	5.518.046	-
Andre indtægter i alt	6.739.331	365.869

NOTE 2. PERSONALEUDGIFTER	2023	2022
Løn og gager	(21.775.163)	(20.583.452)
Pensioner	(2.524.360)	(1.981.694)
Andre udgifter til social sikring	(320.750)	(284.394)
Personaleudgifter i alt	(24.620.274)	(22.849.539)

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	34	32
--	----	----

Der er i 2023 udbetalt følgende vederlag til bestyrelsen:

Medlem	Navn	Periode	Honorar
Bestyrelsesformand	Jess C. Persson	01.01 – 31.12	140.000
Næstformand	Lars Karlsson	01.01 – 31.12	95.000
Medlem	Jacob Trøst	01.01 – 31.12	60.000
Medlem	Anette Stæhr	01.01 – 31.12	60.000
Medlem	Rainer Harboe	01.01 – 31.12	60.000
Medlem	Sisse Mai	01.01 – 31.12	95.000
Medlem	Michael Svane	01.01 – 31.12	95.000
Medlem	Ole A. Philipsen	01.01 – 31.12	95.000
Medlem	Kaj V. Holm	01.01 – 31.12	95.000

Der er i 2023 udbetalt DKK 3,1 mio. i vederlag og pensioner samt DKK 0,2 mio. i bonus til direktionen. Der er indgået en bonusaftale med direktionen vedrørende de løbende forretninger.

NOTE 3. SKAT AF ÅRETS RESULTAT

I henhold til §3 stk.1 nr. 4 i "Bekendtgørelse af lov om indkomstbeskatning af aktieselskaber m.v." er Rønne Havn A/S, der er åben for offentlig trafik, fritaget for indkomstbeskatning.

NOTE 4. RESULTATDISPONERING**2023****2022**

Overført til overført resultat	34.987.985	34.396.267
Udbytte for regnskabsåret	-	-
Disponeret i alt	34.987.985	34.396.267

NOTE 5. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

<i>Beløb i 1.000</i>	LAND- OG AREALER	BYG- NINGER	BASSINER, SEJLLØB, MOLER M.M.	DRIFTS- MATERIEL OG IN- VENTAR	MATE- RIELLE AKTIVER U/ OPFØRSEL	I ALT
Akk. Anskaffelses- sum pr 01.01.23	203.153	39.236	927.009	129.222	13.944	1.312.564
Tilgang i året	-	2	24.712	98	88.019	112.831
Afgang i året	-	(6.900)	-	-	(6.106)	(13.006)
Akk. Anskaffel- sessum 31.12.23	203.153	32.338	951.721	129.320	95.857	1.412.389
Akk afskrivninger 01.01.23	-	13.522	121.940	88.241	-	223.703
Afskrivning på af- hændede aktiver	-	-	-	-	-	-
Årets afskrivninger	-	1.145	18.526	3.387	-	23.058
Akk. Afskrivnin- ger 31.12.23	-	14.667	140.466	91.628	-	246.761
Bogført værdi 31.12.23	203.153	17.671	811.255	37.692	95.857	1.165.628
Heraf regnskabs- mæssig værdi af indregnede renter	-	-	-	-	7.421	7.421

NOTE 6. FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	2023	2022
Akk. Anskaffelsessum pr. 01.01.	-	-
Til- og afgang i året	-	-
Akk. Anskaffelsessum pr. 31.12.	-	-

Værdiregulering optaget som finansielt anlægsaktiv:

Akk. værdiregulering pr. 01.01.	35.001.206	(34.177.064)
Årets værdiregulering	(15.751.287)	69.178.270
Akk. Værdiregulering pr. 31.12	19.249.919	35.001.206

Oplysning om dagsværdi	2023	2022
Dagsværdi af renteswaps ultimo	19.249.919	35.001.206
Regulering dagsværdi resultatopgørelsen	-	-
Regulering dagsværdi egenkapital	(15.751.287)	69.178.270

NOTE 7. ANDRE TILGODEHAVENDER

Af andre tilgodehavender forfalder DKK 9,6 mio. senere end 1 år fra balancedagen.

NOTE 8. PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER	2023	2022
Forudbetalte omkostninger	869.342	2.414.336
Periodeafgrænsningsposter i alt	869.342	2.414.336

NOTE 9. LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	2023	2022
Banklån	31.949.819	58.373.134
Kreditforeningslån	768.065.411	465.059.486
	800.015.230	523.432.619
Af den langfristede gæld forfalder indenfor 1 år	(29.805.000)	(23.660.800)
Langfristet gæld i alt	770.210.230	499.771.819

Langfristet gæld der forfalder efter mere end 5 år	646 mio.	402 mio.
---	-----------------	-----------------

NOTE 10. PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER	2023	2022
Forud faktureret omsætning	8.643.835	4.906.960
Periodeafgrænsningsposter i alt	8.643.835	4.906.960

NOTE 11. EVENTUALFORPLIGTELSE OG PANTSÆTNINGER

Rønne Havn A/S har overtaget sædvanlige forpligtelser og rettigheder i forbindelse med overtagelsen af Rønne Havn

Med sikkerhed i grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2023 på DKK 1,2 mia. er tinglyst ejerpantebrev for nominelt DKK 604 mio., som er stillet til sikkerhed for banker og kreditinstitutter.

Selskabet har indgået en leasingkontrakt omhandlende en automobil, der har en restløbetid på 16 måneder med en restværdi på DKK 107.000.

Der er herudover tinglyst pantsætningsforbud i selskabets øvrige aktiver

Operatøren af den samfundsbegrundede færgebetjening af Bornholm, Molslinjen (Bornholmslinjen) har i 2021 anlagt en retssag ved Sø- og Handelsretten vedrørende betaling af havneafgifter.

Sagen vil blive behandlet i 2024. Selskabets klare forventning er at blive frikendt for Molslinjens påstand om misbrug af selskabets notoriske dominerende stilling ved at opkræve for høje havneafgifter af Molslinjen.

NOTE 12. NÆRTSTÅENDE PARTER

Rønne Havn A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Bornholms Regionskommune,
Landemærket 26, 3700 Rønne,
der er hovedaktionær

Betydelig indflydelse:

Bestyrelse og direktion

Transaktioner med nærtstående parter:

Samhandel med nærstående parter er foregået på markedsmæssige vilkår og bestemmelsen i ÅRL §98C stykke 7 er anvendt.

INTRANOTE signing

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende.
Dokumentet er blevet underskrevet ved hjælp af IntraNote Signing.
Underskrivernes identitet er blevet registreret, og underskriverne står opført nedenfor.

Med min underskrift bekræfter jeg indhold og datoer i dette dokument

Max Hansen

ID: aff20d0b-95fc-d68a-2681-7b89b6b12532

Dato: 2024-03-19 10:24 (UTC)

Max Hansen



Henrik Westh Thorsen

ID: 01d78baf-23ba-cb04-ae04-3bfc141d1d2d

Dato: 2024-03-19 10:35 (UTC)

Henrik Westh Thorsen



Lars Nordahl

ID: 3c684592-07fd-f919-6191-9020c7cb8844

Dato: 2024-03-20 07:37 (UTC)

Lars Nordahl



Jess C. Persson

På vegne af: Port of Roenne A/S

ID: 63258ea0-0f88-9e3f-2c4b-5d72563c4462

Dato: 2024-03-21 08:21 (UTC)

Jess C. Persson



Lars Karlsson

På vegne af: Port of Roenne A/S

ID: 2627b68c-939d-6864-84f5-77c550137866

Dato: 2024-03-19 13:17 (UTC)

Lars Karlsson



Anette Stæhr

På vegne af: Port of Roenne A/S

ID: 29b8355e-e1f6-b62d-ffab-76ccee59d30

Dato: 2024-03-19 13:51 (UTC)

Anette Stæhr



Jacob Trøst

På vegne af: Port of Roenne A/S

ID: d3a7da00-5c5f-bde7-8d20-828f96c2d2e8

Dato: 2024-03-19 14:45 (UTC)

Jacob Trøst



Kaj V. Holm

På vegne af: Port of Roenne A/S

ID: c8e43bc0-1d3c-fe15-7157-73fdd13ce494

Dato: 2024-03-19 10:34 (UTC)

Kaj V. Holm



Dette dokument er blevet underskrevet ved hjælp af IntraNote Signing. Underskrifterne beviser, at dokumentet er blevet sikret og valideret ved hjælp af den matematiske firkantværdi fra det oprindelige dokument.

Dokumentet er blokeret for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en godkendt tredjepart.

Alle kryptografiske underskriftsbeviser er vedhæftet denne PDF-fil i tilfælde af, at den skal valideres på et senere tidspunkt.

INTRANOTE signing

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende.
Dokumentet er blevet underskrevet ved hjælp af IntraNote Signing.
Underskrivernes identitet er blevet registreret, og underskriverne står opført nedenfor.

Michael Svane

På vegne af: Port of Roenne A/S

ID: 5f2ec408-e952-a125-169e-ca77d4956716

Dato: 2024-03-19 10:35 (UTC)

Michael Svane



Ole Philipsen

På vegne af: Port of Roenne A/S

ID: 67252ecc-96d6-ff26-a190-2baf852ab748

Dato: 2024-03-19 10:57 (UTC)





Dette dokument er blevet underskrevet ved hjælp af IntraNote Signing. Underskrifterne beviser, at dokumentet er blevet sikret og valideret ved hjælp af den matematiske firkantværdi fra det oprindelige dokument.

Dokumentet er blokeret for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en godkendt tredjepart.

Alle kryptografiske underskriftsbeviser er vedhæftet denne PDF-fil i tilfælde af, at den skal valideres på et senere tidspunkt.

INTRANOTE signing

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende.
Dokumentet er blevet underskrevet ved hjælp af IntraNote Signing.
Underskrivernes identitet er blevet registreret, og underskriverne står opført nedenfor.

Med min underskrift bekræfter jeg indhold og datoer i dette dokument

Rainer Harboe

ID: *afac782a-6bb7-bcb7-2b5f-78fcdbe40cbd*

Dato: 2024-03-21 15:19 (UTC)

Rainer Harboe



Sisse Mai

På vegne af: *Port of Roenne A/S*

ID: *a16a2509-c862-8693-ce9f-43a930d2fcda*

Dato: 2024-03-19 15:29 (UTC)

Sisse Mai



Dette dokument er blevet underskrevet ved hjælp af IntraNote Signing. Underskrifterne beviser, at dokumentet er blevet sikret og valideret ved hjælp af den matematiske firkantværdi fra det oprindelige dokument.

Dokumentet er blokeret for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en godkendt tredjepart.

Alle kryptografiske underskriftsbeviser er vedhæftet denne PDF-fil i tilfælde af, at den skal valideres på et senere tidspunkt.