


MESSE
FREDERICIA
KONFERENZ MESSE EVENT



Prognoser 2020 – 2021

3. November 2020

Fonden MESSE C

- 
1. Prognose 2020 med balance og likviditet
 2. Prognose 2021 med balance og likviditet

Kommentarer til prognose 2020

- Retningslinjer for Corona gør at alle messer og events er aflyst eller flyttet til efter 2020.
- Der er modtaget Tdkk 1.667 kompensation på faste omkostninger i perioden 9/3 -8/7 2020, bogført i september måned.
- Der er indregnet kompensation for fast omkostninger for november og december 2020 med Tdkk 950.
- Der er modtaget i alt Tdkk 3.705 lønkompensation for perioden 9/3-29/8.
- Der er indregnet lønkompensation for 15 personer for november og december med Tdkk 900. Forudsætningen for at modtage lønkompensation er at MESSE C betragtes som de facto lukket.
- Der er per 31. oktober ansat 31 personer, hvoraf 11 er opsagt og en medarbejder langtidssyg.
- Der er hensat Tdkk 930 til lønudgifter til fratrådte medarbejder i 2021.

Prognose 2020 resultat

Forecast 3 2020 Tdkk	Realiseret	Realiseret	Realiseret	FC3	FC3		Budget		Afgigelse	
	1. kv.	2. kv.	3. kv.	4. kv.	2020		2020		2020	
Omsætning, Messer	23.802	202	1.223	583	25.810	80,9%	50.464	71,4%	-24.654	-48,9%
Omæstning, Events & Konference	3.671	388	1.225	800	6.085	19,1%	20.175	28,6%	-14.090	-69,8%
Omsætning, i alt	27.473	590	2.448	1.383	31.895	100,0%	70.639	100,0%	-38.744	-54,8%
Nulpunktsomsætning	13.749	-6.037	26.533	-8.778	45.593		62.299			
Dækningsbidrag, Messer	13.877	-63	694	191	14.700	57,0%	23.710	47,0%	-9.010	-38,0%
Dækningsbidrag, Events & Konference	-43	-275	-275	-830	-1.423	-23,4%	6.130	30,4%	-7.553	-123,2%
Dækningsbidrag, i alt	13.834	-338	420	-639	13.277	41,6%	29.840	42,2%	-16.563	-55,5%
Administrationsomkostninger	-1.366	-714	863	-57	-1.274		-4.448		3.173	
Bygningsomkostninger	-1.257	-198	-667	-550	-2.671		-2.813		142	
Gager	-3.603	-1.666	-3.999	-2.661	-11.929		-15.341		3.412	
Bestyrelshonorar	0	-150	0	0	-150		-350		200	
Fællesomkostninger i alt	-6.226	-2.727	-3.803	-3.268	-16.024	-50,2%	-22.951	-32,5%	6.928	-30,2%
Resultat før afskrivninger	7.608	-3.065	-3.383	-3.906	-2.747	-8,6%	6.889	9,8%	-9.635	-139,9%
Afskrivninger	-508	-514	-517	-540	-2.079	-6,5%	-2.373	-3,4%	294	-12,4%
Resultat af primær drift	7.099	-3.579	-3.901	-4.446	-4.826	-15,1%	4.516	6,4%	-9.342	-206,9%
Renteindtægter	91	53	55	32	231		223		8	
Renteudgifter	-279	-267	-283	-277	-1.107		-1.216		109	
Finansielle poster i alt	-189	-214	-228	-245	-876	-2,7%	-993	-1,4%	117	-11,7%
Periodens resultat før skat	6.910	-3.793	-4.129	-4.691	-5.702	-17,9%	3.523	5,0%	-9.225	-261,9%


Prognose 2020 Likviditet

Forecast 3 2020 Tdkk	Realiseret	Realiseret	Realiseret	FC3	FC3	Budget	Afvigelse
	1/1-31/3 Tdkk	1/4-30/6 Tdkk	1/7-30/9 Tdkk	1/10-31/12 Tdkk	1/1-31/12 Tdkk	1/1-31/12 Tdkk	1/1-31/12 Tdkk
Resultat af primær drift	7.099	-3.579	-3.901	-4.446	-4.826	4.516	-9.342
Afskrivninger	508	514	517	540	2.079	2.373	-294
Likviditetsvirkning, primær drift	7.608	-3.065	-3.383	-3.906	-2.747	6.889	-9.635
Finansielle poster	-189	-214	-228	-245	-876	-993	117
Likviditetsvirkning, årets resultat	7.419	-3.280	-3.611	-4.151	-3.623	5.896	-9.519
Afdrag langfristet gæld	-636	-634	-630	-646	-2.546	-2.546	-0
Investeringer netto	-1.016	-440	-37	-243	-1.736	-2.507	771
Periodens Likviditetsvirkning	5.767	-4.353	-4.279	-5.040	-7.905	843	-8.748
Ændring Driftskapital	-7.144	2.629	7.185	253	2.923	-600	3.523
Likvider primo	8.665	7.288	5.564	8.470	8.665	7.456	1.209
Likvider ultimo	7.288	5.564	8.470	3.683	3.683	7.698	-4.016

Prognose balance året 2020

Årsregnskab 2019		Aktuel 31/3	Aktuel 30/6	Aktuel 30/9	FC3 31/12
Tdkk		Tdkk	Tdkk	Tdkk	Tdkk
63.988	Grunde og bygninger	64.272	64.331	64.014	63.884
94	P-plads og vejanlæg	288	271	255	237
1.735	Andre anlegg, driftsmateriel og inventar	1.764	1.649	1.503	1.353
65.817	Materielle anlægsaktiver	66.325	66.251	65.772	65.474
1.032	Varebeholdninger	1.413	1.299	1.237	850
4.834	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.270	2.671	2.661	200
141	Andre tilgodehavender	0	29	0	0
1.653	Periodeafgrænsningsposter	201	575	125	125
6.628	Tilgodehavender	2.471	3.275	2.786	325
1.463	Værdipapirer	1.463	1.463	0	0
8.648	Nordea Bank, driftskonti	7.264	5.537	8.441	3.658
17	Øvrige likvide beholdninger	25	27	28	25
8.665	Likvide beholdninger	7.288	5.564	8.469	3.683
83.606	Aktiver	78.960	77.852	78.265	70.332
300	Grundkapital	300	300	300	300
-1.407	Opskrivningshenlæggelse (renteswap)	-1.407	-1.407	-1.407	-1.407
23.259	Overført overskud	30.170	26.376	22.248	17.557
22.152	Egenkapital	29.062	25.269	21.141	16.449
2.009	Udsudte skatteforpligtelser	2.009	2.009	2.009	2.009
2.009	Hensatte forpligtelser	2.009	2.009	2.009	2.009
10.555	Prioritetsgæld	10.555	10.555	10.555	10.555
8.080	Nordea Bank Danmark A/S	8.080	8.080	8.080	8.080
18.385	Ansvarlig lånekapital	18.385	18.385	18.385	18.385
37.020	Langfristede gældsforpligtelser	37.020	37.020	37.020	37.020
2.133	Prioritetsgæld, kortfristet del	1.599	1.066	536	0
413	Nordea Bank, kortfristet del	311	211	111	0
12.522	Forudbetalinger/periodiseringer kunder	1.504	4.886	7.248	5.864
1.908	Leverandørgæld	3.160	608	1.084	750
5.448	Anden gæld incl. A-skat og moms	4.294	6.783	9.115	8.239
22.425	Kortfristede gældsforpligtelser	10.868	13.553	18.094	14.853
83.606	Passiver	78.960	77.852	78.265	70.332

Fonden MESSE C

1. Prognose 2020 med balance og likviditet
-  2. Prognose 2021 med balance og likviditet

Kommentarer til prognose 2021

- Restriktioner for Covid19 for 2020 er anvendt for 2021, dvs. op til 100 personer til fest, 500 personer til konference, mæsser 2.275 personer ad gangen når alle haller er i brug.
- Der er 19 fastansatte, fordelt på:
 - 2 personer i teknisk afdeling, 3 personer i konference, 3 personer i projektafdelingen, 3 personer i salg, 3 i marketing (heraf 1 elev) og 5 personer i administration og økonomi.
- For at gennemføre de enkelte arrangementer vil vi i denne model indhente vikarpersonale til såvel madlavning, servering, stand opbygning m.m.
- Der er indregnet lønkomensation for januar på Tdkk 450. Forudsætningen for at modtage lønkomensation er at MESSE C betragtes som de facto lukket.
- Der er indregnet komensation for faste omkostninger på Tdkk 475. Herudover er bygningsomkostninger og administrative omkostninger holdt på en minimum.

Prognose 2021 resultat

Prognose 2021	Budget	Budget	Budget	Budget	Prognose		Realiseret		B 2021/R 2019	
	1/1-31/3	1/4-30/6	1/7-30/9	1/10-31/12	2021		2019		Ændr.	Ændr.
	Tdkk	Tdkk	Tdkk	Tdkk	Tdkk	%	Tdkk	%		%
Omsætning Messer	0	5.385	3.784	3.752	12.921	72,7%	42.388	70,9%	-29.467	-69,5%
Omsætning Nye Messer	1.260				1.260	7,1%	776	1,3%	484	62,4%
Omsætning Events & Konferenc	600	1.000	1.000	1.000	3.600	20,2%	16.616	27,8%	-13.016	-78,3%
Omsætning, i alt	1.860	6.385	4.784	4.752	17.780	100,0%	59.779	100,0%	-41.999	-70,3%
Nulpunktsomsætning					40.711		62.091			
Dækningsbidrag Messer	0	2.267	1.608	1.694	5.568	43,1%	19.242	45,4%	-13.674	-71,1%
Dækningsbidrag Nye Messer	1.260				1.260	100,0%	139	17,9%	1.121	807,5%
Dækningsbidrag Events & Konference	150	250	250	250	900	25,0%	3.203	19,3%	-2.468	-77,1%
Dækningsbidrag, i alt	1.410	2.517	1.858	1.944	7.727	43,5%	22.749	38,1%	-15.021	-66,0%
Administrationsomkostninger	-329	-793	-693	-735	-2.550		-3.722		1.172	
Bygningsomkostninger	-987	-356	-703	-520	-2.567		-2.742		175	
Gager	-2.325	-2.692	-2.031	-2.100	-9.148		-14.016		4.868	
Bestyrelseshonorar	0	-150	0	-150	-300		-300		0	
Fællesomkostninger i alt	-3.642	-3.990	-3.427	-3.504	-14.564	-81,9%	-20.780	-34,8%	6.216	29,9%
Resultat for afskrivninger	-2.233	-1.474	-1.570	-1.561	-6.837	-38,5%	1.969	3,3%	-8.806	-447,2%
Afskrivninger	-482	-482	-482	-482	-1.929	-10,8%	-1.870	-3,1%	-60	-3,2%
Resultat af primær drift	-2.715	-1.956	-2.052	-2.043	-8.766	-49,3%	99	0,2%	-8.865	-8918,6%
Renteindtægter	65	81	45	32	223		232		-9	
Renteudgifter	-300	-372	-384	-366	-1.422		-1.211		-212	
Finansielle poster i alt	-235	-291	-339	-334	-1.199	-6,7%	-979	-1,6%	-220	-22,5%
Periodens resultat før skat	-2.950	-2.247	-2.391	-2.377	-9.965	-56,0%	-880	-1,5%	-9.085	1032,6%

Prognose 2021 Likviditet

Prognose 2021 LIKVIDITET	Budget	Budget	Budget	Budget	Prognose
	1/1-31/3 Tdkk	1/4-30/6 Tdkk	1/7-30/9 Tdkk	1/10-31/12 Tdkk	2021 Tdkk
Resultat af primær drift	-2.715	-1.956	-2.052	-2.043	-8.766
Afskrivninger	482	482	482	482	1.929
Likviditetsvirkning, primær drift	-2.233	-1.474	-1.570	-1.561	-6.837
Finansielle poster	-235	-291	-339	-334	-1.199
Likviditetsvirkning, årets resultat	-2.468	-1.765	-1.909	-1.895	-8.036
Afdrag langfristet gæld	-631	-633	-633	-633	-2.530
Investeringer netto	0	0	0	0	0
Periodens Likviditetsvirkning	-3.099	-2.398	-2.542	-2.528	-10.566
Ændring Driftskapital	-3.199	-1.977	100	1.730	-3.346
Likvider primo	3.683	-2.615	-6.989	-9.431	3.683
Likvider ultimo	-2.615	-6.989	-9.431	-10.229	-10.229

Prognose balance året 2021

FC 3 2020 Tdkk	Balance 2021	Budget 31/3 Tdkk	Budget 30/6 Tdkk	Budget 30/9 Tdkk	Budget 31/12 Tdkk
63.884	Grunde og bygninger	63.569	63.254	62.939	62.624
237	P-plads og vejanlæg	230	223	216	209
1.353	Andre anlæg, friftsmaeriel og inventar	1.193	1.033	873	712
65.474	Materielle anlægsaktier	64.992	64.510	64.027	63.545
850	Varebeholdninger	700	900	800	1.000
200	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	671	1.000	1.000	3.000
0	Andre tilgodehavender	0	0	0	0
125	Periodeafgrænsningsposter	0	0	0	1.600
325	Tilgodehavender	671	1.000	1.000	4.600
3.658	Nordea Bank, diftskonti	-2.640	-7.009	-9.531	-10.279
25	Ovrige likvide beholdninger	25	20	100	50
3.683	Likvide beholdninger	-2.615	-6.989	-9.431	-10.229
70.332	Aktiver	63.748	59.421	56.396	58.916
16.449	Egenkapital	13.500	11.253	8.861	6.484
2.009	Udskudte skatteforpligtelser	2.009	2.009	2.009	2.009
2.009	Hensatte forpligtelser	2.009	2.009	2.009	2.009
10.555	Prioritetsgæld	8.405	8.405	8.405	8.405
8.080	Nordea Bank Danmark A/S	7.667	7.667	7.667	7.667
18.385	Ansvarlig lånekapital	18.385	18.385	18.385	18.385
37.020	Langfristede gældsforpligtelser	34.457	34.457	34.457	34.457
0	Prioritetsgæld, kortfristet del	1.620	1.090	561	33
0	Nordea Bank, kortfristet del	312	209	105	0
5.864	Modtagne forudbetalinger fra kunder	5.644	4.550	3.700	9.130
750	Leverandørgæld	750	750	1.000	1.000
8.239	Anden gæld incl. A-skat og moms	5.456	5.100	5.700	5.800
14.853	Kortfristede gældsforpligtelser	13.782	11.699	11.066	15.963
70.332	Passiver	63.748	59.421	56.396	58.916