



Tlf.: 39 15 52 00
koebenhavn@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Havneholmen 29
DK-1561 København V
CVR-nr. 20 22 26 70

EXPERIMENTARIUM

TUBORG HAVNEVEJ 7, 2900 HELLERUP

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt af
bestyrelsen på fondens årsmøde,
den 26. april 2017

Frida Frost

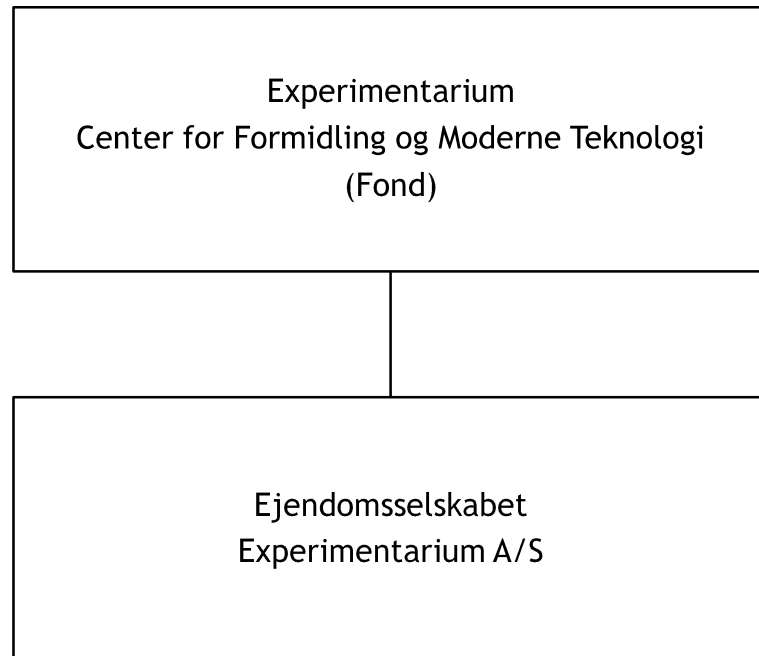
INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Fondsoplysninger	
Fondsoplysninger.....	3
Koncernoversigt.....	4
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	5
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	6-7
Ledelsesberetning	
Hoved- og nøgletal for koncernen.....	8
Ledelsesberetning.....	9-10
Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december	
Resultatopgørelse.....	11
Balance.....	12-13
Egenkapitalopgørelse.....	14
Pengestrømsopgørelse.....	15
Noter.....	16-19
Anvendt regnskabspraksis.....	20-24

FONDSOPLYSNINGER

Fonden	Experimentarium Tuborg Havnevej 7 2900 Hellerup CVR-nr.: 10 45 55 37 Stiftet: 6. november 1986 Hjemsted: Hellerup Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Frida Frost, Formand Peter Henrik Kürstein-Jensen, Næstformand Hans Christian Korsgård Madsen Jens Wittrup Willumsen Karsten Madsen, Medarbejderrepræsentant Sheena Powers Laursen, Medarbejderrepræsentant
Direktion	Kim Gladstone Herlev
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Havneholmen 29 1561 København V

KONCERNOVERSIGT



LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2016 for Experimentarium.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af koncernens og fondens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Hellerup, den 26. april 2017

Direktion:

Kim Gladstone Herlev

Bestyrelse:

Frida Frost
Formand

Peter Henrik Kürstein-Jensen
Næstformand

Hans Christian Korsgård Madsen

Jens Wittrup Willumsen

Karsten Madsen
Medarbejderrepræsentant

Sheena Powers Laursen
Medarbejderrepræsentant

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til ledelsen i Experimentarium

Konklusion

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Experimentarium for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis for såvel koncernen som fonden. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af koncernens og fondens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af koncernregnskabet og årsregnskabet". Vi er uafhængige af koncernen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for koncernregnskabet og årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et koncernregnskab og et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af koncernregnskabet og årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere koncernens og fondens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde koncernregnskabet og årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere koncernen eller fonden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af koncernregnskabet og årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om koncernregnskabet og årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. 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 koncernregnskabet og årsregnskabet.

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

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i koncernregnskabet og årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af koncernens og fondens interne kontrol.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- 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 koncernregnskabet og årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om koncernens og fondens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i koncernregnskabet og årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at koncernen og fonden ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af koncernregnskabet og årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om koncernregnskabet og årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.
- Opnår vi tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for de finansielle oplysninger for virksomhederne eller forretningsaktiviteterne i koncernen til brug for at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet. Vi er ansvarlige for at lede, føre tilsyn med og udføre koncernrevisionen. Vi er eneansvarlige for vores revisionskonklusion.

Vi kommunikerer med ledelsen om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

København, den 26. april 2017

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Peter Rasborg
Statsautoriseret revisor

HOVED- OG NØGLETAL FOR KONCERNEN

	2016 tkr.	2015 tkr.	2014 tkr.	2013 tkr.	2012 tkr.
Resultatopgørelse					
Indtægter.....	48.905	64.348	40.551	48.844	51.555
Driftsresultat.....	4.735	-6.566	-3.894	-1.901	441
Finansielle poster, netto.....	-11	-34	79	26	328
Årets resultat.....	4.724	-6.600	-3.815	-1.875	769
Balance					
Balancesum.....	679.525	430.513	406.809	285.262	229.745
Egenkapital.....	12.402	7.678	14.278	17.793	8.501
Pengestrømme					
Investeringer i materielle anlægsaktiver..	-220.052	-174.345	61.482	1.145	28.784
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte....					
	79	85	101	112	108
Nøgletal					
Soliditetsgrad.....	1,8	1,8	3,5	6,2	3,7
Besøgstal i 1.000.....	77,0	197,0	196,0	287,0	308,0

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

Soliditetsgrad:
$$\frac{\text{Egenkapital ekskl. minortiteter} \times 100}{\text{Passiver i alt, ultimo}}$$

Nøgletallene følger i Finansforeningens anbefalinger.

LEDELSESBERETNING

Fondens hovedaktiviteter

Fonden er en almennyttig fond, hvis formål er i befolkningen og især den yngre del af denne, at øge interessen for naturvidenskab og teknik og at fremme kendskabet til metoder og resultater inden for naturvidenskab og teknik. For at øge interessen og at fremme kendskabet til metoder og resultater inden for naturvidenskab og teknik, driver fonden virksomhed ved

1. etablering og afholdelse af udstillinger samt fremstilling og salg, udleje eller udlån af udstyr hertil,
2. undervisning og afholdelse af kursus, studiekredse, foredrag m.m. eller rene fritidsaktiviteter,
3. udgivelse af bøger og tidsskrifter m.m., produktion og distribution af film og video og andre former for oplysende materiale,
4. anden oplysnings- og formidlingsvirksomhed tilligemed samt
5. forskning, uddannelse, rådgivning og assistance vedrørende virksomhed af den art, som er nævnt under punkt 1-4.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Experimentariums interimsudstilling var åben på Papirøen frem til 16. maj, hvorefter lokalerne som planlagt blev fremlejet til Faursov Foundation. Det samlede besøgstal for de godt fire måneder endte på 77.326 mod et budget på 67.900 gæster. Regnskabet viser en omsætning på 48,9 mio. kr. og dermed et overskud på 4,7 mio. kr. mod et forventet underskud på 3,1 mio. kr. Årsagen til det bedre resultat skal bl.a. findes i reduktion i omkostninger i forbindelse med tilpasning af organisationen, udskydelse af åbningen til 2017 samt øgede indtægter.

De konsekvenser, branden den 27. april 2015 havde på Experimentariums økonomi, blev løst i løbet af foråret.

I efteråret blev åbningsdatoen for det nye Experimentarium fastlagt til 25. januar 2017. Arbejdet med at producere og opbygge 16 nye udstillinger, klargøre bygningen og alle driftsfunktionaliteter, ansætte og uddanne personale, indrette og markedsføre den nye attraktion krævede en yderst fokuseret indsats af alle medarbejdere.

Experimentarium fik i juni måned ny formand og næstformand for bestyrelsen, hvorefter en reduktion til seks medlemmer inklusiv to medarbejderrepræsentanter blev gennemført.

Den 25. januar 2017 deltog 500 specielt inviterede gæster i den officielle åbning af det nye Experimentarium. Selve åbningshandlingen blev foretaget af Hans Kongelige Højhed Kronprins Frederik.

Den 26. januar 2017 åbnede Experimentarium for publikum, og det tre år lange ombygningsprojekt er dermed tæt på sin afslutning.

Årets resultat sammenholdt med forventet udvikling

Koncernens resultat og økonomiske udvikling blev bedre end forventet.

Koncernen opnåede i 2016 et resultat på 4,7 mio. kr. mod -6,6 mio. kr. i 2015. Resultatet oversteg det i årsrapporten for 2015 forventede resultat for 2016 med 7,8 mio. kr. Årsagen hertil skyldes, sammen med andre faktorer, en indtægtsførsel af forsikringssum med 6,9 mio. kr. i forbindelse med de skader der var blevet påført ejendom og udstillinger i forbindelse med branden.

Koncernens resultat for 2016 anses for tilfredsstillende.

Regnskabsåret har været præget af byggeri og forberedelser til åbning af det nye Experimentarium.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Experimentarium har optaget et realkreditlån på 84 mio. kr. Derudover er der ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

LEDELSESBERETNING

Forventninger til fremtiden

Experimentarium har oplevet en meget markant og positiv interesse fra publikum, danske og internationale medier og kolleger i branchen efter genåbningen. Den 18. april havde 128.816 besøgende indløst billet, hvilket er 25,8% af årets budgetterede besøgstal. Vi forventer stadig 500.000 gæster i 2017.

Op til påsken 2017 åbnede den 1.850 m² store tagterrasse med forskellige temporære aktiviteter. I 2018 er der planlagt to store begivenheder, dels åbningen af nye permanente aktiviteter på taget inklusiv en stor trappe til tagtoppen med adgang for publikum til at nyde den fantastiske udsigt over Øresund og Gentofte, dels en helt ny udstilling i stueetagen for børn mellem et og fem år - en helt ny målgruppe for Experimentarium.

Redegørelse for uddelingspolitik

Lovpligtig redegørelse for fondens uddelingspolitik, jf. årsregnskabslovens § 77b

Ifølge vedtægterne har fonden et almennyttigt fond, hvis formål er i befolkningen og især den yngre del af denne, at øge interessen for naturvidenskab og teknik og at fremme kendskabet til metoder og resultater indenfor naturvidenskab og teknik.

Fondens formål er i befolkningen, og især den yngre del af denne, at øge interessen for naturvidenskab og teknik og at fremme kendskabet til metoder og resultater inden for naturvidenskab og teknik.

Det er ledelsens opfattelse, at dette formål bedst tilgodeses ved at anvende de resultat, som genereres af fondens erhvervsmæssige drift til geninvestering inden for fondens eget regi, idet der herved er mulighed for at forøge fondens aktivitetsniveau. Der er derfor på nuværende tidspunkt ikke forventning om eksterne uddelinger.

Redegørelse for god fondsledelse mv.

Lovpligtig redegørelse for god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77a

Fonden er omfattet af anbefalinger for god fondsledelse. I det følgende redegøres for, om fonden følger anbefalingerne, og vedrørende de anbefalinger, som ikke følges, forklares dette nærmere.

Åbenhed og kommunikation

Fonden følger anbefalingen.

Bestyrelsens opgaver og ansvar

Fonden følger anbefalingerne.

Ledelsens vederlag

Fonden følger anbefalingerne.

Bestyrelsen

Bestyrelsen består af 6 medlemmer. Rekruttering til fondens bestyrelse sker med henblik på at sikre, at bestyrelsen repræsenterer et de nødvendige kompetencer.

Der henvises til følgende hjemmeside:

<https://www.experimentarium.dk/om-experimentarium/bestyrelse-praesidium/> .

Bestyrelsens sammensætning:

Medlem	Bestyrelsen	Bestyrelsesposter	Uafhængig
Frida Frost Født 1971	Indtrådt 27.05.2016	Bestyrelsesformand	Ja
Peter Henrik Kürstein-Jensen Født 1962	Indtrådt 27.04.2015	Næstformand	Ja
Hans Christian Korsgård Madsen Født 1951	Indtrådt 07.07.2016	Bestyrelsesmedlem	Ja
Jens Wittrup Willumsen Født 1960	Indtrådt 07.07.2016	Bestyrelsesmedlem	Ja
Karsten Madsen	Indtrådt 25.04.2017	Medarbejderrepræsentant	
Sheena Powers Laursen	Indtrådt 09.03.2009	Medarbejderrepræsentant	

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	Koncernen		Moderfonden	
		2016 kr.	2015 kr.	2016 kr.	2015 kr.
INDTÆGTER		48.904.983	64.347.946	48.344.166	64.347.946
Vareforbrug.....		-4.533.302	-2.891.283	-4.533.302	-2.891.283
Andre indtægter.....	1	20.925.886	5.003.540	20.925.886	5.003.540
Eksterne omkostninger.....		-12.851.963	-19.310.950	-12.811.110	-19.290.950
BRUTTORESULTAT		52.445.604	47.149.253	51.925.640	47.169.253
Personaleomkostninger.....	2	-43.271.419	-48.214.786	-43.190.308	-48.134.786
Af- og nedskrivninger.....		-3.402.703	-5.500.399	-3.402.703	-5.500.399
Andre driftsomkostninger.....		-1.036.487	0	0	0
DRIFTSRESULTAT		4.734.995	-6.565.932	5.332.629	-6.465.932
Indtægter af kapitalandele.....		0	0	-597.634	-1.989.868
Indtægter af værdipapirer.....		-19.255	0	-19.255	0
Andre finansielle indtægter.....		14.465	20.766	14.465	1.910.634
Andre finansielle omkostninger.....		-6.214	-54.709	-6.214	-54.709
ÅRETS RESULTAT	3	4.723.991	-6.599.875	4.723.991	-6.599.875

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	Koncernen		Moderfonden	
		2016 kr.	2015 kr.	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger.....		578.757.828	362.231.149	33.407.704	35.132.689
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		4.112.098	5.398.307	4.112.098	5.398.307
Materielle anlægsaktiver.....	4	582.869.926	367.629.456	37.519.802	40.530.996
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....		0	0	386.284.926	47.882.560
Andre værdipapirer.....		273.333	389.693	273.333	389.693
Lejedespositum.....		406.900	0	406.900	0
Finansielle anlægsaktiver.....	5	680.233	389.693	386.965.159	48.272.253
ANLÆGSAKTIVER.....		583.550.159	368.019.149	424.484.961	88.803.249
Råvarer og hjælpematerialer.....		191.656	242.531	191.656	242.531
Varebeholdninger.....		191.656	242.531	191.656	242.531
Tilgodehavender fra salg.....		614.423	3.501.777	308.592	3.501.777
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.....		0	0	105.105.430	287.453.723
Andre tilgodehavender.....		15.605.321	13.054.914	5.799.489	4.697.092
Periodeafgrænsningsposter.....	6	62.889.659	23.738.326	62.889.659	23.738.326
Tilgodehavender.....		79.109.403	40.295.017	174.103.170	319.390.918
Likvider.....		16.673.517	21.956.343	16.670.004	21.956.342
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		95.974.576	62.493.891	190.964.830	341.589.791
AKTIVER.....		679.524.735	430.513.040	615.449.791	430.393.040

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER	Note	Koncernen		Moderfonden	
		2016 kr.	2015 kr.	2016 kr.	2015 kr.
Grundkapital.....		300.000	300.000	300.000	300.000
Dispositionsfond.....		12.102.157	7.378.163	12.102.157	7.378.163
EGENKAPITAL.....		12.402.157	7.678.163	12.402.157	7.678.163
Andre hensættelser.....	7	513.645.860	368.250.621	513.645.860	368.250.621
HENSATTE FORPLIGTELSER.....		513.645.860	368.250.621	513.645.860	368.250.621
Gæld til pengeinstitutter.....		63.254.944	9.815.592	0	9.815.592
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		48.776.590	4.419.559	48.776.590	4.419.559
Anden gæld.....		14.111.675	9.650.179	13.291.675	9.530.179
Periodeafgrænsningsposter.....		27.333.509	30.698.926	27.333.509	30.698.926
Kortfristede gældsforpligtelser...		153.476.718	54.584.256	89.401.774	54.464.256
GÆLDSFORPLIGTELSER.....		153.476.718	54.584.256	89.401.774	54.464.256
PASSIVER.....		679.524.735	430.513.040	615.449.791	430.393.040
 Eventualposter mv.	8				
 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9				

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Koncernen		
	Grundkapital	Dispositions- fond	I alt
Egenkapital 1. januar 2016.....	300.000	7.378.168	7.678.168
Forslag til årets resultatdisponering.....		4.723.991	4.723.991
Egenkapital 31. december 2016.....	300.000	12.102.159	12.402.159

	Moderfonden		
	Grundkapital	Dispositions- fond	I alt
Egenkapital 1. januar 2016.....	300.000	7.378.166	7.678.166
Forslag til årets resultatdisponering.....		4.723.991	4.723.991
Egenkapital 31. december 2016.....	300.000	12.102.157	12.402.157

PENGESTRØMSOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Koncernen		Moderfonden	
	2016 kr.	2015 kr.	2016 kr.	2015 kr.
Årets resultat.....	4.723.991	-6.599.875	4.723.991	-6.599.875
Årets afskrivninger tilbageført.....	3.380.585	4.708.430	3.380.585	4.708.430
Tilbageførsel af realisationsavancer.....	1.058.603	791.969	22.118	791.969
Urealiserede kursavancer tilbageført.....	21.927	0	21.927	0
Resultat af tilknyttede selskaber.....	0	0	597.634	1.989.868
Tilskud til køb af ejendom.....	1.533.333	1.533.333	1.533.333	1.533.333
Ændring i varebeholdninger.....	50.875	381.668	50.875	381.668
Ændring i tilgodehavender.....	-38.814.386	36.485.390	145.287.748	-130.400.516
Ændring i kortfristet gæld (ekskl. bank og skat).....	45.453.110	-10.502.002	44.753.110	-10.602.086
Andre pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter.....	144.134.242	45.209.004	144.134.240	45.209.004
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET.....	161.542.280	72.007.917	344.505.561	-92.988.205
Køb af materielle anlægsaktiver.....	-220.051.992	-174.344.902	-663.843	-2.316.587
Salg af materielle anlægsaktiver.....	100.000	0	0	0
Køb af finansielle anlægsaktiver.....	-406.900	0	-339.406.900	0
Salg af finansielle anlægsaktiver.....	94.436	466.735	94.436	466.735
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET.....	-220.264.456	-173.878.167	-339.976.307	-1.849.852
ÆNDRING I LIKVIDER.....	-58.722.176	-101.870.250	4.529.254	-94.838.057
Likvider 1. januar.....	12.140.751	114.011.001	12.140.750	106.978.807
LIKVIDER 31. DECEMBER.....	-46.581.425	12.140.751	16.670.004	12.140.750
Likvider 31. december specificeres således:				
Likvider.....	16.673.517	21.956.343	16.670.004	21.956.342
Gæld til pengeinstitutter.....	-63.254.942	-9.815.592	0	-9.815.592
LIKVIDER, NETTOGÆLD.....	-46.581.425	12.140.751	16.670.004	12.140.750

NOTER

	Koncernen		Moderfonden		Note
	2016 kr.	2015 kr.	2016 kr.	2015 kr.	
Andre indtægter					1
Der er i året modtaget 6,9 mio. kr. af forsikringselskab. Forsikringsdækningen vedrører aconto dækning for driftstab, som følge af brand i Experimentariums lokaler.					
Personaleomkostninger					2
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: Koncernen: 79 (2015: 85) Moderfonden: 78 (2015: 84)					
Løn og gager.....	40.888.380	45.323.281	40.807.269	45.243.281	
Pensioner.....	468.887	524.245	468.887	524.245	
Andre omkostninger til social sikring	365.027	955.792	365.027	955.792	
Andre personaleomkostninger.....	1.549.125	1.411.468	1.549.125	1.411.468	
	43.271.419	48.214.786	43.190.308	48.134.786	
Vederlag til direktion.....	1.160.408	1.137.212	1.160.408	1.137.212	
Vederlag til bestyrelse.....	358.131	385.000	277.020	305.000	
	1.518.539	1.522.212	1.437.428	1.442.212	
Bestyrelsen					
Frida Frost.....	68.325	0	46.778	0	
Peter Henrik Kürstein-Jensen.....	27.927	15.000	20.566	15.000	
Hans Christian Korsgård Madsen.....	23.004	0	12.231	0	
Jens Wittrup Willumsen.....	23.004	0	12.231	0	
Morten Kisendal Fabricius.....	14.600	0	14.600	0	
Sheena Powers Laursen.....	25.000	25.000	25.000	25.000	
Marion Hannerup.....	12.774	25.000	12.774	25.000	
Minik Thorleif Rosing.....	12.774	25.000	12.774	25.000	
Fritz Henrik Schur.....	22.993	45.000	12.774	25.000	
Lene Lange.....	10.417	25.000	10.417	25.000	
Hans Peter Jensen.....	12.500	30.000	12.500	30.000	
Jannik Johansen.....	45.438	100.000	25.000	60.000	
Lotte Holm.....	9.375	25.000	9.375	25.000	
Peer Raff Andersen.....	0	14.583	0	14.583	
Karsten Ølgaard Madsen.....	25.000	25.000	25.000	25.000	
Jesper Rastad.....	25.000	10.417	25.000	10.417	
Kim Gladstone Herlev.....	0	20.000	0	0	
	358.131	385.000	277.020	305.000	
Forslag til resultatdisponering					3
Overført resultat.....	4.723.991	-6.599.875	4.723.991	-6.599.875	
	4.723.991	-6.599.875	4.723.991	-6.599.875	

NOTER

Note

Materielle anlægsaktiver

4

	Koncernen	
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2016.....	391.911.127	47.433.611
Tilgang.....	219.388.149	663.843
Afgang.....	-1.136.487	-30.005
Kostpris 31. december 2016.....	610.162.789	48.067.449
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016.....	29.679.976	42.035.305
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver.....	0	-7.887
Årets afskrivninger	1.724.985	1.927.933
Af- og nedskrivninger 31. december 2016.....	31.404.961	43.955.351
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016.....	578.757.828	4.112.098

4

	Moderfonden	
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2016.....	64.812.665	47.433.611
Tilgang.....	0	663.843
Afgang.....	0	-30.005
Kostpris 31. december 2016.....	64.812.665	48.067.449
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016.....	29.679.976	42.035.305
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver.....	0	-7.887
Årets afskrivninger	1.724.985	1.927.933
Af- og nedskrivninger 31. december 2016.....	31.404.961	43.955.351
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016.....	33.407.704	4.112.098

Finansielle anlægsaktiver

5

	Koncernen	
	Andre værdipapirer	Lejedespositum
Kostpris 1. januar 2016.....	389.693	0
Tilgang.....	0	406.900
Afgang.....	-94.433	0
Kostpris 31. december 2016.....	295.260	406.900
Årets opskrivninger	-21.927	
Opskrivninger 31. december 2016.....	-21.927	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016.....	273.333	406.900

NOTER

Note

	Moderfonden		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Andre værdipapirer	Lejedespositum
Kostpris 1. januar 2016.....	50.000.000	389.693	0
Tilgang.....	339.000.000	0	406.900
Afgang.....	0	-94.433	0
Kostpris 31. december 2016.....	389.000.000	295.260	406.900
Opskrivninger 1. januar 2016.....	-2.117.440	0	
Årets opskrivninger	-597.634	-21.927	
Opskrivninger 31. december 2016.....	-2.715.074	-21.927	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016..	386.284.926	273.333	406.900
Kapitalandele i dattervirksomheder (kr.)			
Navn og hjemsted	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel
Ejendomsselskabet Experimentarium ApS, Hellerup.....	388.174.794	-597.634	100 %

	Koncernen		Moderfonden	
	2016 kr.	2015 kr.	2016 kr.	2015 kr.
Periodeafgrænsningsposter				
Omkostninger.....	235.322	1.998.632	235.322	1.998.632
Afholdte omkostninger til særudstillinger.....	62.654.337	21.739.694	62.654.337	21.739.694
	62.889.659	23.738.326	62.889.659	23.738.326

6

Periodeafgrænsningsposter indeholder forudbetalte omkostninger, primært afholdte omkostninger til særudstillinger, der vedrører efterfølgende regnskabsår.

Andre hensættelser

7

Andre hensættelser omfatter donationer til anskaffelse af større aktiver med længerevarende værdi. Fonden har modtaget donationer i forbindelse med køb og ombygning af ejendom. Donationerne indregnes i resultatopgørelsen i takt med der foretages afskrivninger på ejendommen.

NOTER

Note

Eventualposter mv.

8

Eventualforpligtelser

	Koncernen		Moderfonden	
	2016 kr.	2015 kr.	2016 kr.	2015 kr.
Huslejeforpligtelser, hvor uopsigelighedsperioden udløber inden for 5 år, med i alt.....	1.014.119	1.622.595	1.014.119	1.622.595
Kautionsfor tilknyttede virksomheder.....	0	0	63.254.942	0

Fonden har indgået huslejeforpligtelser med en årlig ydelse på 608 tkr. Restløbetiden andrager 20 måneder pr. 31. december 2016 og en samlet restforpligtelse på 1.014 tkr.

Koncernen er part i tvister vedrørende byggeentrepriser. Efter ledelsens vurdering forventes udfaldet af koncernens tvister samlet ikke at få væsentlig negativ betydning for koncernens finansielle stilling.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

9

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter, der på balancedagen udgør 63.255 tkr., har datterselskabet stillet virksomhedspant på nominelt 100.000 tkr. Virksomhedspantet omfatter pant i datterselskabets grunde og bygninger hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør 547.240 tkr.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Experimentarium for 2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse C, mellemstor virksomhed med de særlige tilpasninger som følge af, at der er tale om en erhvervsdrivende fond.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden Experimentarium samt tilknyttede virksomheder, hvori Experimentarium direkte eller indirekte besidder mere end 50 % af stemmerettighederne eller på anden måde har bestemmende indflydelse. Virksomheder, hvori koncernen besidder mellem 20 % og 50 % af stemmerettighederne og udøver betydelig, men ikke bestemmende indflydelse, betragtes som associerede virksomheder, jf. koncernoversigten.

Koncernregnskabet er udarbejdet som et sammendrag af modervirksomhedens og tilknyttede virksomheders årsregnskaber ved sammenlægning af ensartede regnskabsposter. Ved konsolideringen foretages fuld eliminering af koncerninterne indtægter og omkostninger, aktiebesiddelser, interne mellemværender og udbytter samt realiserede og urealiserede fortjenester og tab ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i koncernregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes i den konsoliderede resultatopgørelse frem til afståelsestidspunktet. Sammenligningstal korrigeres ikke for nyhvervede, solgte eller afviklede virksomheder.

Erhvervede virksomheder indregnes i koncernregnskabet efter overtagelsesmetoden, med omvurdering af alle identificerede aktiver og forpligtelser til dagsværdi på overtagelsesdagen. Dagsværdien er opgjort på baggrund af handler på et aktivt marked, alternativt beregnet ved anvendelse af almindeligt accepterede værdiansættelsesmodeller. Ved beregning af dagsværdi på investeringsejendomme er anvendt en discounted cash flow model på baggrund af tilbagediskontering af den fremtidige indtjening. Driftsmidler er opført til dagsværdi på baggrund af indhentede valuarvurderinger, som bygger på en samlet vurdering af maskinparken.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder udlignes med den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomhedernes dagsværdi af nettoaktiver og forpligtelser på anskaffelsestidspunktet.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter

Som indtægtskriterium anvendes for entréindtægter m.v. betalingstidspunktet, og for salg af varer- og tjenesteydelser, faktureringstidspunktet.

Tilsagn om tilskud til hel eller delvis dækning af konkrete projekter indtægtsføres i takt med at omkostningerne vedrørende projekterne udgiftsføres. Indtægter ved udløjning mv. af udstillinger, indtægtsføres over udløjningsperioden.

Tilsagn om tilskud, der ydes til anskaffelse af opstillinger, fratrækkes i aktivets anskaffelsessum/kostpris.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til koncernens og fondens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til koncernens og fondens aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets entréindtægter mv. Herunder indgår omkostninger til reparation og vedligeholdelse af den permanente udstilling. Omkostninger i forbindelse med ideudvikling og forprojektering af særudstillinger udgiftsføres i det regnskabsår disse afholdes. Omkostninger til opbygning og drift af særudstillinger udgiftsføres over udstillingsperioden.

Andre eksterne omkostninger indeholder endvidere omkostninger til markedsføring samt til løbende administration, herunder lokale- og kontorholdsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til koncernens og fondens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I moderselskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Indtægter af andre værdipapirer

Indtægter af andre værdipapirer indeholder renteindtægter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger.....	30 år	0%
Opstillinger.....	7 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	3-7 år	0%
Indretning af lejede lokaler.....	30 år	0%

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i moderselskabets balance efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill.

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden med omvurdering af alle identificerede aktiver og forpligtelser til dagsværdi på overtagelsesdagen. Dagsværdien er opgjort på baggrund af handler på et aktivt marked, alternativt beregnet ved anvendelse af almindeligt accepterede værdiansættelsesmodeller. Ved beregning af dagsværdi på investeringsejendomme er gjort anvendelse af en discounted cash flow model på baggrund af tilbagediskontering af den fremtidige indtjening. Driftsmidler er opført til dagsværdi på baggrund af indhentede valuarvurderinger, som bygger på en samlet vurdering af maskinparken.

Koncerngoodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Koncerngoodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 5 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil samt branchemæssige forhold.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, fonden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække tilknyttede virksomheders underbalance.

Finansielle anlægsaktiver omfatter desuden børsnoterede aktier, der ikke forventes afhændet. Disse aktier måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Deposita omfatter huslejedeposita, som indregnes og måles til kostpris. Der afskrives ikke på deposita.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt finansielle anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningernes omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre hensatte forpligtelser

Tilsagn om tilskud til anskaffelse af større aktiver med længerevarende værdi indregnes som periodiseret tilskud under forpligtelser. Tilskud indregnes i resultatopgørelsen i takt med afskrivning på det tilskudsberettigede aktiv.

Skyldig skat og udskudt skat

Fonden er underlagt skattelovgivningen for fonde, og den skattepligtige indkomst opgøres i overensstemmelse hermed. Skattelovgivningen for fonde tillader skattemæssige fradrag for hensættelser til senere uddelinger. Som følge heraf har fonden muligheden for at reducere en eventuel skattepligtig positiv indkomst til nul. Det skattemæssige fradrag for hensættelse til senere uddeling tillades ikke indregnet regnskabsmæssigt, hvorfor der opstår en udskudt skatteforpligtelse herpå.

Da fondens hensigt er at uddele de indtjente midler i overensstemmelse med formålet, er det ikke sandsynligt, at denne skatteforpligtelse fremover vil blive beskattet. Derfor hensættes denne skatteforpligtelse ikke i årsregnskabet.

Udskudt skat vedrørende forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier på aktiver og forpligtelser indregnes som hovedregel i årsregnskabet. Der foretages imidlertid en vurdering af fondens mulighed for som følge af de skattemæssige fradrag for hensættelse til senere uddeling at disponere den skattepligtige indkomst til nul for regnskabsåret og kommende regnskabsår. Denne vurdering kan medføre, at der ligeledes ikke i årsregnskabet indregnes udskudt skat på forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier på aktiver og forpligtelser.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Omregning af fremmed valuta

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

Hvis valutapositionen anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes urealiserede værdireguleringer direkte på egenkapitalen.

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

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til kursen på transaktionsdagen.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen viser pengestrømmene for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet:

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet:

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

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet:

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

Likvider:

Likvider omfatter kassekredit og likvide beholdninger.