

Fonden for H.K. Samuelson Shipping og International Spedition

Alsion 2, 6400 Sønderborg

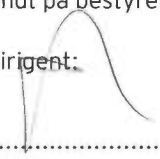
CVR-nr. 15 71 00 39



Årsregnskab 2015

Godkendt på bestyrelsesmødet, den 1. april 2016

Som dirigent:



.....
Søren Nygaard



Building a better
working world



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om fonden	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9



Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Fonden for H.K. Samuelson Shipping og International Spedition.

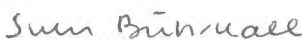
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til godkendelse.

Sønderborg, den 1. april 2016
Bestyrelse:


Sven Buhrkall
formand


Søren Nygaard


Carsten Ulrich Piepgras

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen i Fonden for H.K. Samuelson Shipping og International Spedition

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden for H.K. Samuelson Shipping og International Spedition for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder en vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for fondens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af fondens interne kontrol. En revision omfatter endvidere en vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

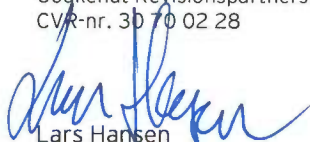
Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Sønderborg, den 1. april 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Lars Hansen
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om fonden

Navn	Fonden for H.K. Samuelson Shipping og International Spedition
Adresse, postnr., by	Alsion 2, 6400 Sønderborg
CVR-nr.	15 71 00 39
Hjemstedskommune	Sønderborg
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Telefon	65 50 81 45
Bestyrelse	<p>Sven Buhrkall, formand, Konsulent, født den 18. april 1949, indvalgt i marts 2005 af bestyrelsen (offentligt hverv). Bestyrelsen er selvsupplerende i henhold til fundatsen: Formand for bestyrelsen i Jyske Bank A/S og Hedorf A/S. Medlem af bestyrelsen for HKS Invest Sønderborg A/S, Hirtshals Havn, Hedorfs Fond, ApS Gram Færdigbeton, Holger Kusk Invest A/S, H.P. Therkelsen A/S og FDE Fonden</p> <p>Søren Nygaard, advokat, født den 1. marts 1962, indvalgt i maj 1995 af Direktør Christian Heinrich Simonsen. Bestyrelsen er selvsupplerende i henhold til fundatsen: Formand for bestyrelsen i Sundax A/S og HKS Invest Sønderborg A/S. Medlem af repræsentantskabet for Jyske Bank</p> <p>Carsten Ulrich Piepgras, direktør, født den 17. september 1951, indvalgt i februar 2000 af Direktør Egon Leineweber. Bestyrelsen er selvsupplerende i henhold til fundatsen: Direktør i og medlem af bestyrelsen for HKS Invest Sønderborg A/S.</p>
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Nørre Havnegade 43, 6400 Sønderborg

Ledelsesberetning

Beretning

Fondens hovedaktiviteter

Fondens formål i henhold til fundatsen er at:

1. yde støtte til nuværende og tidligere ansatte i H.K. Samuelson Shipping og International Spedition A/S eller disses efterlevende ægtefæller eller slægtninge i ret nedstigende linie, medlemmer af bestyrelsen og direktionen dog undtaget.
2. yde til uddannelsessøgende født eller opvokset i det tidligere Sønderjylland Amt,
3. yde støtte til forskere eller forskningsprojekter,
4. yde støtte til humanitære formål.

Bestyrelsen har udarbejdet uddelingspolitik, der fremgår af fondens hjemmeside på <http://www.hksfonden.dk/index.php/uddelingspolitik.html>

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet udgør et underskud på 86 t.kr. mod et underskud i 2014 på 54 t.kr.

Årets uddelinger

Der er i uddelt i alt 114 t.kr. heraf er der 40 t.kr. uddelt til tidligere ansatte i aktieselskabet eller disse efterlevende eller slægtninge i nedstigende linie, 30 t.kr. i legater til uddannelsessøgende født eller opvokset i Sønderjyllands Amt, samt 44 t.kr. til humanitære formål.

Redegørelse for god fondsledelse

Bestyrelsen har forholdt til det sæt af "anbefalinger for god fondsledelse" som er udarbejdet af komiteen for god fondsledelse og indeholdt i årsregnskabslovens § 77a.

Fonden for H.K. Samuelson Shipping og International Spedition ønsker at følge alle de anbefalinger, som er relevante for fonden under iagttagelse af fundatsen bestemmelser. Den lovpligtige redegørelse er tilgængelig på fondens hjemmeside på <http://www.hksfonden.dk/index.php/lovpligtig-redegorelse.html>

Bestyrelsens sammensætning

Fondens første bestyrelse bestod af:

- Direktør H.K. Samuelson
- Direktør E. Leinweber
- Direktør Christian Simonsen, og
- Embedslæge Ib Munch Jørgsen

Det fremgår af fundatsen, at de 3 direktører ved deres tiltrædelse selv udpeger deres efterfølgere som bestyrelsesmedlemmer og så fremdeles.

Embedslægen efterfølges af den til en hver tid værende embedslæge i Sønderborg, men bestyrelsen kan udpege en anden, forudsat at denne ved sin tiltrædelse bestrider et offentligt erhverv eller en chefstilling i offentlig myndighed.

På baggrund af, at "ved tiltrædelse" historisk og af stifteren selv er praktiseret som "ved fratrædelse" vil det af praktiske årsager være rettesnoren for den fremadrettede udpegning af bestyrelsesmedlemmer til bestyrelsen.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne påvirke fondens finansielle stilling.



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Andre eksterne omkostninger	<u>-34.002</u>	<u>-26.314</u>
	Bruttoresultat	-34.002	-26.314
2	Personaleomkostninger	<u>-50.000</u>	<u>-30.000</u>
	Resultat af primær drift	-84.002	-56.314
3	Finansielle indtægter	250	3.040
4	Finansielle omkostninger	<u>-2.090</u>	<u>-498</u>
	Årets resultat	<u><u>-85.842</u></u>	<u><u>-53.772</u></u>
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført til uddelingsreserve	500.000	0
	Uddelinger	114.040	251.621
	Overført resultat	<u>-699.882</u>	<u>-305.393</u>
		<u><u>-85.842</u></u>	<u><u>-53.772</u></u>



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>5.534.320</u>	<u>5.534.320</u>
		<u>5.534.320</u>	<u>5.534.320</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>5.534.320</u>	<u>5.534.320</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	10.180	0
	Andre tilgodehavender	0	557
	Periodeafgrænsningsposter	<u>1.185</u>	<u>1.170</u>
		<u>11.365</u>	<u>1.727</u>
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>0</u>	<u>200.000</u>
		<u>0</u>	<u>200.000</u>
	Likvide beholdninger	<u>720.596</u>	<u>723.465</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>731.961</u>	<u>925.192</u>
	AKTIVER I ALT	<u>6.266.281</u>	<u>6.459.512</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Grundkapital	2.750.000	2.750.000
	Øvrige reserver	1.000.291	1.000.291
	Overført resultat	1.945.490	2.645.372
	Uddelingsreserve	<u>500.000</u>	<u>0</u>
	Egenkapital i alt	<u>6.195.781</u>	<u>6.395.663</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	22.822
	Anden gæld	<u>70.500</u>	<u>41.027</u>
		<u>70.500</u>	<u>63.849</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>70.500</u>	<u>63.849</u>
	PASSIVER I ALT	<u>6.266.281</u>	<u>6.459.512</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
6 Nærtstående parter



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Grundkapital</u>	<u>Øvrige reserver</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Uddelings reserver</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	2.750.000	1.000.291	2.645.372	0	6.395.663
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-699.882</u>	<u>500.000</u>	<u>-199.882</u>
Egenkapital 31. december 2015	<u><u>2.750.000</u></u>	<u><u>1.000.291</u></u>	<u><u>1.945.490</u></u>	<u><u>500.000</u></u>	<u><u>6.195.781</u></u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fonden for H.K. Samuelson Shipping og International Spedition for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

I henhold til årsregnskabslovens § 110, stk. 1, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende fondens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter vederlag til bestyrelsen.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne omfatter renteindtægter og _omkostninger, herunder fra tilknyttede og associerede virksomheder, deklarerede udbytter fra andre værdipapirer og kapitalandele, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og _tab vedrørende andre værdipapirer og kapitalandele, transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. Modtaget udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i dattervirksomheden eller den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsssats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi. Dagsværdien opgøres til kursværdien på balancedagen, såfremt værdipapirerne er børsnoterede, og en værdi beregnet ved hjælp af almindeligt anerkendte værdiansættelsesprincipper, såfremt værdipapirerne ikke er børsnoterede.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Udbytte, som foreslås deklareret for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle - bortset fra virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles 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. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	<u>2015</u>	<u>2014</u>	
2 Personaleomkostninger			
Lønninger	<u>50.000</u>	<u>30.000</u>	
	<u>50.000</u>	<u>30.000</u>	
<p>Det samlede vederlag til medlemmerne af fondens bestyrelse afholdt af koncernens virksomheder udgør 1.152 t.kr. (2014: 1.111 t.kr.)</p>			
3 Finansielle indtægter			
Andre finansielle indtægter	<u>250</u>	<u>3.040</u>	
	<u>250</u>	<u>3.040</u>	
4 Finansielle omkostninger			
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	<u>2.090</u>	<u>498</u>	
	<u>2.090</u>	<u>498</u>	
5 Finansielle anlægsaktiver			
kr.		<u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u>	
Kostpris 1. januar 2015		<u>5.534.320</u>	
Kostpris 31. december 2015		<u>5.534.320</u>	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		<u>5.534.320</u>	
kr.	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Dattervirksomheder			
HKS Invest Sønderborg A/S	100,00 %	52.292.112	372.675



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

6 Nærtstående parter

Fonden for H.K. Samuelson Shipping og International Spedition' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Nærtstående part

Medlemmer af fondens bestyrelse

Transaktioner med nærtstående parter

Der har ikke været transaktioner med nærtstående parter, som ikke er foretaget på normale markedsvilkår.

Fonden har i regnskabsåret købt juridisk assistance hos et medlem af bestyrelsen for i alt 19 t.kr.