

SKIBSTEKNISK SELSKABS FOND

Amaliegade 33 B
1256 København K
CVR-nr. 17 61 53 35

Årsrapport 2018

Godkendt den
7. maj 2019



(dirigent)

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	3
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning	7
Fondsoplysninger	7
Beretning	9
Årsregnskab 1. januar - 31. december	10
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	14

Påtegninger

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2018 for Skibsteknisk Selskabs Fond.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.


Endvidere indeholder beretningen en retvisende redegørelse af de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til godkendelse.

København, den 7. maj 2019

Bestyrelse:


Claus Kruse
(formand)


Bjarne Mortensen


Peter Bjerregaard


Thomas Knudsen


Erik I. Tvedt


Hans Otto Kristensen


Ulrik Dam Nielsen


Per Winther Christensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Skibsteknisk Selskabs Fond

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Skibsteknisk Selskabs Fond for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 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 revisions-påtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". 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 endvidere 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 fondens 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 fonden, 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 regnskabsbrugere 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 op-dage 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 revisions-handlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af fondens 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 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 årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at fonden 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 bl.a. 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.

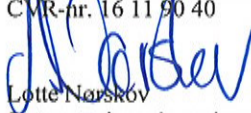
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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.

København, den 7. maj 2019

BUUS JENSEN
Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 16 11 90 40


Lotte Nørskov
Statsautoriserede revisor
MNE-nr.: mne32825

Fondsoplysninger

Skibsteknisk Selskabs Fond
Amaliegade 33 B
1256 København K

Telefon: 33 33 74 88

Web: www.skibstekniskelskab.dk

E-mail: info@skibstekniskelskab.dk

CVR-nr.: 17 61 53 35

Stiftet: 18. marts 1994

Hjemsted: København

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Claus Kruse (f. 1949) – formand og adm. direktør i Claus Kruse Consult IVS og valgt af bestyrelsen som uvildig og uafhængig af andre med indstillingsret til bestyrelsen

Indtrådt september 2011, genvalgt i 2014 og oktober 2017, valgperiode udløber oktober 2020

Kompetencer inden for design, specifikation, kontrahering og projektledelse i forbindelse med bygning og ombygning af skibe

Bjarne Mortensen (f. 1960) – business development director, DNV GL og udpeget af Søfartsteknisk Forening

Indtrådt i bestyrelsen december 2007, genvalgt oktober 2010 og 2013, 2016, valgperiode udløber oktober 2019

Kompetencer inden for tankskibsoperation samt gas, kemikalie, bulk og bilskibe, og har bred ledelsesmæssig erfaring bl.a. indenfor ship management og forretningsudvikling

Peter Bjerregaard (f. 1949) – forh. direktør, Danmarks Rederiforening, og udpeget af Foreningen til Søfartens Fremme

Indtrådt i bestyrelsen april 2014, genvalgt i april 2017, valgperiode udløber april 2020.

Medlem af bestyrelserne Casaverde ApS, F, Fonden Projektskolen Grennessminde i Tåstrup, Tømrer & Snedkerfirma Christian Bjerregaard ApS, Ejendomsfonden Grennessminde i Tåstrup, F.V.T. Holding Frensborg A/S og Casa Rosso ApS

Kompetencer inden for skibsfart og det maritime miljø i Danmark, herunder viden om uddannelser m.v., og har bred ledelsesmæssig erfaring samt kendskab til legale rammer for bl.a. foreningers virke

Ulrik Dam Nielsen, (f. 1976) – lektor, DTU MEKANIK, Institut for Mekanisk Teknologi

Udpeget af Foreningen til Søfartens Fremme

Indtrådt i bestyrelsen november 2011, genvalgt i 2014 og oktober 2017, valgperiode udløber oktober 2020

Kompetencer inden for forskningsarbejde, herunder bølgebelastninger på skibe relateret til skibes sødygtighed specielt med fokus på beslutningsstøttesystemer til rådgivning af besætning i forbindelse med bl.a. kurs- og/eller fartændringer under hårdt vejr

Bestyrelse (fortsat)

Per Winther Christensen (f. 1959) – teknisk chef, Danske Rederier

Udpeget af Søfartsteknisk Forening

Indtrådt i bestyrelsen september 2004, genvalgt i oktober 2007, 2010, 2013, 2016, valgperiode udløber oktober 2019

Kompetencer inden for generel ledelse, teknisk og miljømæssig viden om bygning og operation af skibe, skibsophugning, energioptimering og alternative brændstoffer

Erik I. Tvedt (f. 1960) – special adviser, Søfartsstyrelsen, og tidl. generalsekretær i Skibsteknisk Selskab, Fellow i RINA, The Royal Institution of Naval Architects.

Tidligere medlem af bestyrelsen i sin egenskab af Generalsekretær for Skibsteknisk Selskab, indtrådt i bestyrelsen i 2017, valgperiode udløber i 2020.

Kompetencer inden for sikkerhed, lovgivning, risikovurderinger, IMO og EU regulativer samt design og bygning af skibe

Thomas Knudsen (f. 1956) – Senior Vice President, CEO i MAN Diesel og Turbo

Tidligere medlem af Skibsteknisk Selskab, udpeget af Skibsteknisk Selskabs Fond.

Indtrådt i bestyrelsen 2017, valgperiode udløber 2020

Kompetencer og stor viden inden for ledelse, skibsmaskineri, energibesparende tiltag samt miljørigtige brændstoffer

Hans Otto Kristensen (f. 1953) – ejer af og direktør i konsulentvirksomheden HOK Marineconsult ApS

Udpeget af Skibsteknisk Selskabs Fond. Har tidligere været generalsekretær for Skibsteknisk Selskab (1992 – 2011). Er fellow af Royal Institution of Naval Architects (RINA) samt af Society of Naval Architecture and Marine Engineering (SNAME). Indtrådt i bestyrelsen 2017, valgperiode udløber 2020

Kompetencer inden for design og bygning af skibe, miljømæssige forhold indenfor skibsfart samt skibes energieffektivitet.

Bestyrelsen, der er ulønnet, sammensættes af 5-11 personer. Søfartsteknisk Forening kan uden ret til majoritet indstille et antal medlemmer til bestyrelsen, mens de øvrige bestyrelsesmedlemmer vælges således, at der sikres en bred repræsentation fra søfartserhvervet. Bestyrelsesmedlemmer vælges for en 3-årig periode. Bestyrelsesmedlemmer kan modtage genvalg.

Revision

Buus Jensen

Statsautoriserede revisorer

Lersø Parkalle 112

2100 København Ø

Ledelsesberetning

Beretning

Fondens aktiviteter og uddelingspolitik

Fondens formål er at drive virksomhed til udbredelse af skibsteknisk viden, herunder at yde støtte til enkeltpersoner, der ønsker at uddanne sig inden for det skibstekniske fagområde og til videnskabelig forskning eller anden udvikling inden for samme område. Fonden kan i øvrigt yde støtte til samfundsmæssige og andre formål, der relaterer sig til skibsbygning og skibsfart. Herudover kan fonden uddele Skibsteknisk Selskabs Fonds Hæderslegat en gang om året til en person eller en mindre gruppe af personer på baggrund af en fælles afsluttende opgave på deres studie inden for det skibstekniske område, som har haft en særlig høj kvalitet. Fondens uddelingspolitik er nærmere beskrevet på fondens hjemmeside:

<http://www.skibstekniskelskab.dk/skibsteknisk-selskabs-fond/>

Fondens aktiviteter udøves blandt andet gennem et sekretariatsfællesskab med Maritime Development Center (MDC) og Transport Økonomisk Forening, mens Fondens regnskabsfunktion varetages af Ulykkesforsikrings Forbundet for Dansk Søfart. Fonden har endvidere indgået et samarbejde om afholdelse af konferencer og møder med Ingeniørforeningen Danmark (IDA). Fonden beskæftiger således ikke ansatte.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Fondens indtægter har i 2018 bestået af annonceindtægter og bidrag. Fonden har med tillæg af finansielle poster (netto) realiseret et overskud på 95 t.kr. mod et overskud 354 t.kr. i 2017.

Fonden har i 2018 ydet 1 legat og 9 donationer med i alt 101 t.kr. (2016: 4 legater og 8 donationer med i alt 142 t.kr.). Uddelingsrammen er 325 t.kr., hvorfor der er overført 226 t.kr. til fondens andre frie reserver, som herefter udgør 513 t.kr. pr. 31. december 2017.

God fondsledelse

Fondens bestyrelse har forholdt sig til det sæt af "Anbefalinger for god fondsledelse", som er gældende ifølge Årsregnskabslovens § 77a. Fondens bestyrelse ønsker at imødekomme alle de anbefalinger, som er relevante for fonden, og følger derfor ikke alle anbefalinger.

Eftersom fondens bestyrelse ikke selv udpeger de enkelte bestyrelsesmedlemmer, kan fonden ikke påvirke bestyrelsens kønsmæssige sammensætning. Der opstilles ikke måltal herfor. Fondens nuværende bestyrelse består af 8 mænd, alle med dansk nationalitet.

Den lovpligtige redegørelse ligger på fondens hjemmeside:

<http://www.skibstekniskelskab.dk/god-fondsledelse/>

ÅRSREGNSKAB 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Skibsteknisk Selskabs Fond for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabslovens krav til præsentation af resultatopgørelsen og egenkapitalen er tilpasset fondens særlige karakter og vedtægtsmæssige krav. Tilpasningerne, der hverken har betydning for årets resultat eller egenkapitalen, er omtalt under de enkelte poster nedenfor.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde fonden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå fonden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Indtægter fra sponsorbidrag, annonceindtægter, driftstilskud, overskud af konferencer og møder

Indtægter fra sponsorbidrag, annonceindtægter og driftstilskud indregnes i resultatopgørelsen, når fonden har opnået ret hertil. Overskud af arrangementer, der hidrører fra samarbejdspartnere, indregnes i resultatopgørelsen, når arrangementet er afholdt og fondens andel kan opgøres pålideligt.

Omkostninger til arrangementer og møder samt administration

Omkostningerne arrangementer, udgivelsesomkostninger og møder omfatter fortæring, reklame m.v., mens omkostninger til administration omfatter sekretariat, kontorhold, bogholderi, forvaltningsgebyrer, revisor m.v.

ÅRSREGNSKAB 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen (fortsat)

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

Fondens skattepligtige indkomst er opgjort efter skattelovgivningen for fonde.

Skattelovgivningen tillader skattemæssigt fradrag for hensættelser til senere uddeling. Dette betyder, at fondet kan reducere en eventuel skattepligtig positiv indkomst til nul ved indregning af en skattemæssig hensættelse til senere uddeling.

Den skattemæssige hensættelse til senere uddeling tillades ikke indregnet regnskabsmæssigt, hvorfor der opstår en udskudt skatteforpligtelse. Den udskudte skatteforpligtelse indregnes ikke i årsrapporten, idet det ikke anses for værende sandsynligt, at den kommer til beskattning, da det er fondens hensigt at uddele og tage skattemæssigt fradrag herfor i overensstemmelse med fondets formål.

Uddelinger

Under disponering af årets resultat indgår bevilgede uddelinger i året samt henlæggelser til fondens uddelingsramme og andre frie reserver.

Uddelinger indregnes i årsrapporten på bevillingstidspunktet, hvilket vil sige, når fonden har en juridisk forpligtelse overfor ansøger og bevillingsmodtager.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Varebeholdninger omfatter gæstegaver til brug for konferencer og møder.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel og objektiv vurdering.

Værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

Egenkapital

Fondens egenkapital opdeles i grundkapital, uddelingsramme og andre frie reserver på baggrund af fondens vedtægtsmæssige bestemmelser og lovgivningen i øvrigt. Grundkapitalen er inddækket ved beholdningen af værdipapirer.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Skibsteknisk Selskabs Fond

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december

Note	2018	2017
Indtægter		
Bidrag	280.000	302.500
Sponsorbidrag	0	202.375
Annonceindtægter	68.350	29.540
Indtægter I alt	<u>348.350</u>	<u>534.415</u>
Omkostninger		
Konferencer, møder, udgivelsesomkostninger	-44.233	-45.101
Administrationsomkostninger	-181.558	-145.942
Omkostninger I alt	<u>-225.791</u>	<u>-191.043</u>
Resultat før finansielle poster	122.559	343.372
Finansielle indtægter	9.004	23.603
Finansielle omkostninger	-36.517	-13.252
Resultat før skat	95.046	353.724
Skat af året resultat	0	0
Årets resultat	<u>95.046</u>	<u>353.724</u>
Resultatdisponering		
Uddelinger i året	101.498	127.515
Anvendt af uddelingsrammen	-101.498	-127.515
Regulering af uddelingsrammen	101.498	127.515
Overført til / anvendt af andre frie reserver	-6.452	226.209
	<u>95.046</u>	<u>353.724</u>

Skibsteknisk Selskabs Fond

Balance pr. 31. december

Note	2018	2017
Aktiver		
Varebeholdning	6.762	15.503
Tilgodehavende	<u>5.125</u>	<u>24.375</u>
	<u>11.887</u>	<u>39.878</u>
Andre tilgodehavender	14.102	0
Værdipapirer	1.112.121	658.360
Likvide beholdninger	<u>27.003</u>	<u>466.650</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.153.226</u>	<u>1.125.010</u>
Aktiver i alt	<u>1.165.113</u>	<u>1.164.888</u>
Passiver		
1 Egenkapital		
Grundkapital	300.000	300.000
Uddelingsramme	325.000	325.000
Andre frie reserver	<u>506.874</u>	<u>513.326</u>
Egenkapital i alt	<u>1.131.874</u>	<u>1.138.326</u>
Gældsforpligtelser		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Anden gæld	<u>33.239</u>	<u>26.565</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>33.239</u>	<u>26.565</u>
Passiver i alt	<u>1.165.113</u>	<u>1.164.890</u>

Skibsteknisk Selskabs Fond

Noter til regnskabet

Note	2018	2017
1 Egenkapital		
Saldo 1. januar / 31 december	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
Uddelingsramme		
Saldo 1. januar	325.000	325.000
Overført af årets resultat	101.498	127.515
Anvendt til uddelinger i årets løb	<u>-101.498</u>	<u>-127.515</u>
Uddelingsramme 31 december	<u>325.000</u>	<u>325.000</u>
Andre frie reserver		
Saldo 1 januar	513.326	287.117
Overført af årets resultat	<u>-6.452</u>	<u>226.209</u>
Andre frie reserver 31 december	506.874	513.326
Egenkapital i alt	<u>1.131.874</u>	<u>1.138.326</u>

En andel af værdipapirerne udgør fondens grundkapital med kr. 300.000.

2 Nærtstående parter

Fondens nærtstående parter omfatter bestyrelsesmedlemmerne og fondens administrator.

Der har ikke været transaktioner med fondens bestyrelsesmedlemmer.

Omkostningerne til fondens administrator beløber sig til kr. 111.000 (2016: kr. 111.000).

3 Administrationsomk.

Sekretariatomk	-111.771
Revision, advokat m.m.	-57.171
Andre omk	<u>-12.615</u>
	<u>-181.558</u>