

Fonden Den Nordatlantiske Brygge

CVR-nr. 25643445

Strandgade 91

1401 København K

Årsrapport 2015

Godkendt på fondens bestyrelsesmøde, den 21.04.2016

Dirigent

Navn: Karoline Prien Kjeldsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	12
Resultatopgørelse for 2015	15
Balance pr. 31.12.2015	16
Egenkapitalopgørelse for 2015	18
Noter	19

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Fonden Den Nordatlantiske Brygge
Strandgade 91
1401 København K

CVR-nr.: 25643445

Hjemsted: København

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Tidligere departementschef Karoline Prien Kjeldsen, formand
Kontorchef Óðinn H. Jónsson, næstformand
ESS-chefforhandler, tidligere departementschef Bo Smith
Adm. chef Hanne Lyngesen
Politisk-økonomisk rådgiver Flóvin Eidesgaard
Professor Minik Rosing
Fg. Repræsentationschef Adam August Worm

Direktion

Karin Elsbudóttir, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Fonden Den Nordatlantiske Brygge.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om en årsrapport for en fond.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles af bestyrelsen til godkendelse.

København, den 21.04.2016

Direktion

Karin Elsbudóttir
direktør

Bestyrelse

Tidligere departementschef
Karoline Prien Kjeldsen
formand

Kontorchef Óðinn H. Jónsson
næstformand

ESS-chefforhandler, tidligere
departementschef Bo Smith

Adm. chef Hanne Lyngesen

Politisk-økonomisk rådgiver
Flóvin Eidesgaard

Professor Minik Rosing

Fg. Repræsentationschef
Adam August Worm

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Fonden Den Nordatlantiske Brygge

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Den Nordatlantiske Brygge for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. 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 for 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 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 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. 31.12.2015 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilfælde af den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 21.04.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Eigil Hansen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Fonden Nordatlantens Brygge (NB) er stiftet med henblik på at skabe og opretholde en ramme for aktiviteter indenfor samfundsforhold, kultur, forskning og uddannelse samt til repræsentative formål, som har relation til Grønland, Island, Færøerne og Danmark og eventuelt andre lande med tilknytning til det nordatlantiske område.

Fonden udøver ikke sine aktiviteter med henblik på at foretage uddelinger, men søger at fremme sit formål gennem et varieret kulturprogram, samt udlejning og konferencevirksomhed.

Alment

Fondens erhvervmæssige virksomhed omfatter udleje af arealer i Nordatlantens Brygge til Islands Ambassade og Grønlands og Færøernes repræsentationer. Desuden udlejes Bygning F til bl.a. butiksvirksomhed, og kajarealer udlejes til skibe. Andre indtægter genereres ved bortforpagtning af lokaler til restaurant Noma og indtægter ved konferenceaktiviteter.

Fondens ovennævnte indtægter tillige med et kulturtilskud fra Island, Grønland, Færøerne og Danmark finansierer de kulturelle aktiviteter, som præsenterer landenes kunst- og kulturliv mod omverdenen. Endvidere dækker indtægterne vedligeholdelse af fondens fredede ejendomme og drift af sekretariatet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev ikke som forventet, hvilket skyldes dels færre indtægter fra de erhvervmæssige aktiviteter, dels flere udgifter end budgetteret vedrørende kulturaktiviteter og fondens fredede ejendomme.

Fondens egenkapital udgør pr. 31.12.2015 herefter i alt 126.109 t.kr.

Bestyrelsens sammensætning mv.

Detaljerede oplysninger forefindes på fondens hjemmeside www.nordatlantens.dk

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Ledelsesberetning

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

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
1. Åbenhed og kommunikation		
1.1. Det anbefales , at bestyrelsen vedtager retningslinjer for ekstern kommunikation, herunder hvem, der kan, og skal udtale sig til offentligheden på den erhvervsdrivende fonds vegne, og om hvilke forhold. Retningslinjerne skal imødekomme behovet for åbenhed og interessenternes behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold.	Fonden følger anbefalingen. Det følger af forretningsordenen, at det er formanden, der udtaler sig på vegne af fonden, og at direktøren kan udtale sig på vegne af fonden efter aftale med formanden.	
2. Bestyrelsens opgaver og ansvar		
2.1 Overordnede opgaver og ansvar		
2.1.1 Det anbefales , at bestyrelsen med henblik på at sikre den erhvervsdrivende fonds virke i overensstemmelse med fondens formål og interesser mindst en gang årligt tager stilling til fondens overordnede strategi og uddelingspolitik med udgangspunkt i vedtægten.	Fonden følger anbefalingen. Det følger af forretningsordenen, at bestyrelsen tager stilling til fondens overordnede strategi på årsregnskabsmødet. Fonden udøver ikke sine aktiviteter med henblik på at foretage uddelinger men søger at fremme sit formål gennem et varieret kulturprogram, samt udlejning og konferencevirksomhed.	
2.2 Formanden og næstformanden for bestyrelsen		
2.2.1 Det anbefales , at bestyrelsesformanden organiserer, indkalder og leder bestyrelsesmøderne med henblik på at sikre et effektivt bestyrelsesarbejde og skabe de	Fonden følger anbefalingen. Det følger af forretningsordenen,	

Ledelsesberetning

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
<p>bedst mulige forudsætninger for bestyrelsesmedlemmernes arbejde enkeltvis og samlet.</p>	<p>at formanden drager omsorg for, at der indkaldes til bestyrelsesmøde, og at formanden leder bestyrelsesmøder.</p>	
<p>2.2.2 Det anbefales, at hvis bestyrelsen – ud over formandshvervet – undtagelsesvis anmoder bestyrelsesformanden om at udføre særlige driftsopgaver for den erhvervsdrivende fond, bør der foreligge en bestyrelsesbeslutning, der sikrer, at bestyrelsen bevarer den uafhængige overordnede ledelse og kontrolfunktion. Der bør sikres en forsvarlig arbejdsdeling mellem formanden, næstformanden, den øvrige bestyrelse og en eventuel direktion.</p>	<p>Fonden følger anbefalingen</p> <p>Formanden varetager ikke driftsopgaver for fonden ud over formandshvervet.</p> <p>I henhold til fondens vedtægt ansætter fonden en adm. direktør, der varetager den daglige ledelse af fonden under ansvar over for bestyrelsen.</p> <p>Det fremgår af forretningsordenen, at hvis bestyrelsen undtagelsesvis anmoder bestyrelsesformanden om at udføre særlige opgaver for fonden, skal der foreligge en bestyrelsesbeslutning herom inklusive forholdsregler til sikring af, at bestyrelsen bevarer den overordnede ledelse og kontrolfunktion.</p>	
<p>2.3 Bestyrelsens sammensætning og organisering</p>		
<p>2.3.1 Det anbefales, at bestyrelsen løbende vurderer og fastlægger, hvilke kompetencer bestyrelsen skal råde over for bedst muligt at kunne udføre de opgaver, der påhviler bestyrelsen.</p>		<p>Fonden følger ikke denne anbefaling fordi bestyrelsens kompetencer er defineret i vedtægterne og fordi bestyrelsen delvist udpeges af Grønlands Landsstyre, Færøernes</p>

Ledelsesberetning

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
		Landsstyre, Islands Statsministerium og Danmarks Statsministerium.
<p>2.3.2 Det anbefales, at bestyrelsen med respekt af en eventuel udpegningsret i vedtægten sikrer en struktureret, grundig og gennemskuelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen.</p>	<p>Fonden følger anbefalingerne.</p> <p>Det fremgår af vedtægterne, at bestyrelsen udpeges af Grønlands Landsstyre, Færøernes Landsstyre, Islands Statsministerium og Danmarks Statsministerium samt repræsentantskabet.</p>	
<p>2.3.3 Det anbefales, at bestyrelsesmedlemmer udpeges på baggrund af deres personlige egenskaber og kompetencer under hensyn til bestyrelsens samlede kompetencer, samt at der ved sammensætning og indstilling af nye bestyrelsesmedlemmer tages hensyn til behovet for fornyelse – sammenholdt med behovet for kontinuitet – og til behovet for mangfoldighed i relation til bl.a. erhvervs- og uddelingserfaring, alder og køn.</p>		<p>Fonden følger ikke denne anbefaling, jf. pkt. 2.3.1 under ”fonden forklarer”.</p> <p>Det fremgår dog af vedtægterne, at bestyrelsen sammensættes således, at medlemmerne tilsammen på bedst mulig måde repræsenterer de interesser, der er udtrykt i fondens formål, og således at økonomisk og juridisk sagkundskab er repræsenteret i bestyrelsen.</p>
<p>2.3.4 Det anbefales, at der årligt i ledelsesberetningen, og på den erhvervsdrivende fonds eventuelle hjemmeside, redegøres for sammensætningen af bestyrelsen, herunder for mangfoldighed, samt at der gives følgende oplysninger om hvert af bestyrelsens medlemmer:</p> <ul style="list-style-type: none"> • den pågældendes navn og stilling, • den pågældendes alder og køn, • dato for indtræden i bestyrelsen, 	<p>Fonden følger anbefalingen delvist.</p> <p>Det fremgår af forretningsordenen, at de pågældende oplysninger skal oplyses på fondens hjemmeside.</p>	<p>Bestyrelsens sammensætning fremgår af årsrapporten, men øvrige oplysninger om det enkelte medlem fremgår alene af fondens hjemmeside, da oplysninger er lettest tilgængelige her.</p>

Ledelsesberetning

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
<p>hvorvidt genvalg af medlemmet har fundet sted, og udløb af den aktuelle valgperiode,</p> <ul style="list-style-type: none"> • medlemmets eventuelle særlige kompetencer, • den pågældendes øvrige ledelsehverv, herunder poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd, inklusive ledelsesudvalg, i danske og udenlandske fonde, virksomheder, institutioner samt krævende organisationsopgaver, • hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder m.v., og • om medlemmet anses for uafhængigt. 		
<p>2.3.5 Det anbefales, at flertallet af bestyrelsesmedlemmerne i den erhvervsdrivende fond ikke samtidig er medlemmer af bestyrelsen eller direktionen i fondens dattervirksomhed(-er), medmindre der er tale om et helejet egentligt holdingselskab.</p>	<p>Fonden følger anbefalingen, da fonden ikke har dattervirksomheder.</p>	
<p>2.4 Uafhængighed</p>		
<p>2.4.1 Det anbefales, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige.</p> <p>Består bestyrelsen (eksklusiv medarbejdervalgte medlemmer) af op til fire medlemmer, bør mindst ét medlem være uafhængigt. Består bestyrelsen af mellem fem til otte medlemmer, bør mindst to medlemmer være uafhængige. Består bestyrelsen af ni til elleve medlemmer, bør mindst tre medlemmer være uafhængige og så fremdeles.</p> <p>Et bestyrelsesmedlem anses i denne sammenhæng ikke for uafhængig, hvis den pågældende:</p>	<p>Fonden følger anbefalingen, da mindst to medlemmer af bestyrelsen anses for uafhængige.</p>	

Ledelsesberetning

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
<ul style="list-style-type: none"> • er, eller inden for de seneste tre år har været, medlem af direktionen eller ledende medarbejder i fonden eller en væsentlig dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden, • inden for de seneste fem år har modtaget større vederlag, herunder uddelinger eller andre ydelser, fra fonden/koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden i anden egenskab end som medlem af fondens bestyrelse eller direktion, • inden for det seneste år har haft en væsentlig forretningsrelation (f.eks. personlig eller indirekte som partner eller ansat, aktionær, kunde, leverandør eller ledelsesmedlem i selskaber med tilsvarende forbindelse) med fonden/koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden, • er, eller inden for de seneste tre år har været, ansat eller partner hos ekstern revisor, • har været medlem af fondens bestyrelse eller direktion i mere end 12 år, • er i nær familie med eller på anden måde står personer, som ikke betragtes som uafhængige, særligt nær, • er stifter eller væsentlig gavegiver, hvis fonden har til formål at yde støtte til disses familie eller andre, som står disse særligt nær, eller 		

Ledelsesberetning

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
<ul style="list-style-type: none"> er ledelsesmedlem i en organisation, en anden fond eller lignende, der modtager eller gentagne gange inden for de seneste fem år har modtaget væsentlige donationer fra fonden. 		
2.5 Udpegningsperiode		
2.5.1 Det anbefales , at bestyrelsens medlemmer som minimum udpeges for en periode på to år, og maksimalt for en periode på fire år.	Fonden følger anbefalingen, da bestyrelsesmedlemmer ifølge vedtægterne vælges for en periode på fire år.	
2.5.2 Det anbefales , at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.		Fonden forklarer, at en aldersgrænse kan forhindre engagement fra kompetente personer, som til trods for sin alder kan bidrage positivt til bestyrelsens arbejde.
2.6 Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i direktionen		
2.6.1 Det anbefales , at bestyrelsen fastlægger en evalueringsprocedure, hvor bestyrelsen, formanden og de individuelle medlemmers bidrag og resultater årligt evalueres, og at resultatet drøftes i bestyrelsen.	Fonden følger anbefalingen. Det fremgår af forretningsordren, at bestyrelsen årligt skal evaluere den samlede bestyrelses, formandens og de enkelte medlemmers bidrag og resultater.	
2.6.2 Det anbefales , at bestyrelsen én gang årligt evaluerer en eventuel direktion og/eller administrators arbejde og resultater efter forud fastsatte klare kriterier.	Fonden følger anbefalingen. Det fremgår af forretningsordren, at bestyrelsen på årligt skal evaluere direktionens arbejde og resultater.	

Ledelsesberetning

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
3. Ledelsens vederlag		
<p>3.1.1 Det anbefales, at medlemmer af bestyrelsen i erhvervsdrivende fonde aflønnes med et fast vederlag, samt at medlemmer af en eventuel direktion aflønnes med et fast vederlag, eventuelt kombineret med bonus, der ikke bør være afhængig af regnskabsmæssige resultater. Vederlaget bør afspejle det arbejde og ansvar, der følger af hvervet.</p>	<p>Fonden følger anbefalingen.</p> <p>Det fremgår af vedtægterne, at bestyrelsen kan modtage et rimeligt arbejdsvederlag for bestyrelsesshvervet, som fastsættes af repræsentantskabet.</p>	<p>Repræsentantskabet har under hensyntagen til fondens økonomi ikke fastsat et vederlag til bestyrelsen</p>
<p>3.1.2 Det anbefales, at der i årsregnskabet gives oplysning om det samlede vederlag, hvert medlem af bestyrelsen og en eventuel direktion modtager fra den erhvervsdrivende fond og fra andre virksomheder i koncernen. Endvidere bør der oplyses om eventuelle andre vederlag som bestyrelsesmedlemmer, bortset fra medarbejderrepræsentanter i bestyrelsen, modtager for varetagelsen af opgaver for fonden, dattervirksomheder af fonden eller tilknyttede virksomheder til fonden.</p>	<p>Fonden følger anbefalingen.</p> <p>Størrelsen af det årlige honorar, som bestyrelsesmedlemmer og direktion modtager, fremgår af årsrapporten for det pågældende år</p>	

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med de tilpasninger, der følger af at der er tale om en årsrapport for en fond.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde fonden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når fonden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå fonden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	100 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Prioritets gæld måles herefter til restgælden.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Nettoomsætning	1	13.785.032	14.580
Andre eksterne omkostninger		<u>(8.815.924)</u>	<u>(7.538)</u>
Bruttoresultat		4.969.108	7.042
Personaleomkostninger	2	(5.690.390)	(5.567)
Af- og nedskrivninger		<u>(594.451)</u>	<u>(633)</u>
Driftsresultat		(1.315.733)	842
Andre finansielle indtægter	3	111.825	141
Andre finansielle omkostninger	4	<u>(289.126)</u>	<u>(243)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(1.493.034)	740
Skat af ordinært resultat	5	<u>411.871</u>	<u>(401)</u>
Årets resultat		<u>(1.081.163)</u>	<u>339</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(1.081.163)</u>	<u>339</u>
		<u>(1.081.163)</u>	<u>339</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		127.888.167	128.297
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		661.197	847
Materielle anlægsaktiver	6	<u>128.549.364</u>	<u>129.144</u>
Andre tilgodehavender		756.132	991
Finansielle anlægsaktiver		<u>756.132</u>	<u>991</u>
Anlægsaktiver		<u>129.305.496</u>	<u>130.135</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		636.472	552
Andre tilgodehavender		881.695	1.348
Periodeafgrænsningsposter		191.403	198
Tilgodehavender		<u>1.709.570</u>	<u>2.098</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.946.227	2.039
Værdipapirer og kapitalandele		<u>1.946.227</u>	<u>2.039</u>
Likvide beholdninger		<u>4.920.424</u>	<u>5.079</u>
Omsætningsaktiver		<u>8.576.221</u>	<u>9.216</u>
Aktiver		<u>137.881.717</u>	<u>139.351</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		125.634.062	125.634
Overført overskud eller underskud		474.998	1.556
Egenkapital		<u>126.109.060</u>	<u>127.190</u>
Udskudt skat	7	1.009.725	1.422
Hensatte forpligtelser		<u>1.009.725</u>	<u>1.422</u>
Gæld til realkreditinstitutter		4.420.612	4.910
Anden gæld		97.527	147
Langfristede gældsforpligtelser	8	<u>4.518.139</u>	<u>5.057</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8	486.909	390
Leverandører af varer og tjenesteydelser		739.739	595
Anden gæld		5.018.145	4.697
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>6.244.793</u>	<u>5.682</u>
Gældsforpligtelser		<u>10.762.932</u>	<u>10.739</u>
Passiver		<u>137.881.717</u>	<u>139.351</u>
Eventualforpligtelser	9		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.634.062	1.556.161	127.190.223
Årets resultat	0	(1.081.163)	(1.081.163)
Egenkapital ultimo	125.634.062	474.998	126.109.060

Noter

1. Nettoomsætning

	2015	2014
	kr.	t.kr.
Tilskud til kulturelle formål kan specificeres således:		
Færøerne	500.000	500
Danmark	500.000	500
Grønland	500.000	500
Island	500.000	500
Øvrige indtægter i henhold til formålparagrafferne:		
Indtægter fra udlejningsejendom samt forpagtningsafgift	9.086.022	9.782
Indtægter fra udstillinger, konferencer mv.	2.699.010	2.798
	13.785.032	14.580

2. Personaleomkostninger

	2015	2014
	kr.	t.kr.
Gager og løn	4.842.783	4.740
Pensioner	658.074	624
Andre omkostninger til social sikring	36.540	37
Andre personaleomkostninger	152.993	166
	5.690.390	5.567

For 2014 og 2015 er der ikke udbetalt honorar eller tantieme til bestyrelsen.

Direktionens vederlag oplyses ikke, da der alene er ét direktionsmedlem.

3. Andre finansielle indtægter

	2015	2014
	kr.	t.kr.
Renteindtægter i øvrigt	31.308	24
Dagsværdireguleringer	0	59
Øvrige finansielle indtægter	80.517	58
	111.825	141

Noter

	2015	2014
	kr.	t.kr.
4. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	79.546	233
Dagsværdireguleringer	92.415	0
Øvrige finansielle omkostninger	117.165	10
	289.126	243
	2015	2014
	kr.	t.kr.
5. Skat af ordinært resultat		
Ændring af udskudt skat	(353.934)	180
Regulering vedrørende tidligere år	0	241
Effekt af ændrede skattesatser	(57.937)	(20)
	(411.871)	401
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	kr.	kr.
6. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	132.989.795	3.159.870
Kostpris ultimo	132.989.795	3.159.870
Af- og nedskrivninger primo	(4.692.593)	(2.313.257)
Årets afskrivninger	(409.035)	(185.416)
Af- og nedskrivninger ultimo	(5.101.628)	(2.498.673)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	127.888.167	661.197
	2015	2014
	kr.	t.kr.
7. Udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	3.380.257	3.204
Hensatte forpligtelser	(1.019.306)	(962)
Fremførbare skattemæssige underskud	(1.351.226)	(820)
	1.009.725	1.422

Noter

	Forfald inden 12 måneder 2014 t.kr.	Forfald inden 12 måneder 2015 kr.	Forfald efter 12 måneder 2015 kr.	Restgæld efter 5 år 2015 kr.
8. Langfristede gældsforpligtelser				
Gæld til realkreditinstitutter	390	486.909	4.420.612	2.611.238
Anden gæld	0	0	97.527	97.527
	390	486.909	4.518.139	2.708.765

Lånene med samlet restgæld på 4,9 mio. kr. fordeler sig på flexlån 2,9 mio. kr. med restløbetid på 18 år og næste rentetilpasning den 01.01.2020, kontantlån på 1,1 mio. kr. med restløbetid på 9,2 år samt flexlån på 0,9 mio. kr. med restløbetid på 4,2 år.

9. Eventualforpligtelser

Fonden er pålagt en forpligtelse til enten at etablere 39 p-pladser i konstruktion eller at foretage indbetaling til kommunal parkeringsfond på forlangende af Bygge og Teknikforvaltningen. På balancedagen er aftalt at 3. mand overtager forpligtelsen vedrørende 25 pladser. Dette er ikke tinglyst på balancedagen. De resterende 14 p-pladser er etableret pr. 31.12.2015

Til sikkerhed for lån hos Realkredit Danmark er der optaget pant i Matr. Nr. 626 Christianshavns Kvarter, Strandgade 100.