

ÅRHUS SØMANDSHJEM

Sverigesgade 1
8000 Aarhus C

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

03/06/2016

Aage Christensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

ÅRHUS SØMANDSHJEM

Sverigesgade 1

8000 Aarhus C

Telefonnummer: 86121599

CVR-nr: 29094411

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor

TORBEN UTZON REVISION REGISTREREDE REVISORER ApS

Søren Frichs Vej 38, 1 25

8230 Åbyhøj

DK Danmark

CVR-nr: 41777613

P-enhed: 1001815707

Ledespåtegning

Bestyrelsen og bestyrer har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Århus Sømandshjem/International Seamens Club.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt resultatet af fondens aktiviteter i regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Århus, den 02/06/2016

Bestyrelse

Aage Christensen

Søren Bo Jensen

Marinus Hansen

Bent Erling Jensen

Jens Evald Pedersen

Arne Herskind Jørgensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til Fondens bestyrelse

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ÅRHUS SØMANDSHJEM for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 handlinger 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Århus, 02/06/2016

Torben Utzon
Registreret Revisor
TORBEN UTZON REVISION REGISTREREDE REVISORER ApS
CVR: 41777613

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Fondens formål er at give såvel danske søfolk, fiskere og deres pårørende, som søfarende fra alle nationer et godt hjem, ledet i kristen ånd.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Århus Sømandshjem har i 2015 haft et samlet overskud på 4.597 kr. Efter konsolidering af fondens formue med 31.730 kr. er resultatet et underskud på 27.133 kr. Resultatet er godt 100.000 kr. bedre end budgetteret, hvilket primært skyldes at der var budgetteret 75.000 kr. til advokatudgifter og 50.000 kr. til kørsel som ikke er forbrugt.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Primo 2016 blev ekspropriationen af sømandshjemmets ejendom afgjort af ekspropriationskommisionen. Der blev fastsat en erstatning på 6,5 mio. kr. minus refusionsopgørelse fra den 14. november 2104. Denne afgørelse er anket til overtaksationskommisionen.

Fonden har erhvervet ejendommen Polensgade 3 for 2,5 mio. kr., der er betalt kontant. Fonden har forkøbsret på ejendommen Kovnøgade 2 i en 3 års periode.

Herudover er der ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for fondens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde fonden, og aktivets 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 eller måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af indtægter og omkostninger vedr. drift af kiosk, indtægter og omkostninger vedr. udleje af ejendommen, driftstilskud, lokaleomkostninger, administrations-omkostninger, omkostninger til drift af minibus samt formålsbestemte omkostninger. Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret.

Personaleudgifter

Personaleudgifter består af lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter og kursreguleringer på værdipapirer.

Skat

Årets skat, som 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.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt a conto skat.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Bygninger, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger

Ejendommen i Sverigesgade afskrives over en periode der svarer til den periode hvor lejekontrakten for grunden løber. Denne lejekontrakt er uopsigelig indtil 1/3 2027. Bemærk at ejendommen i 2016 er eksproprieret.

Den i 1993 foretagne reovering af lokalerne til drift af International Seamens-Club er ikke aktiveret. Indretningen og inventaret er stillet til rådighed så længe der drives sømandshjem fra lokalerne.

Renault Trafic minibus afskrives over en forventet levetid på 10 år.

Værdipapirer

Værdipapirer er optaget til balancedagens børskurs. Dog er obligationer som er udtrukket pr. 1/1 2015 medtaget til kurs 100. Kursgevinster og kurstab på værdipapirer er medtaget i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger værdiansættes til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		839.257	892.498
Personaleomkostninger	1	-764.688	-766.716
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-226.491	-226.491
Resultat af ordinær primær drift		-151.922	-100.709
Andre finansielle indtægter	3	97.477	135.137
Øvrige finansielle omkostninger	4	-14.133	-21.073
Ordinært resultat før skat		-68.578	13.355
Skat af årets resultat	5	73.175	44.656
Årets resultat		4.597	58.011
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		4.597	58.011
I alt		4.597	58.011

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		2.004.316	2.183.807
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		258.500	305.500
Materielle anlægsaktiver i alt	6	2.262.816	2.489.307
Andre værdipapirer og kapitalandele		397.657	853.981
Andre tilgodehavender		102.515	101.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		500.172	954.981
Anlægsaktiver i alt		2.762.988	3.444.288
Fremstillede varer og handelsvarer		25.896	36.649
Varebeholdninger i alt		25.896	36.649
Andre tilgodehavender		38.183	62.832
Periodeafgrænsningsposter		73.932	62.366
Tilgodehavender i alt		112.115	125.198
Likvide beholdninger		6.373.379	5.854.800
Omsætningsaktiver i alt		6.511.390	6.016.647
Aktiver i alt		9.274.378	9.460.935

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		300.000	300.000
Overført resultat		8.154.398	8.149.802
Egenkapital i alt	7	8.454.398	8.449.802
Hensættelse til udskudt skat		390.764	468.545
Andre hensatte forpligtelser		88.502	88.988
Hensatte forpligtelser i alt		479.266	557.533
Modtagne forudbetalinger fra kunder		84.387	61.189
Leverandører af varer og tjenesteydelser		45.882	24.216
Skyldig selskabsskat		4.606	21.707
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		37.231	52.880
Periodeafgrænsningsposter		0	125.000
Deposita		168.608	168.608
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		340.714	453.600
Gældsforpligtelser i alt		340.714	453.600
Passiver i alt		9.274.378	9.460.935

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Løn og gager	736.343	728.136
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	28.345	38.580
	<u>764.688</u>	<u>766.716</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015	2014
	kr.	kr.
Bygninger	179.491	179.491
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	47.000	47.000
	<u>226.491</u>	<u>226.491</u>

3. Andre finansielle indtægter

	2015	2014
	kr.	kr.
Renteindtægter, bank	77.535	95.657
Renteindtægter, obligationer	19.943	39.480
Kursregulering, obligationer	0	0
	<u>97.477</u>	<u>135.137</u>

4. Øvrige finansielle omkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Renteudgifter, bank	42	72
Renteudgifter, Skat	997	1.143
Renteudgifter, kreditorer	0	648
Kursregulering, obligationer	13.094	19.210
	<u>14.133</u>	<u>21.073</u>

5. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	-4.606	-21.707
Ændring af udskudt skat	77.781	66.363
	<u>73.175</u>	<u>44.656</u>

6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	5.961.077	520.819
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	5.961.077	520.819
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-3.777.270	-215.319
Årets afskrivning	-179.491	-47.000
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-3.956.761	-262.319
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.004.316	258.500

7. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	300.000	8.149.802	8.449.802
Årets resultat	0	4.597	4.597
Egenkapital ultimo	300.000	8.154.398	8.454.398

8. Oplysning om eventualforpligtelser

Der påhviler ikke fonden eventualforpligtelser

9. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser

10. Oplysning om ejerskab

Nærtstående parter

Nærtstående parter består af bestyrer samt bestyrelsen.

Århus Sømandshjem har ikke haft transaktioner med nærtstående parter i 2015.

Endvidere har ingen nærtstående parter lånt penge af eller ydet lån til Århus Sømandshjem.