



MARITIM MUSEUMS FOND

Årsrapport 2015
(8. regnskabsår)

Godkendt på bestyrelsesmødet
den 21. april 2016

(dirigent)

CVR-nr. 31 75 86 53

INDHOLDSFORTEGNELSE

PÅTEGNINGER	2
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
LEDELSESBERETNING	4
Fondsoplysninger	4
Beretning	5
ÅRSREGNSKAB 1. JANUAR - 31. DECEMBER	6
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

PÅTEGNINGER

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Maritim Museums 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 2015. Endvidere indeholder beretningen en retvisende redegørelse af de forhold, som beretningen omhandler.


Årsrapporten indstilles til godkendelse.

København, den 21. april 2016

Bestyrelse:

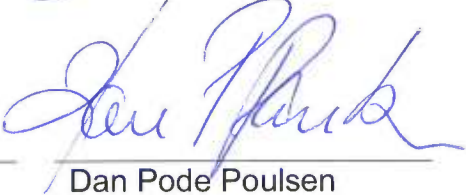

Mette Lene Christensen
(formand)


Jens Bjergmose


Jens Fehr-Christensen


Lars Ole Hansen


Carsten Ulrick Larsen


Dan Pode Poulsen

PÅTEGNINGER

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen i Maritim Museums Fond

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Maritim Museums Fond for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelsen, balance 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 vurderingen 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. december 2015 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Fondens uddelinger overstiger den i perioderegnskabet dateret 3. juli 2015 fastsatte bevillingsramme med 50 t.kr. og opfylder dermed ikke bestemmelserne i Lov om erhvervsdrivende fondes krav for uddelinger.


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.

København, den 21. april 2016

Ernst & Young

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28


Carsten Kjær
statsaut. revisor


Birgitte Nielsen
statsaut. revisor

LEDELSESBERETNING

Fondsoplysninger

Maritim Museums Fond
Amaliegade 33
1256 København K

Telefon: 33 11 40 88

CVR-nr.: 31 75 86 53
Stiftet: 4. april 2008
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Mette Lene Christensen (f. 1945) - Formand
Fhv. vicepræsident for Sø- og Handelsretten
Udpeget af den siddende fondsbestyrelse
Indtrådt april 2008, nuværende valgperiode udløber i 2017
Forligsmand, formand for Sølvsudvalget samt Tilsynsrådet for Udligningskontoret for Dansk Søfart, næstformand i Elsassfonden, bestyrelsesmedlem i Gotfred Birkedal Hartmanns Familiefond samt i Stiftelsen Georg Stages Minde.
Kompetencer inden for erhvervsjura, bestyrelsesarbejde og fondsledelse.

Jens Bjergmose (f. 1946)
Direktør for TORM Fonden
Udpeget af den siddende fondsbestyrelse
Indtrådt april 2008, nuværende valgperiode udløber i 2016
Kompetencer inden for ledelse af maritime virksomheder og fondsledelse.

Jens Fehrn Christensen (f. 1952)
Fhv. finansdirektør i Dampskibsselskabet NORDEN
Udpeget af den siddende fondsbestyrelse
Indtrådt april 2008, nuværende valgperiode udløber i 2016
Formand for NCS Holding A/S, bestyrelsesmedlem i Sun-Air of Scandinavia A/S, Hansi & Janus Larsens Familielegat, Vognmand Johs. Rasmussen Svebølle og Ruth Rasmussens Fond, Johs. Rasmussen Svebølle Holding ApS, Johs. Rasmussen Svebølle A/S Vognmandsvirksomhed samt Svebølle Auto Service ApS
Kompetencer inden for økonomi og virksomhedsledelse i den maritime sektor.

Lars Ole Hansen (f. 1945)
Fhv. direktør for Universitets- og Byggestyrelsen
Udpeget af den siddende fondsbestyrelse
Indtrådt april 2008, nuværende valgperiode udløber i 2017
Kompetencer inden for styring og gennemførelse af større byggeprojekter

LEDELSESBERETNING

Bestyrelse (fortsat)

Carsten Ulrick Larsen (f. 1952)

Direktør for Folketinget

Udpeget af den siddende fondsbestyrelse

Indtrådt april 2008, nuværende valgperiode udløber i 2016

Formand for Museum Vestsjælland, Golden Days samt Hermod Lannungs Fond til støtte for arbejdet for en styrkelse og videreudvikling af De Forenede Nationer.

Kompetencer inden for ledelse, drift og styring af museer og kulturelle institutioner.

Dan Pode Poulsen (f. 1947)

Direktør for Maritim Museums Byg ApS

Udpeget af Danmarks Rederiforening

Indtrådt april 2008, nuværende valgperiode udløber i 2017

Kompetencer inden for projektstyring, økonomi og virksomhedsledelse

Bestyrelsen, der er ulønnet, sammensættes af 5-7 personer, hvoraf mindst ét medlem i bygge- og anlægsfasen af Museet for Søfart (dok 1, Helsingør) skal besidde ekspertise inden for større byggerier og projektstyring, mindst ét medlem udpeget af Danmarks Rederiforening skal have kendskab til Museet for Søfarts behov og virke, og mindst ét medlem skal have erhvervs- og forretningserfaring samt økonomisk indsigt. Bestyrelsesmedlemmer, ud over det af Danmarks Rederiforening udpegede medlem, udpeges af den siddende fondsbestyrelse og for en 3-årig periode. Bestyrelsesmedlemmer kan modtage genvalg. Et bestyrelsesmedlem skal udtræde af bestyrelsen ved udgangen af det år, hvor den pågældende bliver 70 år, med mindre den øvrige bestyrelse ved enstemmighed opfordrer den pågældende til at fortsætte som bestyrelsesmedlem, og da for en periode på ét år.

Revision

Ernest & Young

Godkendt Revisionspartnerselskab

Osvald Helmuths Vej 4

2000 Frederiksberg

LEDELSESBERETNING

Beretning

Fondens aktiviteter og uddelingspolitik

Fondens formål er at opføre og eje en bygning i og omkring Dok 1 ved Helsingør Havn, samt at udleje denne bygning til den selvejende institution M/S Museet for Søfart.

Fonden kan udøve sit formål i ét eller flere helejede datterselskaber, hvis dette af fondens bestyrelse findes hensigtsmæssigt. Hertil har fonden stiftet det hel-ejede datterselskab Maritim Museums Byg ApS.

Fonden kan af sine frie midler yde støtte til Museet for Søfart samt til andre almennyttige formål. Med baggrund heri har fondens bestyrelse fastlagt en uddelingspolitik for uddeling ud over til drift af Museet for Søfart kan ske til almennyttige formål inden for det maritime område, og så vidt der er midler til rådighed herfor.

Fonden har i 2015 ikke beskæftiget ansatte.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Fonden har i 2015 modtaget udbytte med 2.500 t.kr. fra datterselskabet Maritim Museums Byg, som efterfølgende og ubeskåret er anvendt til uddelingsformål ved uddeling til Museum for Søfart.

Idet fonden har afholdt omkostninger på 27 t.kr. til blandt andet revision og rådgivere, har dette medført, at fondens frie reserver pr. 31. december 2015 er negativ med 64 t.kr. Fondens frie reserver er på tidspunktet for aflæggelse af årsrapport for 2015 atter positiv, idet generalforsamlingen i Maritim Museums Byg på sit ordinære møde den 21. april 2016 har truffet beslutning om udbetaling af udbytte på 100 t.kr., som alene tilfalder fonden.

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

God fondsledelse

Fondens bestyrelse har forholdt sig til det sæt af "Anbefalinger for god fondsledelse", som er gældende ifølge Årsregnskabsloven. Fondens følger anbefalingerne med følgende undtagelse:

Anbefalingernes § 2.5.1 om en maksimal valgperiode på 4 år følges ikke, da fonden finder det væsentligst at bibeholde hovedparten af bestyrelsesmedlemmerne i fondens bestyrelse indtil mindst 5 år efter færdiggørelsen af den opførte bygning til M/S Museet for Søfart for at sikre fastholdelsen af mest mulig viden om det komplicerede projekt.

I takt med, at der skal udpeges nye medlemmer til fondens bestyrelse, vil anbefalingerne i §§ 2.3.1, 2.3.2 og 2.3.3 blive fulgt.

ÅRSREGNSKAB 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Maritim Museums Fond for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Fondens erhvervsmæssige aktiviteter udøves af datterselskabet Maritim Museums Byg ApS. I overensstemmelse med årsregnskabslovens § 111, stk. 2 er der ikke udarbejdet koncernregnskab for Maritim Museums Fond.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, forvaltningsgebyrer, revisor, advokat mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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.

ÅRSREGNSKAB 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat (fortsat)

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 beskættning, da det er fondens hensigt at uddele og tage skattemæssigt fradrag herfor i overensstemmelse med fondets formål.

Uddelinger

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

Under disponeringen af årets resultat indgår årets uddelinger samt henlæggelse til fondens uddelingsramme.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomhed måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Den regnskabsmæssige værdi af kapitalandel i dattervirksomhed 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.

Tilgodehavender

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

Egenkapital

Fondens egenkapital opdeles i grundkapital, uddelingsramme og anden fri reserve på baggrund af fondens vedtægtsmæssige bestemmelser. Grundkapitalen er inddækket ved kapitalandel og tilgodehavende hos dattervirksomhed.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til fonde mv., indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

ÅRSREGNSKAB 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Resultatopgørelse

	Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Andre eksterne omkostninger		<u>-27.297</u>	<u>-36.596</u>
Resultat før finansielle poster		-27.297	-36.596
Udbytte fra datterselskab		<u>2.500.000</u>	<u>1.300.000</u>
Resultat før skat		2.472.703	1.263.404
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>2.472.703</u>	<u>1.263.404</u>
Resultatdisponering			
Uddelinger		2.500.000	1.300.000
Overført til uddelingsramme		0	0
Overført fra andre frie reserver		<u>-27.297</u>	<u>-36.596</u>
		<u>2.472.703</u>	<u>1.263.404</u>

ÅRSREGNSKAB 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Balance

	Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandel i dattervirksomhed	1	<u>3.554.415</u>	<u>3.554.415</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.554.415</u>	<u>3.554.415</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavende hos dattervirksomhed		<u>641.212</u>	<u>665.811</u>
Likvide beholdninger		<u>19</u>	<u>2.717</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>641.231</u>	<u>668.528</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>4.195.646</u></u>	<u><u>4.222.943</u></u>

ÅRSREGNSKAB 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Balance

	Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
PASSIVER			
Egenkapital	2		
Grundkapital		4.114.353	4.114.353
Bevillingsramme		0	0
Disponibel kapital		<u>-63.893</u>	<u>-36.596</u>
Egenkapital i alt		<u>4.050.460</u>	<u>4.077.757</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Anden gæld		<u>145.186</u>	<u>145.186</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>145.186</u>	<u>145.186</u>
PASSIVER I ALT		<u><u>4.195.646</u></u>	<u><u>4.222.943</u></u>
Nærtstående parter	3		
Pantsætninger og sikkerheds- stillelser	4		

ÅRSREGNSKAB 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Noter

	<u>2015</u>
1 Kapitalandel i dattervirksomhed	
Kostpris 1. januar	369.769.754
Tilgang	<u>0</u>
Kostpris 31. december	<u>369.769.754</u>
Nedskrivning 1. januar	-366.215.339
Årets regulering	<u>0</u>
Nedskrivning 31. december	<u>-366.215.339</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u><u>3.554.415</u></u>

Hovedtallene (kr.) for dattervirksomheden pr. 31. december 2015:

	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Regnskabs- mæssig værdi</u>
Maritim Museums Byg ApS, København (ejerandel 100 %)	<u>22.887.344</u>	<u>-676.768</u>	<u>3.554.415</u>

ÅRSREGNSKAB 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
2 Egenkapital		
Grundkapital		
Saldo 1. januar	4.114.353	4.114.353
Grundkapital 31. december	<u>4.114.353</u>	<u>4.114.353</u>
Uddelingsramme		
Saldo 1. januar	0	0
Overført fra resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>0</u>
Uddelingsramme 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>
Andre frie reserver		
Saldo 1. januar	-36.596	0
Overført resultat	<u>-27.297</u>	<u>-36.596</u>
Andre frie reserver 31. december	<u>-63.893</u>	<u>-36.596</u>
Egenkapital i alt 31. december	<u><u>4.050.460</u></u>	<u><u>4.077.757</u></u>

3 Nærtstående parter

Fondens nærtstående parter omfatter dattervirksomheden Maritim Museums Byg ApS samt bestyrelsesmedlemmer.

Der har ikke været transaktioner med nærtstående parter ud over likviditetssamarbejdet med (udlån til) dattervirksomheden.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Fonden har stillet selvskyldnerkaution overfor dattervirksomheden Maritim Museums Byg ApS' bankforbindelse for kassekredit på 6.500 t.kr. Pr. 31. december 2015 er der trukket 5.028 t.kr. på kassekrediten.