



MARITIM MUSEUMS FOND
Amaliegade 33
1256 København K

Årsrapport 2016

Godkendt på bestyrelsesmødet
den 26. april 2017

(dirigent)

CVR-nr. 31 75 86 53

INDHOLDSFORTEGNELSE

PÅTEGNINGER	3
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
LEDELSESBERETNING	6
Fondsoplysninger	6
Beretning	8
ÅRSREGNSKAB 1. JANUAR - 31. DECEMBER	9
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

PÅTEGNINGER


Ledelsespåtegning

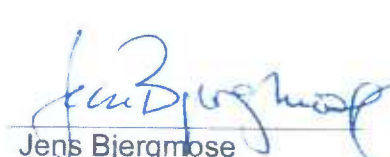
Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for Maritim Museums Fond.


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 2016. Endvidere indeholder beretningen en retvisende redegørelse af de forhold, som beretningen omhandler.

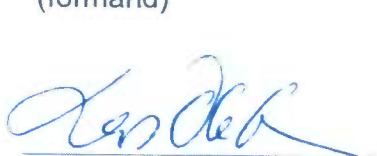
Årsrapporten indstilles til godkendelse.

København, den 26. april 2017
Bestyrelse:


Mette Lene Christensen
(formand)


Jens Bjergmose


Jens Fehrn-Christensen


Lars Ole Hansen


Carsten Ulrick Larsen


Dan Pode Poulsen

PÅTEGNINGER

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Maritim Museums Fond

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Maritim Museums Fond for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, 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 2016 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af fonden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. 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 revision 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 regnskabsbrugerne 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 opdage 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.

PÅTEGNINGER

Den uafhængige revisors revisionspåtegning (fortsat)

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, 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.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 26. april 2017

Ernst & Young

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28


Jens Thordahl Nøhr
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 Sølovsudvalget 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)
Fhv. direktør for TORM Fonden
Udpeget af den siddende fondsbestyrelse
Indtrådt april 2008, nuværende valgperiode udløber i 2017
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 2019
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 2019

Formand for Hermod Lannungs Fond til støtte for arbejdet for en styrkelse og videreudvikling af De Forenede Nationer og bestyrelsesmedlem i Golden Days.

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 2016 ikke beskæftiget ansatte.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Fonden har i 2016 modtaget udbytte med 2.600 t.kr. fra datterselskabet Maritim Museums Byg, som efterfølgende er anvendt til uddelingsformål ved uddeling til Museum for Søfart med 2.500 t.kr.

Til drift af fonden er afholdt omkostninger med 27 t.kr., hvorefter der er overført 73 t.kr. til fondens frie reserver, som pr. 31. december 2016 igen er positiv med 9 t.kr.

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 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabet har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015 med ændringer til Årsregnskabsloven. Implementeringen af ændringsloven har ingen beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen i regnskabsåret eller for sammenligningstallene. Årsregnskabet er derfor 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 aconto skatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Fondens skattepligtige indkomst er opgjort efter skattelovgivningen for fonde.

ÅRSREGNSKAB 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat (fortsat)

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 beskatning, 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 nettorealisationsværdi.

ÅRSREGNSKAB 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Resultatopgørelse

	Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Andre eksterne omkostninger		<u>-27.248</u>	<u>-27.297</u>
Resultat før finansielle poster		-27.248	-27.297
Udbytte fra datterselskab		2.600.000	2.500.000
Finansielle omkostninger	1	<u>-3</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		2.572.749	2.472.703
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>2.572.749</u>	<u>2.472.703</u>
Resultatdisponering			
Uddelinger		2.500.000	2.500.000
Overført til uddelingsramme		0	0
Overført fra andre frie reserver		<u>72.749</u>	<u>-27.297</u>
		<u>2.572.749</u>	<u>2.472.703</u>

ÅRSREGNSKAB 1. JANUAR - 31. DECEMBER**Balance**

	Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandel i dattervirksomhed	2	<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>717.062</u>	<u>641.212</u>
Likvide beholdninger		<u>1.412</u>	<u>19</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>718.474</u>	<u>641.231</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>4.272.889</u></u>	<u><u>4.195.646</u></u>

ÅRSREGNSKAB 1. JANUAR - 31. DECEMBER**Balance**

	Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
PASSIVER			
Egenkapital	3		
Grundkapital		4.114.353	4.114.353
Bevillingsramme		0	0
Disponibel kapital		<u>8.856</u>	<u>-63.893</u>
Egenkapital i alt		<u>4.123.209</u>	<u>4.050.460</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Anden gæld		<u>149.680</u>	<u>145.186</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>149.680</u>	<u>145.186</u>
PASSIVER I ALT		<u><u>4.272.889</u></u>	<u><u>4.195.646</u></u>
Nærtstående parter	4		
Pantsætninger og sikkerheds- stillelser	5		

ÅRSREGNSKAB 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Noter

1 Finansielle omkostninger

Der indgår ikke renter fra dattervirksomhed i de finansielle omkostninger.

	<u>2016</u>
2 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 2016:

	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Regnskabs- mæssig værdi</u>
Maritim Museums Byg ApS, København (ejerandel 100 %)	<u>19.650.778</u>	<u>-636.566</u>	<u>3.554.415</u>

ÅRSREGNSKAB 1. JANUAR - 31. DECEMBER**Noter**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
3 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	0	0
Uddelingsramme 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>
Andre frie reserver		
Saldo 1. januar	-63.893	-36.596
Overført resultat	72.749	-27.297
Andre frie reserver 31. december	<u>8.856</u>	<u>-63.893</u>
Egenkapital i alt 31. december	<u><u>4.123.209</u></u>	<u><u>4.050.460</u></u>

4 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.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Fonden har stillet selvskyldnerkaution overfor dattervirksomheden Maritim Museums Byg ApS' bankforbindelse for kassekredit på 5.000 t.kr. Pr. 31. december 2016 er der trukket 4.918 t.kr. på kassekreditten.