

Aalborg Sømandshjem

CVR-nr. 35802916

Østerbro 27

9000 Aalborg

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets bestyrelsesmøde, den 26.04.2016

Bestyrelsesformand

Navn: Carsten Wengel

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	10
Balance pr. 31.12.2015	11
Egenkapitalopgørelse for 2015	13
Noter	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Aalborg Sømandshjem
Østerbro 27
9000 Aalborg

CVR-nr.: 35802916

Hjemsted: Aalborg

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Carsten Wengel, formand
David Pedersen, næstformand
Erik Kobbersmed
Jens Christian Pedersen
Poul Martin Møller
Anders Jensen
Johnny Brejner Hansen
Jens Friis Lind

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Gøteborgvej 18
9200 Aalborg SV

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Aalborg Sømandshjem.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 26.04.2016

Bestyrelse

Carsten Wengel
formand

David Pedersen
næstformand

Erik Kobbersmed

Jens Christian Pedersen

Poul Martin Møller

Anders Jensen

Johnny Brejner Hansen

Jens Friis Lind

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Aalborg Sømandshjem

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Aalborg Sømandshjem 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 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. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets 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 til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

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

Aalborg, den 26.04.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Thomas Skovsgaard
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Fonden driver Hotel Aalborg på kommercielle vilkår.

Derudover driver Fonden Aktiviteten ”Seaman Aalborg”, en velfærdtjeneste for søfolk som er på skib, der anløber havnene i Aalborg. Dette arbejde udføres som en del af de velfærdsaktiviteter, der skal være tilgængelige på internationale havne i henhold til FN konvention Maritime Labour Convention – ILO MLC 2006. Denne aktivitet udføres i samarbejde med Aalborg Havn og Handelsflådens Velfærdsråd. Arbejdet støttes af en række virksomheder og fonde med maritim tilknytning eller særlig interesse for arbejdet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det opnåede økonomiske resultat for 2015 anses for tilfredsstillende.

Resultater er påvirket af afholdte udgifter vedrørende fremtidig udvikling.

Forventet udvikling

For Hotel Aalborg forventes der stigende aktivitet og resultatet for 2016.

Seaman Aalborgs aktiviteter fortsætter uændret, dog vil der blive igangsat nye aktiviteter i 2016 for besætninger på krydstogtskibene, der anløber Aalborg.

Ledelsesberetning

Fondsledelse

Fonden ledes af en bestyrelse på 8 medlemmer. Bestyrelsen er selvsupplerende og medlemmerne afgår senest ved en alder på 70 år. Alle medlemmer er godkendt af Hovedbestyrelsen for Indenlandsk Sømandsmissions Hovedbestyrelse i henhold til vedtæger § 4.

Bestyrelsens sammensætning:

	Carsten Wengel	David Stien Pedersen	Anders Jensen	Poul Martin Møller	Jens Christian Pedersen	Erik Kobbersmed	Jens Friis Lind	Johnny Brejner Hansen
Alder	49	40	49	48	64	65	47	41
Køn	mand	mand	Mand	mand	mand	mand	mand	mand
Indtrådt i bestyrelsen den	27. april 2011	11. september 2012	29. oktober 1998	11. september 2012	6. november 2012	6. november 2012	16. juni 2015	16. juni 2015
Udløb af valgperiode	Post: Formand 27. april 2017	Post: Næstformand 11. april 2018	Nej	nej	nej	nej	nej	Nej
Medlemmets særlige kompetencer	Topledelse, Bestyrelsesarbejde	Ingeniør, projektledelse udvikling	Præst	El-installatør	Topledelse, bestyrelsesarbejde	Bestyrelsesarbejde,	Salg, Tidligere arbejdet med velfærd for søfolk	Topledelse, bestyrelsesarbejde
Øvrige ledelseserhverv	Direktør Danish Crown Horsens. Bestyrelsesmedlem Bogballe A/S, Car Parts Industries ApS og Borg Automotive A/S				Skoleleder Agersted Skole Menighedsrådsmedlem, Ansvar Kirken Aalborg.			Økonomidirektør Hagens Fjedre A/S Bestyrelsesmedlem Hagens Fjedre A/S, Hagens Trading (Ningbo) Co. Ltd, Hagens Spring Manufacturing (Ningbo) Co. Ltd. og IT Security A/S
Anses medlemmet for uafhængigt	Ja	Ja	Nej mere end 12 år som bestyrelsesmedlem	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja

Der udbetales ingen vederlag til bestyrelsen

Den lovpligtige redegørelse for god fondsledelse jf. årsregnskabslovens § 77a kan findes på fondens hjemmeside: www.hotel-aalborg.com/om-os/god-fondsledelse.

I forbindelse med implementering af den nye fondslov er der i årsrapporten specificeret en uddelingsramme. Rammen for 2016 afspejler de forventede uddelinger.

Begivenheder efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, andre driftsindtægter, vareforbrug og eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser 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.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

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.

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 driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter omkostninger af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 (scrapværdi: 15.100 t.kr.)	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7 år

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Andre finansielle forpligtelser

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

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Bruttofortjeneste		4.745.572	4.459.616
Personaleomkostninger	1	(3.139.257)	(3.331.804)
Af- og nedskrivninger		(401.864)	(382.699)
Andre driftsomkostninger		<u>(93.878)</u>	<u>(54.626)</u>
Driftsresultat		1.110.573	690.487
Andre finansielle indtægter		56.319	80.097
Andre finansielle omkostninger		<u>(1.735)</u>	<u>(2.315)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		1.165.157	768.269
Skat af ordinært resultat	2	<u>(203.233)</u>	<u>(300.636)</u>
Årets resultat		<u>961.924</u>	<u>467.633</u>
Forslag til resultatdisponering			
Uddelinger		200.000	0
Overført resultat		<u>761.924</u>	<u>467.633</u>
		<u>961.924</u>	<u>467.633</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Grunde og bygninger		26.329.055	26.529.843
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		691.963	603.024
Materielle anlægsaktiver	3	<u>27.021.018</u>	<u>27.132.867</u>
 Anlægsaktiver		 <u>27.021.018</u>	 <u>27.132.867</u>
 Fremstillede varer og handelsvarer		 46.665	 62.762
Varebeholdninger		<u>46.665</u>	<u>62.762</u>
 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		 234.313	 386.890
Andre tilgodehavender		21.705	106.208
Tilgodehavende selskabsskat		0	10.066
Periodeafgrænsningsposter		0	19.487
Tilgodehavender		<u>256.018</u>	<u>522.651</u>
 Andre værdipapirer og kapitalandele		 18.300	 17.400
Værdipapirer og kapitalandele		<u>18.300</u>	<u>17.400</u>
 Likvide beholdninger		 <u>7.985.210</u>	 <u>6.278.982</u>
 Omsætningsaktiver		 <u>8.306.193</u>	 <u>6.881.795</u>
 Aktiver		 <u><u>35.327.211</u></u>	 <u><u>34.014.662</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital		300.000	300.000
Reserve for opskrivninger		20.174.965	20.174.965
Hensat til uddelinger		200.000	0
Overført overskud eller underskud		<u>8.500.693</u>	<u>7.738.769</u>
Egenkapital		<u>29.175.658</u>	<u>28.213.734</u>
Udskudt skat		<u>4.770.830</u>	<u>4.690.555</u>
Hensatte forpligtelser		<u>4.770.830</u>	<u>4.690.555</u>
Kreditinstitutter i øvrigt		<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Langfristede gældsforpligtelser	4	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		54.372	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		476.510	283.604
Skyldig selskabsskat		122.723	0
Anden gæld		609.118	633.769
Periodeafgrænsningsposter		<u>18.000</u>	<u>93.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.280.723</u>	<u>1.010.373</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.380.723</u>	<u>1.110.373</u>
Passiver		<u>35.327.211</u>	<u>34.014.662</u>

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

5

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Reserve for opskrivnin- ger kr.	Hensat til uddelinger kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	300.000	20.174.965	0	7.738.769	28.213.734
Årets resultat	0	0	200.000	761.924	961.924
Egenkapital ultimo	300.000	20.174.965	200.000	8.500.693	29.175.658

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	2.585.655	2.756.268
Pensioner	346.394	357.492
Andre omkostninger til social sikring	29.418	28.074
Andre personaleomkostninger	177.790	189.970
	3.139.257	3.331.804
	2015	2014
	kr.	kr.
2. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	122.958	0
Ændring af udskudt skat	85.749	300.636
Effekt af ændrede skattesatser	(5.474)	0
	203.233	300.636
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	kr.	kr.
3. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	15.612.336	1.134.880
Tilgange	38.549	251.466
Kostpris ultimo	15.650.885	1.386.346
Opskrivninger primo	25.865.340	0
Opskrivninger ultimo	25.865.340	0
Af- og nedskrivninger primo	(14.947.833)	(531.856)
Årets afskrivninger	(239.337)	(162.527)
Af- og nedskrivninger ultimo	(15.187.170)	(694.383)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	26.329.055	691.963
Merværdi ved foretagne opskrivninger	20.477.118	0

Noter

	Forfald inden 12 måneder 2014 kr.	Forfald inden 12 måneder 2015 kr.	Forfald efter 12 måneder 2015 kr.	Restgæld ef- ter 5 år 2015 kr.
4. Langfristede gælds- forpligtelser				
Kreditinstitutter i øvrigt	0	0	100.000	100.000
	0	0	100.000	100.000

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for Statsydnet lån er deponeret ejerpantebrev nom. 577 t.kr. i ejendomme.

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 165 t.kr. i ejendomme.