

# Aalborg Sømandshjem

Østerbro 27, 9000 Aalborg

CVR-nr. 35 80 29 16

## Årsrapport

1. januar - 31. december 2020



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på fondens bestyrelsesmøde den 19. april 2021.

---

Mads Bach Futtrup  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Fondsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020</b>	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	15
Balance	16
Egenkapitalopgørelse	18
Noter	19

## Ledelsespåtegning

---

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Aalborg Sømandshjem.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 19. april 2021

### Direktion

Bo Kikkenborg  
Direktør

### Bestyrelse

Mads Bach Futtrup  
Formand

David Pedersen  
Næstformand

Poul Martin Møller

Jens Christian Kammergaard  
Pedersen

Erik Kobbersmed

Erik Ramballe Hansen

Carsten Wengel

Tina Juel Ramvold Risager

Jens Friis Lind

Johnny Brejner Hansen

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

## Til bestyrelsen i Aalborg Sømandshjem

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Aalborg Sømandshjem for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 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 revisionen 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

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.
- 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 konklusioner 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 blandt andet 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

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.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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

Viborg, den 19. april 2021

### **Ullits & Winther**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 09 32 72

Alex Kirkegaard  
statsautoriseret revisor  
mne32066

## Fondsoplysninger

---

<b>Fonden</b>	Aalborg Sømandshjem Østerbro 27 9000 Aalborg
	CVR-nr.: 35 80 29 16
	Stiftet: 16. oktober 1999
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Mads Bach Futtrup, Formand David Pedersen, Næstformand Poul Martin Møller Jens Christian Kammersgaard Pedersen Erik Kobbersmed Erik Ramballe Hansen Carsten Wengel Tina Juel Ramvold Risager Jens Friis Lind Johnny Brejner Hansen
<b>Direktion</b>	Bo Kikkenborg, Direktør
<b>Revision</b>	Ullits & Winther Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Agerlandsvej 1 8800 Viborg

## Ledelsesberetning

---

### Fondens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at drive KOMPAS Hotel Aalborg på kommercielle vilkår.

Fonden driver desuden "Seaman Aalborg", som er velfærdstjeneste for søfolk som er på skib, der anløber havnene i Aalborg. Dette arbejde udføres som en del af de velfældsaktiviteter der skal være tilgængelige på internationale havne i henhold til FN konventionen "Maritime Labour Convention - ILO MLC af 2006". Denne aktivitet udføres i samarbejde med Aalborg Havn og Handelsflådens Velfædråd. Arbejdet støttes af en række virksomheder og fonde med maritim tilknytning eller særlig interesse for arbejdet.

### God fondsledelse

Bestyrelsen skal redegøre for god fondsledelse i overensstemmelse med "Anbefalingerne om god Fondsledelse". Dette dækker over en redegørelse om bestyrelsens åbenhed og kommunikation, opgaver og vederlag. Redegørelsen indgår ikke i ledelsesberetningen, men er i stedet offentliggjort på fondens hjemmeside <https://kompashotel.dk/om-os/anbefalinger-for-god-fondsledelse/>.

Der kan oplyses følgende om bestyrelsens medlemmer:

	<b>Mads Bach</b>	<b>David Pedersen</b>	<b>Poul Martin</b>	<b>Jens Christian</b>	<b>Erik</b>
	<b>Futtrup</b>		<b>Møller</b>	<b>Kammersgaard</b>	<b>Kobbersmed</b>
Stilling	Formand	Næstformand			
Alder	30	45	53	69	69
Køn	Mand	Mand	Mand	Mand	Mand
Indtrådt i bestyrelsen den	13/6 2019	11/9 2012	11/9 2012	6/11 2012	6/11 2012
Udløb af valgperiode	29/4 2021	11/9 2022	11/9 2022	6/11 2022	6/11 2022
Medlemmets særlige kompetencer	Online-salg og bestyrelsesarbejde	Ingeniør, projektledelse og udvikling	El-installatør	Topledelse og bestyrelsesarbejde	Bestyrelsesarbejde
Øvrige ledelseshverv				Menighedsrådsmedlem, Ansgar kirken i Aalborg	
Anses medlemmet for uafhængigt	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja



## Ledelsesberetning

	<b>Erik Ramballe Hansen</b>	<b>Carsten Wengel</b>	<b>Tina Juel Ramvold Risager</b>	<b>Jens Friis Lind</b>	<b>Johnny Brejner Hansen</b>
Stilling					
Alder	45	54	45	52	46
Køn	Mand	Mand	Kvinde	Mand	Mand
Indtrådt i bestyrelsen den	25/10 2019	27/4 2011	25/10 2019	16/6 2015	16/6 2015
Udløb af valgperiode	29/4 2021	29/4 2021	29/4 2021	29/4 2021	29/4 2021
Medlemmets særlige kompetencer	Drift af hotel/sømandshjem, projektledelse, udvikling og ledelse	Topleddelse og bestyrelsesarbejde	Drift af hotel/sømandshjem og udvikling	Salg og tidligere arbejde med velfærd for søfolk	Topleddelse og bestyrelsesarbejde
Øvrige ledelseshverv	Bestyrelsesmedlem i Frederikshavn Sømandshjem	Bestyrelsesmedlem i anden virksomhed	Bestyrelsesmedlem ved Christianskirkens menighedspleje i Aarhus		Økonomidirektør og bestyrelsesmedlem i andre virksomheder
Anses medlemmet for uafhængigt	Nej	Ja	Ja	Ja	Ja

### Fondens uddelingspolitik

Fondens formål er at være et kristent hjem for søfolk og fiskere, tage på skibsbesøg m.v. i henhold til fondens vedtægter. Af formålsparagraffen fremgår det, at der også er mulighed for udlodninger til Indenlandsk Sømandsmission og andre sømandshjem.

Fonden havde pr. 1. januar 2020 309.539 kr. tilbage til uddeling af tidligere henlagte midler til uddeling. Der er i 2020 uddelt 101.057 kr. heraf, og de resterende 208.482 kr. er overført til fremtidige uddelinger pr. 31. december 2020. Fonden har ikke hensat yderligere til uddeling for regnskabsåret 2020.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør 255.476 kr. mod 498.516 kr. sidste år, og fondens balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på 30.134.245 kr. Ledelsen og bestyrelsen anser årets resultat for tilfredsstillende og bedre end forventet ved aflæggelse af årsrapporten for 2019.

Regnskabsåret har været præget af den globale covid-19 pandemi, hvilket afspejles i årsrapporten.

## Ledelsesberetning

---

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten. Der henvises dog til note 1 vedrørende omtale af covid-19.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Aalborg Sømandshjem er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om en fond. Herudover har fonden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### 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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 fordele 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver, formålsbestemte indtægter og modtagne covid-19 kompensationer.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder, dog ikke covid-19 kompensationer.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder tab ved salg af materielle anlægsaktiver og formålsbestemte omkostninger.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles ved anskaffelse til kostpris med tillæg af købsomkostninger.

Efter første indregning måles grunde og bygninger til dagsværdi.

Dagsværdi er udtryk for den pris ejendommen kan handles til mellem velinformerede og villige parter på uafhængige vilkår på balancedagen. Fastlæggelse af dagsværdi kan således medføre væsentlige regnskabsmæssige skøn.

Det anvendte skøn er baseret på historiske oplysninger samt forudsætninger, som ledelsen vurderer forsvarlige, men som i sagens natur er usikre og uforudsigelige. De faktiske begivenheder eller omstændigheder vil sandsynligvis afvige fra de i beregningerne forudsatte, idet forudsatte begivenheder ofte ikke indtræder som forventet. Disse afvigelser kan være væsentlige. Dagsværdien af grunde og bygninger er pr. 31. december 2020 vurderet af et uafhængigt valuarfirma.

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Bygninger	20-50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-15 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

#### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver 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, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdningen lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Egenkapital

Fondens bundne egenkapital består dels af oprindelig grundkapital indskudt af stifter, samt efterfølgende tilførsler i form af gaver, arv og bidrag, fondens egen konsolidering i henhold til resultatdisponeringen, samt kursreguleringer af værdipapirer m.v. i de bundne aktiver.

Fondens disponible kapital består af henlæggelser til senere uddeling samt overført resultat i henhold til resultatdisponeringen.

### Reserve for opskrivninger

Under reserve for opskrivninger indregnes opskrivninger på grunde og bygninger med fradrag af udskudt skat. Reserven reduceres, når opskrevne bygninger reduceres i værdi som følge af afskrivninger. Reduktionen udgør forskellen mellem afskrivning på grundlag af bygningernes omvurderede regnskabsmæssige værdi og afskrivning på grundlag af bygningernes oprindelige kostpris.

### Uddelinger

Uddelingerne føres direkte over disponibel kapital, og omfatter de i året foretagne udbetalinger samt hensættelser til senere uddeling.

På bestyrelsesmødet, hvor godkendelse af årsrapporten sker, beslutter bestyrelsen en beløbsramme, som forventes uddelt. Dette beløb overføres fra de frie reserver til uddelingsrammen. I takt med, at uddelingerne bliver kundgjort over for modtager, bliver beløbene enten udbetalt, overført til gældsforpligtelser, eller undtagelsesvist overført til hensættelser vedrørende uddelinger.

Uddelinger, som i overensstemmelse med fondens formål er vedtaget og udbetalt på balancedagen, fragår i egenkapitalen via resultatdisponeringen.

Uddelinger, som i overensstemmelse med fondens formål er vedtaget og kundgjort over for modtageren på balancedagen, men som ikke er udbetalt på balancedagen, fragår egenkapitalen via resultatdisponeringen, og indregnes som en gældsforpligtelse.

For uddelinger, som er kundgjort over for modtager, og som er betinget af én eller flere begivenheders opfyldelse hos modtager, kan forpligtelsen være usikker med hensyn til beløbsstørrelse eller forfaldstidspunkt. Disse poster indregnes som hensættelser vedrørende uddelinger.

### Fondsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte ændelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

### Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>7.850.024</b>	<b>8.617.497</b>
3 Personaleomkostninger	-5.372.480	-5.813.146
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-1.583.511	-1.555.975
Andre driftsomkostninger	-21.533	-69.897
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>872.500</b>	<b>1.178.479</b>
Andre finansielle indtægter	4.418	12.561
Øvrige finansielle omkostninger	-549.131	-635.932
<b>Resultat før skat</b>	<b>327.787</b>	<b>555.108</b>
4 Skat af årets resultat	-72.311	-56.592
<b>Årets resultat</b>	<b>255.476</b>	<b>498.516</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	255.476	348.516
Overføres til uddelingsrammen	0	150.000
<b>Disponeret i alt</b>	<b>255.476</b>	<b>498.516</b>

## Balance 31. december

---

<b>Aktiver</b>		
Note	2020	2019
<b>Anlægsaktiver</b>		
5 Grunde og bygninger	66.726.756	67.383.693
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4.008.878	4.811.125
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>70.735.634</u>	<u>72.194.818</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>70.735.634</u></b>	<b><u>72.194.818</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	72.412	95.860
Varebeholdninger i alt	<u>72.412</u>	<u>95.860</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	473.771	549.902
Tilgodehavende selskabsskat	0	68.000
Andre tilgodehavender	354.538	277.444
Periodeafgrænsningsposter	12.300	3.700
Tilgodehavender i alt	<u>840.609</u>	<u>899.046</u>
Likvide beholdninger	75.225	24.441
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>988.246</u></b>	<b><u>1.019.347</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>71.723.880</u></b>	<b><u>73.214.165</u></b>

## Balance 31. december

<b>Passiver</b>		
Note	2020	2019
<b>Egenkapital</b>		
Grundkapital	300.000	300.000
Reserve for opskrivninger	15.068.530	15.249.254
Uddelingsrammen	208.482	309.539
Overført resultat	14.557.233	14.121.033
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>30.134.245</b>	<b>29.979.826</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	4.750.000	4.677.689
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>4.750.000</b>	<b>4.677.689</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
7 Gæld til realkreditinstitutter	26.474.358	27.886.359
8 Kreditinstitutter i øvrigt	100.000	100.000
9 Anden gæld	0	112.142
Langfristede gældsforpligtelser i alt	26.574.358	28.098.501
Kortfristet del af langfristet gæld	1.778.978	1.401.518
Gæld til pengeinstitutter	1.748.986	7.330.315
Modtagne forudbetalinger fra kunder	20.251	64.823
Leverandører af varer og tjenesteydelser	316.891	659.614
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	861	3.352
Anden gæld	6.286.528	956.227
Periodeafgrænsningsposter	112.782	42.300
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	10.265.277	10.458.149
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>36.839.635</b>	<b>38.556.650</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>71.723.880</b>	<b>73.214.165</b>
<b>1 Efterfølgende begivenheder</b>		
<b>2 Særlige poster</b>		
<b>10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		

## Egenkapitalopgørelse

---

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Reserve for opskrivninger</u>	<u>Uddelings- rammen</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar					
2019	300.000	15.430.057	159.539	13.591.714	29.481.310
Henlagt af årets resultat	0	0	150.000	348.516	498.516
Af- og nedskrivninger	0	-180.803	0	180.803	0
Egenkapital 1. januar					
2020	300.000	15.249.254	309.539	14.121.033	29.979.826
Henlagt af årets resultat	0	0	0	255.476	255.476
Af- og nedskrivninger	0	-180.724	0	180.724	0
Udbetalt til modtagere	0	0	-101.057	0	-101.057
	<b>300.000</b>	<b>15.068.530</b>	<b>208.482</b>	<b>14.557.233</b>	<b>30.134.245</b>

## Noter

---

### 1. Efterfølgende begivenheder

Fonden er indtil nu været negativt påvirket af den globale covid-19 pandemi, eftersom hotellet har oplevet omsætningsnedgang fra bl.a. aflyste overnatninger og arrangementer.

Den ændrede drift har påvirket fondens omsætning og resultat negativt, og covid-19 pandemien forventes ligeledes at påvirke 2021 regnskabsåret negativt. Ledelsen vurderer dog, at fonden har et tilstrækkeligt likviditetsberedskab.

Seaman Aalborgs aktiviteter fortsætter uændret.

### 2. Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til fondens indtjeningskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og -tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskaraktter.

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat påvirket af covid-19 pandemien, som afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen. Andre driftsindtægter indgår i fondens bruttofortjeneste.

	<u>2020</u>
Indtægter:	
Kompensationer som følge af covid-19	<u>1.592.993</u>
	<u>1.592.993</u>
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:	
Andre driftsindtægter	<u>1.592.993</u>
<b>Resultat af særlige poster netto</b>	<b><u>1.592.993</u></b>

## Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>3. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	4.683.605	5.088.648
Pensioner	564.898	593.606
Andre omkostninger til social sikring	123.977	130.892
	<b><u>5.372.480</u></b>	<b><u>5.813.146</u></b>
Bestyrelse	<u>47.500</u>	<u>85.000</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>14</u>	<u>15</u>
<b>4. Skat af årets resultat</b>		
Årets regulering af udskudt skat	<u>72.311</u>	<u>56.592</u>
	<b><u>72.311</u></b>	<b><u>56.592</u></b>
	<u>31/12 2020</u>	<u>31/12 2019</u>
<b>5. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris primo	56.659.992	47.272.100
Tilgang i årets løb	74.327	4.799.805
Overførsler	0	4.588.087
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>56.734.319</u></b>	<b><u>56.659.992</u></b>
Opskrivninger primo	19.550.225	19.782.024
Afskrivninger på opskrivninger	-231.698	-231.799
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b><u>19.318.527</u></b>	<b><u>19.550.225</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	-8.826.524	-8.333.556
Årets afskrivninger	-499.566	-492.968
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>-9.326.090</u></b>	<b><u>-8.826.524</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>66.726.756</u></b>	<b><u>67.383.693</u></b>
Regnskabsmæssig værdi eksklusive opskrivninger	<u>47.408.229</u>	<u>47.833.468</u>

## Noter

	<u>31/12 2020</u>	<u>31/12 2019</u>
<b>6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	6.750.003	5.420.457
Tilgang i årets løb	<u>50.000</u>	<u>1.329.546</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>6.800.003</u></b>	<b><u>6.750.003</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	-1.938.878	-1.107.670
Årets afskrivninger	<u>-852.247</u>	<u>-831.208</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>-2.791.125</u></b>	<b><u>-1.938.878</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>4.008.878</u></b>	<b><u>4.811.125</u></b>
<b>7. Gæld til realkreditinstitutter</b>		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	27.886.359	29.287.877
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-1.412.001</u>	<u>-1.401.518</u>
	<b><u>26.474.358</u></b>	<b><u>27.886.359</u></b>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>20.719.946</u>	<u>22.174.669</u>
<b>8. Kreditinstitutter i øvrigt</b>		
<b>Kreditinstitutter i øvrigt i alt</b>	<b><u>100.000</u></b>	<b><u>100.000</u></b>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
<b>9. Anden gæld</b>		
Anden gæld i alt	366.977	112.142
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-366.977</u>	<u>0</u>
<b>Anden gæld i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>112.142</u></b>
<b>10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter på 27.886 t.kr. og gæld til Statskassen på 100 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2020 udgør 66.727 t.kr.		

### 10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Selskabet har deponeret ejerpantebrev på i alt 10.000 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2020 udgør 66.727 t.kr..



# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Poul Martin Møller (CPR valideret)

Bestyrelses-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-429684623925

IP: 130.228.xxx.xxx

2021-04-21 11:03:49Z

NEM ID 

## Jens Friis Lind (CPR valideret)

Bestyrelses-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-187994019415

IP: 85.191.xxx.xxx

2021-04-21 11:16:33Z

NEM ID 

## Bo Kikkenborg (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-700200474191

IP: 85.191.xxx.xxx

2021-04-21 11:22:56Z

NEM ID 

## Tina Juel Ramvold Risager (CPR valideret)

Bestyrelses-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-811219065050

IP: 80.208.xxx.xxx

2021-04-21 11:26:29Z

NEM ID 

## David Pedersen (CPR valideret)

Bestyrelses-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-427108744175

IP: 192.38.xxx.xxx

2021-04-21 11:29:05Z

NEM ID 

## Erik Ramballe Hansen (CPR valideret)

Bestyrelses-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-120674647444

IP: 46.31.xxx.xxx

2021-04-21 11:52:18Z

NEM ID 

## Johnny Brejner Hansen (CPR valideret)

Bestyrelses-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-527299391087

IP: 193.104.xxx.xxx

2021-04-21 11:54:14Z

NEM ID 

## Mads Bach Futtrup (CPR valideret)

Bestyrelses-formand

Serienummer: PID:9208-2002-2-734391263077

IP: 80.62.xxx.xxx

2021-04-21 12:49:05Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 0M8EF-3MXCZ-K3PU1-400ES-E8H07-GPFKW

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Jens Christian Kammergaard Pedersen (CPR valideret)

Bestyrelses-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-410120286335

IP: 188.177.xxx.xxx

2021-04-21 13:45:15Z

NEM ID 

## Erik Kobbersmed (CPR valideret)

Bestyrelses-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-900074269655

IP: 80.208.xxx.xxx

2021-04-21 21:11:34Z

NEM ID 

## Carsten Wengel (CPR valideret)

Bestyrelses-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-540340412547

IP: 115.146.xxx.xxx

2021-04-26 03:12:30Z

NEM ID 

## Alex Kirkegaard

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:32093272-RID:1250685018921

IP: 89.249.xxx.xxx

2021-04-26 05:52:38Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 0M8EF-3MXCZ-K3PU1-400ES-E8H07-GPFKW

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>