

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)

Erhvervsstyrelsen

Fonden Sømandshjemmet "Bethel"

Nyhavn 22, 1051 København K

CVR-nr. 64 94 61 10

Årsregnskab for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
fondens ordinære generalforsamling,

den 15/3 2016.

Dirigent

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Fondens formål er at drive sømandshjem for søfolk, fiskere og deres pårørende.

Økonomisk udvikling

Årsregnskabet for 2015 udviser et resultat på kr. 899.547 samt en egenkapital på kr. 24.783.584 incl. opskrivningshenlæggelse på ejendom kr. 15.593.760.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentlig vil kunne forrykke vurderingen af årsregnskabet.

Forventet udvikling

Fonden forventer en uændret aktivitet i 2016 med et positivt resultat.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsregnskabet for 2015 for Fonden Sømandshjemmet "Bethel"
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

København, den 7. marts 2016

Ledelsen


Dorte Bekker Jensen

Poul Henrik Jensen



Bestyrelse


Folmer Raabjerg Hvas


Ejgil Bank Olesen
Formand


Erik Norman Svendsen
Næstformand


Kaj Louis Henriksen


Søren Bjørn Søgaard


Thomas Reventlow Bruun

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen i Fonden Sømandshjemmet "Bethel"

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Sømandshjemmet "Bethel" for regnskabsåret 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som bestyrelsen 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 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 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 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Rødovre, den 7. marts 2016

JS Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 30 83 60 81


Allan Sejersén
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsregnskabet er aflagt efter årsregnskabslovens klasse B.

Årsregnskabet er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen efter realisationsprincippet.

Udgifter

Omkostninger udgiftsføres i takt med afholdelsen. Væsentlige omkostningsarter periodiseres.

Skat

Fondsskat er afsat med 23,5 % excl. tillæg.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi på ejendommen Nyhavn 22.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Ejendom er optaget til offentlig vurdering pr. 1/10 2010 med tillæg af forbedringer.

Ejendommen afskrives ikke på grund af attraktiv beliggenhed samt særdeles god vedligeholdelse.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3 - 5 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varelager er målt til kostpris eller til nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Investeringsforeninger m.v. er målt til kursværdi pr. 31. december 2015.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

Note		2015	2014
		kr.	kr.
	Indtægter		
1	Omsætning	7.340.057	7.113.092
1	Vareforbrug	<u>-589.241</u>	<u>-564.035</u>
		6.750.816	6.549.057
	Udgifter		
2	Andre eksterne omkostninger	3.075.824	-2.913.416
3	Personaleomkostninger	<u>2.694.309</u>	<u>-5.770.133</u>
	Resultat før afskrivninger	980.683	895.874
8	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat af primær drift	980.683	895.874
4	Andre driftsindtægter	<u>252.320</u>	<u>84.824</u>
	Resultat før finansielle poster	1.233.003	980.698
5	Renteindtægter m.v.	570	810
6	Renteudgifter	<u>-201.439</u>	<u>-202.093</u>
	Resultat før skat	1.032.134	779.415
7	Beregnete skatter	<u>-132.587</u>	<u>-1.421</u>
	Årets resultat	<u>899.547</u>	<u>777.994</u>
	Der foreslås fordelt således:		
	Overført til næste år	<u>899.547</u>	<u>777.994</u>
		<u>899.547</u>	<u>777.994</u>

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	31/12 2014
	AKTIVER	kr.	kr.
	Ejendomme	31.785.869	31.785.869
	Driftsmidler og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
8	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>31.785.869</u>	<u>31.785.869</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>31.785.869</u>	<u>31.785.869</u>
	Varebeholdninger	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>
	Debitorer	48.352	38.777
	Andre tilgodehavender	1.790	1.790
	Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>50.142</u>	<u>40.567</u>
9	Værdipapirer i alt	<u>13.460</u>	<u>14.099</u>
10	Likvide beholdninger	<u>5.026.719</u>	<u>3.380.631</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>5.026.719</u>	<u>3.380.631</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>5.110.321</u>	<u>3.455.297</u>
	Aktiver i alt	<u>36.896.190</u>	<u>35.241.166</u>

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	31/12 2014
	PASSIVER	kr.	kr.
	Fondskapital	300.000	300.000
	Overført overskud	8.889.824	7.990.277
	Øvrige lovpligtige reserver	<u>15.593.760</u>	<u>15.293.880</u>
11	Egenkapital i alt	<u>24.783.584</u>	<u>23.584.157</u>
7	Udskudt skat	<u>4.398.240</u>	<u>4.698.120</u>
	Hensatte forpligtelser	<u>4.398.240</u>	<u>4.698.120</u>
12	Prioritetsgæld	3.935.100	4.029.725
	Gæld til tilknyttede virksomheder	<u>1.800.000</u>	<u>1.800.000</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.735.100</u>	<u>5.829.725</u>
12	Kortfristet del af langfristet gæld	94.625	91.436
	Kreditorer	134.673	114.424
13	Anden gæld	269.541	367.207
	Selskabsskat	134.008	1.421
	Forudbetalinger fra kunder	846.419	554.676
	Periodeafgrænsningsposter	<u>500.000</u>	<u>0</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.979.266</u>	<u>1.129.164</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>7.714.366</u>	<u>6.958.889</u>
	Passiver i alt	<u>36.896.190</u>	<u>35.241.166</u>
14	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	<u>Omsætning</u>	<u>Vareforbrug</u>	<u>Dækningsbidrag</u>
1 Omsætning og dækningsbidrag			
Restaurant og kiosk	823.008	589.241	233.767
Værelsesudlejning	5.958.527	0	5.958.527
Lejeindtægt, KWB Consult	162.000	0	162.000
Lejeindtægt, Slots- og Ejendomsstyrelsen	93.302	0	93.302
Lejeindtægt, Klinikker	146.658	0	146.658
Lejeindtægt, øvrige	156.562	0	156.562
	<u>7.340.057</u>	<u>589.241</u>	<u>6.750.816</u>
2 Andre eksterne omkostninger		2015	2014
		kr.	kr.
Salgsomkostninger			
Annoncer og tryksager	23.312		29.503
Rejser	7.710		10.364
Repræsentation	16.989		18.924
Arrangementer	0		18.915
Kørsel og transport	<u>13.636</u>	61.647	15.197
Lokaleomkostninger			
Fjernvarme	278.178		321.573
- Varmetilskud, lejere	<u>-38.947</u>	239.231	-93.145
Elforbrug	68.665		85.336
- Eltilskud, lejere	<u>0</u>	68.665	0
Vand	82.009		73.275
Rengøring, vask m.v.	<u>959.907</u>	1.349.812	834.642
Ejendommens drift			
Ejendomsskatter	395.958		403.300
Forsikringer	95.472		89.030
Vedligeholdelse og reparationer incl. arkitekt	<u>451.646</u>	943.076	<u>405.089</u>
	Transport	2.354.535	2.212.003

		2015	2014
		kr.	kr.
	Transport	2.354.535	2.212.003
Administrationsomkostninger			
	Telefon	69.922	69.834
	Porto	3.042	6.055
	Kontorartikler	22.767	50.962
	EDB-udgifter	23.603	54.555
	Vedligeholdelse, driftsmidler og inventar	18.944	5.067
	Småanskaffelser u. kr. 12.800	117.568	108.134
	Aviser og tidsskrifter	17.608	27.122
	Bookingsystem og internetsider	157.090	73.718
	Forsikringer	44.010	46.430
	Revisionshonorar	30.500	35.500
	Kontingenter og abonnemeter	0	769
	Gebyrer, creditcards m.m.	228.506	110.033
	Gebyrer, creditcards m.m., indtægt	<u>-174.859</u>	-8.188
	Personaleudgifter	39.016	14.344
	KODA-afgift og Copy Dan	13.068	22.507
	Falck abonnement	23.417	27.873
	Anskaffelser til Kirken	3.828	1.655
	Arbejdsmiljø afgift	6.623	7.194
	Tab på debitorer	0	0
	Bredbånd og kabel-TV	67.008	43.434
	Årsafgift 2014, Erhvervsstyrelsen	6.351	4.451
	Juridisk assistance	5.002	8.820
	Diverse incl. kassedifferencer	<u>-1.725</u>	<u>-8.856</u>
		<u>721.289</u>	<u>2.913.416</u>
		<u>3.075.824</u>	<u>2.913.416</u>
3	Personaleudgifter		
	Gager og lønninger	2.376.269	2.425.139
	ATP, AER, AES, barsel m.v.	103.524	131.782
	Kørselsgodtgørelse	7.067	11.582
	Pensionsbidrag	207.449	171.264
	Lønrefusion	0	0
		<u>2.694.309</u>	<u>2.739.767</u>

	2015	2014
	kr.	kr.
4 Andre driftsindtægter/Formålsbestemte indtægter		
Gaver m.v. incl. ophævede legater	<u>252.320</u>	<u>84.824</u>
	<u>252.320</u>	<u>84.824</u>
5 Renteindtægter m.v.		
Renter, bank	0	0
Udbytte, investeringsforening	570	403
Kursregulering, investeringsforening	<u>0</u>	<u>407</u>
	<u>570</u>	<u>810</u>
6 Renteudgifter		
Renter, bank	1	0
Prioritetsrenter	200.799	202.093
Renter, kreditorer	0	0
Kursregulering, investeringsforening	<u>639</u>	<u>0</u>
	<u>201.439</u>	<u>202.093</u>
7 Beregnede skatter		
Fondsskat	<u>132.587</u>	<u>1.421</u>
	<u>132.587</u>	<u>1.421</u>
Den samlede udskudt skat andrager	<u>4.398.240</u>	<u>4.698.120</u>
8 Materielle anlægsaktiver		Inventar og
	<u>Ejendom</u>	<u>driftsmidler</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2015	11.793.869	291.039
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2015	<u>11.793.869</u>	<u>291.039</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2015	19.992.000	0
Årets opskrivning	0	0
Årets nedskrivning	<u>0</u>	<u>0</u>
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2015	<u>19.992.000</u>	<u>0</u>

Akkumulerede afskrivninger pr. 1/1 2015	0	291.039
Årets afskrivninger	0	0
Tilbageførte afskrivninger	0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2015	<u>0</u>	<u>291.039</u>

Bogført værdi pr. 31/12 2015 31.785.869 0

Ejendommens kontantværdi pr. 1/10 2014 andrager kr. 32.500.000.

	2015	2014
	kr.	kr.
9 Værdipapirer		
139 stk. Danske Invest Dannebrog	<u>13.460</u>	<u>14.099</u>
(Investeringsbeviserne er anskaffet 2001 for kr. 13.969)		

10 Likvide beholdninger		
Kasse- og valutabeholdning	3.870	22.039
Eurocard/Diners Club m.fl.	0	140.055
Danske Bank, konto 3124-144272	5.008.669	2.658.014
Danske Bank, konto 10549280	0	192.414
Danske Bank, konto 100-3836	0	368.109
Danske Bank, konti ophørte legater	<u>14.180</u>	<u>0</u>
	<u>5.026.719</u>	<u>3.380.631</u>

	Fondskapital	Opskrivnings-		I alt
		Overført overskud	henlæggelse, ejendom	
Egenkapital pr. 1/1 2015	300.000	7.990.277	15.293.880	23.584.157
Opskrivningshenlæggelse på ejendom	0	0	299.880	299.880
Årets resultat	<u>0</u>	<u>899.547</u>	<u>0</u>	<u>899.547</u>
Egenkapital pr. 31/12 2015	<u>300.000</u>	<u>8.889.824</u>	<u>15.593.760</u>	<u>24.783.584</u>

	2015	2014
	kr.	kr.
12 Prioritetsgæld		
Realkredit Danmark, 3,5 %, 23 S 2044	4.004.725	4.096.161
Danmarks Rederiforening	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
	<u>4.029.725</u>	<u>4.121.161</u>

Heraf forfalder kr. 3.497.421 til betaling udover 5 år.

Afdrag indenfor 1 år, kr. 94.625 er optaget under kortfristet gæld.

Skattemæssig kursværdi på prioritetsgæld andrager pr. 31/12 2015 kr. 4.004.725.

13 Anden gæld		
Mellemregning, Elius Andersens Mindelegat	0	13.285
Skyldige feriepenge	30.712	33.354
Skyldig A-skat, AM-bidrag, ATP m.v.	86.719	93.558
Skyldig moms	117.110	155.260
Afsat revisor	<u>35.000</u>	<u>71.750</u>
	<u>269.541</u>	<u>367.207</u>

14 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Til sikkerhed for kreditforeningslån er tinglyst pantebrev, stort kr. 4.316.000 med pant i ejendommen, matr. nr. 282, Øster Kvarter, Nyhavn 22.

Der er tinglyst ejerpantebrev, stort kr. 1.500.000 med pant i ejendommen, matr. nr. 282, Øster Kvarter, Nyhavn 22 og 24.

Fonden har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser.