

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Fonden Sømandshjemmet "Bethel"

Nyhavn 22, 1051 København K

CVR-nr. 64 94 61 10

Årsregnskab for 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
fondens ordinære årsmøde,

den 12/4 2021.



Dirigent

Fondsoplysninger

Fond

Sømandshjemmet Bethel

Nyhavn 22

1051 København K

CVR-nr.: 64 94 61 10

Hjemstedskommune: København

Telefon: 33 13 03 70

Hjemmeside: www.hotel-bethel.dk

E-mail: bethel@somandshjem.dk

Bestyrelse	Anses som uafhængig	Indvalgt	Bestyrelses- honorar 2020
Ejgil Bank Olesen (formand)	Ja	9/2 2004	3.000
Erik Norman Svendsen (næstformand)	Ja	14/10 1986	3.000
Folmer Raabjerg Hvas	Ja	9/2 2004	3.000
Frederik Erik Preben Madsen	Ja	1/2 2021	0
Thomas Reventlow Bruun	Ja	19/3 2015	3.000

Bestyrer

Poul Henrik Jensen og Dorte Bekker Jensen

Revision

JS Revision, Godkendt Revisionsaktieselskab

Ledelsens årsberetning

Fondens væsentligste aktiviteter

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

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Sømandshjemmet Bethel har i 2017 påbegyndt en større ombygning, som blev færdig medio 2019.

Værelseskapaciteten er ved afslutningen af ombygningen udvidet til 41 værelser.

Der er ikke sket væsentlige ændringer i fondens aktiviteter. De økonomiske forhold, er i 2020, påvirket af COVID-19 refusion på kr. 1.215.444. Dette påvirker regnskabet positivt som følge heraf. Der henvises til note 14 herom.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsregnskabet for 2020 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 12. april 2021

Ledelsen

Dorte Bekker Jensen

Poul Henrik Jensen


Folmer Raabjerg Hvas

Bestyrelse

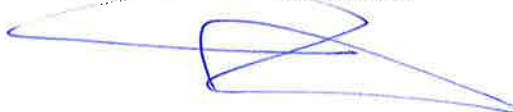

Ejgil Bank Olesen

Formand


Erik Norman Svendsen

Næstformand

Frederik-Erik Preben Madsen




Thomas Reventlow Bruun

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Fonden Sømandshjemmet "Bethel"

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Sømandshjemmet "Bethel" for regnskabsåret 2020, 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 2020 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 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 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 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. 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.

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.

Rødovre, den 11. april 2021

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard
registreret revisor

mnc34537

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse, som følge af fondens særlige karakter.

Årsregnskabet er aflagt i DKK.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen efter realisationsprincippet.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Skat

Fondsskat er afsat med 22 % ekskl. 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 til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 14.100 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående i bank og indregnes til statusdags kurs.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser.

Periodeafgrænsningsposter

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2020

Note		2020	2019
		kr.	kr.
	Indtægter		
1	Bruttofortjeneste	808.591	5.353.576
	Udgifter		
2	Personaleomkostninger	-2.112.372	-3.333.659
7	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	-1.303.781	2.019.917
3	Andre driftsindtægter	1.500	206.717
4	Renteindtægter m.v.	0	0
5	Renteudgifter	<u>-150.166</u>	<u>-192.101</u>
	Resultat før skat	-1.452.447	2.034.533
6	Bereggede skatter	<u>0</u>	<u>-46.002</u>
	Årets resultat	<u><u>-1.452.447</u></u>	<u><u>1.988.531</u></u>
	Der foreslås fordelt således:		
	Overført til næste år	<u>-1.452.447</u>	<u>1.988.531</u>
		<u>-1.452.447</u>	<u>1.988.531</u>

Balance pr. 31/12 2020

Note		31/12 2020	31/12 2019
	AKTIVER	kr.	kr.
	Ejendomme	49.450.995	49.399.048
	Driftsmidler og inventar	0	0
7	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>49.450.995</u>	<u>49.399.048</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>49.450.995</u>	<u>49.399.048</u>
	Varebeholdninger	20.000	20.000
	Varebeholdninger i alt	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>
	Debitorer	0	111.516
8	Andre tilgodehavender	1.790	15.742
	Periodeafgrænsningsposter	178.227	170.141
	Tilgodehavender i alt	<u>180.017</u>	<u>297.399</u>
9	Likvide beholdninger	656.213	2.606.435
	Likvide beholdninger i alt	<u>656.213</u>	<u>2.606.435</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>856.230</u>	<u>2.923.834</u>
	Aktiver i alt	<u>50.307.225</u>	<u>52.322.882</u>

Balance pr. 31/12 2020

Note		31/12 2020	31/12 2019
	PASSIVER	kr.	kr.
	Fondskapital	300.000	300.000
	Overført overskud	10.973.346	12.425.793
	Øvrige lovpligtige reserver	<u>15.593.760</u>	<u>15.593.760</u>
	Egenkapital i alt	<u>26.867.106</u>	<u>28.319.553</u>
6	Udskudt skat	<u>4.398.240</u>	<u>4.398.240</u>
	Hensatte forpligtelser	<u>4.398.240</u>	<u>4.398.240</u>
10	Prioritetsgæld	13.941.711	14.691.347
11	Gæld til tilknyttede virksomheder	<u>3.600.000</u>	<u>3.600.000</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>17.541.711</u>	<u>18.291.347</u>
10	Kortfristet del af langfristet gæld	749.636	748.662
	Kreditorer	209.900	286.077
11	Anden gæld	403.113	213.972
	Selskabsskat	0	46.002
	Forudbetalinger fra kunder	37.500	19.029
	Periodeafgrænsningsposter	<u>100.019</u>	<u>0</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.500.168</u>	<u>1.313.742</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>19.041.879</u>	<u>19.605.089</u>
	Passiver i alt	<u>50.307.225</u>	<u>52.322.882</u>
12	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		
13	God fondsledelse		
14	Særlige poster		

Noter

		<u>Omsætning</u>	<u>Vareforbrug</u>	<u>Dækningsbidrag</u>
Bruttofortjeneste				
1	Omsætning og dækningsbidrag			
	Restaurant og kiosk	597.686	327.548	270.138
	Værelsesudlejning	2.659.543	0	2.659.543
	Provision, Booking.com	-366.217	0	-366.217
	Lejeindtægt, øvrige	176.398	0	176.398
		<u>3.067.410</u>	<u>327.548</u>	<u>2.739.862</u>
	Andre eksterne omkostninger			<u>-1.931.271</u>
				<u>808.591</u>
			2020	2019
	Andre eksterne omkostninger		kr.	kr.
Salgsomkostninger				
	Annoncer og tryksager	6.425		27.719
	Rejser	1.009		6.536
	Repræsentation	2.681		40.838
	Kørsel og transport samt parkering	<u>23.480</u>	33.595	9.369
Lokaleomkostninger				
	Fjernvarme	333.832		177.697
	- Varmetilskud, lejere	<u>-24.330</u>	309.502	-22.787
	Elforbrug	68.400		200.223
	- Eltilskud, lejere	<u>0</u>	68.400	0
	Vand		0	0
	Rengøring, vask m.v.	<u>584.509</u>	962.411	1.336.418
Ejendommens drift				
	Ejendomsskatter	510.004		455.014
	Forsikringer	188.175		79.602
	Vedligeholdelse og reparationer	<u>264.337</u>	<u>962.516</u>	<u>65.556</u>
		Transport	1.958.522	2.376.185

		2020	2019
		kr.	kr.
	Transport	1.958.522	2.376.185
Administrationsomkostninger			
	Telefon	200.863	120.459
	Porto	465	925
	Kontorartikler	70.904	62.899
	IT-udgifter	28.438	80.211
	Vedligeholdelse, driftsmidler og inventar	644	1.818
	Småanskaffelser u. kr. 14.100	12.906	105.439
	Aviser og tidsskrifter	11.589	22.676
	Bookingsystem og internetsider	168.736	560.833
	Forsikringer	0	95.341
	Revisionshonorar	48.600	30.000
	Kontingenter og abonnementer	10.444	2.004
	Gebyrer, creditcards m.m.	69.961	163.932
	Gebyrer, creditcards m.m., indtægt	<u>-28.235</u>	-38.693
	Personaleudgifter inkl. bestyrelse	29.904	92.083
	KODA-afgift og Copy Dan	16.739	16.583
	Falck abonnement	34.939	26.761
	Arbejdsmiljø afgift	6.849	6.838
	Bredbånd og kabel-TV	0	59.745
	Årsafgift 2019, Erhvervsstyrelsen	4.814	4.476
	Juridisk assistance	3.735	24.253
	Diverse inkl. kassedifferencer	<u>-63.710</u>	-74.234
	Kompensation faste omkostninger, Covid-19	<u>-655.836</u>	<u>0</u>
		<u>1.931.271</u>	<u>3.740.534</u>
2	Personaleomkostninger		
	Gager og lønninger	2.869.632	3.208.306
	ATP, AER, AES, barsel m.v.	94.113	114.800
	Kørselsgodtgørelse	8.448	18.034
	Pensionsbidrag	336.114	302.763
	Lønrefusion, covid-19	-559.608	0
	Lønrefusion	<u>-636.327</u>	<u>-310.244</u>
		<u>2.112.372</u>	<u>3.333.659</u>
	Det gennemsnitlige antal fuldtidsbeskæftigede udregnet efter ATP-bidrag	<u>11</u>	<u>13</u>

	2020	2019
	kr.	kr.
3 Andre driftsindtægter/Formålsbestemte indtægter		
Gaver m.v.	1.500	206.717
	<u>1.500</u>	<u>206.717</u>
4 Renteindtægter m.v.		
Renter, bank	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
5 Renteudgifter		
Renter, bank	11.795	49.159
Prioritetsrenter	136.209	142.942
Renter, kreditorer	2.162	0
	<u>150.166</u>	<u>192.101</u>
6 Beregnede skatter		
Fondsskat	0	46.002
	<u>0</u>	<u>46.002</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>4.398.240</u>	<u>4.398.240</u>
7 Materielle anlægsaktiver		Inventar og
	Ejendom	driftsmidler
Anskaffelsessum pr. 1/1 2020	29.407.048	291.039
Årets tilgang	51.947	0
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2020	<u>29.458.995</u>	<u>291.039</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2020	19.992.000	0
Årets opskrivning	0	0
Årets nedskrivning	0	0
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2020	<u>19.992.000</u>	<u>0</u>

	Akkumulerede afskrivninger pr. 1/1 2020	0	291.039
	Årets afskrivninger	0	0
	Tilbageførte afskrivninger	0	0
	Afskrivninger pr. 31/12 2020	<u>0</u>	<u>291.039</u>
	Bogført værdi pr. 31/12 2020	<u>49.450.995</u>	<u>0</u>
	Ejendommens kontantværdi pr. 1/10 2019 andrager kr. 33.000.000.		
		2020	2019
		kr.	kr.
8	Andre tilgodehavender		
	Tilgodehavende moms	0	13.952
	Udlæg	1.790	1.790
		<u>1.790</u>	<u>15.742</u>
9	Likvide beholdninger		
	Kasse- og valutabeholdning	14.709	30.556
	Eurocard/Diners Club m.fl.	91.145	45.429
	Danske Bank, konto 3124-144272	337.472	2.441.167
	Danske Bank, konto 1238463	199.084	75.391
	Danske Bank, konti ophørte legater	13.803	13.892
		<u>656.213</u>	<u>2.606.435</u>
10	Prioritetsgæld		
	Realkredit Danmark, flex	14.666.347	15.415.009
	Danmarks Rederiforening	25.000	25.000
	Kirken	200.000	200.000
	ISM	1.600.000	1.600.000
	ISM, nyt lån 2019	1.800.000	1.800.000
		<u>18.291.347</u>	<u>19.040.009</u>

Heraf forfalder kr. 10.597.961 til betaling udover 5 år.

Afdrag indenfor 1 år, kr. 749.636 er optaget under kortfristet gæld.

Skattemæssig kursværdi på prioritetsgæld andrager pr. 31/12 2020 kr. 14.771.169.

	2020	2019
	kr.	kr.
11 Anden gæld		
Skyldige feriepenge	13.790	56.008
Skyldig A-skat, AM-bidrag, ATP m.v.	338.947	122.964
Skyldig moms	15.376	0
Afsat revisor	35.000	35.000
	<u>403.113</u>	<u>213.972</u>

12 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Til sikkerhed for kreditforeningslån er tinglyst pantebrev, stort kr. 17.100.000 med pant i ejendommen, matr. nr. 282, Øster Kvarter, Nyhavn 22.

Der er tinglyst ejerpantebrev, stort kr. 25.000 med pant i ejendommen, matr. nr. 282, Øster Kvarter, Nyhavn 22 og 24.

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

13 God fondsledelse

Der henvises endvidere til den af bestyrelsen udarbejdede redegørelse for god fondsledelse, som er offentlig på fondens hjemmeside www.hotel-bethel.dk/menu/hotellet

14 Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til selskabets 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 ledelsberetningen er årets resultat før skat påvirket positivt med kr. 1.215.444 som følge af refusion på COVID-19. Dette forhold afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift, og er derfor medtaget i denne note.

Indtægten fremgår under bruttofortjeneste i resultatopgørelsen.

Særlige poster for dette år er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	2020 kr.
Indtægter	
COVID-19 refusion	1.215.444
Særlige poster indgår som en del af bruttofortjenesten i årsregnskabet:	655.836
Særlige poster indgår som en del af personaleomkostninger i årsregnskabet:	<u>559.608</u>
Resultat før finansiering	<u>1.215.444</u>