

KATTEGATCENTRETS DRIFTSFOND

ÅRSRAPPORT

2015

CVR-NR. 16 27 82 46

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Fondsoplysninger	
Fondsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4 – 5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	6 – 8
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Anvendt regnskabspraksis	9-11
Resultatopgørelse	12
Balance	13-14
Noter	15-16

FONDSOPLYSNINGER

Fonden	Kattegatcentrets Driftsfond Færgevej 4 8500 Grenaa Telefon: 86 32 52 00 Telefax: 86 32 72 00 Hjemmeside: www.kattegatcentret.dk E-mail: kc@kattegatcentret.dk CVR-nr.: 16 27 82 46 Stiftet: 1992 Hjemsted: Grenaa Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Peter Sand, Esben Jensens Vej 2, 8400 Ebeltoft Marianne Aabenhus, Havrevej 14, 8586 Ørum Djurs Lars Møller, Djursgade 26, 8500 Grenaa
Direktion	Bjarne Klausen Bavnehøj 9 5560 Aarup
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Havnegade 18 9850 Hirtshals
Pengeinstitut	Djurslands Bank A/S Torvet 5 8500 Grenaa

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2015 for Kattegatcentrets Driftsfond.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven og i øvrigt i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

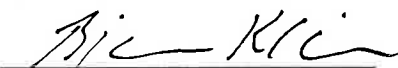
Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

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

Endvidere skal det erklæres, at alle indsamlinger er foretaget i overensstemmelse med indsamlingsreglerne.

Grenaa, den 23. maj 2016

Direktion:


Bjarne Klausen
Direktør

Bestyrelse:


Peter Sand
Formand


Marianne Aabenhus


Lars Møller

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til fondsbestyrelsen i Kattegatcentrets Driftsfond

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Kattegatcentrets Driftsfond for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og i øvrigt i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og i øvrigt i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet. 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.

Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

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, yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning og god offentlig revisionsskik jf. bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet. 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.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

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 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og i øvrigt i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi henlede opmærksomheden på, at fonden som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2015 har medtaget det af ledelsen godkendte resultatbudget for 2015. Resultatbudgettet har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed herom.

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.

Hirtshals, den 23. maj 2016

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab



Peter Christensen
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Fondens hovedaktivitet er at drive attraktionen "Kattegatcentret".

Økonomi og regnskab

Det samlede antal gæster for 2015 blev 138.072. Dette er 9.572 gæster mere end det budgettede og 8.638 mere end i 2014. Der er grund til at glæde sig over denne fremgang, da det er første gang nogensinde, at Kattegatcentret har haft fremgang 2 år i træk. Fremgangen skal også ses i det lys, at sommeren 2014 var en meget solrig sommer.

Omsætningen i butikken (non food) udgør 11,11 kr. per gæst og er på niveau med sidste år, men næsten en krone lavere end budget. Indtjeningen på området er på budget pga. af de ekstra gæster. Omsætningen på spisestederne udgør 29,25 kr. per gæst, hvilket er 1,34 kr. højere end i 2014 og 0,34 kr. højere end budget. Dette er bemærkelsesværdigt, da spisestederne er meget hårdt belastet på de travle dage. Vores fokus på kvalitet har ikke påvirket effektiviteten negativt.

Sponsorindtægterne i 2015 var betydeligt lavere end det mål, som var sat op i budget 2015. Målet var 500.000 kr. og årets resultat endte på 268.000 kr. Hertil kommer en stadig forsyning af fisk til foder fra Thorfisk, som ikke er kapitaliseret i regnskabet. Det er ikke helt tilfredsstillende, og årsagerne til den manglende indtjening skal findes i flere faktorer. For det første er interessen for sponsorer vigende pga. den svære økonomiske situation for mange virksomheder. For det andet har vi ikke haft mandskabsmæssigt overskud til at varetage opgaven på tilfredsstillende vis. Vi forventer et markant bedre resultat i 2016.

Det samlede resultat for 2015 var positivt påvirket af det øgede besøgstal. Kattegatcentret har gennem en årrække været økonomisk hårdt presset og vedligehold har gennem årene har været stærkt nedprioriteret. Årets resultat blev først kendt sent på året, da en større momscompensation (tkr. 425) først blev oplyst sent i december. På trods af meget trængende vedligehold kunne det ikke nås i 2015. Der er derfor henlagt 400.000 kr. til fremtidig vedligehold i regnskabet for 2015.

Strategi og masterplan

Kattegatcentret har fået en bevilling fra en stor dansk fond til at få lavet en teknisk vurdering af vores masterplan. Vi har indgået et samarbejde med Kjær og Richter, der oprindeligt tegnede Kattegatcentret. Processen er i fuld gang og forventes afsluttet primo 2016.

Solceller

Kattegatcentret har i løbet af 2015 fået renoveret taget og installeret solceller på hele tagfladen. Vi forventer, at solcellerne kan reducere udgiften til el for omkring 300.000 kr. årligt.

Julemarked

Vi har for første gang afholdt et julemarked med stor succes. Desværre skyllede havet ind over KC den sidste dag, så vi aflyste på dagen. De juleglade gæster, der allerede var på vej, blev lukket gratis ind til et vådt julemarked. Aldrig før er KC blevet besøgt af 600 glade gæster på en lukkedag. Der var meget stor tilfredshed blandt gæsterne, og vi planlægger at gentage succesen i 2016.

LEDELSESBERETNING

Samarbejde med Kyst- og Fjordcentret

I 2015 gentog vi samarbejdet med Kyst- og Fjordcentret, idet centrets RIB båd lå fast i lagunen i Kattegatcentret. Gæster på besøg i Kattegatcentret kunne mod betaling få en tur på bølgerne i fuld fart.

Naturvidenskabsfestival

Vi afholdt i 2015 Naturvidenskabsfestival over to dage i samarbejde med bl.a. NTS-centret, Norddjurs Skoletjeneste, Aarhus Universitet, AlgeCenter Danmark og lokale folkeskoler og ungdomsuddannelser. Festivalen blev besøgt af næsten 1000 børn, unge og lærere. Festivalen var en stor succes og skabte meget opmærksomhed omkring Kattegatcentret.

Årskort

Kattegatcentret tilbød fra slutningen af 2014 alle borgere i Norddjurs kommune, at de kunne købe årskort til halv pris. Dette tilbud gjaldt også hele 2015, og det benyttede mange borgere sig af.

I 2015 fortsatte vinterbadningsaktiviteterne for vores årskortindehavere. Hver tirsdag og fredag hele vinteren igennem mødtes en gruppe af friske kvinder (flest) og mænd (meget få) i det kolde vand i lagunen. Flere af medarbejderne er blevet så inspireret, at de også deltager i denne kølige, men efter sigende opkvikkende, aktivitet.

Forskning

Vi har igen i år afholdt International algekonference (5th Nordic Seaweed Conference) i regi af Algecenter Danmark (videnskabeligt samarbejde mellem Aarhus Universitet, Teknologisk Institut og KC) med deltagere fra hele Europa.

Vi har i samme regi fået tilladelse af Kystdirektoratet til at dyrke tang i et 20 hektar stort område ved Djursland, og vi regner med at hænge den første tang op i anlægget i sensommeren 2016.

I samarbejde med KBH Universitet, Fimus i Esbjerg, Nordsøen og DBA gennemfører vi et tre-årigt forsknings- og formidlingsprojekt kaldet FiSK, der sætter fokus på børn, fisk og sundhed. Projektet har modtaget 17,9 millioner kroner i støtte fra Nordea-fonden.

Derudover er Kattegatcentret med til at sætte dyrkning og anvendelse af tang på dagsordenen i et nyt innovationsprojekt kaldet MAB4, der netop har modtaget 11,8 millioner kroner i støtte fra Innovationsfonden.

Koncert

Vi har afholdt en koncert med ungdomsidolet Christopher. Det gav en enorm tilslutning og interesse fra en målgruppe, vi normalt ikke henvender os til. Aldrig før er et opslag på Facebook fra Kattegatcentret blevet delt så meget af så mange folkeskoleelever.

Filmoptagelser i Kattegatcentret – Iqbal Farooq og den hemmelige opskrift

KC har været (med-)kulisse i filmatiseringen af Manu Sareens børnebog Iqbal Farooq. *"Iqbal & den hemmelige opskrift" er en af de bedste danske familiefilm i de seneste år. Man aner skabelonen for genren, men den udfordres konstant og fordamper, fordi den er så overraskende.* (Katrine Sommer Boysen, Jyllands Posten)

LEDELSESBERETNING

Fremtid

2016 bliver igen et særdeles vigtigt år i udviklingen af Kattegatcentret. Der arbejdes intensivt på at få finansieret de første skridt i masterplanen.

I forhold til det forventede besøgstal for 2016 har ledelsen valgt at anlægge et konservativt budgetskøn med et uændret samlet besøgstal sammenlignet med budgettet for 2015.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for fondens finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Kattegatcentrets Driftsfond for 2015 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med de tilpasninger, der følger af fondens struktur samt i øvrigt efter bestemmelserne i Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år, bortset fra at fonden fra 2015 har valgt at ændre/tilføje praksis hvad angår straksafskrivninger jvf. nedenstående beskrivelse. Det har for året 2015 haft den betydning, at der er udgiftsført kr.738.100 til anskaffelse af nyt låsesystem, ny bådmotor, dykkerkompressor, software til økonomisystem m.m. Det har ikke været muligt at tilrette sammenligningstallene.

Generelt om indregning eller 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 og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

INDSAMLINGER

Fonden er godkendt af SKAT efter Ligningslovens §8a til indsamling af gaver.

Indsamlingerne foretages løbende og anvendes til formål jf. Fondens vedtægter, der er at tilvejebringe og formidle viden om:

- fiske-, dyre- og planteliv
- menneskets forhold til naturen
- havmiljøet, specielt om Kattegat
- renere teknologi og naturforvaltning i øvrigt

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved entréindtægter samt salg af souvenir og madvarer m.v. indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til udstillinger, salgsfremmende omkostninger, personaleudgifter, administration, ejendomsudgifter, biludgifter, m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til fondens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel, biler og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Eventuelle tilskud modregnes i kostprisen.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

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 og restværdi:

	Brugstid	Restværdi
Tekniske anlæg om maskiner.....	5 -10 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	3 - 8 år	0 %

Straksafskrivninger

Fra og med 1. januar 2015 udgiftsføres anskaffelse af software og øvrige anskaffelser af materiel mv. til en kostpris på under 50.000 kr. i anskaffelsesåret

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Aktiver indregnet under finansielle anlægsaktiver omfatter depositum.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor fonden har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing) indregnes ikke i balancen som aktiver.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Beholdning af hajer mv.

Fra og med 1. januar 2009 er anskaffelsen af hajer mv. udgiftsført.

Beholdning af hajer mv. pr. 31. december 2008 måles til anskaffelsespris/ anslået markedspris og nedskrives i takt med reduktion i bestanden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Under periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver indgår modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Øvrige oplysninger

Fonden er i 2008 blevet fritaget for opgørelse af skattepligtig indkomst og indsendelse af selvangivelse mod indsendelse af erklæringsskema.

På baggrund af ovenstående er der ikke beregnet og indregnet aktuel eller udskudt skat.

Kattegatrcentrets Driftsfonds café og butik er fuldt momsregistreret. Herudover er fonden delvis momsregistreret på en række aktiviteter og har dermed ret til delvis momsfradrag.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015	Budget (Ej revideret)	2014
Indtægter				
Entreindtægter m.v.		15.225.612	14.477.576	14.055.783
Omsætning butik, non food		1.534.656	1.542.003	1.441.738
Omsætning spisesteder		4.039.011	3.715.522	3.612.308
Erhvervsponsorater		268.000	500.000	140.000
Andre indtægter		1.347.159	846.442	1.362.357
Indsamlinger	1	24.141	26.200	31.743
Statstilskud		1.400.000	1.100.000	1.100.000
Kommunale tilskud		3.131.000	3.131.000	2.631.000
Indtægter i alt		26.969.580	25.338.743	24.374.929
Omkostninger				
Direkte omkostninger, butik		795.784	745.058	715.629
Direkte omkostninger, spisesteder		1.911.086	1.783.390	1.709.887
Direkte omkostninger, andre indtægter		259.371	253.200	236.916
Løn- og personaleomkostninger	2	10.436.897	10.390.986	9.962.073
Drift af bygninger og anlæg		7.727.647	8.059.850	7.551.781
Dyrehold		451.903	389.700	471.176
Formidling og undervisning		479.785	457.500	376.699
PR og marketing		1.454.609	1.450.000	1.395.220
Administration		1.512.456	1.013.810	914.205
Produktudvikling og div. anskaffelser		922.755	289.800	118.445
Andre omkostninger		12.492	8.200	9.454
Omkostninger i alt		25.964.785	24.841.494	23.461.485
Resultat før afskrivninger		1.004.795	497.249	913.444
Afskrivninger		-338.807	-337.000	-393.329
Resultat før finansiering		665.988	160.249	520.115
Finansielle indtægter		12.317	0	19.282
Finansielle omkostninger		-8.093	-50.000	-55.682
Årets resultat		670.212	110.249	483.715
Resultatdisponering				
Henlæggelse til vedligeholdelse		400.000		0
Overført overskud		270.212		483.715
		670.212		483.715
Antal besøgende		138.072	128.500	129.434

Balance pr. 31. december

AKTIVER	2015	2014
Driftsmidler, inventar m.v.	1.699.711	2.038.518
Materielle anlægsaktiver	1.699.711	2.038.518
Depositum	62.500	62.500
Finansielle anlægsaktiver	62.500	62.500
ANLÆGSAKTIVER	1.762.211	2.101.018
Dyrehold	273.400	277.900
Varebeholdninger	518.431	563.411
Varebeholdninger	791.831	841.311
Tilgodehavender fra salg	101.121	132.595
Andre tilgodehavender	1.021.907	2.126.284
Periodeafgrænsningsposter	302.759	334.796
Tilgodehavender	1.425.787	2.593.675
Likvide beholdninger	1.736.762	64.895
OMSÆTNINGSAKTIVER	3.954.380	3.499.881
AKTIVER I ALT	5.716.591	5.600.899

Balance pr. 31. december

PASSIVER	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Fondskapital		300.000	300.000
Overført overskud		1.050.915	780.703
Henlæggelse til vedligeholdelse		400.000	0
EGENKAPITAL	3	<u>1.750.915</u>	<u>1.080.703</u>
Gæld til pengeinstitut		2.515	1.796.968
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.538.299	1.145.283
Anden gæld		2.080.904	1.255.357
Periodeafgrænsningsposter		343.958	322.588
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.965.676</u>	<u>4.520.196</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER		<u>3.965.676</u>	<u>4.520.196</u>
PASSIVER I ALT		<u>5.716.591</u>	<u>5.600.899</u>
Eventualposter mv	4		

NOTER

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. <u>Indsamlinger</u>		
Gaver efter LL § 8 A	21.000	24.460
Anonyme indsamlinger (kontanter)	3.141	7.283
<u>Indsamlinger i alt</u>	<u>24.141</u>	<u>31.743</u>

2. Løn- og personaleomkostninger

Antal personer beskæftiget i gennemsnit	28	26
Lønninger	8.964.760	8.474.371
Bestyrelsen	75.000	75.000
Regulering feriepengeforpligtelse	154.855	781
Pensioner	890.602	877.163
Refusioner	-610.595	-484.059
Andre udgifter til social sikring	214.312	212.466
Viderefakt. løn- og administrationshonorar	-165.571	-91.000
Øvrige personaleomkostninger	913.534	897.352
<u>Løn- og personaleomkostninger i alt</u>	<u>10.436.897</u>	<u>9.962.073</u>

3. Egenkapital

	<u>Fonds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>overskud</u>	<u>Henlæggelse</u> <u>til vedlige-</u> <u>holdelse</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	300.000	780.703	-	1.080.703
Forslag til årets resultatdisponering	0	270.212	400.000	670.212
Egenkapital 31. december 2015	<u>300.000</u>	<u>1.050.915</u>	<u>400.000</u>	<u>1.750.915</u>

Fondskapitalen har ikke været ændret de seneste 5 år.

NOTER

4. Eventualposter mv.

Der er indgået lejekontrakt med Ejendomsfonden Kattegatcentret - Havets Hus. Den årlige leje udgør p.t. 3,5 mio kr. excl. moms. Lejemålet kan kun opsiges hvis begge parter er enige derom.

Fonden har pr. 1/7 2014 indgået ny leasingaftale vedrørende kopimaskiner. Leasingperioden udgør 60 mdr.. Den gennemsnitlige årlige ydelse inkl. vedligeholdelse udgør 167 tkr. ekskl. moms.

Herudover har fonden indgået aftaler vedrørende kaffemaskiner:

Lejeaftale indgået december 2012 med udløb november 2017 på Bentax B2C kaffemaskine, gennemsnitlig årlig ydelse excl moms udgør kr. 14 tkr.

Udlåns- og serviceaftale på Wittenborg FB7100 kaffemaskine indgået november 2014 med virkning fra 1/1 2015. Aftaleperiode udgør 48 mdr., årlig ydelse udgør 6 tkr excl moms.

Pr. 1/6 2015 er der indgået aftale om leje af vandbehandlingsanlæg til opvaskemaskine i en primær lejeperiode på 12 mdr. Den årlige ydelse udgør 15 tkr excl. Moms

Yderligere er der indgået leasingaftale vedrørende kasseapparater. Leasingaftalen kan opsiges med 90 dages varsel. Den gennemsnitlige årlige ydelse inkl. vedligeholdelse udgør 58 tkr. ekskl. moms. Aftalen er opsagt pr. 31/3 2016 ved overgang til nyt kassesystem.

Fonden har overfor Ejendomsfonden Kattegatcentret - Havets Hus' pengeinstitut kautionsret for enhver forpligtelse, som Ejendomsfonden Kattegatcentret - Havets Hus har eller måtte få.

Der påhviler tilbagebetalingsforpligtelse på modtaget tilskud fra Arbejdsmarkedets Feriefond mv. Beløbet, der kan kræves tilbagebetalt kan specificeres således:

Tilbagebetalingsforpligtelse 2006	10 % af	220.219	22.022
Tilbagebetalingsforpligtelse 2008	30 % af	86.468	25.940
Tilbagebetalingsforpligtelse 2009	40 % af	67.775	27.110
Tilbagebetalingsforpligtelse 2011	60 % af	1.674.707	1.004.824
Tilbagebetalingsforpligtelse 2012	70 % af	3.082.299	2.157.609
Tilbagebetalingsforpligtelse 2013	80 % af	4.276.447	3.421.158
			<u><u>6.658.663</u></u>