

# Fonden Konserveringscentret i Vejle

Maribovej 10, 7100 Vejle

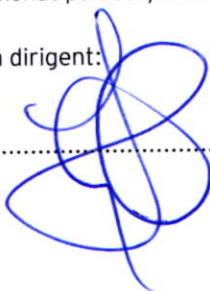
CVR-nr. 29 22 90 23



## Årsrapport 2016

Godkendt på bestyrelsesmødet, den 23. maj 2017

Som dirigent:



**EY**

Building a better  
working world

## Indhold

|  |    |
|--|----|
| Ledelsespåtegning                          | 2  |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 3  |
| Ledelsesberetning                          | 5  |
| Oplysninger om fonden                      | 5  |
| Beretning                                  | 6  |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december       | 12 |
| Resultatopgørelse                          | 12 |
| Balance                                    | 13 |
| Egenkapitalopgørelse                       | 14 |
| Noter                                      | 15 |

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Fonden Konserveringscentret i Vejle for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

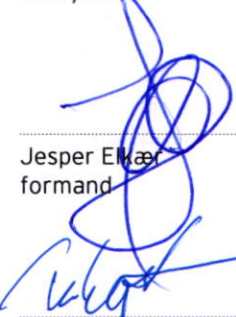
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til godkendelse.

Vejle, den 23. maj 2017

Bestyrelse:



Jesper Elkær  
formand

Bodil Schelde-Jensen  
næstformand

Ove Sørensen



Torben Elsig Pedersen

Anne Bjerrekær




Maja Dissing Forsom Sandah



Rasmus Kreth



Thomas C. Thulstrup



Martin Ravn

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Fonden Konserveringscentret i Vejle

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Konserveringscentret i Vejle for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 2016 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 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 selskabets 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ 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 konklusion 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 bl.a. 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.

Vejle, den 23. maj 2017

ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28



Lars Koudal Jensen  
statsaut. revisor



Lene Kamper Jørgensen  
statsaut. revisor

## Ledelsesberetning

### Oplysninger om fonden

|                      |   |
|----------------------|---|
| Navn                 | Fonden Konserveringscentret i Vejle   |
| Adresse, postnr., by | Maribovej 10, 7100 Vejle  |
| CVR-nr.              | 29 22 90 23   |
| Stiftet              | 25. november 2005   |
| Hjemstedskommune     | Vejle   |
| Regnskabsår          | 1. januar - 31. december  |
| Hjemmeside           | <a href="http://www.konsv.dk">www.konsv.dk</a>  |
| E-mail               | <a href="mailto:kons@konsv.dk">kons@konsv.dk</a>  |
| Telefon              | 76 62 11 55   |
| Telefax              | 76 62 11 54   |
| Bestyrelse           | Jesper Elkær, formand<br>Bodil Schelde-Jensen, næstformand<br>Ove Sørensen<br>Torben Elsig Pedersen<br>Anne Bjerrekær<br>Maja Dissing Forsom Sandah<br>Rasmus Kreth<br>Thomas C. Thulstrup<br>Martin Ravn |
| Leder                | Lise Ræder Knudsen  |
| Revision             | Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab<br>Lysholt Allé 10, 7100 Vejle   |
| Bankforbindelse      | Den Jyske Sparekasse  |

## Ledelsesberetning

### Beretning

#### Fondens væsentligste aktiviteter

Konserveringscentret i Vejle er en selvejende institution, der er oprettet med det formål at yde konserveringsfaglig bistand, og rådgivning med hensyn til udstillings- og magasineringsforhold samt bevaring af kulturarven for museer og arkiver m.v.

Konserveringscentret har gennem årene udviklet en række forskellige arbejdsområder, der dels afspejler museernes behov for konservering og dels repræsenterer en materiale-mæssig mangfoldighed, der gør centret i stand til at kunne påtage sig relativt mange og forskelligartede opgaver.

#### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ved starten af regnskabsåret 2016 gik konserveringscentret over til at modtage driftstilskuddet fra museerne, hvor det før er blevet udbetalt fra Kulturstyrelsen. Der er således indgået samarbejdsaftale med de 7 oprindelige ejermuseer, samt med 2 nye museer om at forestå deres konserveringsopgave. Bestyrelsen behandlede en række forslag til fordeling af konserveringscentrets driftsmidler, idet Kulturstyrelsen havde anmodet om bestyrelsens indstilling. Det blev vedtaget at konserveringscentrets driftsmidler skulle fordeles til museerne på grundlag af indbyggertallet i kommunerne. Da der i to af de fem kommuner var to statsanerkendte kulturhistoriske museer, vedtog bestyrelsen, at det var de to kommuners kulturudvalg, der skulle afgøre, hvordan midlerne skulle fordeles internt. I begge kommuner blev det vedtaget, at det kommunale museum (Horsens Museum og Vejle Museum) skulle have tildelt alle midlerne i deres kommune, medens de to ikke kommunale museer (Industrimuseet og Give-egnens Museum) skulle kunne bruge konserveringscentret som hidtil, men således for de kommunale museums midler. Der blev lavet en fordelingsnøgle, hvor timekvoten mellem de to museer i de to kommuner afspejlede deres hidtidige procentvise fordeling af midlerne. Kvoten med en timepris på 480,99 kr. pr. bruttotime blev herefter: Koldinghus: 2.015 timer, VejleMuseum: 1.857 timer, Horsens Museum: 1.597 timer, Museerne i Fredericia: 1.118 timer, Glud Museum: 1.024 timer, Give-egnens Museum: 601 timer og Industrimuseet: 323 timer.

Desuden var vi udfordret af den såkaldte momsproblematik, hvor der til museernes overførte statstilskud ikke blev taget højde for, at museerne nu skal betale moms af deres konserveringsarbejde. Der ville derfor komme til at mangle knap 300.000 kr. i driftsmidlerne fra museerne. De manglende midler stammede alene fra ikke kommunale museer (Glud Museum og Koldinghus), idet en del af museerne er kommunale og ikke betaler moms. I løbet af året blev der vedholdende arbejdet for at påvirke den politiske proces på Christiansborg, idet museerne var blevet lovet, at den nye organisationsform ikke ville påvirke deres økonomiske mulighed for få konserveringsarbejde udført. I løbet af året blev der fra statsligt hold bevilget halv kompensation for det manglende statstilskud hidrørende fra moms. Sidst på året kom den manglende moms på Finansloven og således er momsproblematikken løst. Også de kommunale museer har fået forøget deres tilskud hidrørende fra konserveringscentrets driftsmidler med 20 %, men udmeldingen er, at det ikke vil blive anvendt på konserveringsarbejde.

Året 2016 bar præg af, at de 3 ansatte, som arbejder med kulturhistorisk-, arkæologisk og tekstilkonservering, blev udskiftet i begyndelsen af året, og vi fik ansat konservatorerne Anders Henk, Nanna Braunsweig Hansen og Randa Arntzen. Det har været en udfordring at få det til at køre, idet overførselsperioden var begrænset, men det er gået rigtigt godt.

Ligesom sidste år, og de fem foregående år, er vi nødt til at påpege, at vores røntgenanlæg er forældet. Det er et konventionelt baseret røntgenudstyr baseret på fremkaldelse af film. Det fungerer, men da alle andre går over til digital røntgen, har vi fået meddelelse om, at produktionen af røntgenfilm er ophørt. Vi har i 2014 arbejdet på at afdække hvilket røntgenanlæg, der vil opfylde konserveringscentrets behov, har arbejdet på at fremstille fondsansøgning og har fået afslag fra den ansøgte fond. Bestyrelsen bør derfor være opmærksom på, at de muligheder for finansiering, vi havde under amtet og i Kulturstyrelsen stort set er tørret ud. (Basal udgift i forbindelse med overgang til digital røntgen er over 750.000 kr. baseret på tilbud i forbindelse med fondsansøgninger). Bestyrelsen har tidligere givet tilladelse til, at der kan indkøbes en ny kassevogn, men da den gamle stadig kørte godt nok i 2016, udsatte vi køb af varebil til senere.

## Ledelsesberetning

### Beretning

Som følge af at Konserveringscenteret ikke er omfattet af museumsloven, er fonden overgået til erhvervsdrivende fond. Der er gennemført et stort juridisk arbejde for at få tilpasset fondens registreringer og få juridiske dokumenter opdateret til den nye status. Registrering af fonden hos Erhvervsstyrelsen er netop igangsat og der er udarbejdet udkast til ændrede vedtægter, som indsendes til Erhvervsstyrelsen i umiddelbar forlængelse af registreringen. I forbindelse med ændring af vedtægterne i 2017 forhøjes fondens grundkapital fra 143.448 kr. til 300.000 kr.

Som beskrevet under anvendt regnskabspraksis, så betyder ovennævnte ændring, at fonden har ændret regnskabspraksis fra anvendelse af Kulturministeriets retningslinjer til årsregnskabsloven.

Ved overgang til erhvervmæssig aktivitet er fonden samtidig blevet skattepligtig.

### Det regnskabsmæssige resultat

I budgettet var der i 2016 indlagt en forventet indtægt på 5.448 t.kr., som dækker indskud fra brugermuseerne, samt indtægter fra andre opgaver, hvor indtægten lå på 5.391 t.kr., dvs. 57.023 kr. mindre end budgetteret. På udgiftssiden ligger budget og regnskabstal meget tæt, idet der har været samlede udgifter på 5.337 t.kr. i forhold til budgettet på 5.193 t.kr. Årets resultat er et underskud på 96.758 kr. efter afskrivninger, medens der var budgetteret med et overskud på 100.000 kr. I alt har konserveringscentret et opsamlet driftsresultat på 2.221 t.kr. efter årets underskud. Som vedtaget på bestyrelsesmøde den 26. september 2014 henstår der nu et beløb på 1.078 t.kr. på en særskilt bankkonto, der bl.a. skal henstå til udbetaling af løn. Det resterende beløb har bestyrelsen vedtaget afsat til en udviklingspulje, hvoraf en del evt. kan anvendes til indkøb af røntgenanlæg og kassevogn. Anvendelse af udviklingspuljens midler kræver vedtagelse i bestyrelsen.

Konserveringscentret havde i 2016 et krav til levering af bruttokonserveringstimer til brugermuseerne på 8.553 timer. Der blev leveret 9.803 timer, dvs. omkring 15 % mere end forventet. Timeprisen var i kontrakterne sat til 480,99 kr. pr. time + moms. Da timeleverancen har været 15 % højere, har det gennemsnitlige timepris for museerne været på ca. 409 kr. pr. time. Konklusionen er, at Konserveringscentret har genereret en højere ydelse end museerne har krav på, desuden har Konserveringscentret i 2016 indkørt nye faglige medarbejdere i 4 ud af 6 faste stillinger, idet 3 er udskiftet og en havde barselsorlov. Konserveringscentrets medarbejdere har ydet en særdeles god indsats i 2016, og centret har en sund økonomi og et godt grundlag for den videre drift.

### Redegørelse for god Fondsledelse

Fondens bestyrelse søger til stadighed at sikre, at fondens ledelse og kontrolsystemer er effektive, hensigtsmæssige og velfungerende.

En række interne politikker og procedurer er vedtaget og vedligeholdes løbende med henblik på at sikre en hensigtsmæssig og passende styring af fonden.

Komitéen for god Fondsledelse offentliggjorde i december 2014 Anbefalinger for god Fondsledelse.

Det overordnede mål med Anbefalingerne for god Fondsledelse er at bidrage til, at bestyrelsen varetager fondens formål og interesser, og forvalter fonden i overensstemmelse med god skik for ledelse af erhvervsdrivende fonde.

Bestyrelsen ønsker at sikre, at fondens aktivitets- og uddelingsformål fremmes mest muligt, og at bestyrelsen og øvrige medarbejdere i den daglige drift alene varetager fondens interesser.

Bestyrelsen ønsker gennem kompetent og professionel ledelse af fonden at sikre stifters vilje, fundats og den til enhver tid gældende lovgivning.

Anbefalingerne medvirker til gennemsigtighed og åbenhed omkring bestyrelsens arbejde og bidrager til at sikre grundlaget for god ledelse af erhvervsdrivende fonde.

Der er 16 anbefalinger til god Fondsledelse.



## Ledelsesberetning

### Beretning

Fonden har besluttet at fravige Anbefalingerne og dermed at indrette sig anderledes på følgende områder:

#### Anbefalinger

- ▶ 2.3.1 Det anbefales, at bestyrelsen løbende vurderer og fastlægger, hvilke kompetencer bestyrelsen skal råde over for bedst muligt at kunne udføre de opgaver, der påhviler bestyrelsen
- ▶ 2.3.3 Det anbefales, at bestyrelsesmedlemmer udpeges på baggrund af deres personlige egenskaber og kompetencer under hensyn til bestyrelsens samlede kompetencer, samt at der ved sammensætning og indstilling af nye bestyrelsesmedlemmer tages hensyn til behovet for fornyelse - sammenholdt med behovet for kontinuitet - og til behovet for mangfoldighed i relation til bl.a. erhvervs- og uddelingserfaring, alder og køn
- ▶ 2.5.1 Det anbefales, at bestyrelsens medlemmer som minimum udpeges for en periode på to år, og maksimalt for en periode på fire år
- ▶ 2.5.2 Det anbefales, at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.
- ▶ 3.1.1 Det anbefales, at medlemmer af bestyrelsen i erhvervsdrivende fonde aflønnes med et fast vederlag, samt at medlemmer af en eventuel direktion aflønnes med et fast vederlag, eventuelt kombineret med bonus, der ikke bør være afhængig af regnskabsmæssige resultater. Vederlaget bør afspejle det arbejde og ansvar, der følger af hvervet.

#### Således har fonden indrettet sig og begrundelse herfor

Bestyrelsen følger ikke anbefalingen, idet hvert enkelt bestyrelsesmedlem udpeges efter særskilt udpegningsret i vedtægterne. Kompetencevurderingen foregår således hos den organisation, der har udpegningsretten.

Bestyrelsen følger ikke anbefalingen, idet hvert enkelt bestyrelsesmedlem udpeges efter særskilt udpegningsret i vedtægterne. Kompetencevurderingen foregår således hos den organisation, der har udpegningsretten.

Bestyrelsen følger anbefalingen for så vidt angår minimumsperioden på to år, mens der ikke er fastsat en maksimal periode, idet bestyrelsesmedlemmerne er udpegede af eksterne parter ifølge vedtægterne

Bestyrelsen følger ikke anbefalingen, idet bestyrelsen ønsker valgfrihed i henhold til udpegningsretten i vedtægterne.

Bestyrelsen følger ikke anbefalingen, idet bestyrelsen ifølge vedtægterne ikke må modtage vederlag.

#### Redegørelse for fondens uddelingspolitik og årets uddelinger

Fondens uddelingspolitik er forankret i vedtægterne, senest opdateret 13. marts 2006. Fondens formål er at yde konserveringsfaglig bistand og rådgivning m.h.t. udstillings- og magasineringsforhold samt bevaring af kulturarven mv. for museer og arkiver mv. Fondens bestyrelse har på grundlag af vedtægterne fastlagt en uddelingspolitik, hvor fondens midler skal bruges til henlæggelser og eventuelle investeringer, der vedrører driften af Konserveringscentret efter bestyrelsens skøn.

Fondens uddelinger og investeringer besluttet på de minimum 2 årlige vedtægtsbestemte bestyrelsesmøder.

I 2016 er der alene foretaget interne uddelinger til Konserveringscentrets drift.

#### Legetarfortegnelse

Der er alene foretaget interne uddelinger i 2016.

## Ledelsesberetning

### Beretning

#### Fondsbestyrelsen

Deltagere i fondsbestyrelsen:

##### **Jesper Elkjær, formand**

Titel i daglig beskæftigelse: Forstander

Fødselsår: 1963

Medlem af bestyrelsen siden: 2014 (Formand siden 2014)

- ▶ Øvrige bestyrelsesposter:
  - Byrådsmedlem i Kolding Kommune
  - Formand for Kulturudvalget i Kolding Kommune
  - Medlem af Økonomiudvalget i Kolding Kommune
  - Medlem af Plan- og Boligudvalget i Kolding Kommune
  - Medlem af Fritids- og Idrætsudvalget i Kolding Kommune
  - Næstformand i bestyrelsen for Koldinghus
  - Bestyrelsesmedlem i Udviklingsfonden for Koldinghus
  - Næstformand i bestyrelsen for Kunstmuseet Trapholt
  - Næstformand for bestyrelsen for Geografisk Have
  - Bestyrelsesmedlem i Kolding Lystbådehavn
  - Bestyrelsesmedlem i BlueKolding A/S
  - Bestyrelsesmedlem i BlueKolding Holding A/S
  - Bestyrelsesmedlem i BlueKolding Energiproduktion A/S
  - Bestyrelsesmedlem i BlueKolding Vand A/S
  - Bestyrelsesmedlem i BlueKolding Spildevand A/S
  - Bestyrelsesmedlem i Christiansfeld Spildevand A/S
  - Bestyrelsesmedlem i Kolding Turistforening
  - Bestyrelsesmedlem i Jens Holms Biblioteksfond
  - Bestyrelsesmedlem i Kolding Musikskole
  - Bestyrelsesmedlem i Eliteidrætsrådet
  - Formand i repræsentantskabet og for bestyrelsen for Fælles Museumsmagasiner

Jesper Elkjær er at anse for uafhængig, jf. anbefaling for god fondsledelse punkt 2.4.1

##### **Bodil Schelde-Jensen, næstformand**

Titel i daglig beskæftigelse: Kultur og fritidschef i Fredericia Kommune

Fødselsår: 1963

Medlem af bestyrelsen siden: 2016

- ▶ Øvrige bestyrelsesposter:
  - Medlem af bestyrelsen for Lillebæltsværftet
  - Medlem af bestyrelsen for BridgeWalking Lillebælt
  - Medlem af bestyrelsen for Kunstcentret "Du skal elske din fjende"

Bodil Schelde-Jensen er at anse for uafhængig, jf. anbefaling for god fondsledelse punkt 2.4.1

##### **Ove Sørensen, kasserer**

Titel i daglig beskæftigelse: Museumschef for VejleMuseerne

Fødselsår: 1958

Medlem af bestyrelsen siden: 2009 (Kasserer siden 2009)

- ▶ Øvrige bestyrelsesposter:
  - Medlem af bestyrelsen for Fælles Museumsmagasiner

Ove Sørensen er at anse for uafhængig, jf. anbefaling for god fondsledelse punkt 2.4.1

## Ledelsesberetning

### Beretning

#### ***Torben Elsig-Pedersen***

Titel i daglig beskæftigelse: Selvstændig, Ejer af Magasinhuset  
Fødselsår: 1965  
Medlem af bestyrelsen siden: 2013

- ▶ Øvrige bestyrelsesposter:
  - Medlem af Økonomiudvalget i Vejle Kommune
  - Medlem af Børne- og Familieudvalget i Vejle Kommune
  - Medlem af Kultur- & Idrætsudvalget i Vejle Kommune
  - Medlem af havnebestyrelsen i Vejle Havn

Torben Elsig-Pedersen er at anse for uafhængig, jf. anbefaling for god fondsledelse punkt 2.4.1

#### ***Anne Bjerrekær***

Titel i daglig beskæftigelse: Museumschef for Horsens Museum  
Fødselsår: 1962  
Medlem af bestyrelsen siden: 2006

- ▶ Øvrige bestyrelsesposter:
  - Medlem af bestyrelsen for Glasmuseet Ebeltoft
  - Medlem af bestyrelsen for Fængselshistorisk Forening

Anne Bjerrekær er at anse for uafhængig, jf. anbefaling for god fondsledelse punkt 2.4.1

#### ***Maja Dissing Forsom Sandahl***

Titel i daglig beskæftigelse: Grafisk konservator  
Fødselsår: 1974  
Medlem af bestyrelsen siden: 2016

Maja Dissing Forsom Sandahl er at anse for uafhængig, jf. anbefaling for god fondsledelse punkt 2.4.1

#### ***Rasmus Kreth***

Titel i daglig beskæftigelse: Museumsleder på Glud Museum  
Fødselsår: 1959  
Medlem af bestyrelsen siden: 2007

Rasmus Kreth er at anse for uafhængig, jf. anbefaling for god fondsledelse punkt 2.4.1

#### ***Thomas C. Thulstrup***

Titel i daglig beskæftigelse: Museumsdirektør for Museet på Koldinghus  
Fødselsår: 1970  
Medlem af bestyrelsen siden: 2014

- ▶ Øvrige bestyrelsesposter:
  - Medlem af bestyrelsen for Fælles Museumsmagasiner

Thomas C. Thulstrup er at anse for uafhængig, jf. anbefaling for god fondsledelse punkt 2.4.1

## Ledelsesberetning

### Beretning

#### *Martin Ravn*

Titel i daglig beskæftigelse: Selvstændig, Fotograf hos Jydsk Fynske medier, selvstændig

Fødselsår: 1968

Medlem af bestyrelsen siden: 2014

- ▶ Øvrige bestyrelsesposter:
  - Formand for kulturudvalget i Horsens Kommune
  - Medlem af Økonomiudvalget i Horsens Kommune
  - Medlem af Teknik og Miljøudvalget i Horsens Kommune
  - Formand for Eliteidrætsrådet i Horsens Kommune

Martin Ravn er at anse for uafhængig, jf. anbefaling for god fondsledelse punkt 2.4.1

#### Begivenheder efter balancedagen

På 2 på hinanden følgende bestyrelsesmøder den 11. januar 2017 besluttede bestyrelsen, at vi skal indgå i en fusion med Konserveringscenter Vest i Ølgod på vores adresse. Bestyrelsen for Konserveringscenter Vest har ligeledes truffet beslutning om fusionen. De to konserveringscentres fusion pr. 1. januar 2018 skal herefter godkendes af Erhvervsstyrelsen, først derefter er fusionen endelig. Beslutningen antages jævnfør grundige økonomiske beregninger at have væsentlig positiv indflydelse på konserveringscentrets fremtidige økonomi.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Resultatopgørelse

| Note | kr.   | 2016       | 2015       |
|------|---|------------|------------|
|      | <b>Nettoomsætning</b>   | 5.391.127  | 5.257.752  |
|      | Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer                      | -501.926   | -255.667   |
|      | Andre eksterne omkostninger                                       | -765.569   | -811.175   |
|      | <b>Bruttoresultat</b>   | 4.123.632  | 4.190.910  |
| 3    | Personaleomkostninger   | -4.069.152 | -3.829.245 |
|      | Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | -182.799   | -160.244   |
|      | <b>Resultat før finansielle poster</b>                            | -128.319   | 201.421    |
|      | Finansielle indtægter   | 31.811     | 33.133     |
|      | Finansielle omkostninger  | -250       | -150       |
|      | <b>Resultat før skat</b>  | -96.758    | 234.404    |
| 4    | Skat af årets resultat  | 0          | 0          |
|      | <b>Årets resultat</b>   | -96.758    | 234.404    |
|      | <b>Forslag til resultatdisponering</b>                            |            |            |
|      | Overført resultat   | -96.758    | 234.404    |
|      |   | -96.758    | 234.404    |

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

| Note | kr.   | 2016              | 2015             |
|------|---|-------------------|------------------|
|      | <b>AKTIVER</b>                              |                   |                  |
|      | <b>Anlægsaktiver</b>                        |                   |                  |
| 5    | <b>Materielle anlægsaktiver</b>             |                   |                  |
|      | Grunde og bygninger                         | 5.345.143         | 5.334.192        |
|      | Produktionsanlæg og maskiner                | 249.429           | 302.968          |
|      | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar     | 100.438           | 20.638           |
|      |   | <u>5.695.010</u>  | <u>5.657.798</u> |
|      | <b>Finansielle anlægsaktiver</b>            |                   |                  |
|      | Andre tilgodehavender                       | 510.673           | 513.544          |
|      |   | <u>510.673</u>    | <u>513.544</u>   |
|      | <b>Anlægsaktiver i alt</b>                  | <u>6.205.683</u>  | <u>6.171.342</u> |
|      | <b>Omsætningsaktiver</b>                    |                   |                  |
|      | <b>Tilgodehavender</b>                      |                   |                  |
|      | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 207.421           | 49.524           |
| 6    | Igangværende arbejder for fremmed regning   | 1.149.889         | 645.788          |
|      | Andre tilgodehavender                       | 226.234           | 110.405          |
|      |   | <u>1.583.544</u>  | <u>805.717</u>   |
|      | <b>Likvide beholdninger</b>                 | <u>2.980.074</u>  | <u>2.823.139</u> |
|      | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>              | <u>4.563.618</u>  | <u>3.628.856</u> |
|      | <b>AKTIVER I ALT</b>                        | <u>10.769.301</u> | <u>9.800.198</u> |
|      | <b>PASSIVER</b>                             |                   |                  |
|      | <b>Egenkapital</b>                          |                   |                  |
|      | Grundkapital                                | 143.448           | 143.448          |
|      | Overført resultat                           | 8.362.726         | 8.459.484        |
|      | <b>Egenkapital i alt</b>                    | <u>8.506.174</u>  | <u>8.602.932</u> |
|      | <b>Gældsforpligtelser</b>                   |                   |                  |
|      | <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>      |                   |                  |
|      | Anden gæld                                  | 2.263.127         | 1.197.266        |
|      |   | <u>2.263.127</u>  | <u>1.197.266</u> |
|      | <b>Gældsforpligtelser i alt</b>             | <u>2.263.127</u>  | <u>1.197.266</u> |
|      | <b>PASSIVER I ALT</b>                       | <u>10.769.301</u> | <u>9.800.198</u> |

- 1 Anvendt regnskabspraksis  
2 Begivenheder efter balancedagen

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Egenkapitaloppgørelse

| kr.                                  | <u>Grundkapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u>     |
|--------------------------------------|---------------------|--------------------------|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2015           | 143.448             | 8.225.080                | 8.368.528        |
| Overført, jf. resultatdisponering    | 0                   | 234.404                  | 234.404          |
| <b>Egenkapital 1. januar 2016</b>    | <b>143.448</b>      | <b>8.459.484</b>         | <b>8.602.932</b> |
| Overført, jf. resultatdisponering    | 0                   | -96.758                  | -96.758          |
| <b>Egenkapital 31. december 2016</b> | <b>143.448</b>      | <b>8.362.726</b>         | <b>8.506.174</b> |

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fonden Konserveringscentret i Vejle for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C, samt Lov om erhversdrivende fonde og institutionens vedtægter.

#### Ændring i anvendt regnskabspraksis

Fonden har ændret regnskabspraksis fra aflæggelse af årsrapport under iagttagelse af retningslinjerne i Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet til aflæggelse efter årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder samt Lov om erhversdrivende fonde og institutionens vedtægter.

Sammenligningstallene er tilrettet den ændrede regnskabspraksis.

Der er ikke tale om ændringer til resultat og egenkapital, men alene ændringer til klassifikation, opstilling og noteoplysninger.

#### Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser (produktionsmetoden).

Indtægter fra entreprisekontrakter, hvor køber har haft væsentlig indflydelse på udformningen af aktivet indregnes som nettoomsætning, i takt med at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte entreprisearbejder (produktionsmetoden). Metoden anvendes når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden kan måles pålideligt.

Når indtægter fra en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, indregnes kun omsætning svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang, det er sandsynligt, at de vil blive betalt af modparten.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

#### Råvarer og hjælpematerialer m.v.

Råvarer og hjælpematerialer omfatter de omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, der er medgået til at opnå årets omsætning.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

#### Personaleomkostninger

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



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

|   |         |
|---|---------|
| Bygninger                               | 50 år   |
| Produktionsanlæg og maskiner            | 5-50 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5-15 år |

Grunde afskrives ikke.

##### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

##### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

##### Balancen

##### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

##### Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver som består af tilgodehavende udlån måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der 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.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabs-erfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonterings-sats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

#### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende leverancer af serviceydelser og igangværende entreprisekontrakter måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer. Salgsværdien opgøres på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når resultatet af en igangværende kontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger i det omfang disse forventes at blive dækket af køber.

Hvis de samlede omkostninger på det igangværende arbejde forventes at overstige den samlede salgsværdi, indregnes det forventede tab som en tabsgivende aftale under hensatte forpligtelser og omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Værdien af de enkelte igangværende arbejder med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som aktiver, når salgsværdien overstiger acontofaktureringer og som forpligtelser, når acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

#### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

#### Selskabsskat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

#### 2 Begivenheder efter balancedagen

På 2 på hinanden følgende bestyrelsesmøder den 11. januar 2017 besluttede bestyrelsen, at vi skal indgå i en fusion med Konserveringscenter Vest i Ølgod på vores adresse. Bestyrelsen for Konserveringscenter Vest har ligeledes truffet beslutning om fusionen. De to konserveringscentres fusion pr. 1. januar 2018 skal herefter godkendes af Erhvervsstyrelsen, først derefter er fusionen endelig. Beslutningen antages jævnfør grundige økonomiske beregninger at have væsentlig positiv indflydelse på konserveringscentrets fremtidige økonomi.



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

| kr.                                       | 2016             | 2015             |
|---|------------------|------------------|
| <b>3 Personaleomkostninger</b>            |                  |                  |
| Lønninger                                 | 3.354.032        | 3.232.090        |
| Pensioner                                 | 656.356          | 548.460          |
| Andre omkostninger til social sikring     | 58.764           | 48.695           |
|   | <u>4.069.152</u> | <u>3.829.245</u> |
| Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede | <u>9</u>         | <u>8</u>         |

Fonden har ikke i regnskabsåret og sammenligningsåret udbetalt vederlag til bestyrelsen.

### 4 Skat af årets resultat

Årets resultat udløser ikke aktuel og udskudt skat.

### 5 Materielle anlægsaktiver

| kr.                                     | Grunde og bygninger | Produktionsanlæg og maskiner | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | I alt            |
|---|---------------------|------------------------------|---|------------------|
| Kostpris 1. januar 2016                 | 6.150.000           | 1.034.041                    | 451.644                                 | 7.635.685        |
| Tilgang i årets løb                     | 130.097             | 0                            | 89.915                                  | 220.012          |
| Kostpris 31. december 2016              | <u>6.280.097</u>    | <u>1.034.041</u>             | <u>541.559</u>                          | <u>7.855.697</u> |
| Af- og nedskrivninger                   |                     |                              |   |                  |
| 1. januar 2016                          | 815.808             | 731.073                      | 431.006                                 | 1.977.887        |
| Årets afskrivninger                     | 119.146             | 53.539                       | 10.115                                  | 182.800          |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2016 | <u>934.954</u>      | <u>784.612</u>               | <u>441.121</u>                          | <u>2.160.687</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016 | <u>5.345.143</u>    | <u>249.429</u>               | <u>100.438</u>                          | <u>5.695.010</u> |

| kr.  | 2016             | 2015           |
|--|------------------|----------------|
| <b>6 Igangværende arbejder for fremmed regning</b> |                  |                |
| Salgsværdi af udført arbejde                       | 1.149.889        | 645.788        |
|  | <u>1.149.889</u> | <u>645.788</u> |