

# Fonden Konserveringscentret i Vejle

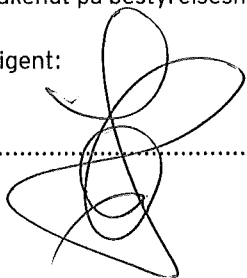
Maribovej 10, 7100 Vejle

CVR-nr. 29 22 90 23

## Årsrapport 2017

Godkendt på bestyrelsesmødet den 16. maj 2018

Dirigent:



.....





## Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	13
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Fonden Konserveringscentret i Vejle for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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 2017 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

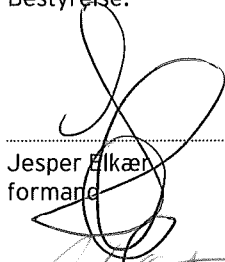
Årsrapporten indstilles til godkendelse.

Vejle, den 16. maj 2018  
Daglig ledelse:



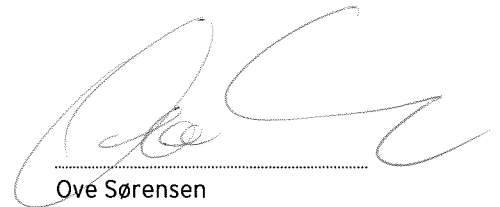
Lise Ræder Knudsen  
leder

Bestyrelse:



Jesper Elkær  
formand

Thomas Monberg Andersen



Ove Sørensen



Torben Elsig-Pedersen

Else Merete Bøge Pedersen



Maja Dissing Forsom  
Sandahl



Rasmus Kreth

Thomas C. Thulstrup



## 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 2017, 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 2017 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### Uafhængighed

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.

### 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 regnskabsbrugere 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.

## 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 16. maj 2018

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Lars Koudal Jensen

statsaut. revisor

MNE-nr.: mne26778



## 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 Thomas Monberg Andersen Ove Sørensen Torben Elsig-Pedersen Else Merete Bøge Pedersen Maja Dissing Forsom Sandahl Rasmus Kreth Thomas C. Thulstrup
Leder	Lise Ræder Knudsen
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Lysholt Allé 10, 7100 Vejle
Bankforbindelse	Den Jyske Sparekasse

## Ledelsesberetning

### 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

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

### *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

### *Else Merete Bøge Pedersen*

Titel i daglig beskæftigelse: Afdelingsleder for nyere tid på Horsens Museum

Fødselsår: 1968

Medlem af bestyrelsen siden: 1. januar 2018

- ▶ Øvrige bestyrelsesposter:
  - ♦ Medlem af bestyrelsen for Historisk Samfund for Sydøstjylland/Redaktion/bestyrelse "Tings Tale" (tidsskrift for museer)
  - ♦ i censorkorps og i en slags bestyrelse for Folkeuniversitetet Horsens og Hedensted

Else Merete Bøge Pedersen 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

### *Thomas Monberg Andersen*

Titel i daglig beskæftigelse: Ink and Color manager hos Amcor

Fødselsår: 1976

Medlem af bestyrelsen siden: 29. januar 2018 som repræsentant for Horsens Kommune

- ▶ Øvrige bestyrelsesposter:
  - ◆ Bestyrelsesmedlem i Horsens Fjernvarme Amba
  - ◆ Byrådsmedlem i Horsens Kommune
  - ◆ Medlem af udvalgene Plan og Miljø, Beskæftigelse og Integration
  - ◆ Næstformand i Kultur og Civilsamfundsudvalget
  - ◆ Sidder i Exprobiationskommisionen og Horsens Kommunes Bygningsbevaringsfond

Thomas Monberg Andersen er at anse for uafhængig, jf. anbefaling for god fondsledelse punkt 2.4.1

### Fondens væsentligste aktiviteter

Konserveringscentret i Vejle er en erhvervsdrivende fond, 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 materialemæssig mangfoldighed, der gør centret i stand til at kunne påtage sig mange og forskelligartede opgaver.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskab 2017 viser et underskud på 41 t.kr imod budgetteret overskud på 134 t.kr.

### Det regnskabsmæssige resultat

I budgettet var der i 2017 indlagt en forventet indtægt på 5.168 mio. kr. som dækker indskud fra brugermuseerne, samt indtægter fra andre opgaver, hvor indtægten lå på 6.725 mio. kr., dvs. 1.557 mio. kr. mere end budgetteret. Der er blevet udført væsentligt mere rekvireret arbejde for kirker og andre end forudsat. Desuden blev Konserveringscentrets budget vedtaget før finansloven, og da der her kom midler som kompensation til museerne for den såkaldte momsproblematik, gav det en ekstra indtægt. På udgiftssiden er der en stor udgift til tjenesteydelser, hvor vi bl.a. har fået meget arbejde udført af de ansatte hos vores fusionspartner. Derudover har en større rekvireret opgave i Tørskind Grusgrav krævet flere underentreprenører. Arbejdet med fusionen har også givet væsentlige udgifter, som der ikke var budgetteret med. Årets resultat er et underskud på -41 t.kr. efter afskrivninger, medens der var budgetteret med et overskud på 134 t.kr. Konserveringscentret havde i 2017 et krav til levering af bruttokonserveringstimer til brugermuseerne på 8.725 timer. Der blev leveret 10.301 timer, dvs. 18 % mere end forventet.

Konserveringscentrets medarbejderne har ydet en særdeles god indsats i 2017, 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.

Komiteéen 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.

## Ledelsesberetning

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.

Fonden forholder sig til de enkelte anbefalinger, som det fremgår af nedenstående skema.

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke Fonden forklarer
<b>1. Åbenhed og kommunikation</b>		
1.1. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen vedtager retningslinjer for ekstern kommunikation, herunder hvem, der kan, og skal udtale sig til offentligheden på den erhvervsdrivende fonds vegne, og om hvilke forhold. Retningslinjerne skal imødekomme behovet for åbenhed og interessenternes behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold.	X	
<b>2. Bestyrelsens opgaver og ansvar</b>		
<b>2.1. Overordnede opgaver og ansvar</b>		
2.1.1. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen med henblik på at sikre den erhvervsdrivende fonds virke i overensstemmelse med fondens formål og interesser mindst en gang årligt tager stilling til fondens overordnede strategi og uddelingspolitik med udgangspunkt i vedtægten.	X	
<b>2.2. Formanden og næstformanden for bestyrelsen</b>		
2.2.1. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsesformanden organiserer, indkalder og leder bestyrelsesmøderne med henblik på at sikre et effektivt bestyrelsesarbejde og skabe de bedst mulige forudsætninger for bestyrelsesmedlemmernes arbejde enkeltvis og samlet.	X	
2.2.2. Det <b>anbefales</b> , at hvis bestyrelsen - ud over formandshvervet - undtagelsesvis anmoder bestyrelsesformanden om at udføre særlige driftsopgaver for den erhvervsdrivende fond, bør der foreligge en bestyrelsesbeslutning, der sikrer, at bestyrelsen bevarer den uafhængige overordnede ledelse og kontrolfunktion. Der bør sikres en forsvarlig arbejdsdeling mellem formanden, næstformanden, den øvrige bestyrelse og en eventuel direktion.	X	
<b>2.3. Bestyrelsens sammensætning og organisering</b>		
2.3.1. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen løbende vurderer og fastlægger, hvilke kompetencer bestyrelsen skal råde over for bedst muligt at kunne udføre de opgaver, der påhviler bestyrelsen.		Bestyrelsen følger ikke anbefalingen, idet hvert enkelt bestyrelsesmedlem udpeges efter særskilt udpegningsret i vedtægterne. Kompetencevurderingen foregår således hos den organisation, der har udpegningsretten.

## Ledelsesberetning

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke Fonden forklarer
2.3.2. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen med respekt af en eventuel udpegningsret i vedtægten sikrer en struktureret, grundig og gennemskuelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen.	X	
2.3.3. Det <b>anbefales</b> , 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.		Bestyrelsen følger ikke anbefalingen, idet hvert enkelt bestyrelsesmedlem udpeges efter særskilt udpegningsret i vedtægterne. Kompetencevurderingen foregår således hos den organisation, der har udpegningsretten.
2.3.4. Det <b>anbefales</b> , at der årligt i ledelsesberetningen, og på den erhvervsdrivende fonds eventuelle hjemmeside, redegøres for sammensætningen af bestyrelsen, herunder for mangfoldighed, samt at der gives en række specifikke oplysninger om hvert af bestyrelsens medlemmer. Se den fulde anbefaling på <a href="http://godfondsledelse.dk">godfondsledelse.dk</a> .	X	
2.3.5. Det <b>anbefales</b> , at flertallet af bestyrelsesmedlemmerne i den erhvervsdrivende fond ikke samtidig er medlemmer af bestyrelsen eller direktionen i fondens dattervirksomhed(-er), medmindre der er tale om et helejet egentligt holdingselskab.	X	
<b>2.4. Uafhængighed</b>		
2.4.1. Det <b>anbefales</b> , at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige. Se den fulde anbefaling på <a href="http://godfondsledelse.dk">godfondsledelse.dk</a>	X	
<b>2.5. Udpegningsperiode</b>		
2.5.1. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsens medlemmer som minimum udpeges for en periode på to år, og maksimalt for en periode på fire år.		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.
2.5.2. Det <b>anbefales</b> , at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.		Bestyrelsen følger ikke anbefalingen, idet bestyrelsen ønsker valgfrihed i henhold til udpegningsretten i vedtægterne.
<b>2.6. Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i direktionen</b>		

## Ledelsesberetning

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke Fonden forklarer
2.6.1. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen fastlægger en evalueringsprocedure, hvor bestyrelsen, formanden og de individuelle medlemmers bidrag og resultater årligt evalueres, og at resultatet drøftes i bestyrelsen.	X	
2.6.2. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen én gang årligt evaluerer en eventuel direktion og/eller administrators arbejde og resultater efter forud fastsatte klare kriterier.	X	
<b>3. Ledelsens vederlag</b>		
3.1. Det <b>anbefales</b> , 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.	X	
3.2. Det <b>anbefales</b> , at der i årsregnskabet gives oplysning om det samlede vederlag, hvert medlem af bestyrelsen og en eventuel direktion modtager fra den erhvervsdrivende fond og fra andre virksomheder i koncernen. Endvidere bør der oplyses om eventuelle andre vederlag som bestyrelsesmedlemmer, bortset fra medarbejderrepræsentanter i bestyrelsen, modtager for varetagelsen af opgaver for fonden, dattervirksomheder af fonden eller tilknyttede virksomheder til fonden.	X	

### Redegørelse for fondens uddelingspolitik og årets uddelinger

Fondens uddelingspolitik er forankret i vedtægterne, senest opdateret 23. maj 2017. 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 2017 er der alene foretaget interne uddelinger til Konserveringscentrets drift.

### Legetarfortegnelse

Der er alene foretaget interne uddelinger i 2017.

## Ledelsesberetning

### Begivenheder efter balancedagen

Der er indgivet anmodning om fusion mellem Konserveringscenter Vest i Ølgod og Konserveringscentret i Vejle på vores adresse med tilvirkning pr. 1.1 2018. Beslutningen om fusion antages, jf. grundige økonomiske beregninger, at have væsentlig positiv indflydelse på konserveringscentrets fremtidige økonomi. Afgørelsen fra Erhvervsstyrelsen trækker ud pga. stadige krav om yderligere dokumentation.

Konserveringscentret har i 2017 gennem VejleMuseerne søgt tilskud til digitalt røntgenanlæg, og museet har på vegne af alle brugermuseerne for det fusionerede konserveringscenter fået bevilget 630.000 kr., som kan udbetales i 2018. Herudover har fusionsbestyrelserne godkendt egenbetaling på røntgenanlægget på ca. 700.000 kr.

### Forventet udvikling

Der forventes et positivt driftsresultat for 2018 på ca. 100 t.kr.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Resultatopgørelse

Note	kr.	2017	2016
	Nettoomsætning	6.724.893	5.391.127
	Andre driftsindtægter	522.802	389.267
	Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	-947.585	-501.926
	Andre eksterne omkostninger	-990.196	-765.569
	<b>Bruttoresultat</b>	<b>5.309.914</b>	<b>4.512.899</b>
2	Personaleomkostninger	-5.183.455	-4.458.419
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-202.341	-182.799
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-75.882</b>	<b>-128.319</b>
	Finansielle indtægter	30.886	31.811
	Finansielle omkostninger	-1.410	-250
	<b>Resultat før skat</b>	<b>-46.406</b>	<b>-96.758</b>
3	Skat af årets resultat	5.387	0
	<b>Årets resultat</b>	<b>-41.019</b>	<b>-96.758</b>
	 <b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Overført resultat	-41.019	-96.758
		-41.019	-96.758

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

Note	kr.	2017	2016
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
4	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Grunde og bygninger	5.225.997	5.345.143
	Produktionsanlæg og maskiner	195.890	249.429
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	158.833	100.438
		<u>5.580.720</u>	<u>5.695.010</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
	Andre tilgodehavender	507.049	510.673
		<u>507.049</u>	<u>510.673</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>6.087.769</u>	<u>6.205.683</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.511.175	207.421
5	Igangværende arbejder for fremmed regning	801.100	1.149.889
	Udskudte skatteaktiver	5.387	0
	Andre tilgodehavender	293.314	226.234
		<u>2.610.976</u>	<u>1.583.544</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>2.290.435</u>	<u>2.980.074</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>4.901.411</u>	<u>4.563.618</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>10.989.180</u>	<u>10.769.301</u>
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
	Grundkapital	300.000	300.000
	Overført resultat	8.165.155	8.206.174
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>8.465.155</u>	<u>8.506.174</u>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
5	Igangværende arbejder for fremmed regning	64.220	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	645.480	266.974
	Anden gæld	1.804.350	1.996.153
	Periodeafgrænsningsposter	9.975	0
		<u>2.524.025</u>	<u>2.263.127</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>2.524.025</u>	<u>2.263.127</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u>10.989.180</u>	<u>10.769.301</u>

1 Anvendt regnskabspraksis

6 Nærtstående parter



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Grundkapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2016	300.000	8.302.932	8.602.932
Overført via resultatdisponering	0	-96.758	-96.758
<b>Egenkapital 1. januar 2017</b>	<b>300.000</b>	<b>8.206.174</b>	<b>8.506.174</b>
Overført via resultatdisponering	0	-41.019	-41.019
<b>Egenkapital 31. december 2017</b>	<b>300.000</b>	<b>8.165.155</b>	<b>8.465.155</b>



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fonden Konserveringscentret i Vejle for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

#### 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.

#### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

#### 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.

#### 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:

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.

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 tabserfaringer.

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

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### 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 gælds metode 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.

##### Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

##### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne betalinger, som vedrører indtægter i efterfølgende regnskabsår.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

kr.	2017	2016
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	4.364.362	3.743.299
Pensioner	752.224	656.356
Andre omkostninger til social sikring	66.869	58.764
	<u>5.183.455</u>	<u>4.458.419</u>
 Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	 <u>10</u>	 <u>9</u>

Vederlag til fondens ledelse udgør samlet 54 t.kr. (2016: 0 kr.).

<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets regulering af udskudt skat	-5.387	0
	<u>-5.387</u>	<u>0</u>

### 4 Materielle anlægsaktiver

kr.	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris 1. januar 2017	6.280.097	1.034.041	541.559	7.855.697
Tilgang i årets løb	0	0	88.051	88.051
Kostpris 31. december 2017	<u>6.280.097</u>	<u>1.034.041</u>	<u>629.610</u>	<u>7.943.748</u>
Af- og nedskrivninger				
1. januar 2017	934.954	784.612	441.121	2.160.687
Årets afskrivninger	119.146	53.539	29.656	202.341
Af- og nedskrivninger				
31. december 2017	<u>1.054.100</u>	<u>838.151</u>	<u>470.777</u>	<u>2.363.028</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi</b>				
31. december 2017	<u>5.225.997</u>	<u>195.890</u>	<u>158.833</u>	<u>5.580.720</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

kr.	2017	2016
<b>5 Igangværende arbejder for fremmed regning</b>		
Salgsværdi af udført arbejde	931.548	1.149.889
Acontofaktureringer	-194.668	0
	<u>736.880</u>	<u>1.149.889</u>
der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (aktiver)	801.100	1.149.889
Igangværende arbejder for fremmed regning (forpligtelser)	-64.220	0
	<u>736.880</u>	<u>1.149.889</u>

### 6 Nærtstående parter

Fonden har i regnskabsåret haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

Nærtstående part	Grundlag for nærtstående part	Indhold af transaktion	2017 kr.
<b>Transaktioner med nærtstående parter</b>			
Bestyrelsesformand	Ledelsesmedlem	Bestyrelseshonorar	54.000
Den selvejende institution	Fælles ledelse	Viderefaktureret del af lokale- og administrationsomkostninger	80.308
Fælles		Viderefaktureret andel af materiel anlægsaktiv	21.325
Museumsmagasiner		Viderefakturerede lønomkostninger	791.864
		Vedligeholdelsesomkostninger af udenomsarealer	18.403
		Husleje	43.767
		Renteindtægter af lån	30.886
		Modtagne afdrag på lån	3.624
<b>Mellemværende med nærtstående parter</b>			
Den selvejende institution	Fælles ledelse	Ydet langfristet lån, restgæld	507.049
Fælles		Tilgodehavende hos nærtstående part	1.069.425
Museumsmagasiner			