

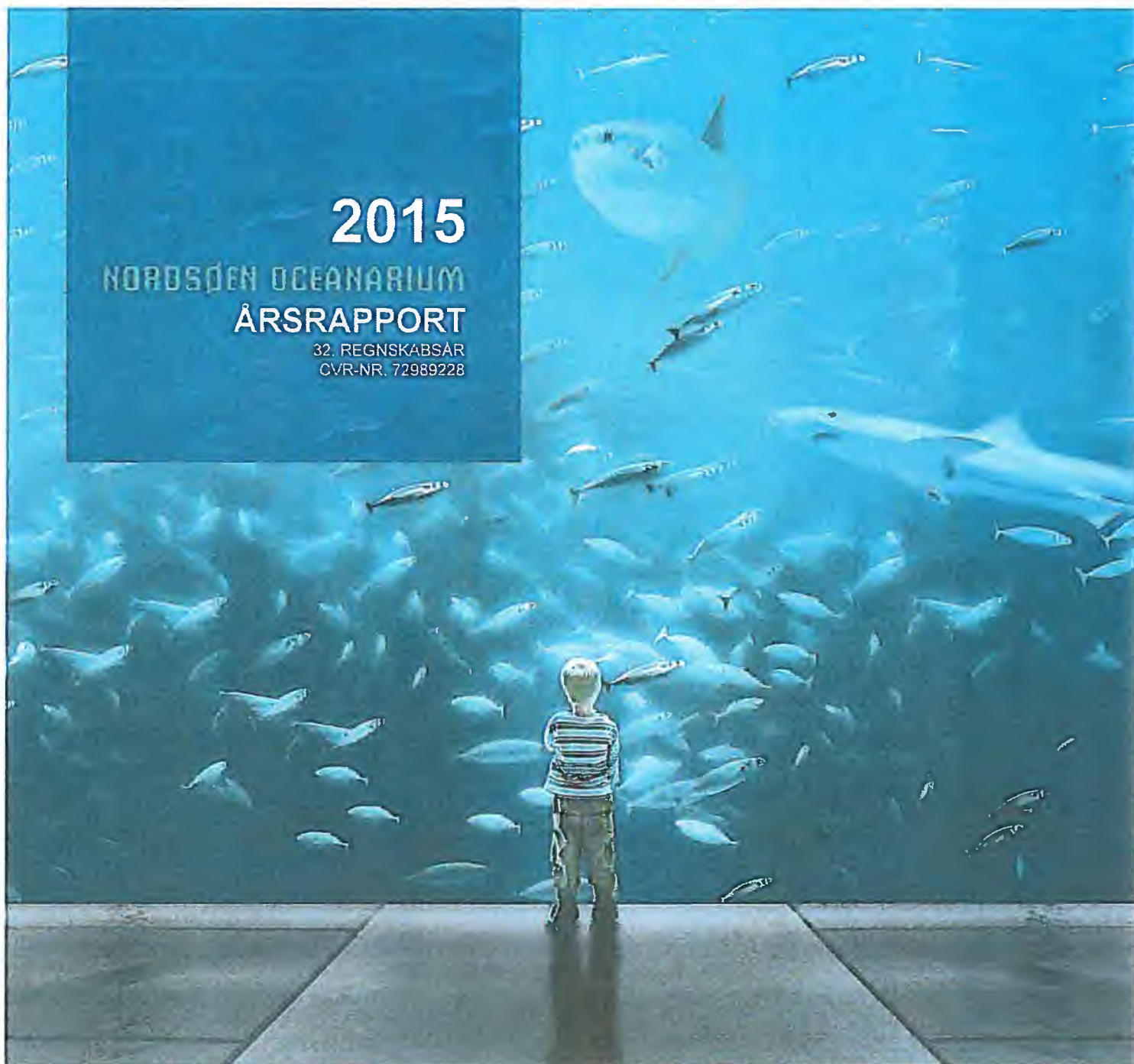


2015

NORDSØEN OCEANARIUM

ÅRSRAPPORT

32. REGNSKABSÅR
CVR-NR. 72989228



Årsrapport er fremlagt og godkendt
på fondens bestyrelsesmøde
den 21. april 2016

Karl Henrik Laursen

Karl Henrik Laursen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Fondsoplysninger	
Fondsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4-6
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	7-10
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Anvendt regnskabspraksis	11-13
Resultatopgørelse	14
Balance	15
Noter	16-19

FONDSOPLYSNINGER

Fonden	Nordsøen Oceanarium Willemoesvej 9850 Hirtshals Telefon: 98 94 41 88 Telefax: 98 94 48 33 Hjemmeside: www.nordsoenoceanarium.dk E-mail: info@nordsoemail.dk CVR-nr.: 72 98 92 28 Hjemsted: Hirtshals Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Peter Duetoft, formand Jørgen Rørbæk Henriksen, næstformand Dan Andersen Lars Bonderup Bjørn Niels Axel Nielsen Rikke Mølgaard Gert Houen Pedersen, medarbejderrepræsentant
Direktion	Karl Henrik Laursen
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Havnegade 18 9850 Hirtshals
Pengeinstitut	Spar Nord Bank A/S Jørgen Fibigersgade 4 9850 Hirtshals
Advokat	Hjulmand & Kaptain Badehusvej 16 9100 Aalborg

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt den interne årsrapport for 1. januar – 31. december 2015 for Nordsøen Oceanarium.

Den interne årsrapport aflægges i overensstemmelse med bestemmelserne i Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Det er vores opfattelse, at det interne årsregnskab 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.

Hirtshals, den 21. april 2016

Direktion:



Karl Henrik Laursen
Direktør

Bestyrelse:



Dan Andersen



Lars Bønderup Bjørn

Rikke Mølgaard



Peter Duetoft



Jørgen Rørbæk Henriksen



Niels Axel Nielsen



Gert Houen Pedersen
Medarbejderrepræsentant

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS EKLÆRINGER

Til fondsbestyrelsen i Nordsøen Oceanarium

PÅTEGNING PÅ DET INTERNE ÅRSREGNSKAB

Vi har revideret årsregnskabet for Nordsøen Oceanarium for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet er udarbejdet efter 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 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 samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

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 årsregnskabet, 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 årsregnskab.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS EKLÆRINGER

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.

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 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS EKLÆRINGER

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Vi har 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 21. april 2016

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab



Peter Christensen
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Nordsøen Oceanarium er et statsanerkendt zoologisk anlæg. Hovedaktiviteten er at formidle viden til offentligheden om livet i og omkring Nordsøen og at øge bevidstheden omkring en bæredygtig udnyttelse af Nordsøen – alt sammen gennem udstillinger og akvarier.

Økonomi, regnskab og gæstetal

Nordsøen Oceanarium har afsluttet regnskabsåret 2015 med et overskud på 482 tkr., som betegnes at være tilfredsstillende.

Takket være gode besøgstal og driftstabsforsikring med Tryg ramte 2015 budgettet på indtægtssiden.

Det samlede antal gæster for året blev på 174.746. Dette er på niveau med det budgetterede, men ca. 19.000 flere end i 2014. En stor del af forklaringen på denne store fremgang er, at der kom mange flere gæster i højsæsonen.

Starten på året 2015 var præget af det fortsatte arbejde med at udskifte den store oceanarierude. Arbejdet blev afsluttet midt i maj måned. I perioden fra 1. januar til medio maj, hvor den største attraktion ”Oceanariet” var lukket ned, kom gæsterne ind til reducerede entrépriser.

Set i det lys er det meget tilfredsstillende, at der senere på året blev rettet op på dette – og Nordsøen Oceanarium præsterede det bedste gæstetal siden 2012 – især takket være en rigtig god højsæson.

Udvikling i gæstetal:

2011	2012	2013	2014	2015	B2016
185.873	182.579	159.537	155.227	174.746	175.000

Det forventes, at der i 2016 kommer ca. samme antal gæster som i 2015.

Specifikation af driftstabsopgørelse

Nordsøen Oceanarium godtgøres i 2015 med 1.229 tkr. i driftstab fra Tryg. Beløbet består af mistede entréindtægter på 982 tkr., merudgifter til varme på 145 tkr., ekstra timer til bemanning på 150 tkr. og en mindre modregning på 48 tkr. i sparet elforbrug.

Salg af butiksvarer

Butikken har i 2015 haft en omsætning på ca. 2,8 mio. kr. hvilket er på niveau med tidligere og ligeledes på linie med budgettet for året. Butikken leverer i 2015 et overskud på 378 tkr.

I dette resultat er medtaget en nedskrivning på varelager på ca. 180 tkr. Hertil kommer at ca. halvdel af de ansattes tid i butikken anvendes til salg af billetter m.v.

I gennemsnit sælges der således for ca. 16 kr. pr. gæst, hvilket er godt sammenlignet med andre attraktioner.

Salg af madvarer

Nordsøen Oceanarium har flere steder, hvor der sælges mad- og drikkevarer. Det primære spisested er caféen på 1. sal. Det samlede salg for 2015 ligger ca. 10 % over salget i 2014.

LEDELSESBERETNING

I gennemsnit blev der solgt mad- og drikkevarer for ca. 24 kr. pr. gæst. Dette matcher den tendens, der har været de senere år.

Samlet set har salg af mad- og drikkevarer resulteret i et overskud på 871 tkr.

Sponsorindtægter

Sponsorindtægterne ligger stabilt på omkring 1,5 mio. kr. og området har i 2015 givet et overskud på 464 tkr. (323 tkr. i 2014). Til sponsorindtægterne er knyttet forskellige modbydelser som gratis entré, gratis deltagelse i Nordsøen Oceanariums arrangementer m.v.

Personaleforhold

Nordsøen Oceanarium har i 2015 været bedre bemanded end i 2014 - især på drifts- og marketingsområdet. På driftsområdet er der medgået ekstra tid i forbindelse med rudeudskiftning og etablering og drift af bl.a. Ocean View. En del af merforbruget af timer er blevet dækket af driftstabsforsikringen med Tryg. I marketing er styrkelsen især sket på det grafiske område.

Andre forhold

Udskiftning af den store oceanarierude

Den praktiske del med at udskifte den store oceanarierude blev afsluttet i maj måned. Processen forløb planmæssigt takket være et godt samarbejde med en række dygtige virksomheder og samarbejdspartnere i øvrigt. Dette gjorde det bl.a. muligt at etablere rude i gulv og optimal belysning i oceanarrietanken. Nordsøen Oceanarium driftstabsforsikring og aftale med Tryg er gældende et år frem fra det tidspunkt, hvor arbejdet med ruden blev afsluttet. Det vil sige, at der er driftstabsdækning frem til 14. maj 2016.

Ny dekoration m.v. i Oceanarriet

Arbejdet med rudeudskiftning gjorde det muligt at tænke nye spændende elementer ind i den fremtidige gæsteoplevelse i og omkring oceanarriet. Der er bl.a. bygget et stort skibsvrag på bunden, som gør det muligt for dykkerne at formidle på en ny og interessant måde.

"Ocean View"

Gæsterne kan nu også selv fodre fiskene. Dette sker fra en platform "Ocean View" over oceanarriet med indgang fra café-området.

Gæsterne har taget godt imod denne nye event, som samtidig giver en pæn indtægt, da der betales et mindre beløb for foderet.

Sag vedr. lønsumsafgift

Sammen med andre zoos i Danmark fører Nordsøen Oceanarium en sag mod SKAT i forhold til at få refunderet lønsumsafgift fra den 1. januar 2009. Får Nordsøen Oceanarium medhold i sagen, vil der fremover ikke være en udgift til lønsumsafgift.

Organisering

Der er ændret på organisationen således at driftsafdelingen er delt mere hensigtsmæssigt op i en akvarieafdeling og en teknik- og serviceafdeling. Der ansættes primo 2016 ny leder af teknik- og serviceafdelingen. Direktøren er leder af akvarieafdelingen.

LEDELSESBERETNING

Strategiplan

Bestyrelse, ledelse og ansatte har i 2015 arbejdet videre med at danne en egentlig strategiplan for Nordsøen Oceanarium. Første udgave af strategiplanen er nu udarbejdet og der skal i den kommende tid arbejdes på at gøre planen mere konkret og operationel.

Markedsføring

Som tidligere har Nordsøen Oceanarium igen i 2015 haft stor fokus på tiltag og initiativer i forhold til at tiltrække flere gæster til attraktionen – dette selvsagt i forsøg på at øge hele indtægtssiden.

På markedsføringssiden er Nordsøen Oceanarium fortsat med som aktør på nationalt, regionalt og helt lokalt plan. Nordsøen Oceanarium har især som optakt til højsæsonen - og i denne – arbejdet aktivt i forhold til udvidet markedsføring af Nordsøen Oceanarium i Aalborg-området, hvor der er et stort gæste- og dermed indtægtpotentiale.

Nordsøen Oceanarium som helårsdestination

I forbindelse med arbejdet med strategiplanen har bestyrelsen anmodet medarbejderne ved Nordsøen Oceanarium om et oplæg til, hvordan attraktionen kan styrke helårsdestinationselementet. Efter afholdelse af workshop for alle medarbejdere er der nu udarbejdet et idékatalog med forslag om, hvordan Nordsøen Oceanarium hele året rundt og på varme sommerdage også kan tiltrække mange gæster. Der vil – til enhver tid – være fokus på dette centrale emne.

Aktiviteter

Der er i årets løb gennemført de forventede aktiviteter i overensstemmelse med budget og ansøgning til Kulturministeriet.

Forventninger til 2016

Gæstetal 2016

Som tidligere nævnt forventes der også i 2016 at komme ca. 175.000 gæster til vores attraktion.

Hvalforskerhytte

I 2016 opføres en "Hvalforskerhytte". Denne vil erstatte kaskelotudstillingen og være klar til indvielse til højsæsonen 2016. I Hvalforskerhytten kan gæsterne få indblik i hvalforskernes verden og lære mere om havets kæmper. Hvalforskerhytten indrettes således, at den kan anvendes til skoleundervisning. Hvalforskerhytten lanceres som årets store nyhed i 2016. Hvalforskerhytten søges finansieret med midler fra fonde.

Terrasse på 1. sal ved Krabbekysten/café.

Nordsøen Oceanarium har i flere år arbejdet med muligheden for at bygge en terrasse ud fra caféen på 1. sal – placeret over "Krabbekysten". Projektet iværksættes i foråret 2016 og vil være med til at skabe en bedre sammenhæng og dynamik mellem udendørs- og indendørsområderne. Projektet søges ligeledes finansieret med eksterne midler.

"Rejsen mellem kysten og havet bund"

Titlen dækker over en ny og spændende fast udstilling, som planlægges implementeret ved Nordsøen Oceanarium. Udstillingen eller "rejsen" er en nytænkende formidlingsoplevelse, hvor gæsten bl.a. oplever en rejse gennem en fødekæde i Nordsøen.

LEDELSESBERETNING

Det er ikke afklaret, hvorvidt det bliver i 2017 eller i 2018, at gæsterne kan bydes på denne spændende og unikke oplevelse. Idéen kan udelukkende realiseres, hvis der opnås tilskud fra fonde.

Målrettet markedsføring

Nordsøen Oceanarium vil igen i 2016 være endnu mere synlige præcis der, hvor de potentielle gæster er om sommeren. Det betyder bl.a. fortsættelse af de populære road-shows. Dette sker i tæt samarbejde med mange af Nordsøen Oceanariums salgssteder og samarbejdspartnere i øvrigt.

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 Nordsøen Oceanarium for 2015 er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere fra Kulturministeriet.

Årsregnskabet er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 samt alle anskaffelser, uanset beløbs størrelse.

Værdien af brugsretsvederlag for oceanariet medtages ikke som en indtægt. Hjørring (Hirtshals) Kommune har opført oceanariet mv. og har ejendomsretten til dette. Nordsøen Oceanarium har en tidsubegrænset brugsret til oceanariet. Brugsretten er ydet vederlagsfrit.

Tilskud til ansatte i fleksjob betragtes ikke som en indtægt, ligesom lønudgiften mv. til de nævnte ansatte ikke betragtes som en udgift for så vidt denne modsvares af et tilskud.

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.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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 distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Lejeudgiften opføres netto efter evt. tilskud fra udlejer.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Ydelser i forbindelse med operationelle leasingaftaler og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Fondens samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

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 finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg, maskiner, driftsmidler og inventar indregnes som omkostning i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Øvrige oplysninger

Fonden er ikke skattepligtig.

Fondens café og butik er fuldt momsregistrerede.

Herudover er fonden delvis momsregistreret på en række aktiviteter og har dermed ret til delvis momsfradrag.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Alle beløb i tkr.

	Note	2015 tkr.	2014 tkr.	Budget 2015 tkr. (ej revideret)
Entré.....	1	18.572	17.227	19.506
Sekundære indtægter.....	2	1.361	579	1.089
Tilskud.....	3	3.936	5.527	3.896
Sponsor.....		464	324	267
Momskompensation.....		554	550	750
Driftstabsersatning.....		1.229	43	-
Indtægter i alt.....		26.116	24.251	25.508
Personale.....	4	-8.610	-7.665	-7.722
Leje og bidrag lokaler.....		-6.892	-6.817	-6.772
Akvariedrift.....		-928	-930	-1.437
Drift af udstillinger.....		-861	-444	-622
Drift af lokaler og teknik.....		-4.207	-4.260	-4.104
Markedsføring.....		-2.032	-1.884	-2.367
Administration.....		-2.021	-2.163	-2.264
Omkostninger i alt.....		-25.553	-24.163	-25.288
Driftsresultat.....		563	87	220
Finansielle indtægter.....		0	0	5
Finansielle omkostninger.....		-81	-81	-85
Årets resultat.....		482	6	140
Antal gæster (tusinde).....		175	155	175
Resultatdisponering:				
Overført overskud.....		482	6	
Benyttet til vedligeholdelse.....		0	0	
		482	6	

Balance 31. december

Alle beløb i tkr.

		2015	2014
		tkr.	tkr.
	Note		
Varebeholdninger		1.910	2.134
Tilgodehavender fra salg.....		1.179	852
Andre tilgodehavender.....		1.721	2.473
Periodeafgrænsningsposter.....		408	409
Tilgodehavender		3.308	3.734
Likvide beholdninger		614	82
Omsætningsaktiver		5.833	5.950
Aktiver		5.833	5.950
Overført overskud.....		2.206	1.724
Egenkapital	5	2.206	1.724
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		1.108	1.272
Gæld til pengeinstitutter.....		0	602
Anden gæld.....		1.766	1.665
Periodeafgrænsningsposter.....		753	687
Kortfristede gældsforpligtelser		3.627	4.226
Gældsforpligtelser		3.627	4.226
Passiver		5.833	5.950
Eventualposter mv.	6		

Noter

Alle beløb i tkr.	2015 tkr.	2014 tkr.	Note
Entré			1
Entré.....	17.798	16.636	
Årskort.....	524	441	
Rundvisninger mv.....	221	118	
Gaver.....	29	32	
	18.572	17.227	

Sekundære indtægter

Drift af butik			2
Omsætning.....	2.834	2.439	
Vareforbrug.....	-1.065	-973	
Lønninger.....	-1.212	-1.271	
Omkostninger.....	-179	-320	
	378	-124	
Drift af café			
Omsætning.....	4.145	3.734	
Vareforbrug.....	-1.566	-1.503	
Lønninger.....	-1.586	-1.526	
Omkostninger.....	-219	-161	
	774	544	
Drift af Shark shop			
Omsætning.....	160	203	
Vareforbrug.....	-64	-78	
Lønninger.....	0	-81	
Omkostninger.....	0	-4	
	97	39	
Skoletjeneste			
Naturovervågningsprogram (netto).....	-11	0	
Andre indtægter.....	148	170	
Omkostninger.....	-25	-49	
	112	120	
Sekundære indtægter i alt			
	1.361	579	

Tilskud

Kulturstyrelsen.....	2.500	2.500	3
Hjørring Kommune.....	897	880	
Hjørring Kommune, værdi af lærerkræfter.....	539	532	
Andre tilskud, uddeling fra ENO.....	0	1.615	
	3.936	5.527	

Noter

Note
4

Personale

Bestyrelseshonorar.....	-156	-143
Løn i øvrigt.....	-7.493	-6.645
Andre omkostninger til social sikring.....	-542	-516
Personaleomkostninger i øvrigt.....	-420	-361
	<u>-8.610</u>	<u>-7.665</u>

Overført
overskud

Egenkapital
i alt

5

Egenkapital

Egenkapital 1. januar 2015.....	1.724	1.724
Årets resultatdisponering.....	482	482
Egenkapital 31. december 2015.....	<u>2.206</u>	<u>2.206</u>

Eventualposter mv.

Nordsøen Oceanarium har indgået ni lejekontrakter, heraf syv med Ejendomsfonden Nordsøen Oceanarium (ENO) og to med Nordsøen Forskerpark. Udover nedenstående huslejer er Nordsøen Oceanarium forpligtiget til at betale et bidrag til fællesudgifter til Nordsøen Forskerpark. I 2015 udgør beløbet 932 tkr. (beløbet pristalsreguleres hvert år).

Lejeaftaler med Ejendomsfonden Nordsøen Oceanarium om det oprindelige museum: Ejendomsfonden Nordsøen Oceanarium overtog den oprindelige museumsbygning pr. 1. september 2009 fra Nordsøen Forskerpark. Lejeaftalen med Ejendomsfonden Nordsøen Oceanarium om denne ejendom blev opdelt i to aftaler, nemlig en for den del af bygningen der skulle renoveres (Alle Tidens Nordsø) og en for den del af bygningen, der ikke skulle renoveres. Lejemålene er begge uopsigelige indtil 31. august 2038. Herefter kan lejemålene af hver af parterne opsiges med mindst 9 måneders varsel til fraflytning ved udløbet af et kvartal.

1) Andel af bygning der er renoveret udgør et bruttoareal på 1.670 m²:
Årlig leje udgør 2,1 mio. kr. Lejen pristalsreguleres ikke. Lejen pålægges moms.
Lejen betales fra det tidspunkt, hvor Alle Tidens Nordsø blev åbnet.

2) Andel af bygning, der ikke blev renoveret, udgør oprindeligt et bruttoareal på 1.249 m²:
Fra 1/7-2011 er 93 m² heraf overført til butiksareal.
Fra den 1/1 2013 er der overført yderligere 15 m² med elevator til særskilt lejeaftale i 10 år. Herefter er den eksisterende lejeaftale med en årlig leje på 782 tkr. atter gældende for lejemålet.

Årlig leje udgør 782 tkr. for de restende 1.141 m². Lejen pristalsreguleres ikke.
Lejen pålægges ikke moms. Det er aftalt, at der i 2015 ydes en lejereduktion på 263 tkr. for dette lejemål.

Årlig leje udgør 130 tkr. for 93 m² til butik. Lejen pristalsreguleres ikke.
Lejen pålægges moms,

Årlig leje udgør 47 tkr. for 15 m² med elevator. Lejen pristalsreguleres ikke.
Lejen pålægges moms.

Lejeaftale med Ejendomsfonden Nordsøen Oceanarium om sælbassin, legeplads, seafood mv:
Denne lejeaftale er fra 1/6-2011 opdelt i tre områder:
Den årlige leje for det første område omfattende sælbassin m.v udgør 715 tkr.
Lejen pristalsreguleres ikke. Lejen pålægges ikke moms. Lejen omfatter ikke vedligeholdelse
Det er aftalt, at der i 2015 ydes en lejereduktion på 237 tkr. for dette lejemål.
Den årlige leje for de to andre områder, nemlig legepladsen og seafood i sælgården udgør 172 tkr. Lejen pristalsreguleres ikke. Lejen pålægges moms. Lejen omfatter vedligeholdelse.
Lejeaftalen for de tre områder i sælgården løber indtil 31. december 2029.

Eventualposter mv. (fortsat)

Lejeaftale med Ejendomsfonden Nordsøen Oceanarium om udendørs røre-, soppe- og krabbe-bassin på 94 m²:

Lejeaftalen er påbegyndt 1. juni 2013 og løber indtil 31. december 2029.

Den årlige leje udgør 115 tkr. Lejen pristalsreguleres ikke.

Lejen pålægges moms. Lejen omfatter ikke vedligeholdelse

Lejeaftale om brug af Nordsøen Forskerparks kantinefaciliteter:

Lejeaftalen er gældende indtil 31. maj 2020 og udgør 120 tkr. pr. år. Lejen pristalsreguleres ikke.

Leje af Nordsøen Forskerparks indgangs- og udgangsfaciliteter

Aftalen er tidsubegrænset. Lejens størrelse udgør 30 tkr. pr. år og skal revurderes i år 2020. Lejen pristalsreguleres ikke i perioden.

Andel af entrèindtægt

Nordsøen Forskerpark opnår en andel på 50% af hele Nordsøen Oceanariums entrèindtægt, der overstiger 8 mio. kr. pr. år, dog maksimum 1,9 mio. kr. i 30 år fra 1998, Andelen af entrèindtægten ydes for Nordsøen Forskerparks indskud af værdier (grund og kontanter) i det fælles forretningsområde Oceanariet.

Nordsøen Forskerparks krav træder tilbage for de øvrige kreditorer, bank mv., ligesom Nordsøen Forskerpark ikke kan gøre økonomisk krav gældende overfor stat, region eller kommune baseret på nævnte aftale.

Det er aftalt, at forpligtelsen kan indfries ved kontant betaling. Pr. 31. december 2015 udgjorde det kontante indfrielsesbeløb 7,4 mio. kr.

Lejeforpligtelser:

Der er indgået følgende lejekontrakter:

	Årlig leje, tkr. excl. moms	Udløb
Nordsøen Forskerpark, leje af varebil	9	30/6 2022
Ejendomsfonden Nordsøen Oceanarium, køleanlæg mv.	75	30/6 2020
Ejendomsfonden Nordsøen Oceanarium, ozongenerator	46	31/12 2017
Ejendomsfonden Nordsøen Oceanarium, kølemaskine	105	30/4 2019
Ejendomsfonden Nordsøen Oceanarium, vindsimulator	90	31/12 2029