

# HEINRICH GILLES MINDEFOND

Havdrupvej 24  
2700 Brønshøj

Årsrapport  
1. maj 2015 - 30. april 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

15/09/2016

Niles Sloth (godkendt på bestyrelsesmøde 15/9-16)  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** HEINRICH GILLES MINDEFOND  
Havdrupvej 24  
2700 Brønshøj

e-mailadresse: cc@brhregnskab.dk

CVR-nr: 11622542

Regnskabsår: 01/05/2015 - 30/04/2016

**Revisor** Brønshøj Regnskab IVS Registrerede revisorer  
Havdrupvej 24  
2700 Brønshøj  
DK Danmark

CVR-nr: 36709030

P-enhed: 1020305114

# Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1.maj 2015 - 30.april 2016 for Heinrich Gilles Mindefond.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016, samt af resultatet af fondets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

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

Lyngby den, den 15/09/2016

## Bestyrelse

Erik Due

Søren Hviid Junker

Niels Preben Sloth

Erik Andreassen

Jørn Wetterberg

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen for HEINRICH GILLES MINDEFOND

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for HEINRICH GILLES MINDEFOND for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

## 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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

## 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 og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. 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 handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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 selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Lyngby, 15/09/2016

Claus Christensen  
Registreret revisor  
Brønshøj Regnskab IVS Registrerede revisorer  
CVR: 36709030

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Fonden formål er at besidde aktiekapitalen i Maskinmesterskolens Boghandel - Bogfondens Forlag A/S samt at administrere det udbytte, fondens formue giver til støtte for formål, der gavner maskinmesteruddannelsen og elektroinstallatøruddannelsen.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat har ikke været tilfredsstillende. Der har været en negativ udvikling mellem indtægter og udgifter i regnskabsåret for egne poster, og datterselskab har haft et negativt resultat. Årsrapporten omfatter efter bestyrelsens skøn de oplysninger, der er nødvendige for en korrekt bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, dets økonomiske stilling samt resultat i det forløbne regnskabsår.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke fra balancedagen frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## **RESULTATOPGØRELSE**

Eksterne omkostninger vedrører udgifter til administration.

Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver vedrører resultat samt fra Maskinmesterskolens Boghandel - Bogfondens forlag A/S,

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt afkast af værdipapirer, der indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## **BALANCEN**

### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i associerede virksomheder er medtaget til indre værdi.

### **Omsætningsaktiver**

Børsnoterede værdipapirer er optaget til kursen pr. statusdagen, og likvide beholdninger medtages til pålydende.

### **Tildelte legater**

Tildelte legater fragår i Dispositionsfond.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld er indregnet til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. maj 2015 - 30. apr 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Eksterne omkostninger .....		-7.048	-6.642
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-7.048</b>	<b>-6.642</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-7.048</b>	<b>-6.642</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		-135.944	153.682
Andre finansielle indtægter .....		6.727	14.626
Øvrige finansielle omkostninger .....		-2.591	-2.803
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-138.856</b>	<b>158.863</b>
Skat af årets resultat .....	1	0	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-138.856</b>	<b>158.863</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		-135.944	53.682
Uddelinger .....		52.000	52.000
Overført resultat .....		-54.912	53.181
<b>I alt .....</b>		<b>-138.856</b>	<b>158.863</b>

# Balance 30. april 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		1.808.049	1.943.993
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>1.808.049</b>	<b>1.943.993</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.808.049</b>	<b>1.943.993</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		3.940	3.940
Tilgodehavende skat .....		790	439
Andre tilgodehavender .....		900	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>5.630</b>	<b>4.379</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		68.393	80.359
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>68.393</b>	<b>80.359</b>
Likvide beholdninger .....		182.496	226.053
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>256.519</b>	<b>310.791</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.064.568</b>	<b>2.254.784</b>

# Balance 30. april 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		300.000	300.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		1.308.049	1.443.993
Overført resultat .....		449.879	504.791
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>2.057.928</b>	<b>2.248.784</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		6.640	6.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>6.640</b>	<b>6.000</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>6.640</b>	<b>6.000</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.064.568</b>	<b>2.254.784</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør kr. 0. Der er betalt kr. 0 i skat i regnskabsåret.

## 2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Kapitalandele i tilknyttet virksomhed kr.</b>
Kostpris primo	500.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>500.000</b>
Nettoopskrivninger primo	1.443.993
Udbytteandel	0
Andel i årets resultat	-135.944
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>1.308.049</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.808.049</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

<b>Navn, retsform og hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>
Maskinmesterskolens Boghandel - Bogfondens Forlag A/S, Lyngby	100%	1.808.049	-135.944

### Nærstående parter

Maskinmesterskolens Boghandel - Bogfondens Forlag A/S, CVR nr. 51 60 67 28 er et 100% ejet datterselskab, der driver selvstændig virksomhed med boghandel og tryk af egne bøger.

### 3. Egenkapital i alt

Resultatdisponering	Fondsgrund-kapital	Reserve for	Overført	Ialt
		nettoopskrivning efter indre værdis metode		
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	300.000	1.443.993	504.791	2.248.784
Uddelinger i året	0	0	-52.000	-52.000
Årets resultat	0	-135.944	-2.912	-138.856
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>300.000</b>	<b>1308.049</b>	<b>449.879</b>	<b>2.057.928</b>

### 4. 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 drøftes vedtaget og vil blive vedligeholdt løbende med henblik på at sikre en hensigtsmæssig og passende styring af fonden og det af fonden ejede datterselskab.

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.

Bestyrelsen varetager endvidere fondens interesser i forhold til fondens dattervirksomhed, blandt andet ved udøvelsen af aktivt ejerskab i dette.

Bestyrelsen ønsker gennem kompetent ledelse af fonden at sikre stifters vilje, fondens vedtægt 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. Anbefalingerne for god Fondsledelse af december 2014 kan rekvireres på Komitéen for god Fondsledelses hjemmeside:

<https://godfondsledelse.dk/> -->

<https://godfondsledelse.dk/sites/default/files/anbefalingerforgodfondsledelse.pdf>

Den erhvervsdrivende fond arbejder på at følge anbefalingerne. Der er dog ikke udbetalt vederlag til bestyrelsen.

## **5. Redegørelse for fondens uddelingspolitik**

Iflg. fundats for fonden bestemmer bestyrelsen endeligt, hvorvidt og under hvilke betingelser tildelingen fra fonden finder sted samt tildelingernes størrelse, og enhver beslutning er i så henseende derfor unddraget rekurs til myndigheder og domstole.

Bestyrelsen træffer selv bestemmelse om, hvorvidt tildelingen skal ske efter ansøgning eller uden ansøgning, derunder særligt også om tildelingen kan ske til nogen, der ikke har indgivet ansøgning. Såfremt bestyrelsen skønner det hensigtsmæssigt at iværksætte indkaldelse af ansøgning til nogen uddeling, træffer bestyrelsen bestemmelse om, på hvilken måde bekendtgørelsen om tildelingen skal ske, og efter hvilket kriterium tildelingen finder sted.

### **Legatmodtagere i regnskabsåret 2015/2016:**

Maskinmesterskolen København, studerejselegater til elevklasser under skolen i alt kr. 52.000.