

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

Tømrermester Lauritz Hansen og hustru Karen Dorthea Valborg Hansen født Gulfeldt's Mindelegatfond

c/o Advokat Georg Meyer
Nørre Voldgade 88, 4., 1358 København K

CVR.nr. 58 35 97 18

Årsrapport for tiden 1/4 2017 - 31/3 2018

Bestyrelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Fondens væsentligste aktivitet er at yde understøttelse til trængende kræftlidende.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i fondens aktiviteter og økonomiske forhold i 2017/18.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et forventet resultat.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/4 2017 - 31/3 2018 for Tømrermester Lauritz Hansen og hustru Karen Dorthea Valborg Hansen født Gulfeldt's Mindelegatfond.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med fondslovens regler om god regnskabsskik og den regnskabspraksis, der er beskrevet på side 5. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af fondens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

København, den 20. juni 2018

Bestyrelse

Henning T. Mouridsen
Overlæge, dr. med.

Jesper Berning
Dr. Jur.
(formand)

Ove H-G. Hoff
Generalløjtnant

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

**Til bestyrelsen i Tømrermester Lauritz Hansen og hustru Karen Dorthea Valborg Hansen
født Guldfeldt's Mindelegatfond**

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for tømrermester Lauritz Hansen og hustru Karen Dorthea Valborg Hansen født Guldfeldt's Mindelegatfond for regnskabsåret 2017/18, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter fondslovens regler om god regnskabsskik og den regnskabspraksis, der er beskrevet på side 5.

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 foreningen 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.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på side 5, hvor anvendt regnskabspraksis beskrives.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab efter god regnskabsskik i overensstemmelse med fondsloven. 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 fejl-information, 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 revisionshandlingerne 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 revisionshandlingerne, 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.

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 konklusioner 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 i overensstemmelse med god regnskabsskik og den beskrevne regnskabspraksis.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet 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 fondsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med fondslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

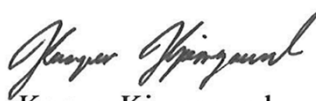
Rødovre, den 20. juni 2018

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mne34537

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med lov om fonde og visse foreninger samt almindeligt anerkendte regnskabsprincipper.

Årsrapporten aflægges i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat/skyldig fondsskat/udskudt fondsskat

Skat af resultat opgøres med 22% af fondens resultat under hensyntagen til ikke skattepligtige indtægter og udgifter.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabs- og skattemæssig værdi på anlægsaktiver samt fremførbart skattemæssigt underskud.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Ejendommen "Møllegården" er målt til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til netto-realiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til statusdagens kursværdi.

Resultatopgørelse for tiden 1/4 2017 - 31/3 2018

Note		2017/18	2016/17
		kr.	kr.
	Indtægter		
1	Bruttoresultat	1.418.054	990.814
	Dagsværdiregulering af investeringsejendom	0	-1.963.732
	Dagsværdiregulering af gæld vedrørende investeringsejendom	<u>-551.729</u>	<u>129.359</u>
		866.325	-843.559
	Omkostninger		
2	Andre driftsomkostninger	<u>-250.620</u>	<u>-333.922</u>
	Resultat af primær drift	615.705	-1.177.481
3	Finansielle indtægter	0	0
1	Finansielle omkostninger	<u>-555.407</u>	<u>-547.920</u>
	Årets resultat før skat	60.298	-1.725.401
4	Skat af årets resultat	<u>-153.366</u>	<u>513.350</u>
	Årets resultat	<u><u>-93.068</u></u>	<u><u>-1.212.051</u></u>
	der fordeles således:		
	Overført til legatuddeling	337.281	218.760
	Overført til dispositionsfond	-430.349	-1.430.811
	Overført til fondskapital	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-93.068</u></u>	<u><u>-1.212.051</u></u>

Balance pr. 31/3 2018

Note		31/3 2018	31/3 2017
	AKTIVER	kr.	kr.
5	Investeringsejendomme	<u>36.700.000</u>	<u>36.700.000</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>36.700.000</u>	<u>36.700.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>36.700.000</u>	<u>36.700.000</u>
6	Øvrige tilgodehavender	<u>56.101</u>	<u>91.473</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>56.101</u>	<u>91.473</u>
7	Likvide beholdninger i alt	<u>1.918.895</u>	<u>1.531.298</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.974.996</u>	<u>1.622.771</u>
	Aktiver i alt	<u><u>38.674.996</u></u>	<u><u>38.322.771</u></u>

Noter

		2017/18	2016/17
		kr.	kr.
1 Ejendommen Møllegården			
Husleje m.v.		2.347.145	2.268.595
Ejendomsskatter og afgifter m.v.	201.687		-201.992
Forsikringer	66.090		-65.851
Elektricitet	<u>8.510</u>	276.287	-80.080
Indvendig vedligeholdelse	47.423		-229.257
Udvendig vedligeholdelse	190.091		-292.433
Udgifter fællesarealer m.v.	<u>29.141</u>	266.655	-29.114
Vicevært	63.205		-68.597
Clorius, varmeregnskab m.v.	26.017		-15.929
Gebyrer m.v.	18.698		-15.718
Hybridnet	65.963		-60.618
Renholdelse	<u>52.829</u>	226.712	-60.692
Administrationshonorar		<u>159.437</u>	<u>-929.091</u>
Resultat før renter		1.418.054	990.814
Prioritetsrenter		<u>-555.407</u>	<u>-547.920</u>
Årets resultat		<u>862.647</u>	<u>442.894</u>
Indvendig vedligeholdelsestilsvar			
Saldo pr. 1/4 2017		755.131	877.183
Hensættelser i perioden 1/4 2017 - 31/3 2018		<u>128.768</u>	<u>107.205</u>
		883.899	984.388
Afholdte udgifter i perioden 1/4 2017 - 31/3 2018		<u>-47.423</u>	<u>-229.257</u>
		<u>836.476</u>	<u>755.131</u>
Udvendig vedligeholdelsestilsvar			
Saldo pr. 1/4 2017		-2.968.647	-3.251.449
Regulering af tilsvar 1/4 2017		0	111.494
Hensættelser i perioden 1/4 2017 - 31/3 2018		<u>468.333</u>	<u>463.741</u>
		-2.500.314	-2.676.214
Afholdte udgifter i perioden 1/4 2017 - 31/3 2018 jf. specifikation		<u>-190.091</u>	<u>-292.433</u>
		<u>-2.690.405</u>	<u>-2.968.647</u>

Noter (fortsat)

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Udgifter til udvendig vedligeholdelse i hovedtræk:		
El installatør	20.187	21.887
VVS	40.312	65.021
Låsesmed og skilte	2.835	48.670
Kloakservice	0	6.750
Snedker/tømrer	58.133	0
Maler	2.058	0
Murer	34.988	135.587
Tag og tagrender m.v.	21.304	1.481
Glarmester	1.242	714
Værktøj, småanskaffelser	2.918	5.611
Fortov, fliser og haveartikler	6.114	6.712
	<u>190.091</u>	<u>292.433</u>

2 Andre driftsomkostninger

Vederlag til bestyrelsen

Vederlag til bestyrelsen er i henhold til fundatsens § 5 beregnet således:

Bruttoindtægt Ejendommen Møllegården	2.329.977	2.149.820
Finansielle indtægter	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>2.329.977</u>	<u>2.149.820</u>

Vederlag 6% af kr. 2.329.977	<u>139.799</u>	<u>128.988</u>
------------------------------	----------------	----------------

Revisionshonorar	35.875	29.344
Kontorholdsgodtgørelse	18.750	18.750
Vedligeholdelse af gravsted	7.771	5.306
Tomgangsleje m.v.	17.168	118.775
Annoncer	7.915	7.759
Vederlag til bestyrelsen	139.799	128.988
Kontorartikler, porto m.v.	342	0
Advokat, rådgivning	0	25.000
Arkitekt, rådgivning	23.000	0
	<u>250.620</u>	<u>333.922</u>

Noter (fortsat)

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
3 Finansielle indtægter		
Bankrenter	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
4 Opgørelse af skattepligtig indkomst		
Erhvervsmæssig indkomst:		
Resultat før renter ejendommen Møllegården		1.418.054
Indbetaling Grundejernes Investeringsfond		<u>0</u>
		1.418.054
Erhvervsmæssige udgifter:		
Andre eksterne udgifter, inkl. vederlag til bestyrelsen	250.620	
- Vedligeholdelse af gravsted	<u>7.771</u>	<u>242.849</u>
	Erhvervsmæssig nettoindkomst	1.175.205
Øvrig indkomst:		
Finansielle indtægter	0	
Finansielle omkostninger	<u>-555.407</u>	
	-555.407	
Bundfradrag, kr. 25.000 dog maks.	<u>0</u>	<u>-555.407</u>
		619.798
Almennyttige uddelinger i året	422.866	
Uddelinger af tidligere års hensættelser	<u>0</u>	
	422.866	
Konsolideringsfradrag, 4% af kr. 422.866	<u>16.915</u>	
	439.781	
Bundfradrag	<u>0</u>	
	<u>439.781</u>	
Uudnyttet underskud kr. 4.608.107, heraf udnyttet		<u>619.798</u>
Skattepligtig indkomst		<u>0</u>
Fondsskat, 22% af kr. 0		0
Regulering af udskudt skat		<u>153.366</u>
		<u>153.366</u>

Noter (fortsat)

5 Materielle anlægsaktiver

	Ejendommen Møllegården
Anskaffelsessum pr. 1/4 2017	16.337.901
Tilgang	0
Afgang	0
Anskaffelsessum pr. 31/3 2018	16.337.901
Opskrivninger pr. 1/4 2017	20.362.099
Opskrivninger i året	0
Opskrivninger pr. 31/3 2018	20.362.099
Bogført værdi pr. 31/3 2018	36.700.000

Ejendomme er pr. 31. marts 2018 værdiansat ud fra et afkastkrav på 3%.

	31/3 2018 kr.	31/3 2017 kr.
6 Tilgodehavender Møllegården		
Tilgodehavende lejere m.fl.	0	75.473
Periodisering	56.101	16.000
	56.101	91.473
7 Likvide beholdninger		
Jyske Bank, konto 1165609	1.918.895	1.531.298
	1.918.895	1.531.298

8 Fondskapital

	Grund- kapital	Reservefond	Dispositions- fond	I alt
Fondskapital pr. 1/4 2017	500.000	170.000	14.173.284	14.843.284
Overført til konto for legatuddeling	0	0	0	0
Overført fra resultatopg.	0	0	-430.349	-430.349
Fondskapital pr. 31/3 2018	500.000	170.000	13.742.935	14.412.935

Noter (fortsat)

		31/3 2018	31/3 2017
		kr.	kr.
9	Konto for legatuddeling (Andre hensættelser)		
	Saldo pr. 1/4 2017	769.011	398.251
	Udbetalt i tiden 1/4 2017 - 31/3 2018	-422.866	-348.000
	Returnerede uddelinger	<u>0</u>	<u>0</u>
		346.145	50.251
	Overført fra dispositionsfond	0	500.000
	Overført fra resultatopgørelsen	<u>337.281</u>	<u>218.760</u>
		<u>683.426</u>	<u>769.011</u>
10	Prioritetsgæld		
	Nykredit	17.415.681	16.863.952
	Grundejernes Investeringsfond	<u>1.183.812</u>	<u>1.206.000</u>
		<u>18.599.493</u>	<u>18.069.952</u>
	Heraf kortfristet	<u>30.105</u>	<u>22.188</u>

Af gælden til Nykredit forfalder kr. 17.415.681 til betaling efter fem år, og af gælden til Grundejernes Investeringsfond, kr. 993.835 til betaling efter fem år.

11 Anden gæld

Beboerrepræsentation	0	641
Skyldig til lejere	59.293	0
Skyldige omkostninger, Møllegården	114.976	55.874
Revisorhonorar	28.250	20.625
Bestyrelseshonorar	139.799	128.988
Mellemregning, administrator	1.728	889
A-skat m.v.	2.429	2.286
Kontorholdsgodtgørelse	18.750	18.750
Varme- og vandregnskab 2017/18 og 2018/19	<u>123.098</u>	<u>102.823</u>
	<u>488.323</u>	<u>330.876</u>

12 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.m.

Udover de i regnskabet anførte forpligtelser påhviler der indvendigt vedligeholdelsestilsvar på kr. 836.476 jf. note 1. Dertil er der til sikkerhed for fondens lån, på i alt kr. 18.599.493, stillet sikkerhed i fondens ejendom. Ejendommens bogførte værdi andrager kr. 36.700.000.

