

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

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

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 2016 - 31/3 2017

Bestyrelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Fondens formål er at yde understøttelse til trængende kræftlidende.

Økonomisk udvikling

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke fondens finansielle stilling.

Forventet udvikling

Fonden forventer et positivt resultat for kommende regnskabsår.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/4 2016 - 31/3 2017 for Tømrermester Lauritz Hansen og hustru Karen Dorthea Valborg Hansen født Gulfeldt's Mindelegatfond. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af fondens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

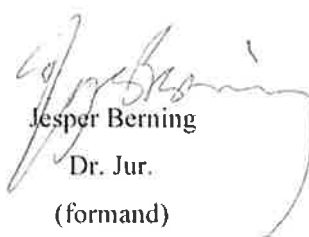
København, den 19. juni 2017

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 2016/17, 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 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.

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 19. juni 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Allan Seiersen
statsaut. revisor

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

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.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver er målt til nominel værdi.

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 2016 - 31/3 2017

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Indtægter		
1	Bruttoresultat	990.814 -6.271.160
	Dagsværdiregulering af investeringsejendom	-1.963.732 10.627.771
	Dagsværdiregulering af gæld vedrørende investeringsejendom	129.359 499.689
		<u>-843.559 4.856.300</u>
Omkostninger		
2	Andre driftsomkostninger	<u>-333.922 -292.527</u>
	Resultat af primær drift	-1.177.481 4.563.773
3	Finansielle indtægter	0 28.847
1	Finansielle omkostninger	<u>-547.920 -483.953</u>
	Årets resultat før skat	-1.725.401 4.108.667
4	Skat af årets resultat	<u>513.350 -1.405.655</u>
	Årets resultat	<u><u>-1.212.051 2.703.012</u></u>
der fordeles således:		
	Overført til legatuddeling	218.760 -7.018.793
	Overført til dispositionsfond	-1.430.811 9.721.805
	Overført til fondskapital	0 0
		<u><u>-1.212.051 2.703.012</u></u>

Balance pr. 31/3 2017

	31/3 2017	31/3 2016
AKTIVER	kr.	kr.
5 Investeringsejendomme	36.700.000	36.700.000
Materielle anlægsaktiver under udførelse	<u>0</u>	<u>369.055</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>36.700.000</u>	<u>37.069.055</u>
Andre (langfristede) tilgodehavender	<u>0</u>	<u>0</u>
6 Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>36.700.000</u>	<u>37.069.055</u>
7 Øvrige tilgodehavender	<u>91.473</u>	<u>19.588</u>
Tilgodehavender i alt	<u>91.473</u>	<u>19.588</u>
8 Likvide beholdninger i alt	<u>1.531.298</u>	<u>1.138.317</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.622.771</u>	<u>1.157.905</u>
Aktiver i alt	<u><u>38.322.771</u></u>	<u><u>38.226.960</u></u>

Balance pr. 31/3 2017

	31/3 2017	31/3 2016
PASSIVER	kr.	kr.
9 Fondskapital	<u>14.843.284</u>	<u>16.774.095</u>
Egenkapital i alt	<u>14.843.284</u>	<u>16.774.095</u>
10 Andre hensættelser	769.011	398.251
Udskudt skat	<u>3.465.878</u>	<u>3.979.228</u>
Hensættelser i alt	<u>4.234.889</u>	<u>4.377.479</u>
Prioritetsgæld	18.047.764	16.240.311
Deposita	<u>843.770</u>	<u>604.483</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>18.891.534</u>	<u>16.844.794</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	22.188	0
11 Anden gæld	<u>330.876</u>	<u>230.592</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>353.064</u>	<u>230.592</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>19.244.598</u>	<u>17.075.386</u>
Passiver i alt	<u>38.322.771</u>	<u>38.226.960</u>
12 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.m.		

		Noter		2016/17	2015/16
				kr.	kr.
1	Ejendommen Møllegården				
	Husleje m.v.			2.268.595	1.786.161
	Ejendomsskatter og afgifter m.v.	201.992			-292.726
	Forsikringer	65.851			-64.269
	Elektricitet	<u>80.080</u>	347.923		-6.269
	Indvendig vedligeholdelse	229.257			-90.359
	Udvendig vedligeholdelse	292.433			-6.740.475
	Udgifter fællesarealer m.v.	<u>29.114</u>	550.804		-29.114
	Arkitekt/reovering	0			-502.437
	Vicevært	68.597			-69.150
	Clorius, varmeregnskab m.v.	15.929			-17.180
	Gebyrer m.v.	15.718			-15.479
	Hybridnet	60.618			-56.248
	Renholdelse	<u>60.692</u>	221.554		-29.896
	Administrationshonorar		<u>157.500</u>	-1.277.781	-143.719
	Resultat før renter			990.814	-6.271.160
	Prioritetsrenter			-547.920	-483.953
	Årets resultat			<u>442.894</u>	<u>-6.755.113</u>
	Indvendig vedligeholdelsestilsvar				
	Saldo pr. 1/4 2016			877.183	850.012
	Hensættelser i perioden 1/4 2016 - 31/3 2017			<u>107.205</u>	<u>117.530</u>
				984.388	967.542
	Afholdte udgifter i perioden 1/4 2016 - 31/3 2017			-229.257	-90.359
				<u>755.131</u>	<u>877.183</u>
	Udvendig vedligeholdelsestilsvar				
	Saldo pr. 1/4 2016			-3.251.449	3.685.406
	Regulering af tilsvar 1/4 2016			111.494	28.847
	Hensættelser i perioden 1/4 2016 - 31/3 2017			<u>463.741</u>	<u>462.211</u>
				-2.676.214	4.176.464
	Afholdte udgifter i perioden 1/4 2016 - 31/3 2017 jf. specifikation			-292.433	-6.740.475
	Andel af arkitekt/rådgiver			0	-687.438
				<u>-2.968.647</u>	<u>-3.251.449</u>

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Udgifter til udvendig vedligeholdelse i hovedtræk:		
El installatør	21.887	33.308
VVS	65.021	3.547.761
Låsesmed og skilte	48.670	16.506
Kloakservice	6.750	0
Snedker/tømrer	0	5.812
Maler	0	50.000
Murer	135.587	3.071.862
Tag og tagrender m.v.	1.481	6.000
Glarmester	714	2.839
Værktøj, småanskaffelser	5.611	6.387
Fortov, fliser og haveartikler	6.712	0
	<u>292.433</u>	<u>6.740.475</u>

2 Andre driftsomkostninger

Vederlag til bestyrelsen

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

Bruttoindtægt Ejendommen Møllegården	2.149.820	1.786.161
Renteindtægter	0	28.847
	<u>2.149.820</u>	<u>1.815.008</u>
Vederlag 6% af kr. 2.149.820	<u>128.988</u>	<u>108.900</u>
Revisionshonorar	29.344	20.625
Kontorholdsgodtgørelse	18.750	18.750
Vedligeholdelse af gravsted	5.306	1.344
Tomgangsleje m.v.	118.775	136.374
Annoncer	7.759	6.534
Vederlag til bestyrelsen	128.988	108.900
Advokat, rådgivning	25.000	0
	<u>333.922</u>	<u>292.527</u>

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
3 Renter og udlodning m.v. (Finansielle indtægter)		
Bankrenter	0	0
Renter GI	0	28.847
	<u>0</u>	<u>28.847</u>
4 Opgørelse af skattepligtig indkomst		
Erhvervmæssig indkomst:		
Resultat før renter ejendommen Møllegården		990.814
Indbetaling Grundejernes Investeringsfond		0
		<u>990.814</u>
Erhvervmæssige udgifter:		
Andre eksterne udgifter, inkl. vederlag til bestyrelsen	333.922	
- Vedligeholdelse af gravsted	5.306	328.616
	<u>339.228</u>	<u>328.616</u>
Erhvervmæssig nettoindkomst		662.198
Øvrig indkomst:		
Renteindtægter	0	
Renteudgifter	-547.920	
	<u>-547.920</u>	
Bundfradrag, kr. 25.000 dog max.	0	-547.920
		<u>114.278</u>
Almennyttige uddelinger i året	348.000	
Uddelinger af tidligere års hensættelser	0	
	<u>348.000</u>	
Konsolideringsfradrag, 4% af kr. 348.000	13.920	
	<u>361.920</u>	
Bundfradrag	0	
	<u>361.920</u>	
Uudnyttet underskud kr. 4.722.385, heraf udnyttet		114.278
Skattepligtig indkomst		<u>0</u>
Fondsskat, 22% af kr. 0		0
Regulering af udskudt skat		-513.350
		<u>-513.350</u>

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Ejendommen</u> <u>Møllegården</u>
Anskaffelsessum pr. 1/4 2016	14.374.169
Tilgang	1.963.732
Afgang	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31/3 2017	<u>16.337.901</u>
Opskrivninger pr. 1/4 2016	22.325.831
Opskrivninger i året	<u>-1.963.732</u>
Opskrivninger pr. 31/3 2017	<u>20.362.099</u>
Bogført værdi pr. 31/3 2017	<u>36.700.000</u>

Ejendomme er pr. 31. marts 2017 værdiansat ud fra et afkastkrav på 3 %

	31/3 2017	31/3 2016
	kr.	kr.
6 Finansielle anlægsaktiver (Andre tilgodehavender)		
Indestående i Grundejernes Investeringsfond	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
7 Tilgodehavender Møllegården		
Tilgodehavende lejere m.fl.	75.473	4.718
Periodisering	<u>16.000</u>	<u>14.870</u>
	<u>91.473</u>	<u>19.588</u>
8 Likvide beholdninger		
Jyske Bank, konto 1165609	1.531.298	1.070.293
Nykredit Bank, konto 1263198	<u>0</u>	<u>68.024</u>
	<u>1.531.298</u>	<u>1.138.317</u>

9 Fondskapital

	Grund- kapital	Reservefond	Dispositions- fond	I alt
Fondskapital pr. 1/4 2016	500.000	170.000	16.104.095	16.774.095
Overført til konto for legatuddeling			-500.000	-500.000
Overført fra resultatopg.	0	0	-1.430.811	-1.430.811
Fondskapital pr. 31/3 2017	<u>500.000</u>	<u>170.000</u>	<u>14.173.284</u>	<u>14.843.284</u>

		31/3 2017 kr.	31/3 2016 kr.
10 Konto for legatuddeling (Andre hensættelser)			
Saldo pr. 1/4 2016		398.251	2.446.044
Udbetalt i tiden 1/4 2016 - 31/3 2017	-348.000		-429.000
Returnerede uddelinger	<u>0</u>	<u>-348.000</u>	<u>0</u>
		50.251	2.017.044
Overført fra dispositionsfond		500.000	5.400.000
Overført fra resultatopgørelsen		<u>218.760</u>	<u>-7.018.793</u>
		<u>769.011</u>	<u>398.251</u>

11 Anden gæld

Beboerrepræsentation	641	0
Skyldige omkostninger, Møllegården	55.874	33.497
Revisorhonorar	20.625	20.625
Bestyrelseshonorar	128.988	108.900
Mellemregning, administrator	889	527
A-skat m.v.	2.286	2.281
Kontorholdsgodtgørelse	18.750	0
Varme- og vandregnskab 2016/17 og 2017/18	<u>102.823</u>	<u>64.762</u>
	<u>330.876</u>	<u>230.592</u>

12 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.m.

Udover de i regnskabet anførte forpligtelser påhviler der indvendigt vedligeholdelsestilsvar på kr. 755.131 jf. note 1.