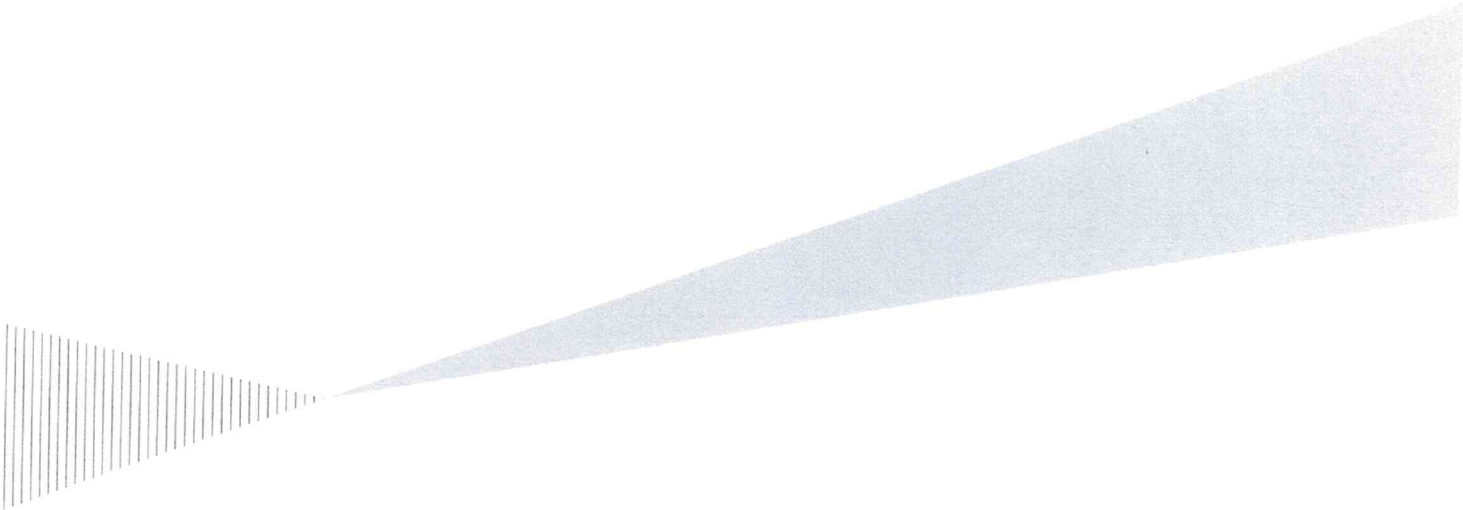


Lilly og Herbert Hansens Fond

CVR-nr. 10 55 45 00

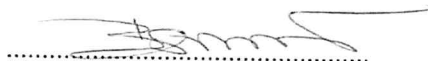


Årsrapport 2014

bestyrelsesmødet
Godkendt på fondens ordinære generalforsamling, den 28. maj 2015

Dirigent:

P. G. v


.....

Building a better
working world



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om fonden	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	8



Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Lilly og Herbert Hansens Fond.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

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

Aarhus, den 28. maj 2015

Bestyrelsen:

Lilly Asmin Hansen
formand

Flemming Adamsen

Bjarne Strikert

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Lilly og Herbert Hansens Fond for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for fondens 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 fondens/foreningens 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 fondens/foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af fondens/foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

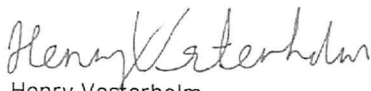
Udtalelse om ledelsesberetningen

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.

Aarhus, den 28. maj 2015

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab



Henry Vesterholm
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om fonden

Navn	Lilly og Herbert Hansens Fond
Adresse, postnr. by	c/o Læge Lilly Asmin Hansen Jelshøjvej 38 8270 Højbjerg
CVR-nr.	10 55 45 00
Stiftet	17. september 1987
Hjemstedskommune	Aarhus
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Lilly Asmin Hansen Flemming Adamsen Bjarne Strikert
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25, 8000 Aarhus C

Ledelsesberetning

Beretning

Hovedaktivitet

Det er fondens formål, at ejendommen Store Torv 6/Rosengade 11, Aarhus C, udlejes ved indgåelse af lejemål på sædvanlige markedsvilkår, idet præference dog gives til lejere, der ønsker at udøve lægegering eller lægelige formål i øvrigt.

Det er fondens formål ved donation at tjene lægelige formål og interesser i videste forstand.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er tilfredsstillende, og for regnskabsåret 2015 forventes der et positivt resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder, der påvirker resultatet for 2014 eller den økonomiske stilling pr. 31. december 2014.



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	2014	2013
Huslejeindtægter	2.260.181	2.117.661
Andre indtægter	18.047	0
Reparation og vedligeholdelse	-152.912	-585.282
Øvrige ejendomsomkostninger	-306.904	-367.154
Andre eksterne omkostninger	-281.455	-389.029
2 Personaleomkostninger	-96.894	-62.597
5 Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-119.708	-119.708
Resultat af primær drift	1.320.355	593.891
Finansielle indtægter	608	408
3 Finansielle omkostninger	-94.232	-125.779
Resultat før skat	1.226.731	468.520
4 Skat af årets resultat	-6.800	-117.050
Årets resultat	1.219.931	351.470
Forslag til resultatdisponering		
Hensat til senere uddeling	1.159.796	0
Overført resultat	60.135	351.470
	1.219.931	351.470

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	2014	2013
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
5 Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	11.196.175	11.315.883
Anlægsaktiver i alt	11.196.175	11.315.883
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	105.225	109.364
Periodeafgrænsningsposter	35.535	34.916
	140.760	144.280
Likvide beholdninger	81.509	438.395
Omsætningsaktiver i alt	222.269	582.675
AKTIVER I ALT	11.418.444	11.898.558
PASSIVER		
6 Egenkapital		
Grundkapital	300.000	300.000
Dispositionsfond	7.823.697	7.763.562
Egenkapital i alt	8.123.697	8.063.562
Hensatte forpligtelser		
Udskudt skat	145.700	138.900
Hensatte forpligtelser i alt	145.700	138.900
Gældsforpligtelser		
7 Langfristede gældsforpligtelser		
Prioritetsgæld	647.683	884.717
Kortfristede gældsforpligtelser		
7 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	237.035	527.721
Hensat til senere uddeling	1.159.796	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	84.178	335.116
Skyldig selskabsskat	0	71.950
Huslejedeposita	830.780	737.057
Anfordringslån	0	840.000
Anden gæld	189.575	299.535
	2.501.364	2.811.379
Gældsforpligtelser i alt	3.149.047	3.696.096
PASSIVER I ALT	11.418.444	11.898.558
8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Nærtstående parter		

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lilly og Herbert Hansens Fond for 2014 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen udgør årets lejeindtægter fra ejendommen.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivets forventede brugstid:

Bygninger	100 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat og udskudt skat

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 for betalte aconto-skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, og leverandørgæld indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

	2014	2013
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	92.182	60.167
Andre omkostninger til social sikring	4.712	2.430
	<u>96.894</u>	<u>62.597</u>
3 Finansielle omkostninger		
Prioritetsrenter	61.427	85.779
Renter, anfordringslån	30.000	40.000
Rentetillæg restskat	2.805	0
	<u>94.232</u>	<u>125.779</u>
4 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	71.950
Restskattetillæg	0	0
Regulering udskudt skat	6.800	45.100
	<u>6.800</u>	<u>117.050</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre an- læg, drifts- materiel og inventar	Grunde og bygninger
Kostpris 1. januar 2014	30.594	13.007.688
Tilgang	0	0
Kostpris 31. december 2014	30.594	13.007.688
Ned- og afskrivninger 1. januar 2014	30.594	1.691.805
Afskrivninger	0	119.708
Ned- og afskrivninger 31. december 2014	30.594	1.811.513
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2014	0	11.196.175
Offentlig ejendomsvurdering 1. oktober 2014		29.500.000

6 Egenkapital

	1/1 2014	Forslag til årets resultatfordeling	31/12 2014
Grundkapital	300.000		300.000
Dispositionsfond	7.763.562	60.135	7.823.697
	8.063.562	60.135	8.123.697

7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld i alt 31/12 2014	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld ef- ter 5 år
Prioritetsgæld	884.717	237.035	647.683	40.836

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Ingen.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 885 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2014 udgør 11.196 t.kr.



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

10 Nærtstående parter

Lilly og Herbert Hansens Fonds nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Ingen.

Øvrige nærtstående parter, som fonden har haft transaktioner med

Lilly Hansen, formand for bestyrelsen

Bjarne Strikert, bestyrelsesmedlem

Transaktioner med nærtstående parter

Fonden har i året forrentet og afviklet anfordringslån til Lilly Hansen.

Fonden har i året løbende modtaget advokatydelse fra Bjarne Strikert.