

h-Center, Fond
CVR-nr. 30 36 16 87

ÅRSRAPPORT
2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på fondsmøde

den 13/15 2016



Dirigent

SØREN THYGESSEN

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4

Ledelsesberetning mv.

Fondsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse.....	11
Balance.....	12
Noter.....	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for h-Center, Fond.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Herning, den 27. april 2016

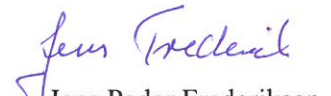
Bestyrelse



Søren Thygesen
Formand



Hugo Pedersen



Jens Peder Frederiksen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen i h-Center, Fond

Vi har revideret årsregnskabet for h-Center, Fond for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, 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 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 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 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 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 årsregnskabsloven.

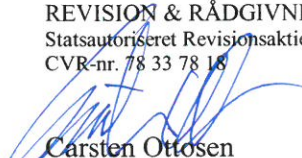
Udtalelse om ledelsesberetningen

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.

Herning, den 27. april 2016

blicher

REVISION & RÅDGIVNING
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 78 33 78 16


Carsten Ottosen
Statsaut. revisor

Fondsoplysninger

Fonden

h-Center, Fond
Østergade 48
7400 Herning

CVR-nr.: 30 36 16 87
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Søren Thygesen, formand
Hugo Pedersen
Jens Peder Frederiksen

Revision

Blicher Revision & Rådgivning
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Østergade 48
7400 Herning

Statsaut. revisor Carsten Ottosen
Revisor Ole Callesen

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Fonden er erhvervsdrivende og fondens aktivitet er at eje anpartskapitalen i h-Center ApS.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende dels pga. udviklingen på de finansielle markeder og dels pga. positiv indtjening i de tilknyttede virksomheder.

Redegørelse for god fondsledelse

Fondens bestyrelse søger at lede fonden i overensstemmelse med ”Anbefalinger for god fondsledelse”, som er offentliggjort af Komiteen for God Fondsledelse i december 2014.

Bestyrelsen har udarbejdet forretningsordenen, som løbende/årligt revideres. Forretningsordenen indeholder beskrivelser af de opgaver, som påhviler bestyrelsen. Forretningsordenen beskriver endvidere bestyrelsens sammensætning og retningslinjer for uddeling af legater. Forretningsordenen er udarbejdet efter de anbefalinger, som komiteen for god Fondsledelse har fastsat.

Det er bestyrelsens ønske at sikre, at fondens aktivitetsformål fremmes mest muligt, og at bestyrelsesmedlemmerne samt øvrige medarbejdere i den daglige drift varetager fondens formål og interesser. Bestyrelsen forvalter fonden i overensstemmelse med god skik for ledelse af erhvervsdrivende fonde, og der ønskes åbenhed og gennemsigtighed omkring bestyrelsens arbejde.

Fonden, der er erhvervsdrivende, har til formål at eje hele anpartskapitalen i ”hCenter ApS”, der administrerer de ideelle andele af herningCentret I/S. som ved fondens stiftelse tilhører fondens stiftere.

Fonden har ikke til formål at foretage uddelinger. Fondens har således ikke en egentlig uddelingsspolitik.

Bestyrelsen har forholdt sig til de 16 anbefalinger for god Fondsledelse og har i denne forbindelse følgende kommentarer til anbefalinger, som ikke umiddelbart følges fuldt ud:

Anbefaling 2.3.4 -

Det anbefales, at der årligt i ledelsesberetningen, og på den erhvervsdrivende fonds eventuelle hjemmeside, redegøres for sammensætningen af bestyrelsen, herunder for mangfoldighed, samt at der gives specifikke oplysninger om hvert af bestyrelsens medlemmer.

Anbefalinger følges ikke til fulde, da Fondens bestyrelse er af den opfattelse, at oplysninger på det specifikationsniveau, som er fastlagt i årsregnskabsloven, i tilstrækkeligt omfang imødekommer offentlighedens behov for indsigt i fondens forhold.

Anbefaling 2.3.5 -

Det anbefales, at flertallet af bestyrelsens medlemmer ikke samtidig er medlemmer af bestyrelsen eller direktionen i datterselskabet.

Fonden følger ikke anbefalingen. Af hensyn til fondens begrænsede størrelse og kompleksitet har fonden valgt samme bestyrelse i datterselskabet.

Anbefaling 2.5.1 -

Det anbefales, at bestyrelsens medlemmer som minimum udpeges for en periode på to år, og maksimalt for en periode på fire år.

Ledelsesberetning

Fonden følger ikke til fulde anbefalingen. Fonden følger udpegnings- henholdsvis genudpegningsforskrifterne i fundatsen, som er udtryk for stifternes ønsker og vilje, og som ikke muliggøre en udpegningsperiode på mellem to og fire år for alle medlemmer. Fondens stiftere kan ifølge fundatsen genudpege sig selv. Disses successorers valgperiode er på et år. Fonden lægger vægt på fornyelse, men samtidig tillige på kontinuitet i fondens ledelse.

Anbefaling 2.5.2 -

Det anbefales, at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.

Fonden følger ikke anbefalingen, da dette ikke umiddelbart vil være i overensstemmelse med fundatsens bestemmelser.

Anbefaling 3.1.2 –

Det anbefales, at der i årsregnskabet gives oplysninger om det samlede vederlag, hvert medlem af bestyrelsen og en eventuel direktion modtager fra den erhvervsdrivende fond og fra andre virksomheder i koncernen. Endvidere bør der oplyses om eventuelle andre vederlag som bestyrelsesmedlemmer, bortset fra medarbejderrepræsentanter i bestyrelsen, modtager for varetagelsen af opgaver for fonden, dattervirksomheder af fonden eller tilknyttede virksomheder til fonden.

Vederlag til fondens bestyrelse oplyses i overensstemmelse med gældende regnskabslovgivning mv. samlet på ledelsesorgan niveau i årsrapporten for fonden. Fondens bestyrelse er af den opfattelse, at oplysninger på det specifikationsniveau, som er fastlagt i regnskabslovgivningen, i tilstrækkeligt omfang imødekommer offentlighedens rimelige krav på indsigt i fondens forhold.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for h-Center, Fond for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 111 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til kontorhold, revisor m.v.

Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 værdipapirer, gæld og tillæg samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderfondens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Tilgodehavender

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

Fondsskat 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 acontoskatte.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december

Note	2015	2014 kr. 1.000
Resultat af kapitalandele.....	17.376	-14
Andre eksterne omkostninger	-9.132	-7
DRIFTSRESULTAT	8.244	-21
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	8.244	-21
ÅRETS RESULTAT	8.244	-21
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	8.244	-21
Overført resultat	0	0
DISPONERET I ALT	8.244	-21

Balance 31. december
AKTIVER

Note	2015	2014 kr. 1.000
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	221.037	203
Finansielle anlægsaktiver	221.037	203
ANLÆGSAKTIVER	221.037	203
Likvide beholdninger	96.089	105
OMSÆTNINGSAKTIVER	96.089	105
AKTIVER	317.126	308

Balance 31. december
PASSIVER

Note	2015	2014 kr. 1.000
Fondskapital.....	300.000	300
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	9.627	1
2 EGENKAPITAL.....	309.627	301
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	7.499	7
Kortfristede gældsforpligtelser.....	7.499	7
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	7.499	7
PASSIVER.....	317.126	308
3 Eventualposter mv.		
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
5 Nærtstående parter		

Noter

	2015	2014 kr. 1.000
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2015.....	131.250	131
Kostpris 31. december 2015	131.250	131
Op- og nedskrivninger 1. januar 2015	72.411	86
Årets resultatandele.....	17.376	-14
Op- og nedskrivninger 31. december 2015	89.787	72
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	221.037	203

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel
h-Center ApS, nom. kr. Herning 125.000		100%

	1/1 2015	Forslag til resultatdis- ponering	31/12 2015
2 Egenkapital			
Fondskapital.....	300.000	0	300.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	1.383	8.244	9.627
	301.383	8.244	309.627

3 Eventualposter mv.

Kautions-, pensions- og garantiforpligtelser andrager kr. 0.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Pantsætninger og sikkerhedsstillelse andrager kr. 0.

Noter

5 Nærtstående parter

Søren Thygesen, bestyrelsesformand
Jens Peder Frederiksen, bestyrelsesmedlem
Hugo Pedersen, stifter og bestyrelsesmedlem
h-Center ApS, 100% ejet datterselskab

Transaktioner

Koncernen har i året haft samhandel med bestyrelsesformanden via Advokatanpartselskabet Thygesen og Thygesen Consult ApS. Ydelsen omfatter juridisk assistance og honorar for bestyrelsesarbejde. Samhandlen er sket på markedsmæssige vilkår.

Samlet bestyrelses vederlag fra den erhvervsdrivende fond og fra andre virksomheder i koncernen udgør kr. 500.000 for 2015.

Der har i øvrigt ikke været samhandel med nærtstående parter i årets løb.

Legatarfortegnelse

Fondens har ikke til formål at foretage uddelinger. Fonden har således ikke foretaget uddelinger i året.