

**Kong Chr, D. IX's og Dronning Louises  
Jubilæumslegat til bedste for**

**CVR nr: 11 70 18 76  
Årsrapport 2014**

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 290

## Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2014 for  
Kong Chr, D. IX's og Dronning Louises Jubilæumslegat

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik og efter Lov om fonde  
og visse foreninger.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver  
et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31 december 2014  
samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret.

Uddelinger og anden resultatdisponering er foretaget i overensstemmelse med vedtægternes  
bestemmelser.

\_\_\_\_\_  
Sted(By)

\_\_\_\_\_  
Dato

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

## Revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Kong Chr. D. IX's og Dronning Louises Jubilæumslegat

Vi har revideret fondens årsregnskabet for perioden 1. januar 2014 til 31. december 2014 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, noter og skatteberegning. Årsregnskabet aflægges efter lov om fonde og visse foreninger.

### Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med Lov om fonde og visse foreninger. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

### Revisors ansvar og udførte revision

Vores arbejde er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har tilrettelagt og udført vores revision i overensstemmelse med almindeligt anerkendte danske revisionsprincipper, med henblik på at opnå en høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering - med henvisning til de særlige regler, der gælder for ikke-erhvervsdrivende fonde - herunder vurderingen af risikoen for væsentlige fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl.

Ved risikovurdering overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for legatets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udtrykke en konklusion om effektiviteten af legatets 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 legatets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af legatets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2014 til 31. december 2014 i overensstemmelse med lovgivningen og legatets fundats

København den

06-02-2015

Trine Ovesen

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

### Resultatopgørelse

Der foretages periodisering af alle væsentlige indtægter og omkostninger. Uddelinger udgiftsføres så snart de kendes.

### Skat

Fondens porteføljeaktier beskattes efter realisationsprincippet. Obligationerne beskattes efter lagerprincippet. Fondens obligationsbaserede investeringsforeninger er beskattet efter lagerprincippet. Fremadrettet er Fondens aktier fortsat på realisationsprincippet.

### Balance

Noterede værdipapirer optages til kursværdi på balancedagen. Udenlandske værdipapirer omregnes til danske kroner på baggrund af den officielle valutakurs på balancedagen.

Øvrige aktiver optages til pålydende værdi.

Realiserede kursgevinster/-tab og urealiserede kursgevinster af bundne aktiver føres over den bundne egenkapital. Realiserede kursgevinster/-tab og urealiserede kursreguleringer af frie aktiver føres over den frie egenkapital.

**Resultatopgørelse**

**31. december 2014**

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>	
	<b>Ordinære indtægter</b>		
Note 1	Rente af bankindestående	214,74	224,50
	Kuponrenter af obligationer	0,00	722,84
	Handelsrenter ved køb og salg	0,00	111,97
	Renteafkast fra investeringsforeninger	5.332,80	9.138,05
	Aktieafkast investeringsforeninger	2.025,00	720,00
	<b>Ordinære indtægter i alt</b>	<b>7.572,54</b>	<b>10.917,36</b>
	<b>Omkostninger</b>		
Note 3	Honorar til Nordea	-567,61	-761,35
Note 4	Skyldige beløb indeværende år	-1.820,00	-1.820,00
	<b>Omkostninger i alt</b>	<b>-2.387,61</b>	<b>-2.581,35</b>
	<b>Resultat før uddelinger/skat</b>	<b>5.184,93</b>	<b>8.336,01</b>
	<b>Uddelinger</b>		
Note 5	Legatuddelinger almenvælgørende	-3.000,00	-3.000,00
Note 6	Hensat til senere uddeling	0,00	0,00
	<b>Uddeling i alt</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-3.000,00</b>
	<b>Resultat efter uddelinger</b>	<b>2.184,93</b>	<b>5.336,01</b>
Note 8	<b>Skat</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Konsolidering	-518,00	-834,00
	Skattegodtgørelse	2,50	5,04
	<b>Resultat efter disponering</b>	<b>1.669,43</b>	<b>4.507,05</b>
	<b>Overført fra sidste år</b>	<b>32.978,24</b>	<b>28.471,19</b>
	<b>Overføres til næste år</b>	<b>34.647,67</b>	<b>32.978,24</b>

**Aktiver**

**31. december 2014**

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
<b>Bundne aktiver</b>		
Note 7 Obligationsbaserede investeringsforeninger	207.542,00	184.852,80
Note 7 Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	81.329,00	78.312,75
Kapitalkonto	926,86	3.534,91
Note 6 Mellemregning fri kapital	511,28	803,98
<b>Bundne aktiver i alt</b>	<b><u>290.309,14</u></b>	<b><u>267.504,44</u></b>
<b>Frie aktiver</b>		
Afkastkonto	36.218,08	34.970,72
Note 6 Mellemregning bunden kapital	-511,28	-803,98
Note 2 Tilgodehavende	760,87	631,50
<b>Frie aktiver i alt</b>	<b><u>36.467,67</u></b>	<b><u>34.798,24</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>326.776,81</b>	<b>302.302,68</b>

**Passiver**

**31. december 2014**

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
<b>Bunden egenkapital</b>		
Bunden egenkapital primo	267.504,44	265.447,10
Note 7 Kursreguleringer obligationer	0,00	-97,00
Note 7 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	10.311,45	-9.763,00
Note 7 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	11.975,25	11.083,34
Konsolidering	518,00	834,00
<b>Bunden egenkapital i alt</b>	<b><u>290.309,14</u></b>	<b><u>267.504,44</u></b>
<b>Fri Egenkapital</b>		
Fri egenkapital primo	32.978,24	28.471,19
Årets resultat efter disponering	1.669,43	4.507,05
<b>Fri egenkapital i alt</b>	<b><u>34.647,67</u></b>	<b><u>32.978,24</u></b>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>324.956,81</b>	<b>300.482,68</b>
Note 6 <b>Hensættelser</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gæld m.v.</b>		
Note 4 Skyldige beløb	1.820,00	1.820,00
<b>Gæld i alt m.v.</b>	<b><u>1.820,00</u></b>	<b><u>1.820,00</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>326.776,81</b>	<b>302.302,68</b>

**Note 1 Rente af bankindestående**

Rente af kapitalkonto	6,72
Rente af afkastkonto	208,02
<b>I alt</b>	<u>214,74</u>

**Note 2 Tilgodehavende**

Tilgodehavende udbytteskat	760,87
<b>I alt</b>	<u>760,87</u>

**Note 3 Honorar til Nordea**

Depotgebyr	-12,00
Private Banking aftale	-200,61
Regnskabshonorar	-300,00
Netbank	-55,00
<b>I alt</b>	<u>-567,61</u>

**Note 4 Skyldige beløb**

Skyldig revision	1.320,00
Skyldig administration	500,00
<b>I alt</b>	<u>1.820,00</u>

**Note 5 Legatuddelinger**

Navn	Cpr. Nr. eller CVR nr.	Almennyttige formål	Heraf LL§7, 22	Skattepligtige modtagere	Ej Skattepligtige modtagere
Fast årlig legatportion	000000 0000	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>		<u>3.000,00</u>	<u>3.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

**Note 6 Mellemlægning**

Rente på kapitalkonto ultimo	6,72
Konsolidering	-518,00
<b>I alt</b>	<u>-511,28</u>



**Note 7 Bundne værdipapirer**

**Obligationer**

31-12-2013			31-12-2014		
Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi
	0,00	0,00		0,00	0,00

**Obligationsbaserede investeringsforeninger**

	31-12-2013			31-12-2014		
	Stk	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi
Bankinvest Korte Danske Obligationer	173	91,050	15.751,65	173	92,050	15.924,65
Nordea Invest Globale Obligationer	301	94,500	28.444,50	301	110,800	33.350,80
Nordea Invest Mellemlange obligationer	731	164,400	120.176,40	805	173,300	139.506,50
Sydinvest Virksomhedsobligationer HY	235	87,150	20.480,25	235	79,830	18.760,05
	<b>1.440</b>		<b>184.852,80</b>	<b>1.514</b>		<b>207.542,00</b>

**Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger**

	31-12-2013			31-12-2014		
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi
Nordea Invest Stabile Aktier	375	121,250	45.468,75	375	143,900	53.962,50
Nordea Invest Verden	345	95,200	32.844,00	245	111,700	27.366,50
	<b>720</b>		<b>78.312,75</b>	<b>620</b>		<b>81.329,00</b>

**Note 8 Skatteberegning**

Nettoindkomst	5.185
Udenlandsk udbytteskat	0
Kursavance/tab til beskatning	10.311
Anvendt underskud tidligere år	-11.746
<b>Reguleret Nettoindkomst</b>	<b>3.750</b>
Bundfradrag max 25.000	3.750
<b>Nettoresultat</b>	<b>0</b>
Muligt uddelingsmæssigt fradrag	0
Muligt fradrag nettokursgevinster (se nedenstående beregning)	0
<b>Skattepligtig indkomst</b>	<b>0</b>

**Beregning muligt fradrag nettokursgevinster**

Skattepligtig indkomst	0
Kurstab tillægges	561
<b>1 Indkomst før kurstab</b>	<b>561</b>
Uddelinger/henlæggelser	3.750
Bundfradrag max	3.750
Fradrag - Skattefri indtægter	0
Heraf indeholdt uddelingsmæssigt fradrag	0
<b>2 Yderligere fradrag</b>	<b>0</b>
<b>3 Nettokurstab efter KGL</b>	<b>0</b>
<b>Mindstebeløb 1/2/3</b>	<b>0</b>

	Underskud LL § 15	Kurstab FBL § 3, stk. 2	Kurstab ABL § 9, 19 & 43	Nettokurstabs- konto
Saldo primo året	0	12.716	0	0
Anvendt i året	0	11.746	0	0
Tilgang i året	0	0	-561	0
Saldo ultimo året	0	970	-561	0

**Kursreguleringer bunden kapital**

Kursreguleringer obligationer	0
Kursreguleringer obl. investeringsfor.	10.311
Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-561
<b>Nettokursreguleringer</b>	<b>9.750</b>
<b>Nettokursgevinster til frigivelse</b>	<b>9.750</b>

Det skal besluttes indenfor et ½ år efter regnskabsårets afslutning, om fonden ønsker at uddele disse. Det skal noteres i et bestyrelsesreferat.

# REGNSKAB 2014

(rekapitulation primo januar 2015)

## Kong Christian den Niendes og Dronning Louises Jubilæumslegat til bedste for trængende kvinder i Kjøbenhavn

1034

x

		Aktiver
Rentekonto:		
+ indestående	36.218,08	
+ tilgodehavende	760,87	
- konsolidering	-511,28	
- gæld	<u>-1.820,00</u>	34.648
Kapitalkonto:		
+ indestående	926,86	
+ konsolidering	<u>511,28</u>	1.438
Værdipapirbeholdning: (nom./kursværdi)	<u>288.871,00</u>	288.871

		Passiver
Bunden kapital		290.309
Disponibel kapital		34.648
Hensat til senere uddeling		0