

**Fonden G. E. E. Schönes Legatfond
for beboerne i Hus nr. 10,
Plejhjemmet Lindegården**

CVR nr: 16 32 34 89

Årsrapport 2014

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 930

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2014 for
Fonden G. E. E. Schönes Legatfond

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 **Fonden G. E. E. Schönes Legatfond**

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

12-03-2015


Trine Qvosen

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>	
	Ordinære indtægter		
Note 1	Rente af bankindestående	354,59	345,00
	Kuponrenter af obligationer	0,00	1.059,33
	Handelsrenter ved køb og salg	0,00	164,44
	Renteafkast fra investeringsforeninger	8.828,00	13.399,70
	Aktieafkast investeringsforeninger	3.866,40	1.098,00
	Ordinære indtægter i alt	13.048,99	16.066,47
	Omkostninger		
Note 3	Honorar til Nordea	-896,04	-1.122,10
Note 4	Skyldige beløb indeværende år	-1.820,00	-1.820,00
	Omkostninger i alt	-2.716,04	-2.942,10
	Resultat før uddelinger/skat	10.332,95	13.124,37
	Uddelinger		
Note 4	Tilsagn om almenvelgørende/-nyttige formål 2014	-16.467,00	-17.511,95
	Uddeling i alt	-16.467,00	-17.511,95
	Resultat efter uddelinger	-6.134,05	-4.387,58
Note 7	Skat	0,00	0,00
	Konsolidering	-1.033,00	-1.312,00
	Skattegodtgørelse	54,74	0,00
	Resultat efter disponering	-7.112,31	-5.699,58
	Overført fra sidste år	33.813,80	39.513,38
	Overføres til næste år	26.701,49	33.813,80

Aktiver

31. december 2014

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>	
Bundne aktiver			
Note 6	Obligationsbaserede investeringsforeninger	308.749,85	269.660,85
Note 6	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	121.239,50	123.181,40
	Kapitalkonto	1.343,47	7.211,23
Note 5	Mellemregning fri kapital	1.022,04	1.263,77
	432.354,86	401.317,25	
Bundne aktiver i alt			
Frie aktiver			
	Afkastkonto	62.041,13	52.738,85
	Konto hos administrator	0,00	308,70
Note 5	Mellemregning bunden kapital	-1.022,04	-1.263,77
Note 2	Tilgodehavende	1.481,35	733,50
	Tilgodehavende tidligere år	0,00	937,17
	62.500,44	53.454,45	
Frie aktiver i alt			
Aktiver i alt			
	494.855,30	454.771,70	

Passiver

31. december 2014

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	401.317,25	395.305,16
Note 6 Kursreguleringer obligationer	0,00	-43,00
Note 6 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	12.326,71	-13.427,00
Note 6 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	17.677,90	18.170,09
Konsolidering	1.033,00	1.312,00
	432.354,86	401.317,25
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	33.813,80	39.513,38
Årets resultat efter disponering	-7.112,31	-5.699,58
	26.701,49	33.813,80
Egenkapital i alt	459.056,35	435.131,05
Gæld m.v.		
Note 4 Skyldige beløb	19.331,95	2.128,70
Note 4 Tilsagn 2014	16.467,00	17.511,95
	35.798,95	19.640,65
Gæld i alt m.v.	35.798,95	19.640,65
Passiver i alt	494.855,30	454.771,70

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto	10,96
Rente af afkastkonto	<u>343,63</u>
I alt	<u>354,59</u>

Note 2 Tilgodehavende

Tilgodehavende udbytteskat	1.481,35
I alt	<u>1.481,35</u>

Note 3 Honorar til Nordea

Depotgebyr	-12,00
Private Banking aftale	-329,04
Regnskabshonorar	-500,00
Netbank	<u>-55,00</u>
I alt	<u>-896,04</u>

Note 4 Skyldige beløb

Skyldig revision	-1.320,00
Skyldig administration	-500,00
Tilsagn om legatportion 2013	-17.511,95
Tilsagn om legatportion 2014	<u>-16.467,00</u>
I alt	<u>-35.798,95</u>

Note 5 Mellemlægning

Rente på kapitalkonto ultimo	10,96
Konsolidering	<u>-1.033,00</u>
I alt	<u>-1.022,04</u>

Note 6 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	255	91,050	23.217,75		255	92,050	23.472,75
Nordea Invest Globale Obligationer	306	94,500	28.917,00		306	110,800	33.904,80
Nordea Invest Mellemlange obligationer	1.074	164,400	176.565,60		1.234	173,300	213.852,20
Sydinvest Virksomhedsobligationer HY	382	95,200	36.366,40		470	79,830	37.520,10
	2.017		265.066,75		2.265		308.749,85

Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger

31-12-2013				31-12-2014			
	Stk.	Kurs	Kursværdi		Stk.	Kurs	Kursværdi
Nordea Invest Stabile Aktier	716	121,250	86.815,00		716	143,900	103.032,40
Nordea Invest Verden	382	95,200	36.366,40		163	111,700	18.207,10
	1.098		123.181,40		879		121.239,50

Note 7 Skatteberegning

Nettoindkomst	10.333
Udenlandsk udbytteskat	0
Kursavance/tab til beskatning	16.588
Anvendt underskud tidligere år	-6.337
Reguleret Nettoindkomst	20.584
Bundfradrag max 25.000	20.584
Nettoresultat	0
Muligt udelingsmæssigt fradrag	0
Muligt fradrag nettokursgevinster (se nedenstående beregning)	0
Skattepligtig indkomst	0

Beregning muligt fradrag nettokursgevinster

Skattepligtig indkomst	0
Kurstab tillægges	0
1 Indkomst før kurstab	0
Uddelinger/henlæggelser	20.584
Bundfradrag max	20.584
Fradrag - Skattefri indtægter	0
Heraf indeholdt udelingsmæssigt fradrag	0
2 Yderligere fradrag	0
3 Nettokurstab efter KGL	0
Mindstebeløb 1/2/3	0

	Underskud LL § 15	Kurstab FBL § 3, stk. 2	Kurstab ABL § 9, 19 & 43	Nettokurstabs- konto
Saldo primo året	0	13.635	0	0
Anvendt i året	0	6.337	0	0
Tilgang i året	0	0	0	0
Saldo ultimo året	0	7.298	0	0

Kursreguleringer bunden kapital

Kursreguleringer obligationer	0
Kursreguleringer obl. investeringsfor.	12.327
Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	4.261
Nettokursreguleringer	16.588
Nettokursgevinster til frigivelse	16.588

Det skal beslutes 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)

Fonden G.E.E. Schönes Legatfond for beboerne i Hus nr. 10, Plejehjemmet Lindegården

1064

X

Aktiver

Rentekonto:

+ indestående	62.041,13
+ tilgodehavende	1.481,35
+ saldo institution	308,70
- konsolidering	-1.022,04
- gæld	-19640,65
- gæld	-16.467,00

26.701

Kapitalkonto:

+ indestående	1.343,47
+ konsolidering	1.022,04

2.366

Værdipapirbeholdning: (nom./kursværdi)

429.989,35

429.989

Passiver

Bunden kapital

432.355

Disponibel kapital

26.701

Hensat til senere uddeling

0