

Fhv. Brændevinsbrænder og Rådmand Syndergårds Legat

CVR-nr.: 11 62 98 81

Årsrapport 2018

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 280

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2018 for
Fhv. Brændevinsbrænder og Rådmand Syndergårds Legat

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 2018
samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret.

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

Sted(By)

Dato

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.

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.

Skat

Fonde under 1 million, er pr. 1 januar 2015 ikke længere omfattet af fondsbeskatningsloven. De er fremadrettet underlagt selskabsskattelovens generelle regler.

Legatuddeling

Fonden er en almennyttig fond, som uddeler til almennyttige formål.

Resultatopgørelse

31. december 2018

| | <u>31.12.2018</u> | <u>31.12.2017</u> |
|--------|---|-------------------|
| | Ordinære indtægter | |
| Note 1 | Rente af bankindestående 6,53 | 16,08 |
| | Renteafkast fra investeringsforeninger 7.887,60 | 8.101,20 |
| | Aktieafkast investeringsforeninger 16.491,00 | 13.417,80 |
| | Ordinære indtægter i alt 24.385,13 | 21.535,08 |
| | Omkostninger | |
| Note 2 | Øvrige administrationsudgifter -873,75 | -1.035,30 |
| Note 3 | Honorar til Nordea -3.000,02 | -3.075,89 |
| Note 4 | Skyldige beløb indeværende år -500,00 | -500,00 |
| | Omkostninger i alt -4.373,77 | -4.611,19 |
| | Resultat før uddelinger/skat 20.011,36 | 16.923,89 |
| | Uddelinger | |
| Note 5 | Legatuddelinger almenvelgørende -20.950,00 | -8.670,00 |
| | Uddeling i alt -20.950,00 | -8.670,00 |
| | Resultat efter uddelinger -938,64 | 8.253,89 |
| | Konsolidering -800,00 | -677,00 |
| | Resultat efter disponering -1.738,64 | 7.576,89 |
| | Overført fra sidste år 49.826,62 | 42.249,73 |
| | Overføres til næste år 48.087,98 | 49.826,62 |

Aktiver

31. december 2018

| | <u>31.12.2018</u> | <u>31.12.2017</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Bundne aktiver | | |
| Note 8 Obligationsbaserede investeringsforeninger | 329.951,90 | 336.273,50 |
| Note 8 Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger | 97.028,84 | 124.970,80 |
| Kapitalkonto | 939,34 | 265,44 |
| Note 6 Mellemregning fri kapital | 798,75 | 672,65 |
| Bundne aktiver i alt | 428.718,83 | 462.182,39 |
| Frie aktiver | | |
| Afkastkonto | 2.478,23 | 7.890,77 |
| Note 7 Saldo hos institution | 44.230,00 | 40.430,00 |
| Note 6 Mellemregning bunden kapital | -798,75 | -672,65 |
| Tilgodehavende tidligere år | 2.678,50 | 2.678,50 |
| Frie aktiver i alt | 48.587,98 | 50.326,62 |
| Aktiver i alt | 477.306,81 | 512.509,01 |

Passiver

31. december 2018

| | <u>31.12.2018</u> | <u>31.12.2017</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Bunden egenkapital | | |
| Bunden egenkapital primo | 462.182,39 | 471.306,49 |
| Note 8 Kursreguleringer obl. investeringsfor. | -6.321,00 | -3.206,00 |
| Note 8 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor. | -27.942,56 | -6.595,10 |
| Konsolidering | 800,00 | 677,00 |
| Bunden egenkapital i alt | 428.718,83 | 462.182,39 |
| Fri Egenkapital | | |
| Fri egenkapital primo | 49.826,62 | 42.249,73 |
| Årets resultat efter disponering | -1.738,64 | 7.576,89 |
| Fri egenkapital i alt | 48.087,98 | 49.826,62 |
| Egenkapital i alt | 476.806,81 | 512.009,01 |
| Gæld m.v. | | |
| Note 4 Skyldige beløb | 500,00 | 500,00 |
| Gæld i alt m.v. | 500,00 | 500,00 |
| Passiver i alt | 477.306,81 | 512.509,01 |

Note 1 Rente af bankindestående

| | |
|-----------------------|-------------|
| Rente af kapitalkonto | 1,25 |
| Rente af afkastkonto | 5,28 |
| I alt | <u>6,53</u> |

Note 2 Øvrige administrationsudgifter

| | |
|-----------------------------|----------------|
| Administrationsomkostninger | -873,75 |
| I alt | <u>-873,75</u> |

Note 3 Honorar til Nordea

| | |
|------------------------|------------------|
| Regnskabshonorar | -1.600,00 |
| Private Banking aftale | -457,52 |
| Depotgebyrer | -12,50 |
| Øvrige | -930,00 |
| I alt | <u>-3.000,02</u> |

Note 4 Skyldige beløb

| | |
|---------------------------------------|----------------|
| Skyldigt administration, Kbh. Kommune | -500,00 |
| I alt | <u>-500,00</u> |

Note 5 Legatuddelinger

| Navn | Almennyttige | | Ej almennyttige formål |
|---|------------------|----------------|---------------------------|
| | formål | Heraf LL§7, 22 | |
| Next Uddannelse: Anvendt til udvidet undervisning | 20.950,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | <u>20.950,00</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> |

Note 6 Mellemsgning

| | |
|------------------------------|----------------|
| Rente på kapitalkonto ultimo | 1,25 |
| Konsolidering | -800,00 |
| I alt | <u>-798,75</u> |

Note 7 Saldo hos institution

| | |
|---|------------------|
| Københavns Maskinmester & El-installatørskole | 19.800,00 |
| NEXT/Tekniske skole | 24.430,00 |
| Restsaldo | 0,00 |
| I alt | <u>44.230,00</u> |

Note 8 Bundne værdipapirer

| | 31-12-2017 | | | 31-12-2018 | | | |
|---|--------------|-------------|-------------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Obligationer | Nom. | Kurs | Kursværdi | Nom. | Kurs | Kursværdi | Kursreg. |
| | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| | 31-12-2017 | | | 31-12-2018 | | | |
| Obligationsbaserede | | | | | | | |
| Investeringsforeninger | Stk. | Kurs | Kursværdi | Stk. | Kurs | Kursværdi | Kursreg. |
| Nordea Invest Globale Obligationer | 370 | 102,100 | 37.777,00 | 370 | 105,500 | 39.035,00 | 1.258,00 |
| Nordea Invest Mellemlange obligationer | 1.352 | 168,600 | 227.947,20 | 1.352 | 166,000 | 224.432,00 | -3.515,00 |
| BankInvest Korte Danske Obligationer | 286 | 91,300 | 26.111,80 | 286 | 90,900 | 25.997,40 | -114,00 |
| Nordea Invest European High Yield Bonds | 395 | 112,500 | 44.437,50 | 395 | 102,500 | 40.487,50 | -3.950,00 |
| | 2.403 | | 336.273,50 | 2.403 | | 329.951,90 | -6.321,00 |
| | 31-12-2017 | | | 31-12-2018 | | | |
| Aktier og aktiebaserede | | | | | | | |
| Investeringsforeninger | Stk. | Kurs | Kursværdi | Stk. | Kurs | Kursværdi | Kursreg. |
| Jyske Invest Europæiske Aktier | 292 | 122,500 | 35.770,00 | 292 | 91,420 | 26.694,64 | -9.075,00 |
| Nordea Invest Danmark | 70 | 241,400 | 16.898,00 | 70 | 163,900 | 11.473,00 | -5.425,00 |
| Nordea Invest Stabile Aktier | 542 | 133,400 | 72.302,80 | 542 | 108,600 | 58.861,20 | -13.442,56 |
| | 904 | | 124.970,80 | 904 | | 97.028,84 | -27.942,56 |