

# **Kong Chr. D. IX's og Dronning Louises Jubilæumslegat**

**CVR-nr.: 11 70 18 76**

**Årsrapport 2018**

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 290

Udfærdiget af Nordea Forvaltning

## Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2018 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 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>
	<b>Ordinære indtægter</b>	
Note 1	Rente af bankindestående 64,28	59,49
	Renteafkast fra investeringsforeninger 4.233,90	4.134,90
	Aktieafkast investeringsforeninger 9.936,30	8.073,90
	<b>Ordinære indtægter i alt 14.234,48</b>	<b>12.268,29</b>
	<b>Omkostninger</b>	
Note 2	Øvrige administrationsudgifter -873,75	-1.035,30
Note 3	Honorar til Nordea -2.712,80	-2.719,99
Note 4	Skyldige beløb indeværende år -500,00	-500,00
	<b>Omkostninger i alt -4.086,55</b>	<b>-4.255,29</b>
	<b>Resultat før uddelinger/skat 10.147,93</b>	<b>8.013,00</b>
	<b>Uddelinger</b>	
Note 5	Legatuddelinger almenvelgørende -3.000,00	-3.000,00
	<b>Uddeling i alt -3.000,00</b>	<b>-3.000,00</b>
	<b>Resultat efter uddelinger 7.147,93</b>	<b>5.013,00</b>
	Konsolidering -406,00	-321,00
	<b>Resultat efter disponering 6.741,93</b>	<b>4.692,00</b>
	Overført fra sidste år 55.983,18	51.291,18
	<b>Overføres til næste år 62.725,11</b>	<b>55.983,18</b>

**Aktiver**

**31. december 2018**

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>	
	<b>Bundne aktiver</b>		
Note 7	Obligationsbaserede investeringsforeninger	199.298,20	202.048,20
Note 7	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	58.485,92	75.320,60
	Kapitalkonto	529,77	210,42
Note 6	Mellemregning fri kapital	405,28	318,63
	<b>Bundne aktiver i alt</b>	<b>258.719,17</b>	<b>277.897,85</b>
	<b>Frie aktiver</b>		
	Afkastkonto	61.915,64	55.087,06
Note 6	Mellemregning bunden kapital	-405,28	-318,63
	Tilgodehavende tidligere år	1.714,75	1.714,75
	<b>Frie aktiver i alt</b>	<b>63.225,11</b>	<b>56.483,18</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>321.944,28</b>	<b>334.381,03</b>

**Passiver**

**31. december 2018**

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
<b>Bunden egenkapital</b>		
Bunden egenkapital primo	277.897,85	283.711,30
Note 7 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-2.750,00	-2.168,00
Note 7 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-16.834,68	-3.966,45
Konsolidering	406,00	321,00
<b>Bunden egenkapital i alt</b>	<b>258.719,17</b>	<b>277.897,85</b>
<b>Fri Egenkapital</b>		
Fri egenkapital primo	55.983,18	51.291,18
Årets resultat efter disponering	6.741,93	4.692,00
<b>Fri egenkapital i alt</b>	<b>62.725,11</b>	<b>55.983,18</b>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>321.444,28</b>	<b>333.881,03</b>
<b>Gæld m.v.</b>		
Note 4 Skyldige beløb	500,00	500,00
<b>Gæld i alt m.v.</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>321.944,28</b>	<b>334.381,03</b>

**Note 1 Rente af bankindestående**

Rente af kapitalkonto	0,72
Rente af afkastkonto	63,56
<b>I alt</b>	<u>64,28</u>

**Note 2 Øvrige administrationsudgifter**

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

**Note 3 Honorar til Nordea**

Regnskabshonorar	-1.600,00
Private Banking aftale	-270,30
Depotgebyrer	-12,50
Øvrige	-830,00
<b>I alt</b>	<u>-2.712,80</u>

**Note 4 Skyldige beløb**

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

**Note 5 Legatuddelinger**

Navn	Almennyttige formål		Ej almentnyttige formål	
		Heraf LL\$7, 22		
Legat	3.000,00	3.000,00		0,00
<b>I alt</b>	<u>3.000,00</u>	<u>3.000,00</u>		<u>0,00</u>

**Note 6 Mellemregning**

Rente på kapitalkonto ultimo	0,72
Konsolidering	-406,00
<b>I alt</b>	<u>-405,28</u>

**Note 7 Bundne værdipapirer**

	31-12-2017			31-12-2018			
	Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
<b>Obligationer</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

	31-12-2017			31-12-2018			
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
<b>Obligationsbaserede</b>							
<b>Investeringsforeninger</b>							
Nordea Invest Globale Obligationer	301	102,100	30.732,10	301	105,500	31.755,50	1.023,00
Nordea Invest Mellemlange obligationer	817	168,600	137.746,20	817	166,000	135.622,00	-2.124,00
BankInvest Korte Danske Obligationer	173	91,300	15.794,90	173	90,900	15.725,70	-69,00
Nordea Invest European High Yield Bonds	158	112,500	17.775,00	158	102,500	16.195,00	-1.580,00
	<b>1.449</b>		<b>202.048,20</b>	<b>1.449</b>		<b>199.298,20</b>	<b>-2.750,00</b>

	31-12-2017			31-12-2018			
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
<b>Aktier og aktiebaserede</b>							
<b>Investeringsforeninger</b>							
Jyske Invest Europæiske Aktier	176	122,500	21.560,00	176	91,420	16.089,92	-5.470,00
Nordea Invest Danmark	42	241,400	10.138,80	42	163,900	6.883,80	-3.255,00
Nordea Invest Stabile Aktier	327	133,400	43.621,80	327	108,600	35.512,20	-8.109,68
	<b>545</b>		<b>75.320,60</b>	<b>545</b>		<b>58.485,92</b>	<b>-16.834,68</b>