

# **O. G. Blechingbergs understøttelseslegat**

**CVR-nr.: 11 60 72 33**

**Årsrapport 2018**

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 220

## Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2018 for  
O. G. Blechingbergs understøttelseslegat

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.

**Resultatopgørelse**

**31. december 2018**

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	<b>Ordinære indtægter</b>	
Note 1	Rente af bankindestående 45,38	46,12
	Renteafkast fra investeringsforeninger 3.193,60	3.171,90
	Aktieafkast investeringsforeninger 7.777,20	6.510,00
	<b>Ordinære indtægter i alt 11.016,18</b>	<b>9.728,02</b>
	<b>Omkostninger</b>	
Note 2	Øvrige administrationsudgifter -873,75	-1.035,30
Note 3	Honorar til Nordea -2.610,73	-2.680,99
Note 4	Skyldige beløb indeværende år -500,00	-500,00
	<b>Omkostninger i alt -3.984,48</b>	<b>-4.216,29</b>
	<b>Resultat før uddelinger/skat 7.031,70</b>	<b>5.511,73</b>
	<b>Uddelinger</b>	
	Legatuddelinger almenvelgørende 0,00	-120.000,00
	Anvendt af tidligere års hensættelser 0,00	7.838,00
	<b>Uddeling i alt 0,00</b>	<b>-112.162,00</b>
	<b>Resultat efter uddelinger 7.031,70</b>	<b>-106.650,27</b>
	Frigivelse af bunden kapital 0,00	100.000,00
	Konsolidering -281,00	-220,00
	<b>Resultat efter disponering 6.750,70</b>	<b>-6.870,27</b>
	<b>Overført fra sidste år 37.745,49</b>	<b>44.615,76</b>
	<b>Overføres til næste år 44.496,19</b>	<b>37.745,49</b>

**Aktiver**

**31. december 2018**

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>	
	<b>Bundne aktiver</b>		
Note 6	Obligationsbaserede investeringsforeninger	110.151,00	113.202,60
Note 6	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	46.172,24	60.074,00
	Kapitalkonto	334,45	118,84
Note 5	Mellemregning fri kapital	280,55	215,16
	<b>Bundne aktiver i alt</b>	<b>156.938,24</b>	<b>173.610,60</b>
	<b>Frie aktiver</b>		
	Afkastkonto	43.612,66	36.796,57
Note 5	Mellemregning bunden kapital	-280,55	-215,16
	Tilgodehavende tidligere år	1.664,08	1.664,08
	<b>Frie aktiver i alt</b>	<b>44.996,19</b>	<b>38.245,49</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>201.934,43</b>	<b>211.856,09</b>

**Passiver**

**31. december 2018**

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
<b>Bunden egenkapital</b>		
Bunden egenkapital primo	173.610,60	277.270,62
Note 6 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-3.052,00	-855,00
Note 6 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-13.901,36	-3.025,02
Konsolidering	281,00	220,00
Frigivelse af bunden kapital	0,00	-100.000,00
<b>Bunden egenkapital i alt</b>	<b>156.938,24</b>	<b>173.610,60</b>
<b>Fri Egenkapital</b>		
Fri egenkapital primo	37.745,49	44.615,76
Årets resultat efter disponering	6.750,70	-6.870,27
<b>Fri egenkapital i alt</b>	<b>44.496,19</b>	<b>37.745,49</b>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>201.434,43</b>	<b>211.356,09</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>201.934,43</b>	<b>211.856,09</b>

**Note 1 Rente af bankindestående**

Rente af kapitalkonto	0,45
Rente af afkastkonto	44,93
<b>I alt</b>	<u>45,38</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	-168,23
Depotgebyrer	-12,50
Øvrige	-830,00
<b>I alt</b>	<u>-2.610,73</u>

**Note 4 Skyldige beløb**

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

**Note 5 Mellemregning**

Rente på kapitalkonto ultimo	0,45
Konsolidering	-281,00
<b>I alt</b>	<u>-280,55</u>

**Note 6 Bundne værdipapirer**

	31-12-2017			31-12-2018			
Obligationer	Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
	<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			
Obligationsbaserede Investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Nordea Invest Mellemlange obligationer	566	168,600	95.427,60	566	166,000	93.956,00	-1.472,00
Nordea Invest European High Yield Bonds	158	112,500	17.775,00	158	102,500	16.195,00	-1.580,00
	<b>724</b>		<b>113.202,60</b>	<b>724</b>		<b>110.151,00</b>	<b>-3.052,00</b>

	31-12-2017			31-12-2018			
Aktier og aktiebaserede Investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Jyske Invest Europæiske Aktier	172	122,500	21.070,00	172	91,420	15.724,24	-5.346,00
Nordea Invest Danmark	40	241,400	9.656,00	40	163,900	6.556,00	-3.100,00
Nordea Invest Stabile Aktier	220	133,400	29.348,00	220	108,600	23.892,00	-5.455,36
	<b>432</b>		<b>60.074,00</b>	<b>432</b>		<b>46.172,24</b>	<b>-13.901,36</b>