

Det Caroline Benzon-Lous'ske Legat

CVR-nr.: 11 70 63 98

Årsrapport 2018

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 390

Udfærdiget af Nordea Forvaltning

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2018 for
Det Caroline Benzon-Lous'ske 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 blandet fond, som uddeler til både almennyttige formål og til ikke almennyttige formål, herunder familie.

Resultatopgørelse

31. december 2018

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	Ordinære indtægter	
Note 1	Rente af bankindestående 23,24	29,31
	Renteafkast fra investeringsforeninger 5.013,50	5.745,60
	Aktieafkast investeringsforeninger 14.551,50	11.853,30
	Ordinære indtægter i alt 19.588,24	17.628,21
	Omkostninger	
Note 2	Øvrige administrationsudgifter -873,75	-1.035,30
Note 3	Honorar til Nordea -2.849,79	-2.848,00
Note 4	Skyldige beløb indeværende år -1.067,00	-678,00
	Omkostninger i alt -4.790,54	-4.561,30
	Resultat før uddelinger/skat 14.797,70	13.066,91
	Uddelinger	
Note 5	Legatuddelinger almenvelgørende 0,00	0,00
Note 5	Legatuddelinger ej almenvelgørende -150.000,00	-30.000,00
	Uddeling i alt -150.000,00	-30.000,00
	Resultat efter uddelinger -135.202,30	-16.933,09
	Frigivelse af bunden kapital 150.000,00	0,00
	Resultat efter disponering 14.797,70	-16.933,09
	Overført fra sidste år 7.237,71	24.170,80
	Overføres til næste år 22.035,41	7.237,71

Aktiver

31. december 2018

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>	
	Bundne aktiver		
Note 7	Obligationsbaserede investeringsforeninger	157.764,00	270.118,70
Note 7	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	45.030,72	109.106,70
	Kapitalkonto	1.720,69	286,09
Note 6	Mellemregning fri kapital	-0,93	-0,43
	Bundne aktiver i alt	204.514,48	379.511,06
	Frie aktiver		
	Afkastkonto	20.620,96	5.434,76
Note 6	Mellemregning bunden kapital	0,93	0,43
	Tilgodehavende tidligere år	2.480,52	2.480,52
	Frie aktiver i alt	23.102,41	7.915,71
	Aktiver i alt	227.616,89	387.426,77

Passiver

31. december 2018

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	379.511,06	388.438,01
Note 7 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-5.456,00	-2.953,00
Note 7 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-19.540,58	-5.973,95
Frigivelse af bunden kapital	-150.000,00	0,00
Bunden egenkapital i alt	204.514,48	379.511,06
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	7.237,71	24.170,80
Årets resultat efter disponering	14.797,70	-16.933,09
Fri egenkapital i alt	22.035,41	7.237,71
Egenkapital i alt	226.549,89	386.748,77
Gæld m.v.		
Note 4 Skyldige beløb	1.067,00	678,00
Gæld i alt m.v.	1.067,00	678,00
Passiver i alt	227.616,89	387.426,77

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto	0,93
Rente af afkastkonto	22,31
I alt	<u>23,24</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	-390,79
Depotgebyrer	-24,50
Øvrige	-834,50
I alt	<u>-2.849,79</u>

Note 4 Skyldige beløb

Skyldigt administration, Kbh. Kommune	-1.067,00
I alt	<u>-1.067,00</u>

Note 5 Legatuddelinger

Navn	Almennyttige		Ej almentyttige
	formål	Heraf LL\$7, 22	formål
Carl Blechingberg Rincon	0,00	0,00	50.000,00
Tobias Just Christensen	0,00	0,00	50.000,00
Frida Lau Græbe	0,00	0,00	50.000,00
I alt	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>150.000,00</u>

Note 6 Mellemregning

Rente på kapitalkonto ultimo	0,93
I alt	<u>0,93</u>

Note 7 Bundne værdipapirer

	31-12-2017			31-12-2018			
	Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Obligationer	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00

	31-12-2017			31-12-2018			
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Obligationsbaserede							
Investeringsforeninger							
Nordea Invest Globale Obligationer	421	102,100	42.984,10	0	0,000	0,00	-175,00
Nordea Invest Mellemlange obligationer	651	168,600	109.758,60	351	166,000	58.266,00	-2.138,00
BankInvest Korte Danske Obligationer	895	91,300	81.713,50	895	90,900	81.355,50	-358,00
Nordea Invest European High Yield Bonds	317	112,500	35.662,50	177	102,500	18.142,50	-2.785,00
	2.284		270.118,70	1.423		157.764,00	-5.456,00

	31-12-2017			31-12-2018			
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Aktier og aktiebaserede							
Investeringsforeninger							
Jyske Invest Europæiske Aktier	231	122,500	28.297,50	91	91,420	8.319,22	-5.068,00
Nordea Invest Danmark	59	241,400	14.242,60	59	163,900	9.670,10	-4.573,00
Nordea Invest Stabile Aktier	499	133,400	66.566,60	249	108,600	27.041,40	-9.899,58
	789		109.106,70	399		45.030,72	-19.540,58