

Guldsmedemester Jørgen Dalsgaards Legatfond for værdige, trængende personer i København

CVR-nr.: 14 53 63 02

Årsrapport 2018

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 890

Udfærdiget af Nordea Forvaltning

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2018 for
Guldsmedemester Jørgen Dalsgaards Legatfond for værdige, trængende personer i København

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	30,32	24,89
	Renteafkast fra investeringsforeninger	3.259,60	3.564,90
	Aktieafkast investeringsforeninger	9.648,30	7.787,10
	Ordinære indtægter i alt	12.938,22	11.376,89
	Omkostninger		
Note 2	Øvrige administrationsudgifter	-873,75	-1.035,30
Note 3	Honorar til Nordea	-2.708,22	-3.074,30
Note 4	Skyldige beløb indeværende år	-500,00	-500,00
	Fundatsbestemt gravstedsvedligeholdelse	-2.251,92	-1.825,50
	Omkostninger i alt	-6.333,89	-6.435,10
	Resultat før uddelinger/skat	6.604,33	4.941,79
	Uddelinger		
Note 5	Legatuddelinger almenvelgørende	-800,00	-800,00
	Uddeling i alt	-800,00	-800,00
	Resultat efter uddelinger	5.804,33	4.141,79
	Konsolidering	-264,00	-198,00
	Resultat efter disponering	5.540,33	3.943,79
	Overført fra sidste år	21.526,08	17.582,29
	Overføres til næste år	27.066,41	21.526,08

Aktiver

31. december 2018

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>	
	Bundne aktiver		
Note 7	Obligationsbaserede investeringsforeninger	190.058,80	192.185,40
Note 7	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	56.923,64	73.280,60
	Kapitalkonto	1.739,58	1.541,26
Note 6	Mellemregning fri kapital	261,44	195,76
	Bundne aktiver i alt	248.983,46	267.203,02
	Frie aktiver		
	Afkastkonto	26.169,60	20.563,59
Note 6	Mellemregning bunden kapital	-261,44	-195,76
	Tilgodehavende tidligere år	1.658,25	1.658,25
	Frie aktiver i alt	27.566,41	22.026,08
	Aktiver i alt	276.549,87	289.229,10

Passiver

31. december 2018

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	267.203,02	272.678,02
Note 7 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-2.127,00	-1.861,00
Note 7 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-16.356,56	-3.812,00
Konsolidering	264,00	198,00
Bunden egenkapital i alt	248.983,46	267.203,02
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	21.526,08	17.582,29
Årets resultat efter disponering	5.540,33	3.943,79
Fri egenkapital i alt	27.066,41	21.526,08
Egenkapital i alt	276.049,87	288.729,10
Gæld m.v.		
Note 4 Skyldige beløb	500,00	500,00
Gæld i alt m.v.	500,00	500,00
Passiver i alt	276.549,87	289.229,10

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto	2,56
Rente af afkastkonto	27,76
I alt	<u>30,32</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	-260,72
Depotgebyrer	-12,50
Øvrige	-835,00
I alt	<u>-2.708,22</u>

Note 4 Skyldige beløb

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

Note 5 Legatuddelinger

Navn	Almennyttige		Ej almentyttige formål
	formål	Heraf LL\$7, 22	
Legatudbetaling	600,00	600,00	0,00
Blindes Samfund	100,00	0,00	0,00
Sahva Legatfond 2	100,00	0,00	0,00
I alt	<u>800,00</u>	<u>600,00</u>	<u>0,00</u>

Note 6 Mellemregning

Rente på kapitalkonto ultimo	2,56
Konsolidering	-264,00
I alt	<u>-261,44</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	295	102,100	30.119,50	295	105,500	31.122,50	1.003,00
Nordea Invest Mellemlange obligationer	498	168,600	83.962,80	498	166,000	82.668,00	-1.295,00
BankInvest Korte Danske Obligationer	662	91,300	60.440,60	662	90,900	60.175,80	-265,00
Nordea Invest European High Yield Bonds	157	112,500	17.662,50	157	102,500	16.092,50	-1.570,00
	1.612		192.185,40	1.612		190.058,80	-2.127,00

	31-12-2017			31-12-2018			
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Aktier og aktiebaserede							
Investeringsforeninger							
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	319	133,400	42.554,60	319	108,600	34.643,40	-7.910,56
	531		73.280,60	531		56.923,64	-16.356,56