

Direktør Michael Herman Nielsen's Mindelegat afd. A

**CVR-nr.: 11 82 01 90
Årsrapport 2018**

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 170

Udfærdiget af Nordea Forvaltning

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2018 for
Direktør Michael Herman Nielsen's Mindelegat afd. A

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	6,67	6,30
	Kuponrenter af obligationer	14,13	19,25
	Renteafkast fra investeringsforeninger	1.396,50	1.355,30
	Aktieafkast investeringsforeninger	5.732,10	4.641,30
	Evt. tilskud	59,95	0,00
	Ordinære indtægter i alt	7.209,35	6.022,15
	Omkostninger		
Note 2	Øvrige administrationsudgifter	-873,75	-1.035,30
Note 3	Honorar til Nordea	-2.908,25	-2.898,37
Note 4	Skyldige beløb indeværende år	-500,00	-500,00
	Omkostninger i alt	-4.282,00	-4.433,67
	Resultat før uddelinger/skat	2.927,35	1.588,48
	Uddelinger		
Note 5	Legatuddelinger almenvelgørende	-4.500,00	-5.000,00
	Uddeling i alt	-4.500,00	-5.000,00
	Resultat efter disponering	-1.572,65	-3.411,52
	Overført fra sidste år	2.137,53	5.549,05
	Overføres til næste år	564,88	2.137,53

Aktiver

31. december 2018

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>	
	Bundne aktiver		
Note 7	Obligationer	238,59	302,54
Note 7	Obligationsbaserede investeringsforeninger	117.940,40	118.319,20
Note 7	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	33.783,84	43.501,20
	Kapitalkonto	797,07	742,31
Note 6	Mellemregning fri kapital	-1,17	-1,06
	Bundne aktiver i alt	152.758,73	162.864,19
	Frie aktiver		
	Afkastkonto	1.063,71	2.636,47
Note 6	Mellemregning bunden kapital	1,17	1,06
	Frie aktiver i alt	1.064,88	2.637,53
	Aktiver i alt	153.823,61	165.501,72

Passiver

31. december 2018

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	162.864,19	165.921,22
Note 7 Kursreguleringer obligationer	-10,00	-11,00
Note 7 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-378,00	-771,00
Note 7 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-9.717,46	-2.275,03
Bunden egenkapital i alt	152.758,73	162.864,19
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	2.137,53	5.549,05
Årets resultat efter disponering	-1.572,65	-3.411,52
Fri egenkapital i alt	564,88	2.137,53
Egenkapital i alt	153.323,61	165.001,72
Gæld m.v.		
Note 4 Skyldige beløb	500,00	500,00
Gæld i alt m.v.	500,00	500,00
Passiver i alt	153.823,61	165.501,72

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto	1,17
Rente af afkastkonto	5,50
I alt	<u>6,67</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	-164,75
Depotgebyrer	-310,50
Øvrige	-833,00
I alt	<u>-2.908,25</u>

Note 4 Skyldige beløb

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

Note 5 Legatuddelinger

Navn	Almennyttige		Ej almentnyttige formål
	formål	Heraf LL§7, 22	
Legatudbetaling	1.500,00	0,00	0,00
Legatudbetaling	3.000,00	0,00	0,00
I alt	<u>4.500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Note 6 Mellemregning

Rente på kapitalkonto ultimo	1,17
I alt	<u>1,17</u>

Note 7 Bundne værdipapirer

	31-12-2017			31-12-2018			
	Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Obligationer							
6% Nykredit Real(Totalkredit) OA 2038	258,58	117,001	302,54	203,93	116,996	238,59	-10,00
	258,58		302,54	203,93		238,59	-10,00

	31-12-2017			31-12-2018			
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Obligationsbaserede							
Investeringsforeninger							
Nordea Invest Globale Obligationer	179	102,100	18.275,90	179	105,500	18.884,50	609,00
Nordea Invest Mellemlange obligationer	295	168,600	49.737,00	295	166,000	48.970,00	-767,00
BankInvest Korte Danske Obligationer	551	91,300	50.306,30	551	90,900	50.085,90	-220,00
	1.025		118.319,20	1.025		117.940,40	-378,00

	31-12-2017			31-12-2018			
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Aktier og aktiebaserede							
Investeringsforeninger							
Jyske Invest Europæiske Aktier	102	122,500	12.495,00	102	91,420	9.324,84	-3.170,00
Nordea Invest Danmark	24	241,400	5.793,60	24	163,900	3.933,60	-1.860,00
Nordea Invest Stabile Aktier	189	133,400	25.212,60	189	108,600	20.525,40	-4.687,46
	315		43.501,20	315		33.783,84	-9.717,46