

Skt. Annæ Pige Kors Legatfond

CVR nr: 13 42 93 40
Årsrapport 2013

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 900

Bestyrelsens Regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2013 for
Skt. Annæ Pige Kors Legatfond

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 2013
samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret.

Uddelinger og anden resultatdisponering er foretaget i overensstemmelse med vedtægternes
bestemmelser.

Sted(By)

Dato

Revisionspåtegning

Til bestyrelsen i **Skt. Annæ Pige Kors Legatfond**

Vi har revideret fondens årsregnskabet for perioden 1. januar 2013 til 31. december 2013 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, noter og skatteberegning. Årsregnskabet aflægges efter lov om fonde og visse foreninger.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med Lov om fonde og visse foreninger. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udførelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og udførte revision

Vores arbejde er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har tilrettelagt og udført vores revision i overensstemmelse med almindeligt anerkendte danske revisionsprincipper, med henblik på at opnå en høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering - med henvisning til de særlige regler, der gælder for ikke-erhvervsdrivende fonde - herunder vurderingen af risikoen for væsentlige fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl.

Ved risikovurdering overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for legatets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udtrykke en konklusion om effektiviteten af legatets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

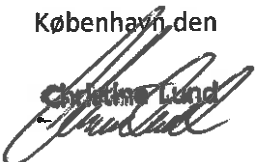
Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af legatets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af legatets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 til 31. december 2013 i overensstemmelse med lovgivningen og legatets fundats

København den

05-02-2014


Christine Lund

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Værdipapirer optages til kursværdi på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis er derudover uændret i forhold til foregående år.

Resultatopgørelse

Der foretages periodisering af alle væsentlige indtægter og omkostninger. Uddelinger udgiftsføres så snart de kendes.

Skat

Fondens porteføljeaktier beskattes efter realisationsprincippet. Obligationerne beskattes efter lagerprincippet. Fondens obligationsbaserede investeringsforeninger er beskattet efter lagerprincippet. Fremadrettet er Fondens aktier fortsat på realisationsprincippet.

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.

Resultatopgørelse

31. december 2013

	<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2012</u>	
	Ordinære indtægter		
Note 1	Rente af bankindestående	244,91	161,52
	Kuponrenter af obligationer	3.392,86	10.311,70
	Handelsrenter ved køb og salg	528,34	0,30
	Renteafkast fra investeringsforeninger	48.978,80	27.683,75
	Aktieafkast investeringsforeninger	2.323,00	3.141,25
	Ordinære indtægter i alt	55.467,91	41.298,52
	Omkostninger		
Note 2	Honorar til Nordea	-3.163,41	-3.040,79
	Skyldig revision	-1.497,00	-1.469,00
	Skyldig administration	-886,00	-500,00
	Omkostninger i alt	-5.546,41	-5.009,79
	Resultat før uddelinger/skat	49.921,50	36.288,73
	Uddelinger		
Note 3	Legatuddelinger almenvelgørende	-45.000,00	-41.000,00
Note 4	Anvendt af tidligere års hensættelser	16.077,00	17.290,00
Note 4	Hensat til senere uddeling	0,00	-16.077,00
	Uddeling i alt	-28.923,00	-39.787,00
	Resultat efter uddelinger	20.998,50	-3.498,27
	Konsolidering	-4.992,00	-3.629,00
	Skattegodtgørelse	16,98	24,34
	Resultat efter disponering	16.023,48	-7.102,93
	Overført fra sidste år	-5.430,99	1.671,94
	Overføres til næste år	10.592,49	-5.430,99
	Disponibel kapital i alt	10.592,49	-5.430,99

Aktiver

31. december 2013

		<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2012</u>
	Bundne aktiver		
Note 6	Obligationer	0,00	176.570,26
Note 6	Obligationsbaserede investeringsforeninger	969.544,35	837.155,53
Note 6	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	249.570,15	214.830,26
	Kapitalkonto	9.557,79	9.785,18
Note 5	Mellemregning fri kapital	4.915,33	3.578,40
	Bundne aktiver i alt	<u>1.233.587,62</u>	<u>1.241.919,63</u>
	Frie aktiver		
	Afkastkonto	15.474,07	13.362,39
Note 5	Mellemregning bunden kapital	-4.915,33	-3.578,40
	Tilgodehavende udbytteskat	2.416,75	2.831,02
	Frie aktiver i alt	<u>12.975,49</u>	<u>12.615,01</u>
	Aktiver i alt	<u>1.246.563,11</u>	<u>1.254.534,64</u>

Passiver

31. december 2013

	<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2012</u>
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	1.241.919,63	1.208.368,83
Note 6 Kursreguleringer obligationer	322,00	-2.065,00
Note 6 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-48.385,00	15.962,65
Note 6 Kursreguleringer aktier og akt. invest.for.	34.738,99	16.024,15
Konsolidering	4.992,00	3.629,00
Bunden egenkapital i alt	<u>1.233.587,62</u>	<u>1.241.919,63</u>
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	-5.430,99	1.671,94
Årets resultat efter disponering	16.023,48	-7.102,93
Fri egenkapital i alt	<u>10.592,49</u>	<u>-5.430,99</u>
Egenkapital i alt	1.244.180,11	1.236.488,64
Note 4 Hensættelser	0,00	16.077,00
Gæld m.v.		
Skyldig revision	1.497,00	1.469,00
Skyldig administration	886,00	500,00
Gæld i alt m.v.	<u>2.383,00</u>	<u>1.969,00</u>
Passiver i alt	1.246.563,11	1.254.534,64

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto	76,67
Rente af afkastkonto	168,24
I alt	<u>244,91</u>

Note 2 Honorar til Nordea

Depotgebyr	-136,00
Private Banking Aftale	-1.527,41
Regnskabshonorar	-1.500,00
I alt	<u>-3.163,41</u>

Note 3 Legatuddelinger

Navn	Cpr. Nr. eller CVR nr.	Almennyttige formål	Heraf LL§7, 22	Skattepligtige modtagere	Ej Skattepligtige modtagere
Skt. Annæ Pige Kor	000000 0000	45.000,00	0,00	0,00	0,00
I alt		<u>45.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Note 4 Hensættelser

Hensat regnskabsår	Beløb	Uddelt i år	Rest
2011	16.077,00	16.077,00	0,00
I alt			<u>0,00</u>

Note 5 Mellemregning

Rente på kapitalkonto ultimo	76,67
Konsolidering	-4.992,00
i alt	<u>-4.915,33</u>

Note 6 Bundne værdipapirer

	31-12-2012			31-12-2013		
	Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi
Obligationer						
6% Nordea Kredit OA 2038	4.725,64	108,950	5.148,58	0,00	0,000	0,00
4,0 Nordea Kre. 44 IO/10	165.540,04	103,553	171.421,68	0,00	0,000	0,00
	170.265,68		176.570,26	0,00		0,00

	31-12-2012			31-12-2013		
	Stk	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi
Obligationsbaserede Investeringsforeninger						
Nordea Invest Globale Obligationer	1.224	104,100	127.418,40	1.224	94,500	115.668,00
Nordea Invest Mellemlange obligationer	3.616	175,100	633.161,60	3.616	164,400	594.470,40
Bankinvest Korte Danske Obligationer	839	91,270	76.575,53	839	91,050	76.390,95
Sydinvest Virksomhedsobligationer	0	0,000	0,00	2.100	87,150	183.015,00
	5.679		837.155,53	7.779		969.544,35

	31-12-2012			31-12-2013		
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi
Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger						
Nordea Invest Verden	1.232	84,350	103.919,20	1.232	95,200	117.286,40
Nordea Invest Stabile Aktier	1.091	101,660	110.911,06	1.091	121,250	132.283,75
	2.323		214.830,26	2.323		249.570,15

Note 7 Skatteberegning

Ordinære indtægter	55.468
Kursreguleringer obligationer	322
Kursregulering obligationsbaserede inv.	-48.385
Kursregulering af aktier	0
Modregning af tidligere tab	0
Indtægter i alt	7.405
Udgifter	-5.546
Nettoindkomst før Bundfradrag	1.859
Bundfradrag	-1.859
Nettoindkomst efter bundfradrag	0
Almennyttige legatuddelinger	-28.923
Legatuddelinger skattepligtige modtagere	0
Legatuddelinger andre formål	0
Anvendt tidligere års henlæggelser	-16.077
Hensat til senere uddeling	0
Konsolideringsfradrag	-11.250
Sum af fradrag	-40.173
Bundfradrag	0
Frdrag til modregning i Nettoindkomst	-40.173
Skattepligtig indkomst afrundet	0

	Underskud LL § 15	Kurstab FBL § 3, stk. 2	Kurstab ABL § 9, 19 & 43	Nettokurstabs- konto
Saldo primo året	0	0	0	0
Anvendt i året	0	0	0	0
Tilgang i året	0	27.064	0	0
Saldo ultimo året	0	27.064	0	0