

De 10 Gamle Legater

CVR-nr.: 11 63 52 96
Årsrapport 2018

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 660

Udfærdiget af Nordea Forvaltning

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2018 for
De 10 Gamle Legater

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	22,08	23,33
	Renteafkast fra investeringsforeninger	8.090,20	8.267,30
	Aktieafkast investeringsforeninger	17.167,80	13.911,00
	Ordinære indtægter i alt	25.280,08	22.201,63
	Omkostninger		
Note 2	Øvrige administrationsudgifter	-873,75	-1.035,30
Note 3	Honorar til Nordea	-2.929,30	-2.950,38
Note 4	Skyldige beløb indeværende år	-500,00	-500,00
	Omkostninger i alt	-4.303,05	-4.485,68
	Resultat før uddelinger/skat	20.977,03	17.715,95
	Uddelinger		
Note 5	Legatuddelinger almenvelgørende	-17.500,00	-20.000,00
	Uddeling i alt	-17.500,00	-20.000,00
	Resultat efter uddelinger	3.477,03	-2.284,05
	Konsolidering	-839,00	-709,00
	Resultat efter disponering	2.638,03	-2.993,05
	Overført fra sidste år	12.225,50	15.218,55
	Overføres til næste år	14.863,53	12.225,50

Aktiver

31. december 2018

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>	
	Bundne aktiver		
Note 7	Obligationsbaserede investeringsforeninger	338.015,90	344.524,30
Note 7	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	101.151,50	130.247,70
	Kapitalkonto	1.121,15	415,38
Note 6	Mellemregning fri kapital	837,49	704,26
	Bundne aktiver i alt	441.126,04	475.891,64
	Frie aktiver		
	Afkastkonto	13.462,50	10.691,24
Note 6	Mellemregning bunden kapital	-837,49	-704,26
	Tilgodehavende tidligere år	2.738,52	2.738,52
	Frie aktiver i alt	15.363,53	12.725,50
	Aktiver i alt	456.489,57	488.617,14

Passiver

31. december 2018

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	475.891,64	485.122,44
Note 7 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-6.508,00	-3.116,00
Note 7 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-29.096,60	-6.823,80
Konsolidering	839,00	709,00
Bunden egenkapital i alt	441.126,04	475.891,64
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	12.225,50	15.218,55
Årets resultat efter disponering	2.638,03	-2.993,05
Fri egenkapital i alt	14.863,53	12.225,50
Egenkapital i alt	455.989,57	488.117,14
Gæld m.v.		
Note 4 Skyldige beløb	500,00	500,00
Gæld i alt m.v.	500,00	500,00
Passiver i alt	456.489,57	488.617,14

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto	1,51
Rente af afkastkonto	20,57
I alt	<u>22,08</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	-482,80
Depotgebyrer	-12,50
Øvrige	-834,00
I alt	<u>-2.929,30</u>

Note 4 Skyldige beløb

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

Note 5 Legatuddelinger

Navn	Almennyttige		Ej almenyttige formål
	formål	Heraf LL§7, 22	
Legatudbetalinger	17.500,00	17.500,00	0,00
I alt	<u>17.500,00</u>	<u>17.500,00</u>	<u>0,00</u>

Note 6 Mellemregning

Rente på kapitalkonto ultimo	1,51
Konsolidering	-839,00
I alt	<u>-837,49</u>

Note 7 Bundne værdipapirer

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

	31-12-2017			31-12-2018			
Obligationsbaserede Investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Nordea Invest Globale Obligationer	356	102,100	36.347,60	356	105,500	37.558,00	1.210,00
Nordea Invest Mellemlange obligationer	1.404	168,600	236.714,40	1.404	166,000	233.064,00	-3.650,00
BankInvest Korte Danske Obligationer	296	91,300	27.024,80	296	90,900	26.906,40	-118,00
Nordea Invest European High Yield Bonds	395	112,500	44.437,50	395	102,500	40.487,50	-3.950,00
	2.451		344.524,30	2.451		338.015,90	-6.508,00

	31-12-2017			31-12-2018			
Aktier og aktiebaserede Investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Jyske Invest Europæiske Aktier	305	122,500	37.362,50	305	91,420	27.883,10	-9.479,00
Nordea Invest Danmark	72	241,400	17.380,80	72	163,900	11.800,80	-5.580,00
Nordea Invest Stabile Aktier	566	133,400	75.504,40	566	108,600	61.467,60	-14.037,60
	943		130.247,70	943		101.151,50	-29.096,60