

**Fhv. Kommunelærer Otto Ludvig Grønbech
og hustru Kirstine Maria, f. Halkjær's legat**

**CVR-nr.: 11 67 91 37
Årsrapport 2018**

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 400

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2018 for
Fhv. Kommunelærer Otto Ludvig Grønbech og hustru Kirstine Maria, f. Halkjær's 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.

Resultatopgørelse

31. december 2018

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>	
	Ordinære indtægter		
Note 1	Rente af bankindestående	7,93	7,44
	Kuponrenter af obligationer	13,77	19,14
	Renteafkast fra investeringsforeninger	1.037,40	846,30
	Aktieafkast investeringsforeninger	3.649,20	4.783,30
	Ordinære indtægter i alt	4.708,30	5.656,18
	Omkostninger		
Note 2	Øvrige administrationsudgifter	-873,75	-1.035,30
Note 3	Honorar til Nordea	-2.860,91	-2.851,55
Note 4	Skyldige beløb indeværende år	-500,00	-500,00
	Omkostninger i alt	-4.234,66	-4.386,85
	Resultat	473,64	1.269,33
	Overført fra sidste år	3.901,20	2.631,87
	Overføres til næste år	4.374,84	3.901,20

Aktiver

31. december 2018

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>	
	Bundne aktiver		
Note 6	Obligationer	226,95	295,72
Note 6	Obligationsbaserede investeringsforeninger	83.192,50	82.681,70
Note 6	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	24.950,30	32.318,10
	Kapitalkonto	524,58	458,27
Note 5	Mellemregning fri kapital	-0,75	-0,63
	Bundne aktiver i alt	108.893,58	115.753,16
	Frie aktiver		
	Afkastkonto	4.874,09	4.400,57
Note 5	Mellemregning bunden kapital	0,75	0,63
	Frie aktiver i alt	4.874,84	4.401,20
	Aktiver i alt	113.768,42	120.154,36

Passiver

31. december 2018

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	115.753,16	120.070,00
Note 6 Kursreguleringer obligationer	-3,00	-7,00
Note 6 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	511,00	-2.154,00
Note 6 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-7.367,58	-2.155,84
Bunden egenkapital i alt	108.893,58	115.753,16
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	3.901,20	2.631,87
Årets resultat efter disponering	473,64	1.269,33
Fri egenkapital i alt	4.374,84	3.901,20
Egenkapital i alt	113.268,42	119.654,36
Gæld m.v.		
Note 4 Skyldige beløb	500,00	500,00
Gæld i alt m.v.	500,00	500,00
Passiver i alt	113.768,42	120.154,36

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto	0,75
Rente af afkastkonto	7,18
I alt	<u>7,93</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	-120,41
Depotgebyrer	-310,50
Øvrige	-830,00
I alt	<u>-2.860,91</u>

Note 4 Skyldige beløb

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

Note 5 Mellemregning

Rente på kapitalkonto ultimo	0,75
I alt	<u>0,75</u>

Note 6 Bundne værdipapirer

	31-12-2017			31-12-2018			
	Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Obligationer							
6% Realkredit Danmark 27S SA 2041	257,71	114,749	295,72	191,52	118,499	226,95	-3,00
	257,71		295,72	191,52		226,95	-3,00

	31-12-2017			31-12-2018			
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Obligationsbaserede							
Investeringsforeninger							
Nordea Invest Globale Obligationer	359	102,100	36.653,90	359	105,500	37.874,50	1.221,00
Nordea Invest Mellemlange obligationer	273	168,600	46.027,80	273	166,000	45.318,00	-710,00
	632		82.681,70	632		83.192,50	511,00

	31-12-2017			31-12-2018			
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Aktier og aktiebaserede							
Investeringsforeninger							
Jyske Invest Europæiske Aktier	75	122,500	9.187,50	75	91,420	6.856,50	-2.331,00
Nordea Invest Aktier	131	143,400	18.785,40	131	115,600	15.143,60	-3.642,00
Nordea Invest Danmark	18	241,400	4.345,20	18	163,900	2.950,20	-1.394,58
	224		32.318,10	224		24.950,30	-7.367,58