

# **Frøken Gunhild von Gersdorff Fløys Legat**

**CVR-nr.: 11 82 03 01**

**Årsrapport 2018**

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 160

## Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2018 for  
Frøken Gunhild von Gersdorff Fløys 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.

### **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>	
	<b>Ordinære indtægter</b>		
Note 1	Rente af bankindestående	30,62	67,52
	Renteafkast fra investeringsforeninger	14.398,80	15.806,10
	Aktieafkast investeringsforeninger	32.836,20	26.626,20
	<b>Ordinære indtægter i alt</b>	<b>47.265,62</b>	<b>42.499,82</b>
	<b>Omkostninger</b>		
Note 2	Øvrige administrationsudgifter	-873,75	-1.035,30
Note 3	Honorar til Nordea	-3.379,47	-3.811,95
Note 4	Skyldige beløb indeværende år	-6.073,00	-4.688,00
	<b>Omkostninger i alt</b>	<b>-10.326,22</b>	<b>-9.535,25</b>
	<b>Resultat før uddelinger/skat</b>	<b>36.939,40</b>	<b>32.964,57</b>
	<b>Uddelinger</b>		
Note 5	Legatuddelinger almenvelgørende	-19.200,00	-71.700,00
	<b>Uddeling i alt</b>	<b>-19.200,00</b>	<b>-71.700,00</b>
	<b>Resultat efter uddelinger</b>	<b>17.739,40</b>	<b>-38.735,43</b>
	Konsolidering	-1.478,00	-1.319,00
	<b>Resultat efter disponering</b>	<b>16.261,40</b>	<b>-40.054,43</b>
	<b>Overført fra sidste år</b>	<b>11.753,86</b>	<b>51.808,29</b>
	<b>Overføres til næste år</b>	<b>28.015,26</b>	<b>11.753,86</b>

**Aktiver**

**31. december 2018**

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>	
	<b>Bundne aktiver</b>		
Note 7	Obligationsbaserede investeringsforeninger	648.563,80	660.936,60
Note 7	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	193.421,26	249.069,50
	Kapitalkonto	1.452,49	139,24
Note 6	Mellemregning fri kapital	1.476,13	1.311,38
	<b>Bundne aktiver i alt</b>	<b>844.913,68</b>	<b>911.456,72</b>
	<b>Frie aktiver</b>		
	Afkastkonto	30.314,71	12.503,56
Note 6	Mellemregning bunden kapital	-1.476,13	-1.311,38
	Tilgodehavende tidligere år	5.249,68	5.249,68
	<b>Frie aktiver i alt</b>	<b>34.088,26</b>	<b>16.441,86</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>879.001,94</b>	<b>927.898,58</b>

**Passiver**

**31. december 2018**

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
<b>Bunden egenkapital</b>		
Bunden egenkapital primo	911.456,72	928.983,47
Note 7 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-12.373,00	-5.779,00
Note 7 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-55.648,04	-13.066,75
Konsolidering	1.478,00	1.319,00
<b>Bunden egenkapital i alt</b>	<b>844.913,68</b>	<b>911.456,72</b>
<b>Fri Egenkapital</b>		
Fri egenkapital primo	11.753,86	51.808,29
Årets resultat efter disponering	16.261,40	-40.054,43
<b>Fri egenkapital i alt</b>	<b>28.015,26</b>	<b>11.753,86</b>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>872.928,94</b>	<b>923.210,58</b>
<b>Gæld m.v.</b>		
Note 4 Skyldige beløb	6.073,00	4.688,00
<b>Gæld i alt m.v.</b>	<b>6.073,00</b>	<b>4.688,00</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>879.001,94</b>	<b>927.898,58</b>

**Note 1 Rente af bankindestående**

Rente af kapitalkonto	1,87
Rente af afkastkonto	28,75
<b>I alt</b>	<u>30,62</u>

**Note 2 Øvrige administrationsudgifter**

Administrationsomkostninger	-873,75
<b>I alt</b>	<u>-873,75</u>

**Note 3 Honorar til Nordea**

Regnskabshonorar	-1.600,00
Private Banking aftale	-928,97
Depotgebyrer	-12,50
Øvrige	-838,00
<b>I alt</b>	<u>-3.379,47</u>

**Note 4 Skyldige beløb**

Skyldigt administration, Kbh. Kommune	-6.073,00
<b>I alt</b>	<u>-6.073,00</u>

**Note 5 Legatuddelinger**

Navn	Almennyttige		Ej almentyttige	
	formål	Heraf LL\$7, 22	formål	
Faste legatarer	19.200,00	0,00	0,00	
<b>I alt</b>	<u>19.200,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	

**Note 6 Mellemregning**

Rente på kapitalkonto ultimo	1,87
Konsolidering	-1.478,00
<b>I alt</b>	<u>-1.476,13</u>

**Note 7 Bundne værdipapirer**

	31-12-2017			31-12-2018			
Obligationer	Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

	31-12-2017			31-12-2018			
Obligationsbaserede Investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Nordea Invest Globale Obligationer	687	102,100	70.142,70	687	105,500	72.478,50	2.336,00
Nordea Invest Mellemlange obligationer	2.073	168,600	349.507,80	2.073	166,000	344.118,00	-5.390,00
BankInvest Korte Danske Obligationer	1.572	91,300	143.523,60	1.572	90,900	142.894,80	-629,00
Nordea Invest European High Yield Bonds	869	112,500	97.762,50	869	102,500	89.072,50	-8.690,00
	<b>5.201</b>		<b>660.936,60</b>	<b>5.201</b>		<b>648.563,80</b>	<b>-12.373,00</b>

	31-12-2017			31-12-2018			
Aktier og aktiebaserede Investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Jyske Invest Europæiske Aktier	583	122,500	71.417,50	583	91,420	53.297,86	-18.120,00
Nordea Invest Danmark	138	241,400	33.313,20	138	163,900	22.618,20	-10.695,00
Nordea Invest Stabile Aktier	1.082	133,400	144.338,80	1.082	108,600	117.505,20	-26.833,04
	<b>1.803</b>		<b>249.069,50</b>	<b>1.803</b>		<b>193.421,26</b>	<b>-55.648,04</b>