

# **Kong Chr. D. IX's og Dronning Louises Jubilæumslegat**

**CVR-nr.: 11 70 18 76**

**Årsrapport 2017**

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 290

Udfærdiget af Nordea Forvaltning

## Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2017 for  
Kong Chr. D. IX's og Dronning Louises Jubilæumslegat

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 2017  
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 2017**

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>	
	<b>Ordinære indtægter</b>		
Note 1	Rente af bankindestående	59,49	93,14
	Renteafkast fra investeringsforeninger	4.134,90	6.566,80
	Aktieafkast investeringsforeninger	8.073,90	11.103,00
	<b>Ordinære indtægter i alt</b>	<b>12.268,29</b>	<b>17.762,94</b>
	<b>Omkostninger</b>		
Note 2	Øvrige administrationsudgifter	-1.035,30	0,00
Note 3	Honorar til Nordea	-2.719,99	-2.665,24
Note 4	Skyldige beløb indeværende år	-500,00	-500,00
	<b>Omkostninger i alt</b>	<b>-4.255,29</b>	<b>-3.165,24</b>
	<b>Resultat før uddelinger/skat</b>	<b>8.013,00</b>	<b>14.597,70</b>
	<b>Uddelinger</b>		
Note 5	Legatuddelinger almenvelgørende	-3.000,00	-3.000,00
	<b>Uddeling i alt</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-3.000,00</b>
	<b>Resultat efter uddelinger</b>	<b>5.013,00</b>	<b>11.597,70</b>
	Konsolidering	-321,00	-584,00
	<b>Resultat efter disponering</b>	<b>4.692,00</b>	<b>11.013,70</b>
	<b>Overført fra sidste år</b>	<b>51.291,18</b>	<b>40.277,48</b>
	<b>Overføres til næste år</b>	<b>55.983,18</b>	<b>51.291,18</b>

**Aktiver****31 December 2017**

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>	
	<b>Bundne aktiver</b>		
Note 7	Obligationsbaserede investeringsforeninger	202.048,20	202.194,05
Note 7	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	75.320,60	79.287,20
	Kapitalkonto	210,42	1.649,40
Note 6	Mellemregning fri kapital	318,63	580,65
	<b>Bundne aktiver i alt</b>	<b>277.897,85</b>	<b>283.711,30</b>
	<b>Frie aktiver</b>		
	Afkastkonto	55.087,06	50.657,08
Note 6	Mellemregning bunden kapital	-318,63	-580,65
	Tilgodehavende tidligere år	1.714,75	1.714,75
	<b>Frie aktiver i alt</b>	<b>56.483,18</b>	<b>51.791,18</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>334.381,03</b>	<b>335.502,48</b>

**Passiver****31 December 2017**

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
<b>Bunden egenkapital</b>		
Bunden egenkapital primo	283.711,30	291.517,69
Note 7 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-2.168,00	324,61
Note 7 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-3.966,45	-8.715,00
Konsolidering	321,00	584,00
<b>Bunden egenkapital i alt</b>	<b><u>277.897,85</u></b>	<b><u>283.711,30</u></b>
<b>Fri Egenkapital</b>		
Fri egenkapital primo	51.291,18	40.277,48
Årets resultat efter disponering	4.692,00	11.013,70
<b>Fri egenkapital i alt</b>	<b><u>55.983,18</u></b>	<b><u>51.291,18</u></b>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>333.881,03</b>	<b>335.002,48</b>
<b>Gæld m.v.</b>		
Note 4 Skyldige beløb	500,00	500,00
<b>Gæld i alt m.v.</b>	<b><u>500,00</u></b>	<b><u>500,00</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>334.381,03</b>	<b>335.502,48</b>

**Note 1 Rente af bankindestående**

Rente af kapitalkonto	2,37
Rente af afkastkonto	57,12
<b>I alt</b>	<u>59,49</u>

**Note 2 Øvrige administrationsudgifter**

Administrationsomkostninger	-1.035,30
<b>I alt</b>	<u>-1.035,30</u>

**Note 3 Honorar til Nordea**

Regnskabshonorar	-1.600,00
Private Banking aftale	-277,99
Depotgebyrer	-12,00
Øvrige	-830,00
<b>I alt</b>	<u>-2.719,99</u>

**Note 4 Skyldige beløb**

Skyldigt administration	-500,00
<b>I alt</b>	<u>-500,00</u>

**Note 5 Legatuddelinger**

Navn	Almennyttige		Ej almentyttige	
	formål	Heraf LL\$7, 22	formål	
Fast årlig legatportion	3.000,00	0,00	0,00	
<b>I alt</b>	<u>3.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	

**Note 6 Mellemregning**

Rente på kapitalkonto ultimo	2,37
Konsolidering	-321,00
<b>I alt</b>	<u>-318,63</u>

**Note 7 Bundne værdipapirer**

	31/12/2016			31/12/2017			
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>

	31/12/2016			31/12/2017			
Obligationsbaserede	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
<b>Investeringsforeninger</b>							
Nordea Invest Globale Obligationer	301	108,100	32.538,10	301	102,100	30.732,10	-1.806,00
Nordea Invest Mellemlange obligationer	805	168,600	135.723,00	817	168,600	137.746,20	1,00
BankInvest Korte Danske Obligationer	173	90,750	15.699,75	173	91,300	15.794,90	95,00
Nordea Invest European High Yield Bonds	158	115,400	18.233,20	158	112,500	17.775,00	-458,00
	<b>1.437</b>		<b>202.194,05</b>	<b>1.449</b>		<b>202.048,20</b>	<b>-2.168,00</b>

	31/12/2016			31/12/2017			
Aktier og aktiebaserede	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
<b>Investeringsforeninger</b>							
Jyske Invest Europæiske Aktier	176	116,800	20.556,80	176	122,500	21.560,00	1.003,00
Nordea Invest Danmark	42	299,000	12.558,00	42	241,400	10.138,80	-2.419,00
Nordea Invest Stabile Aktier	327	141,200	46.172,40	327	133,400	43.621,80	-2.550,45
	<b>545</b>		<b>79.287,20</b>	<b>545</b>		<b>75.320,60</b>	<b>-3.966,45</b>