

Det Caroline Benzon-Lous'ske Legat

CVR-nr.: 11 70 63 98

Årsrapport 2017

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 390

Udfærdiget af Nordea Forvaltning

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2017 for
Det Caroline Benzon-Lous'ske 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 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>	
	Ordinære indtægter		
Note 1	Rente af bankindestående	29,31	61,59
	Renteafkast fra investeringsforeninger	5.745,60	8.039,60
	Aktieafkast investeringsforeninger	11.853,30	16.343,60
	Ordinære indtægter i alt	17.628,21	24.444,79
	Omkostninger		
Note 2	Øvrige administrationsudgifter	-1.035,30	0,00
Note 3	Honorar til Nordea	-2.848,00	-3.269,74
Note 4	Skyldige beløb indeværende år	-678,00	-1.619,00
	Omkostninger i alt	-4.561,30	-4.888,74
	Resultat før uddelinger/skat	13.066,91	19.556,05
	Uddelinger		
	Legatuddelinger ej almenvælgørende	0,00	-400,00
Note 5	Legatuddelinger ej almenvælgørende	-30.000,00	-20.000,00
	Uddeling i alt	-30.000,00	-20.400,00
	Resultat efter uddelinger	-16.933,09	-843,95
	Resultat efter disponering	-16.933,09	-843,95
	Overført fra sidste år	24.170,80	25.014,75
	Overføres til næste år	7.237,71	24.170,80

Aktiver**31 December 2017**

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>	
	Bundne aktiver		
Note 7	Obligationsbaserede investeringsforeninger	270.118,70	273.071,75
Note 7	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	109.106,70	115.080,60
	Kapitalkonto	286,09	286,29
Note 6	Mellemregning fri kapital	-0,43	-0,63
	Bundne aktiver i alt	379.511,06	388.438,01
	Frie aktiver		
	Afkastkonto	5.434,76	23.308,65
Note 6	Mellemregning bunden kapital	0,43	0,63
	Tilgodehavende tidligere år	2.480,52	2.480,52
	Frie aktiver i alt	7.915,71	25.789,80
	Aktiver i alt	387.426,77	414.227,81

Passiver**31 December 2017**

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	388.438,01	400.727,81
Note 7 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-2.953,00	223,20
Note 7 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-5.973,95	-12.513,00
Bunden egenkapital i alt	379.511,06	388.438,01
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	24.170,80	25.014,75
Årets resultat efter disponering	-16.933,09	-843,95
Fri egenkapital i alt	7.237,71	24.170,80
Egenkapital i alt	386.748,77	412.608,81
Gæld m.v.		
Note 4 Skyldige beløb	678,00	1.619,00
Gæld i alt m.v.	678,00	1.619,00
Passiver i alt	387.426,77	414.227,81

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto	0,43
Rente af afkastkonto	28,88
I alt	<u>29,31</u>

Note 2 Øvrige administrationsudgifter

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

Note 3 Honorar til Nordea

Regnskabshonorar	-1.600,00
Private Banking aftale	-416,00
Øvrige	-832,00
I alt	<u>-2.848,00</u>

Note 4 Skyldige beløb

Skyldigt administration	-678,00
I alt	<u>-678,00</u>

Note 5 Legatuddelinger

Navn	Almennyttige		Ej almennyttige
	formål	Heraf LL\$7, 22	formål
Legatudbetaling	0,00	0,00	30.000,00
I alt	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>30.000,00</u>

Note 6 Mellemregning

Rente på kapitalkonto ultimo	0,43
I alt	<u>0,43</u>

Note 7 Bundne værdipapirer

	31/12/2016			31/12/2017			
Obligationer	Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00

	31/12/2016			31/12/2017			
Obligationsbaserede	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Investeringsforeninger							
Nordea Invest Globale Obligationer	421	108,100	45.510,10	421	102,100	42.984,10	-2.526,00
Nordea Invest Mellemlange obligationer	651	168,600	109.758,60	651	168,600	109.758,60	0,00
BankInvest Korte Danske Obligationer	895	90,750	81.221,25	895	91,300	81.713,50	492,00
Nordea Invest European High Yield Bonds	317	115,400	36.581,80	317	112,500	35.662,50	-919,00
	2.284		273.071,75	2.284		270.118,70	-2.953,00

	31/12/2016			31/12/2017			
Aktier og aktiebaserede	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Investeringsforeninger							
Jyske Invest Europæiske Aktier	231	116,800	26.980,80	231	122,500	28.297,50	1.317,00
Nordea Invest Danmark	59	299,000	17.641,00	59	241,400	14.242,60	-3.398,00
Nordea Invest Stabile Aktier	499	141,200	70.458,80	499	133,400	66.566,60	-3.892,95
	789		115.080,60	789		109.106,70	-5.973,95