

**Guldsmedemester
Jørgen Dalsgaards Legat**

**CVR-nr.: 14 53 63 02
Årsrapport 2017**

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 890

Udfærdiget af Nordea Forvaltning

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2017 for
Guldsmedemester Jørgen Dalsgaards 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	24,89	27,12
	Renteafkast fra investeringsforeninger	3.564,90	5.522,80
	Aktieafkast investeringsforeninger	7.787,10	10.723,60
	Ordinære indtægter i alt	11.376,89	16.273,52
	Omkostninger		
Note 2	Øvrige administrationsudgifter	-1.035,30	0,00
Note 3	Honorar til Nordea	-3.074,30	-2.704,38
Note 4	Skyldige beløb indeværende år	-500,00	-500,00
	Fundatsbestemt gravstedsvedligeholdelse	-1.825,50	-4.278,00
	Omkostninger i alt	-6.435,10	-7.482,38
	Resultat før uddelinger/skat	4.941,79	8.791,14
	Uddelinger		
Note 5	Legatuddelinger almenvelgørende	-800,00	-1.400,00
	Uddeling i alt	-800,00	-1.400,00
	Resultat efter uddelinger	4.141,79	7.391,14
	Konsolidering	-198,00	-352,00
	Resultat efter disponering	3.943,79	7.039,14
	Overført fra sidste år	17.582,29	10.543,15
	Overføres til næste år	21.526,08	17.582,29

Aktiver**31 December 2017**

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>	
	Bundne aktiver		
Note 7	Obligationsbaserede investeringsforeninger	192.185,40	194.046,60
Note 7	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	73.280,60	77.092,40
	Kapitalkonto	1.541,26	1.189,44
Note 6	Mellemregning fri kapital	195,76	349,58
	Bundne aktiver i alt	267.203,02	272.678,02
	Frie aktiver		
	Afkastkonto	20.563,59	16.773,62
Note 6	Mellemregning bunden kapital	-195,76	-349,58
	Tilgodehavende tidligere år	1.658,25	1.658,25
	Frie aktiver i alt	22.026,08	18.082,29
	Aktiver i alt	289.229,10	290.760,31

Passiver**31 December 2017**

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	272.678,02	280.703,98
Note 7 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-1.861,00	18,44
Note 7 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-3.812,00	-8.396,40
Konsolidering	198,00	352,00
Bunden egenkapital i alt	<u>267.203,02</u>	<u>272.678,02</u>
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	17.582,29	10.543,15
Årets resultat efter disponering	3.943,79	7.039,14
Fri egenkapital i alt	<u>21.526,08</u>	<u>17.582,29</u>
Egenkapital i alt	288.729,10	290.260,31
Gæld m.v.		
Note 4 Skyldige beløb	500,00	500,00
Gæld i alt m.v.	<u>500,00</u>	<u>500,00</u>
Passiver i alt	289.229,10	290.760,31

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto	2,24
Rente af afkastkonto	22,65
I alt	<u>24,89</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	-289,30
Øvrige	-1.185,00
I alt	<u>-3.074,30</u>

Note 4 Skyldige beløb

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

Note 5 Legatuddelinger

Navn	Almennyttige		Ej almentyttige	
	formål	Heraf LL\$7, 22	formål	
Legatudbetaling	600,00	600,00	0,00	
Legatudbetaling	100,00	0,00	0,00	
Legatudbetaling	100,00	0,00	0,00	
I alt	<u>800,00</u>	<u>600,00</u>	<u>0,00</u>	

Note 6 Mellemregning

Rente på kapitalkonto ultimo	2,24
Konsolidering	-198,00
I alt	<u>-195,76</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	295	108,100	31.889,50	295	102,100	30.119,50	-1.770,00
Nordea Invest Mellemlange obligationer	498	168,600	83.962,80	498	168,600	83.962,80	0,00
BankInvest Korte Danske Obligationer	662	90,750	60.076,50	662	91,300	60.440,60	364,00
Nordea Invest European High Yield Bonds	157	115,400	18.117,80	157	112,500	17.662,50	-455,00
	1.612		194.046,60	1.612		192.185,40	-1.861,00

	31/12/2016			31/12/2017			
Aktier og aktiebaserede	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Investeringsforeninger							
Jyske Invest Europæiske Aktier	172	116,800	20.089,60	172	122,500	21.070,00	980,00
Nordea Invest Danmark	40	299,000	11.960,00	40	241,400	9.656,00	-2.304,00
Nordea Invest Stabile Aktier	319	141,200	45.042,80	319	133,400	42.554,60	-2.488,00
	531		77.092,40	531		73.280,60	-3.812,00