

Jacob og Helene Michaelsens Fond

CVR nr: 11 63 62 33
Årsrapport 2016

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 650

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2016 for
Jacob og Helene Michaelsens Fond

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik og efter gældende lovgivning.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31 december 2016 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.

Skat

Fonde under 1 million, er pr. 1 januar 2015 ikke længere omfattet af fondsbeskatningsloven. De er fremadrettet underlagt selskabsskattelovens generelle regler.

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.

Resultatopgørelse

31. december 2016

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Ordinære indtægter		
Note 1 Rente af bankindestående	198,17	308,61
Renteafkast fra investeringsforeninger	7.858,00	7.484,50
Aktieafkast investeringsforeninger	27.756,10	16.533,50
Ordinære indtægter i alt	35.812,27	24.326,61
Omkostninger		
Note 2 Honorar til Nordea	-2.853,99	-2.915,90
Note 3 Skyldige beløb indeværende år	-727,00	-500,00
Omkostninger i alt	-3.580,99	-3.415,90
Resultat før uddelinger/skat	32.231,28	20.910,71
Resultat efter uddelinger	32.231,28	20.910,71
Konsolidering	-1.289,00	-2.091,00
Skattegodtgørelse	0,00	12,93
Skattetillæg	0,00	-400,00
Resultat efter disponering	30.942,28	18.432,64
Overført fra sidste år	47.799,16	29.366,52
Overføres til næste år	78.741,44	47.799,16

Aktiver

31. december 2016

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>	
Bundne aktiver			
Note 6	Obligationsbaserede investeringsforeninger	267.487,65	266.860,50
Note 6	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	151.314,80	175.377,10
	Kapitalkonto	3.434,73	1.381,32
Note 5	Mellemregning fri kapital	1.282,05	2.046,46
	Bundne aktiver i alt	423.519,23	445.665,38
Frie aktiver			
	Afkastkonto	111.641,84	81.236,97
Note 5	Mellemregning bunden kapital	-1.282,05	-2.046,46
	Tilgodehavende	0,00	4.005,65
	Tilgodehavende tidligere år	4.005,65	0,00
	Frie aktiver i alt	114.365,44	83.196,16
	Aktiver i alt	537.884,67	528.861,54

Passiver

31. december 2016

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	445.665,38	445.910,77
Note 6 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	626,85	-8.413,00
Note 6 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-24.062,00	6.076,61
Konsolidering	1.289,00	2.091,00
Bunden egenkapital i alt	423.519,23	445.665,38
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	47.799,16	29.366,52
Årets resultat efter disponering	30.942,28	18.432,64
Fri egenkapital i alt	78.741,44	47.799,16
Egenkapital i alt	502.260,67	493.464,54
Note 4 Hensættelser	34.897,00	34.897,00
Gæld m.v.		
Note 3 Skyldige beløb	727,00	500,00
Gæld i alt m.v.	727,00	500,00
Passiver i alt	537.884,67	528.861,54

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto	6,95
Rente af afkastkonto	191,22
I alt	<u>198,17</u>

Note 2 Honorar til Nordea

Private Banking aftale	-473,99
Regnskabshonorar	-1.600,00
Netbank	-780,00
I alt	<u>-2.853,99</u>

Note 3 Skyldige beløb

Skyldig administration	-727,00
I alt	<u>-727,00</u>

Note 4 Hensættelser

Hensat regnskabsår	Beløb	Uddelt i år	Rest
2011	3.672,00	0,00	3.672,00
2012	5.842,00	0,00	5.842,00
2014	25.383,00	0,00	25.383,00
I alt			<u>34.897,00</u>

Note 5 Mellemlægning

Rente på kapitalkonto ultimo	6,95
Konsolidering	-1.289,00
I alt	<u>-1.282,05</u>

Note 6 Bundne værdipapirer

	31-12-2015			31-12-2016		
Obligationer	Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi
	0,00		0,00	0,00		0,00
	31-12-2015			31-12-2016		
Obligationsbaserede investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi
Nordea Invest Globale Obligationer	279	112,800	31.471,20	279	108,100	30.159,90
Nordea Invest Mellemlange obligationer	1.265	167,120	211.406,80	1.265	168,600	213.279,00
Bankinvest Korte Danske Obligationer	265	90,500	23.982,50	265	90,750	24.048,75
	1.809		266.860,50	1.809		267.487,65
	31-12-2015			31-12-2016		
Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi
Jyske Invest Europæiske Aktier	273	122,700	33.497,10	273	116,800	31.886,40
Nordea Invest Danmark	160	410,170	65.627,20	160	299,000	47.840,00
Nordea Invest Stabile Aktier	507	150,400	76.252,80	507	141,200	71.588,40
	940		175.377,10	940		151.314,80