

**Grosserer Henrik Anker Nordenberg
Cappelens Legat**

CVR nr: 11 70 39 33

Årsrapport 2016 / 2017

Afsluttende regnskab

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 250

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2016/2017 for
Grosserer Henrik Anker Nordenberg Cappelens Legat

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. 5 januar 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.

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

5. januar 2017

	<u>05.01.2017</u>	<u>31.12.2015</u>
Ordinære indtægter		
Note 1 Rente af bankindestående	51,74	23,90
Renteafkast fra investeringsforeninger	10.379,90	11.521,10
Aktieafkast investeringsforeninger	19.487,80	10.490,20
Tilbageførsel af tilgodehavende tidligere år	-2.831,88	0,00
Ordinære indtægter i alt	27.087,56	22.035,20
Omkostninger		
Note 2 Øvrige administrationsudgifter	-579,63	0,00
Note 3 Honorar til Nordea	-3.176,52	-2.945,68
Skyldige beløb indeværende år	0,00	-500,00
Omkostninger i alt	-3.756,15	-3.445,68
Resultat før uddelinger/skat	23.331,41	18.589,52
Uddelinger		
Note 4 Legatuddelinger almenvelgørende	-529.589,00	-14.090,00
Uddeling i alt	-529.589,00	-14.090,00
Resultat efter uddelinger	-506.257,59	4.499,52
Frigivelse af bunden kapital	502.206,27	0,00
Konsolidering	0,00	-1.859,00
Skattegodtgørelse	0,00	15,38
Resultat efter disponering	-4.051,32	2.655,90
Overført fra sidste år	4.051,32	1.395,42
Overføres til næste år	0,00	4.051,32

Aktiver

5. januar 2017

	<u>05.01.2017</u>	<u>31.12.2015</u>
Bundne aktiver		
Note 5 Obligationsbaserede investeringsforeninger	0,00	362.404,04
Note 5 Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	0,00	155.033,31
Kapitalkonto	0,00	1.603,12
Mellemregning fri kapital	0,00	1.853,55
Bundne aktiver i alt	0,00	520.894,02
Frie aktiver		
Afkastkonto	0,00	3.572,99
Mellemregning bunden kapital	0,00	-1.853,55
Tilgodehavende	0,00	2.831,88
Frie aktiver i alt	0,00	4.551,32
Aktiver i alt	0,00	525.445,34

Passiver

5. januar 2017

	<u>05.01.2017</u>	<u>31.12.2015</u>
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	520.894,02	518.787,38
Note 5 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-1.754,00	-9.646,95
Note 5 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-16.933,75	9.894,59
Konsolidering	0,00	1.859,00
Frigivelse af bunden kapital	-502.206,27	0,00
Bunden egenkapital i alt	0,00	520.894,02
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	4.051,32	1.395,42
Årets resultat efter disponering	-4.051,32	2.655,90
Fri egenkapital i alt	0,00	4.051,32
Egenkapital i alt	0,00	524.945,34
Gæld m.v.		
Skyldige beløb	0,00	500,00
Gæld i alt m.v.	0,00	500,00
Passiver i alt	0,00	525.445,34

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto	17,15
Rente af afkastkonto	34,59
I alt	<u>51,74</u>

Note 2 Øvrige administrationsudgifter

Administrationshonorar	-579,63
I alt	<u>-579,63</u>

Note 3 Honorar til Nordea

Private Banking aftale	-766,52
Overførselsgebyr	-18,00
Regnskabshonorar	-1.600,00
Netbank	-792,00
I alt	<u>-3.176,52</u>

Note 4 Legatuddelinger

Navn	Almennyttige		Skattepligtige	Ej Skattepligtige
	formål	Heraf LL§7, 22	modtagere	modtagere
Faste legatarer	14.090,00	0,00	0,00	0,00
Legatudbetalinger	515.499,00	0,00	0,00	0,00
I alt	<u>529.589,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Note 5 Bundne værdipapirer

	31-12-2015			05-01-2017		
Obligationer	Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi
	0,00		0,00	0,00		0,00

	31-12-2015			05-01-2017		
Obligationsbaserede investeringsforeninger	Stk	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi
Nordea Invest Globale Obligationer	397	112,800	44.781,60	0	0,000	0,00
Nordea Invest Mellemlange obligationer	957	167,120	159.933,84	0	0,000	0,00
Bankinvest Korte Danske Obligationer	1.156	90,500	104.618,00	0	0,000	0,00
Nordea Invest European High Yield Bonds	473	112,200	53.070,60	0	0,000	0,00
	2.983		362.404,04	0		0,00

	31-12-2015			05-01-2017		
Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi
Jyske Invest Europæiske Aktier	311	122,700	38.159,70	0	0,000	0,00
Nordea Invest Danmark	73	410,170	29.942,41	0	0,000	0,00
Nordea Invest Stabile Aktier	578	150,400	86.931,20	0	0,000	0,00
	962		155.033,31	0		0,00