

**Proprietær Lauritz Zacharias Jacobsens og  
hustru Jutta Emilie Frederikke Jacobsen,  
født Wibergs understøttelseslegat**

CVR nr: 11 69 10 99

Årsrapport 2016

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 550

## Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2016 for  
Proprietær Lauritz Zacharias Jacobsens og hustru Jutta Emilie Frederikke Jacobsen 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. 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>
<b>Ordinære indtægter</b>		
Note 1 Rente af bankindestående	389,51	626,33
Renteafkast fra investeringsforeninger	12.995,30	13.010,70
Aktieafkast investeringsforeninger	21.748,00	11.721,80
<b>Ordinære indtægter i alt</b>	<b>35.132,81</b>	<b>25.358,83</b>
<b>Omkostninger</b>		
Note 2 Honorar til Nordea	-2.951,94	-2.981,02
Note 3 Skyldige beløb indeværende år	-500,00	-500,00
Fundatsbestemt gravstedsvedligeholdelse	-3.298,00	-3.282,00
<b>Omkostninger i alt</b>	<b>-6.749,94</b>	<b>-6.763,02</b>
<b>Resultat før uddelinger/skat</b>	<b>28.382,87</b>	<b>18.595,81</b>
<b>Resultat efter uddelinger</b>	<b>28.382,87</b>	<b>18.595,81</b>
Konsolidering	-1.135,00	-1.860,00
Skattegodtgørelse	0,00	10,51
<b>Resultat efter disponering</b>	<b>27.247,87</b>	<b>16.746,32</b>
<b>Overført fra sidste år</b>	<b>149.085,18</b>	<b>132.338,86</b>
<b>Overføres til næste år</b>	<b>176.333,05</b>	<b>149.085,18</b>

**Aktiver**

**31. december 2016**

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>	
<b>Bundne aktiver</b>			
Note 6	Obligationsbaserede investeringsforeninger	404.882,90	405.180,88
Note 6	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	155.581,20	172.644,94
	Kapitalkonto	2.793,62	932,06
Note 5	Mellemregning fri kapital	1.129,40	1.855,96
	<b>564.387,12</b>	<b>580.613,84</b>	
<b>Frie aktiver</b>			
	Afkastkonto	208.214,79	181.693,48
Note 5	Mellemregning bunden kapital	-1.129,40	-1.855,96
	Tilgodehavende	0,00	3.516,00
	Tilgodehavende tidligere år	3.516,00	0,00
	<b>210.601,39</b>	<b>183.353,52</b>	
	<b>774.988,51</b>	<b>763.967,36</b>	

**Passiver**

**31. december 2016**

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
<b>Bunden egenkapital</b>		
Bunden egenkapital primo	580.613,84	577.844,87
Note 6 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-298,72	-10.126,00
Note 6 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-17.063,00	11.034,97
Konsolidering	1.135,00	1.860,00
<b>Bunden egenkapital i alt</b>	<b>564.387,12</b>	<b>580.613,84</b>
<b>Fri Egenkapital</b>		
Fri egenkapital primo	149.085,18	132.338,86
Årets resultat efter disponering	27.247,87	16.746,32
<b>Fri egenkapital i alt</b>	<b>176.333,05</b>	<b>149.085,18</b>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>740.720,17</b>	<b>729.699,02</b>
Note 4 <b>Hensættelser</b>	<b>33.768,34</b>	<b>33.768,34</b>
<b>Gæld m.v.</b>		
Note 3 Skyldige beløb	500,00	500,00
<b>Gæld i alt m.v.</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>774.988,51</b>	<b>763.967,36</b>

**Note 1 Rente af bankindestående**

Rente af kapitalkonto	5,60
Rente af afkastkonto	383,91
<b>I alt</b>	<u>389,51</u>

**Note 2 Honorar til Nordea**

Private Banking aftale	-570,44
Regnskabshonorar	-1.600,00
Netbank	-781,50
<b>I alt</b>	<u>-2.951,94</u>

**Note 3 Skyldige beløb**

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

**Note 4 Hensættelser**

Hensat regnskabsår	Beløb	Uddelt i år	Rest
2011	13.367,34	0,00	13.367,34
2014	20.401,00	0,00	20.401,00
<b>I alt</b>			<u>33.768,34</u>

**Note 5 Mellemregning**

Rente på kapitalkonto ultimo	5,60
Konsolidering	-1.135,00
<b>I alt</b>	<u>-1.129,40</u>

**Note 6 Bundne værdipapirer**

	31-12-2015			31-12-2016		
	Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi
<b>Obligationer</b>						
	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

	31-12-2015			31-12-2016		
	Stk	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi
<b>Obligationsbaserede investeringsforeninger</b>						
Nordea Invest Globale Obligationer	710	112,800	80.088,00	710	108,100	76.751,00
Nordea Invest Mellemlange obligationer	1.549	167,120	258.868,88	1.549	168,600	261.161,40
Bankinvest Korte Danske Obligationer	490	90,500	44.345,00	490	90,750	44.467,50
Nordea Invest European High Yield Bonds	195	112,200	21.879,00	195	115,400	22.503,00
	<b>2.944</b>		<b>405.180,88</b>	<b>2.944</b>		<b>404.882,90</b>

	31-12-2015			31-12-2016		
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi
<b>Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger</b>						
Jyske Invest Europæiske Aktier	346	122,700	42.454,20	346	116,800	40.412,80
Nordea Invest Danmark	82	410,170	33.633,94	82	299,000	24.518,00
Nordea Invest Stabile Aktier	642	150,400	96.556,80	642	141,200	90.650,40
	<b>1.070</b>		<b>172.644,94</b>	<b>1.070</b>		<b>155.581,20</b>