

**Nordea**

**Casper Benzons Legat**

**CVR nr: 11 71 08 91  
Årsrapport 2016**

**Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 380**

**Udfærdiget af Nordea Forvaltning**

## Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2016 for  
Casper Benzons 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	29,30	65,55
	Renteafkast fra investeringsforeninger	10.551,00	11.642,30
	Aktieafkast investeringsforeninger	20.786,20	11.135,90
	<b>Ordinære indtægter i alt</b>	<b>31.366,50</b>	<b>22.843,75</b>
	<b>Omkostninger</b>		
Note 2	Honorar til Nordea	-2.941,27	-2.978,85
Note 3	Skyldige beløb indeværende år	-3.332,00	-1.591,00
	<b>Omkostninger i alt</b>	<b>-6.273,27</b>	<b>-4.569,85</b>
	<b>Resultat før uddelinger/skat</b>	<b>25.093,23</b>	<b>18.273,90</b>
	<b>Uddelinger</b>		
Note 4	Legatuddelinger skattepligtige modtagere	-14.000,00	-20.000,00
	<b>Uddeling i alt</b>	<b>-14.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>
	<b>Resultat efter uddelinger</b>	<b>11.093,23</b>	<b>-1.726,10</b>
	Rente/tillæg vedr. restskat	0,00	-117,71
	<b>Resultat efter disponering</b>	<b>11.093,23</b>	<b>-1.843,81</b>
	Overført fra sidste år	3.209,44	5.053,25
	<b>Overføres til næste år</b>	<b>14.302,67</b>	<b>3.209,44</b>

**Aktiver**

**31. december 2016**

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>	
<b>Bundne aktiver</b>			
Note 6	Obligationsbaserede investeringsforeninger	388.011,85	387.044,86
Note 6	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	150.734,80	166.946,32
	Kapitalkonto	443,84	444,09
Note 5	Mellemregning fri kapital	-0,98	-1,23
	<b>539.189,51</b>	<b>554.434,04</b>	
<b>Frie aktiver</b>			
	Afkastkonto	14.601,67	1.767,19
Note 5	Mellemregning bunden kapital	0,98	1,23
	Tilgodehavende	0,00	3.032,02
	Tilgodehavende tidligere år	3.032,02	0,00
	<b>17.634,67</b>	<b>4.800,44</b>	
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>556.824,18</b>	<b>559.234,48</b>

**Passiver**

**31. december 2016**

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
<b>Bunden egenkapital</b>		
Bunden egenkapital primo	554.434,04	553.909,32
Note 6 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	966,47	-9.659,00
Note 6 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-16.211,00	10.183,72
	<b>539.189,51</b>	<b>554.434,04</b>
<b>Fri Egenkapital</b>		
Fri egenkapital primo	3.209,44	5.053,25
Årets resultat efter disponering	11.093,23	-1.843,81
	<b>14.302,67</b>	<b>3.209,44</b>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>553.492,18</b>	<b>557.643,48</b>
<b>Gæld m.v.</b>		
Note 3 Skyldige beløb	3.332,00	1.591,00
	<b>3.332,00</b>	<b>1.591,00</b>
<b>Gæld i alt m.v.</b>	<b>3.332,00</b>	<b>1.591,00</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>556.824,18</b>	<b>559.234,48</b>

**Note 1 Rente af bankindestående**

Rente af kapitalkonto	0,98
Rente af afkastkonto	28,32
<b>I alt</b>	<u>29,30</u>

**Note 2 Honorar til Nordea**

Private Banking aftale	-559,77
Regnskabshonorar	-1.600,00
Netbank	-781,50
<b>I alt</b>	<u>-2.941,27</u>

**Note 3 Skyldige beløb**

Skyldig administration	-3.332,00
<b>I alt</b>	<u>-3.332,00</u>

**Note 4 Legatuddelinger**

Navn	Almennyttige formål	Heraf LLS7, 22	Skattepligtige modtagere	Ej Skattepligtige modtagere
Legatudbetaling	0,00	0,00	14.000,00	0,00
<b>I alt</b>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>14.000,00</u>	<u>0,00</u>

**Note 5 Mellemregning**

Rente på kapitalkonto ultimo	0,98
<b>I alt</b>	<u>0,98</u>

Note 6 Bundne værdipapirer

	31-12-2015			31-12-2016		
<b>Obligationer</b>	<b>Nom.</b>	<b>Kurs</b>	<b>Kursværdi</b>	<b>Nom.</b>	<b>Kurs</b>	<b>Kursværdi</b>
	0,00		0,00	0,00		0,00
	31-12-2015			31-12-2016		
<b>Obligationsbaserede investeringsforeninger</b>	<b>Stk</b>	<b>Kurs</b>	<b>Kursværdi</b>	<b>Stk.</b>	<b>Kurs</b>	<b>Kursværdi</b>
Nordea Invest Globale Obligationer	441	112,800	49.744,80	441	108,100	47.672,10
Nordea Invest Mellemlange obligationer	983	167,120	164.278,96	983	168,600	165.733,80
Bankinvest Korte Danske Obligationer	1.437	90,500	130.048,50	1.437	90,750	130.407,75
Nordea Invest European High Yield Bonds	383	112,200	42.972,60	383	115,400	44.198,20
	<b>3.244</b>		<b>387.044,86</b>	<b>3.244</b>		<b>388.011,85</b>
	31-12-2015			31-12-2016		
<b>Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger</b>	<b>Stk.</b>	<b>Kurs</b>	<b>Kursværdi</b>	<b>Stk.</b>	<b>Kurs</b>	<b>Kursværdi</b>
Jyske Invest Europæiske Aktier	338	122,700	41.472,60	338	116,800	39.478,40
Nordea Invest Danmark	76	410,170	31.172,92	76	299,000	22.724,00
Nordea Invest Stabile Aktier	627	150,400	94.300,80	627	141,200	88.532,40
	<b>1.041</b>		<b>166.946,32</b>	<b>1.041</b>		<b>150.734,80</b>