

Det Caroline Benzon-Lous'ske Legat

CVR nr: 11 70 63 98
Årsrapport 2016

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 390

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2016 for
Det Caroline Benzon-Lous'ske 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>
Ordinære indtægter		
Note 1 Rente af bankindestående	61,59	124,97
Renteafkast fra investeringsforeninger	8.039,60	8.860,70
Aktieafkast investeringsforeninger	16.343,60	8.749,10
Ordinære indtægter i alt	24.444,79	17.734,77
Omkostninger		
Note 2 Honorar til Nordea	-3.269,74	-3.071,23
Note 3 Skyldige beløb indeværende år	-1.619,00	-500,00
Omkostninger i alt	-4.888,74	-3.571,23
Resultat før uddelinger/skat	19.556,05	14.163,54
Uddelinger		
Note 4 Legatuddelinger skattepligtige modtagere	-20.000,00	-20.000,00
Note 4 Legatuddelinger andre formål	-400,00	-400,00
Uddeling i alt	-20.400,00	-20.400,00
Resultat efter uddelinger	-843,95	-6.236,46
Skattegodtgørelse	0,00	10,82
Resultat efter disponering	-843,95	-6.225,64
Overført fra sidste år	25.014,75	31.240,39
Overføres til næste år	24.170,80	25.014,75

Aktiver

31. december 2016

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>	
Bundne aktiver			
Note 6	Obligationsbaserede investeringsforeninger	273.071,75	272.848,82
Note 6	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	115.080,60	127.593,33
	Kapitalkonto	286,29	293,62
Note 5	Mellemregning fri kapital	-0,63	-7,96
	388.438,01	400.727,81	
Frie aktiver			
	Afkastkonto	23.308,65	23.026,27
Note 5	Mellemregning bunden kapital	0,63	7,96
	Tilgodehavende	0,00	2.480,52
	Tilgodehavende tidligere år	2.480,52	0,00
	25.789,80	25.514,75	
	Aktiver i alt	414.227,81	426.242,56

Passiver

31. december 2016

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	400.727,81	399.069,86
Note 6 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	223,20	-6.429,00
Note 6 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-12.513,00	8.086,95
Bunden egenkapital i alt	388.438,01	400.727,81
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	25.014,75	31.240,39
Årets resultat efter disponering	-843,95	-6.225,64
Fri egenkapital i alt	24.170,80	25.014,75
Egenkapital i alt	412.608,81	425.742,56
Gæld m.v.		
Note 3 Skyldige beløb	1.619,00	500,00
Gæld i alt m.v.	1.619,00	500,00
Passiver i alt	414.227,81	426.242,56

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto	0,63
Rente af afkastkonto	60,96
I alt	<u>61,59</u>

Note 2 Honorar til Nordea

Private Banking aftale	-424,68
Overførselsgebyr	-463,56
Regnskabshonorar	-1.600,00
Netbank	-781,50
I alt	<u>-3.269,74</u>

Note 3 Skyldige beløb

Skyldig administration	-1.619,00
I alt	<u>-1.619,00</u>

Note 4 Legatuddelinger

Navn	Almennyttige		Skattepligtige	Ej Skattepligtige
	formål	Heraf LL§7, 22	modtagere	modtagere
Legatudbetaling	0,00	0,00	0,00	400,00
Legatudbetaling	0,00	0,00	20.000,00	0,00
I alt	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>20.000,00</u>	<u>400,00</u>

Note 5 Mellemregning

Rente på kapitalkonto ultimo	0,63
I alt	<u>0,63</u>

Note 6 Bundne værdipapirer

Obligationer

31-12-2015		
Nom.	Kurs	Kursværdi
	0,00	0,00

31-12-2016		
Nom.	Kurs	Kursværdi
	0,00	0,00

Obligationsbaserede investeringsforeninger

Nordea Invest Globale Obligationer
Nordea Invest Mellemlange obligationer
Bankinvest Korte Danske Obligationer
Nordea Invest European High Yield Bonds

31-12-2015		
Stk	Kurs	Kursværdi
	421	112,800
	651	167,120
	895	90,500
	317	112,200
	2.284	272.848,82

31-12-2016		
Stk.	Kurs	Kursværdi
	421	108,100
	651	168,600
	895	90,750
	317	115,400
	2.284	273.071,75

Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger

Jyske Invest Europæiske Aktier
Nordea Invest Danmark
Nordea Invest Stabile Aktier

31-12-2015		
Stk.	Kurs	Kursværdi
	231	122,700
	59	410,170
	499	150,400
	789	127.593,33

31-12-2016		
Stk.	Kurs	Kursværdi
	231	116,800
	59	299,000
	499	141,200
	789	115.080,60