

**Fhv. Kommunalærer Otto Ludvig Grønbech
og hustrus Legat**

**CVR nr: 11 67 91 37
Årsrapport 2016**

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 400

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2016 for
Fhv. Kommunelærer Otto Ludvig Grønbech og hustrus Legat

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med god regnskabskik 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	6,00	3,26
	Kuponrenter af obligationer	27,12	38,58
	Renteafkast fra investeringsforeninger	4.873,50	3.327,90
	Aktieafkast investeringsforeninger	2.139,35	1.375,20
	Afskrivning tilgodehavende tidligere år	0,00	-1.408,96
	Ordinære indtægter i alt	7.045,97	3.335,98
	Omkostninger		
Note 2	Honorar til Nordea	-2.863,29	-2.812,54
Note 3	Skyldige beløb indeværende år	-500,00	-500,00
	Omkostninger i alt	-3.363,29	-3.312,54
	Resultat før uddelinger/skat	3.682,68	23,44
	Resultat efter uddelinger	3.682,68	23,44
	Resultat efter disponering	3.682,68	23,44
	Overført fra sidste år	-1.050,81	-1.074,25
	Overføres til næste år	2.631,87	-1.050,81

Aktiver

31. december 2016

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>	
Bundne aktiver			
Note 5	Obligationer	404,60	578,57
Note 5	Obligationsbaserede investeringsforeninger	84.835,70	86.118,96
Note 5	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	34.473,20	37.533,06
	Kapitalkonto	357,13	215,36
Note 4	Mellemregning fri kapital	-0,63	-0,94
	Bundne aktiver i alt	120.070,00	124.445,01
Frie aktiver			
	Afkastkonto	3.131,24	0,00
Note 4	Mellemregning bunden kapital	0,63	0,94
	Frie aktiver i alt	3.131,87	0,94
	Aktiver i alt	123.201,87	124.445,95

Passiver

31. december 2016

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	124.445,01	121.858,20
Note 5 Kursreguleringer obligationer	-32,00	-36,00
Note 5 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-1.282,01	-969,00
Note 5 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-3.061,00	3.591,81
	120.070,00	124.445,01
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	-1.050,81	-1.074,25
Årets resultat efter disponering	3.682,68	23,44
	2.631,87	-1.050,81
Egenkapital i alt	122.701,87	123.394,20
Gæld m.v.		
Note 3 Skyldige beløb	500,00	500,00
Bankindestående fri kapital	0,00	551,75
	500,00	1.051,75
Gæld i alt m.v.	500,00	1.051,75
Passiver i alt	123.201,87	124.445,95

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto	0,63
Rente af afkastkonto	5,37
I alt	<u>6,00</u>

Note 2 Honorar til Nordea

Depotgebyr	-360,00
Private Banking aftale	-123,29
Regnskabshonorar	-1.600,00
Netbank	-780,00
I alt	<u>-2.863,29</u>

Note 3 Skyldige beløb

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

Note 4 Mellemsgning

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

Note 5 Bundne værdipapirer

	31-12-2015			31-12-2016		
Obligationer	Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi
6% Realkredit Danmark 27S SA 2041	500,93	115,499	578,57	358,85	112,749	404,60
	500,93		578,57	358,85		404,60
	31-12-2015			31-12-2016		
Obligationsbaserede investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi
Nordea Invest Globale Obligationer	359	112,800	40.495,20	359	108,100	38.807,90
Nordea Invest Mellemlange obligationer	273	167,120	45.623,76	273	168,600	46.027,80
	632		86.118,96	632		84.835,70
	31-12-2015			31-12-2016		
Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi
Jyske Invest Europæiske Aktier	75	122,700	9.202,50	75	116,800	8.760,00
Nordea Invest Verden	171	122,500	20.947,50	0	0,000	0,00
Nordea Invest Danmark	18	410,170	7.383,06	18	299,000	5.382,00
Nordea Invest Aktier	0		0,00	131	155,200	20.331,20
	264		37.533,06	224		34.473,20