

## **Direktør Michael Herman Nielsen's Mindelegat A**

**CVR nr: 11 82 01 90  
Årsrapport 2016**

**Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 170**

## Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2016 for  
Direktør Michael Herman Nielsen's Mindelegat A

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	9,81	8,26
	Kuponrenter af obligationer	28,98	50,90
	Renteafkast fra investeringsforeninger	2.956,40	3.113,90
	Aktieafkast investeringsforeninger	6.387,00	3.440,10
	<b>Ordinære indtægter i alt</b>	<b>9.382,19</b>	<b>6.613,16</b>
	<b>Omkostninger</b>		
Note 2	Honorar til Nordea	-2.911,43	-2.862,34
Note 3	Skyldige beløb indeværende år	-500,00	-500,00
	<b>Omkostninger i alt</b>	<b>-3.411,43</b>	<b>-3.362,34</b>
	<b>Resultat før uddelinger/skat</b>	<b>5.970,76</b>	<b>3.250,82</b>
	<b>Uddelinger</b>		
	Legatuddelinger almenvelgørende	0,00	-3.000,00
	<b>Uddeling i alt</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.000,00</b>
	<b>Resultat efter uddelinger</b>	<b>5.970,76</b>	<b>250,82</b>
	<b>Resultat efter disponering</b>	<b>5.970,76</b>	<b>250,82</b>
	<b>Overført fra sidste år</b>	<b>-421,71</b>	<b>-672,53</b>
	<b>Overføres til næste år</b>	<b>5.549,05</b>	<b>-421,71</b>

**Aktiver**

**31. december 2016**

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>	
<b>Bundne aktiver</b>			
Note 5	Obligationer	420,87	626,08
Note 5	Obligationsbaserede investeringsforeninger	119.090,15	119.357,10
Note 5	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	45.776,40	50.785,08
	Kapitalkonto	635,01	452,06
Note 4	Mellemregning fri kapital	-1,21	-1,42
	<b>Bundne aktiver i alt</b>	<b>165.921,22</b>	<b>171.218,90</b>
<b>Frie aktiver</b>			
	Afkastkonto	6.047,84	76,87
Note 4	Mellemregning bunden kapital	1,21	1,42
	<b>Frie aktiver i alt</b>	<b>6.049,05</b>	<b>78,29</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>171.970,27</b>	<b>171.297,19</b>

**Passiver**

**31. december 2016**

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
<b>Bunden egenkapital</b>		
Bunden egenkapital primo	171.218,90	170.364,75
Note 5 Kursreguleringer obligationer	-22,00	-68,00
Note 5 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-266,68	-2.319,00
Note 5 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-5.009,00	3.241,15
<b>Bunden egenkapital i alt</b>	<b>165.921,22</b>	<b>171.218,90</b>
<b>Fri Egenkapital</b>		
Fri egenkapital primo	-421,71	-672,53
Årets resultat efter disponering	5.970,76	250,82
<b>Fri egenkapital i alt</b>	<b>5.549,05</b>	<b>-421,71</b>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>171.470,27</b>	<b>170.797,19</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>171.970,27</b>	<b>171.297,19</b>

**Note 1 Rente af bankindestående**

Rente af kapitalkonto	1,21
Rente af afkastkonto	8,60
<b>I alt</b>	<u>9,81</u>

**Note 2 Honorar til Nordea**

Depotgebyr	-360,00
Private Banking aftale	-171,43
Regnskabshonorar	-1.600,00
Netbank	-780,00
<b>I alt</b>	<u>-2.911,43</u>

**Note 3 Skyldige beløb**

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

**Note 4 Mellemsgning**

Rente på kapitalkonto ultimo	1,21
<b>I alt</b>	<u>1,21</u>

**Note 5 Bundne værdipapirer**

**Obligationer**

6% Nykredit Real(Totalkredit) OA 2038

31-12-2015		
Nom.	Kurs	Kursværdi
549,19	114,001	626,08
<b>549,19</b>		<b>626,08</b>

31-12-2016		
Nom.	Kurs	Kursværdi
366,03	114,982	420,87
<b>366,03</b>		<b>420,87</b>

**Obligationsbaserede investeringsforeninger**

Nordea Invest Globale Obligationer

Nordea Invest Mellemlange obligationer

Bankinvest Korte Danske Obligationer

31-12-2015		
Stk	Kurs	Kursværdi
179	112,800	20.191,20
295	167,120	49.300,40
551	90,500	49.865,50
<b>1.025</b>		<b>119.357,10</b>

31-12-2016		
Stk.	Kurs	Kursværdi
179	108,100	19.349,90
295	168,600	49.737,00
551	90,750	50.003,25
<b>1.025</b>		<b>119.090,15</b>

**Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger**

Jyske Invest Europæiske Aktier

Nordea Invest Danmark

Nordea Invest Stabile Aktier

31-12-2015		
Stk.	Kurs	Kursværdi
102	122,700	12.515,40
24	410,170	9.844,08
189	150,400	28.425,60
<b>315</b>		<b>50.785,08</b>

31-12-2016		
Stk.	Kurs	Kursværdi
102	116,800	11.913,60
24	299,000	7.176,00
189	141,200	26.686,80
<b>315</b>		<b>45.776,40</b>