

Tandlæge Agnes Wibek's Mindelegat

CVR nr: 11 67 20 00
Årsrapport 2015

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 180

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 2015

| | <u>31.12.2015</u> | <u>31.12.2014</u> | |
|--------|--|-------------------|-------------------|
| | Ordinære indtægter | | |
| Note 1 | Rente af bankindestående | 79,10 | 108,46 |
| | Renteafkast fra investeringsforeninger | 17.249,30 | 15.302,40 |
| | Aktieafkast investeringsforeninger | 15.255,30 | 5.983,20 |
| | Ordinære indtægter i alt | 32.583,70 | 21.394,06 |
| | Omkostninger | | |
| Note 3 | Honorar til Nordea | -3.161,57 | -1.556,61 |
| Note 4 | Skyldige beløb indeværende år | -3.355,00 | -2.722,00 |
| | Omkostninger i alt | -6.516,57 | -4.278,61 |
| | Resultat før uddelinger/skat | 26.067,13 | 17.115,45 |
| | Uddelinger | | |
| Note 5 | Legatuddelinger almenvelgørende | -20.300,00 | -12.500,00 |
| | Uddeling i alt | -20.300,00 | -12.500,00 |
| | Resultat efter uddelinger | 5.767,13 | 4.615,45 |
| | Konsolidering | -2.607,00 | -1.712,00 |
| | Skattegodtgørelse | 21,19 | 4,75 |
| | Resultat efter disponering | 3.181,32 | 2.908,20 |
| | Overført fra sidste år | 8.573,46 | 5.665,26 |
| | Overføres til næste år | 11.754,78 | 8.573,46 |

Aktiver**31. december 2015**

| | <u>31.12.2015</u> | <u>31.12.2014</u> | |
|--------|--|-------------------|-------------------|
| | Bundne aktiver | | |
| Note 7 | Obligationsbaserede investeringsforeninger | 508.377,14 | 523.701,90 |
| Note 7 | Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger | 224.140,99 | 208.030,70 |
| | Kapitalkonto | 1.863,92 | 2.306,94 |
| Note 6 | Mellemregning fri kapital | 2.600,10 | 1.696,94 |
| | Bundne aktiver i alt | 736.982,15 | 735.736,48 |
| | Frie aktiver | | |
| | Afkastkonto | 13.566,99 | 10.421,33 |
| Note 6 | Mellemregning bunden kapital | -2.600,10 | -1.696,94 |
| Note 2 | Tilgodehavende | 4.142,89 | 2.571,07 |
| | Frie aktiver i alt | 15.109,78 | 11.295,46 |
| | Aktiver i alt | 752.091,93 | 747.031,94 |

Passiver**31. december 2015**

| | <u>31.12.2015</u> | <u>31.12.2014</u> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Bunden egenkapital | | |
| Bunden egenkapital primo | 735.736,48 | 682.552,57 |
| Note 7 Kursreguleringer obl. investeringsfor. | -15.362,00 | 20.455,21 |
| Note 7 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor. | 14.000,67 | 31.016,70 |
| Konsolidering | 2.607,00 | 1.712,00 |
| Bunden egenkapital i alt | <u>736.982,15</u> | <u>735.736,48</u> |
| Fri Egenkapital | | |
| Fri egenkapital primo | 8.573,46 | 5.665,26 |
| Årets resultat efter disponering | 3.181,32 | 2.908,20 |
| Fri egenkapital i alt | <u>11.754,78</u> | <u>8.573,46</u> |
| Egenkapital i alt | 748.736,93 | 744.309,94 |
| Gæld m.v. | | |
| Note 4 Skyldige beløb | 3.355,00 | 2.722,00 |
| Gæld i alt m.v. | <u>3.355,00</u> | <u>2.722,00</u> |
| Passiver i alt | 752.091,93 | 747.031,94 |

Note 1 Rente af bankindestående

| | |
|-----------------------|--------------|
| Rente af kapitalkonto | 6,90 |
| Rente af afkastkonto | 72,20 |
| I alt | <u>79,10</u> |

Note 2 Tilgodehavende

| | |
|----------------------------|-----------------|
| Tilgodehavende udbytteskat | 4.142,89 |
| I alt | <u>4.142,89</u> |

Note 3 Honorar til Nordea

| | |
|------------------------|------------------|
| Depotgebyr | -24,00 |
| Private Banking aftale | -752,62 |
| Regnskabshonorar | -1.600,00 |
| Netbank | -784,95 |
| I alt | <u>-3.161,57</u> |

Note 4 Skyldige beløb

| | |
|------------------------|------------------|
| Skyldig administration | -3.355,00 |
| I alt | <u>-3.355,00</u> |

Note 5 Legatuddelinger

| Navn | Cpr. Nr. eller CVR nr. | Almennyttige formål | Heraf LL§7, 22 | Skattepligtige modtagere | Ej Skattepligtige modtagere |
|-----------------|---------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------------|--------------------------------|
| Faste legatarer | 000000 0000 | 800,00 | 800,00 | 0,00 | 0,00 |
| Uddelinger | 000000 0000 | 19.500,00 | 19.500,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | | <u>20.300,00</u> | <u>20.300,00</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> |

Note 6 Mellemregning

| | |
|------------------------------|------------------|
| Rente på kapitalkonto ultimo | 6,90 |
| Konsolidering | -2.607,00 |
| I alt | <u>-2.600,10</u> |

Note 7 Bundne værdipapirer

| | 31-12-2014 | | | 31-12-2015 | | |
|--------------|------------|------|-----------|------------|------|-----------|
| Obligationer | Nom. | Kurs | Kursværdi | Nom. | Kurs | Kursværdi |
| | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |

| | 31-12-2014 | | | 31-12-2015 | | |
|--|--------------|---------|-------------------|--------------|---------|-------------------|
| Obligationsbaserede investeringsforeninger | Stk. | Kurs | Kursværdi | Stk. | Kurs | Kursværdi |
| Nordea Invest Globale Obligationer | 596 | 110,800 | 66.036,80 | 596 | 112,800 | 67.228,80 |
| Nordea Invest Mellemlange obligationer | 1.977 | 173,300 | 342.614,10 | 1.977 | 167,120 | 330.396,24 |
| Sydinvest Virksomhedsobligationer HY | 935 | 79,830 | 74.641,05 | 0 | 0,000 | 0,00 |
| Bankinvest Korte Danske Obligationer | 439 | 92,050 | 40.409,95 | 439 | 90,500 | 39.729,50 |
| Nordea Invest European High Yield Bonds | 0 | 0,000 | 0,00 | 633 | 112,200 | 71.022,60 |
| | 3.947 | | 523.701,90 | 3.645 | | 508.377,14 |

| | 31-12-2014 | | | 31-12-2015 | | |
|--|--------------|---------|-------------------|--------------|---------|-------------------|
| Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger | Stk. | Kurs | Kursværdi | Stk. | Kurs | Kursværdi |
| Nordea Invest Verden | 435 | 111,700 | 48.589,50 | 0 | 0,000 | 0,00 |
| Nordea Invest Stabile Aktier | 1.108 | 143,900 | 159.441,20 | 833 | 150,400 | 125.283,20 |
| Nordea Invest Danmark | 0 | 0,000 | 0,00 | 107 | 410,170 | 43.888,19 |
| Jyske Invest Europæiske Aktier | 0 | 0,000 | 0,00 | 448 | 122,700 | 54.969,60 |
| | 1.543 | | 208.030,70 | 1.388 | | 224.140,99 |

REGNSKAB 2015
(rekapitulation primo januar 2016)

Tandlæge Agnes Wibek's Mindelegat

1009

x

| | | Aktiver |
|--------------------------------------|-------------------|----------------|
| Rentekonto: | | |
| + indestående | 13.566,99 | |
| + tilgodehavende | 4.142,89 | |
| - konsolidering | -2.600,10 | |
| - gæld | <u>-3.355,00</u> | 11.755 |
| Kapitalkonto: | | |
| + indestående | 1.863,92 | |
| + konsolidering | <u>2.600,10</u> | 4.464 |
| Værdipapirbeholdning: (kursværdi) | <u>732.518,13</u> | 732.518 |

| | | Passiver |
|----------------------------|--|-----------------|
| Bunden kapital | | 736.982 |
| Disponibel kapital | | 11.755 |
| Hensat til senere uddeling | | 0 |