

**Grosserer Henrik Anker Nordenberg
Cappelens Legat**

**CVR nr: 11 70 39 33
Årsrapport 2015**

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 250

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2015 for
Grosserer Henrik Anker Nordenberg Cappelens 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 2015 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 2015

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>	
	Ordinære indtægter		
Note 1	Rente af bankindestående	23,90	52,38
	Renteafkast fra investeringsforeninger	11.521,10	10.426,10
	Aktieafkast investeringsforeninger	10.490,20	4.039,20
	Ordinære indtægter i alt	22.035,20	14.517,68
	Omkostninger		
Note 3	Honorar til Nordea	-2.945,68	-1.055,54
Note 4	Skyldige beløb indeværende år	-500,00	-1.820,00
	Omkostninger i alt	-3.445,68	-2.875,54
	Resultat før uddelinger/skat	18.589,52	11.642,14
	Uddelinger		
Note 5	Legatuddelinger almenvelgørende	-14.090,00	-14.090,00
	Uddeling i alt	-14.090,00	-14.090,00
	Resultat efter uddelinger	4.499,52	-2.447,86
	Konsolidering	-1.859,00	-1.164,00
	Skattegodtgørelse	15,38	6,49
	Resultat efter disponering	2.655,90	-3.605,37
	Overført fra sidste år	1.395,42	5.000,79
	Overføres til næste år	4.051,32	1.395,42

Aktiver

31. december 2015

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>	
	Bundne aktiver		
Note 7	Obligationsbaserede investeringsforeninger	362.404,04	372.126,50
Note 7	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	155.033,31	144.051,40
	Kapitalkonto	1.603,12	1.456,84
Note 6	Mellemregning fri kapital	1.853,55	1.152,64
	Bundne aktiver i alt	520.894,02	518.787,38
	Frie aktiver		
	Afkastkonto	3.572,99	4.527,54
Note 6	Mellemregning bunden kapital	-1.853,55	-1.152,64
Note 2	Tilgodehavende	2.831,88	1.828,02
	Frie aktiver i alt	4.551,32	5.202,92
	Aktiver i alt	525.445,34	523.990,30

Passiver

31. december 2015

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	518.787,38	485.439,13
Note 7 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-9.646,95	10.682,05
Note 7 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	9.894,59	21.502,20
Konsolidering	1.859,00	1.164,00
Bunden egenkapital i alt	<u>520.894,02</u>	<u>518.787,38</u>
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	1.395,42	5.000,79
Årets resultat efter disponering	2.655,90	-3.605,37
Fri egenkapital i alt	<u>4.051,32</u>	<u>1.395,42</u>
Egenkapital i alt	524.945,34	520.182,80
Gæld m.v.		
Note 4 Skyldige beløb	500,00	3.807,50
Gæld i alt m.v.	<u>500,00</u>	<u>3.807,50</u>
Passiver i alt	525.445,34	523.990,30

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto	5,45
Rente af afkastkonto	18,45
I alt	<u>23,90</u>

Note 2 Tilgodehavende

Tilgodehavende udbytteskat	2.831,88
I alt	<u>2.831,88</u>

Note 3 Honorar til Nordea

Depotgebyr	-24,00
Private Banking aftale	-523,68
Overførselsgebyr	-18,00
Regnskabshonorar	-1.600,00
Netbank	-780,00
I alt	<u>-2.945,68</u>

Note 4 Skyldige beløb

Skyldig administration	500,00
I alt	<u>500,00</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	14.090,00	0,00	0,00	0,00
I alt		<u>14.090,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Note 6 Mellemregning

Rente på kapitalkonto ultimo	5,45
Konsolidering	-1.859,00
I alt	<u>-1.853,55</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	397	110,800	43.987,60	397	112,800	44.781,60
Nordea Invest Mellemlange obligationer	957	173,300	165.848,10	957	167,120	159.933,84
Sydinvest Virksomhedsobligationer HY	700	79,830	55.881,00	0	0,000	0,00
Bankinvest Korte Danske Obligationer	1.156	92,050	106.409,80	1.156	90,500	104.618,00
Nordea Invest European High Yield Bonds	0	0,000	0,00	473	112,200	53.070,60
	3.210		372.126,50	2.983		362.404,04
	31-12-2014			31-12-2015		
Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi
Nordea Invest Verden	326	111,700	36.414,20	0	0,000	0,00
Nordea Invest Stabile Aktier	748	143,900	107.637,20	578	150,400	86.931,20
Jyske Invest Europæiske Aktier	0	0,000	0,00	311	122,700	38.159,70
Nordea Invest Danmark	0	0,000	0,00	73	410,170	29.942,41
	1.074		144.051,40	962		155.033,31

REGNSKAB 2015
(rekapitulation primo januar 2016)

Grosserer Henrik Anker Nordenberg Cappelens legat

1029

x

		Aktiver
Rentekonto:		
+ indestående	3.572,99	
+ tilgodehavende	2.831,88	
- konsolidering	-1.853,55	
- gæld	<u>-500,00</u>	4.051
Kapitalkonto:		
+ indestående	1.603,12	
+ konsolidering	<u>1.853,55</u>	3.457
Værdipapirbeholdning: (kursværdi)	<u>517.437,35</u>	517.437

		Passiver
Bunden kapital		520.894
Disponibel kapital		4.051
Hensat til senere uddeling		0