

**Proprietær Lauritz Zacharias Jacobsens og
hustru Jutta Emilie Frederikke Jacobsen,
født Wibergs understøttelseslegat**

CVR nr: 11 69 10 99

Årsrapport 2015

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 550

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2015 for
Proprietær Lauritz Zacharias Jacobsens og hustru Jutta Emilie Frederikke Jacobsen 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	626,33	990,94
	Renteafkast fra investeringsforeninger	13.010,70	9.523,50
	Aktieafkast investeringsforeninger	11.721,80	4.411,80
	Ordinære indtægter i alt	25.358,83	14.926,24
	Omkostninger		
Note 3	Honorar til Nordea	-2.981,02	-1.067,29
Note 4	Skyldige beløb indeværende år	-500,00	-1.820,00
	Fundatsbestemt gravstedsvedligeholdelse	-3.282,00	-3.266,00
	Omkostninger i alt	-6.763,02	-6.153,29
	Resultat før uddelinger/skat	18.595,81	8.772,95
	Uddelinger		
	Hensat til senere uddeling	0,00	-20.401,00
	Uddeling i alt	0,00	-20.401,00
	Resultat efter uddelinger	18.595,81	-11.628,05
	Konsolidering	-1.860,00	-877,00
	Skattegodtgørelse	10,51	4,25
	Resultat efter disponering	16.746,32	-12.500,80
	Overført fra sidste år	132.338,86	144.839,66
	Overføres til næste år	149.085,18	132.338,86

Aktiver

31. december 2015

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>	
	Bundne aktiver		
Note 7	Obligationsbaserede investeringsforeninger	405.180,88	415.364,90
Note 7	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	172.644,94	160.012,30
	Kapitalkonto	932,06	1.601,58
Note 6	Mellemregning fri kapital	1.855,96	866,09
	Bundne aktiver i alt	580.613,84	577.844,87
	Frie aktiver		
	Afkastkonto	181.693,48	167.433,51
Note 6	Mellemregning bunden kapital	-1.855,96	-866,09
Note 2	Tilgodehavende	3.516,00	1.359,78
	Frie aktiver i alt	183.353,52	167.927,20
	Aktiver i alt	763.967,36	745.772,07

Passiver

31. december 2015

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	577.844,87	530.852,03
Note 7 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-10.126,00	23.146,79
Note 7 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	11.034,97	22.969,05
Konsolidering	1.860,00	877,00
Bunden egenkapital i alt	<u>580.613,84</u>	<u>577.844,87</u>
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	132.338,86	144.839,66
Årets resultat efter disponering	16.746,32	-12.500,80
Fri egenkapital i alt	<u>149.085,18</u>	<u>132.338,86</u>
Egenkapital i alt	729.699,02	710.183,73
Note 5 Hensættelser	33.768,34	33.768,34
Gæld m.v.		
Note 4 Skyldige beløb	500,00	1.820,00
Gæld i alt m.v.	<u>500,00</u>	<u>1.820,00</u>
Passiver i alt	763.967,36	745.772,07

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto	4,04
Rente af afkastkonto	622,29
I alt	<u>626,33</u>

Note 2 Tilgodehavende

Tilgodehavende udbytteskat	3.516,00
I alt	<u>3.516,00</u>

Note 3 Honorar til Nordea

Depotgebyr	-24,00
Private Banking aftale	-576,32
Regnskabs honorar	-1.600,00
Netbank	-780,70
I alt	<u>-2.981,02</u>

Note 4 Skyldige beløb

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

Note 5 Hensættelser

Hensat regnskabsår	Beløb	Uddelt i år	Rest
2011	13.367,34	0,00	13.367,34
2014	20.401,00	0,00	20.401,00
I alt			<u>33.768,34</u>

Note 6 Mellemregning

Rente på kapitalkonto ultimo	4,04
Konsolidering	-1.860,00
I alt	<u>-1.855,96</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	710	110,800	78.668,00	710	112,800	80.088,00
Nordea Invest Mellemlange obligationer	1.549	173,300	268.441,70	1.549	167,120	258.868,88
Sydinvest Virksomhedsobligationer HY	290	79,830	23.150,70	0	0,000	0,00
Bankinvest Korte Danske Obligationer	490	92,050	45.104,50	490	90,500	44.345,00
Nordea Invest European High Yield Bonds	0	0,000	0,00	195	112,200	21.879,00
	3.039		415.364,90	2.944		405.180,88

	31-12-2014			31-12-2015		
Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi
Nordea Invest Verden	380	111,700	42.446,00	0	0,000	0,00
Nordea Invest Stabile Aktier	817	143,900	117.566,30	642	150,400	96.556,80
Nordea Invest Danmark	0	0,000	0,00	82	410,170	33.633,94
Jyske Invest Europæiske Aktier	0	0,000	0,00	346	122,700	42.454,20
	1.197		160.012,30	1.070		172.644,94

REGNSKAB 2015

(rekapitulation primo januar 2016)

**Proprietær Lauritz Zacharias Jacobsens og hustru Jutta
Emilie Frederikke Jacobsen, født Wibergs
understøttelseslegat**

1040

x

		Aktiver
Rentekonto:		
+ indestående	181.693,48	
+ tilgodehavende	3.516,00	
- konsolidering	-1.855,96	
- gæld	<u>-500,00</u>	182.854
Kapitalkonto:		
+ indestående	932,06	
+ konsolidering	<u>1.855,96</u>	2.788
Værdipapirbeholdning: (kursværdi)	<u>577.825,82</u>	577.826

		Passiver
Bunden kapital		580.614
Disponibel kapital		149.086
Hensat til senere uddeling		33.768