

## **Det Caroline Benzon-Lous'ske Legat**

**CVR nr: 11 70 63 98**  
**Årsrapport 2015**

**Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 390**

## Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2015 for  
Det Caroline Benzon-Lous'ske 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> |                  |
|--------|--|-------------------|------------------|
|        | <b>Ordinære indtægter</b>                |                   |                  |
| Note 1 | Rente af bankindestående                 | 124,97            | 204,58           |
|        | Renteafkast fra investeringsforeninger   | 8.860,70          | 7.228,50         |
|        | Aktieafkast investeringsforeninger       | 8.749,10          | 2.694,60         |
|        | <b>Ordinære indtægter i alt</b>          | <b>17.734,77</b>  | <b>10.127,68</b> |
|        | <b>Omkostninger</b>                      |                   |                  |
| Note 3 | Honorar til Nordea                       | -3.071,23         | -977,77          |
| Note 4 | Skyldige beløb indeværende år            | -500,00           | -1.820,00        |
|        | <b>Omkostninger i alt</b>                | <b>-3.571,23</b>  | <b>-2.797,77</b> |
|        | <b>Resultat før uddelinger/skat</b>      | <b>14.163,54</b>  | <b>7.329,91</b>  |
|        | <b>Uddelinger</b>                        |                   |                  |
| Note 5 | Legatuddelinger skattepligtige modtagere | -20.000,00        | 0,00             |
| Note 5 | Legatuddelinger andre formål             | -400,00           | -400,00          |
|        | <b>Uddeling i alt</b>                    | <b>-20.400,00</b> | <b>-400,00</b>   |
|        | <b>Resultat efter uddelinger</b>         | <b>-6.236,46</b>  | <b>6.929,91</b>  |
|        | Skattegodtgørelse                        | 10,82             | 6,47             |
|        | <b>Resultat efter disponering</b>        | <b>-6.225,64</b>  | <b>6.936,38</b>  |
|        | <b>Overført fra sidste år</b>            | <b>31.240,39</b>  | <b>24.304,01</b> |
|        | <b>Overføres til næste år</b>            | <b>25.014,75</b>  | <b>31.240,39</b> |

**Aktiver**

**31. december 2015**

|        | <u>31.12.2015</u>                              | <u>31.12.2014</u> |                   |
|--------|--|-------------------|-------------------|
|        | <b>Bundne aktiver</b>                          |                   |                   |
| Note 7 | Obligationsbaserede investeringsforeninger     | 272.848,82        | 279.369,95        |
| Note 7 | Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger | 127.593,33        | 113.581,90        |
|        | Kapitalkonto                                   | 293,62            | 6.154,72          |
| Note 6 | Mellemregning fri kapital                      | -7,96             | -36,71            |
|        | <b>Bundne aktiver i alt</b>                    | <b>400.727,81</b> | <b>399.069,86</b> |
|        | <b>Frie aktiver</b>                            |                   |                   |
|        | Afkastkonto                                    | 23.026,27         | 31.800,13         |
| Note 6 | Mellemregning bunden kapital                   | 7,96              | 36,71             |
| Note 2 | Tilgodehavende                                 | 2.480,52          | 1.223,55          |
|        | <b>Frie aktiver i alt</b>                      | <b>25.514,75</b>  | <b>33.060,39</b>  |
|        | <b>Aktiver i alt</b>                           | <b>426.242,56</b> | <b>432.130,25</b> |

**Passiver**

**31. december 2015**

|   | <u>31.12.2015</u>        | <u>31.12.2014</u>        |
|---|--------------------------|--------------------------|
| <b>Bunden egenkapital</b>                               |                          |                          |
| Bunden egenkapital primo                                | 399.069,86               | 371.485,71               |
| Note 7 Kursreguleringer obl. investeringsfor.           | -6.429,00                | 10.110,80                |
| Note 7 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor. | 8.086,95                 | 17.473,35                |
| <b>Bunden egenkapital i alt</b>                         | <b><u>400.727,81</u></b> | <b><u>399.069,86</u></b> |
| <b>Fri Egenkapital</b>                                  |                          |                          |
| Fri egenkapital primo                                   | 31.240,39                | 24.304,01                |
| Årets resultat efter disponering                        | -6.225,64                | 6.936,38                 |
| <b>Fri egenkapital i alt</b>                            | <b><u>25.014,75</u></b>  | <b><u>31.240,39</u></b>  |
| <b>Egenkapital i alt</b>                                | <b>425.742,56</b>        | <b>430.310,25</b>        |
| <b>Gæld m.v.</b>  |                          |                          |
| Note 4 Skyldige beløb                                   | 500,00                   | 1.820,00                 |
| <b>Gæld i alt m.v.</b>                                  | <b><u>500,00</u></b>     | <b><u>1.820,00</u></b>   |
| <b>Passiver i alt</b>                                   | <b>426.242,56</b>        | <b>432.130,25</b>        |

**Note 1 Rente af bankindestående**

|                       |               |
|-----------------------|---------------|
| Rente af kapitalkonto | 7,96          |
| Rente af afkastkonto  | 117,01        |
| <b>I alt</b>          | <u>124,97</u> |

**Note 2 Tilgodehavende**

|                            |                 |
|----------------------------|-----------------|
| Tilgodehavende udbytteskat | 2.480,52        |
| <b>I alt</b>               | <u>2.480,52</u> |

**Note 3 Honorar til Nordea**

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| Depotgebyr             | -24,00           |
| Private Banking aftale | -431,53          |
| Overførselsgebyr       | -235,00          |
| Regnskabshonorar       | -1.600,00        |
| Netbank                | -780,70          |
| <b>I alt</b>           | <u>-3.071,23</u> |

**Note 4 Skyldige beløb**

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

**Note 5 Legatuddelinger**

| Navn            | Cpr. Nr. eller<br>CVR nr. | Almennyttige<br>formål | Heraf LL§7, 22 | Skattepligtige<br>modtagere | Ej Skattepligtige<br>modtagere |
|-----------------|---------------------------|------------------------|----------------|-----------------------------|--------------------------------|
| Legatudbetaling | 000000 0000               | 0,00                   | 0,00           | 0,00                        | 400,00                         |
| Legatudbetaling | 000000 0000               | 0,00                   | 0,00           | 20.000,00                   | 0,00                           |
| <b>I alt</b>    |                           | <u>0,00</u>            | <u>0,00</u>    | <u>20.000,00</u>            | <u>400,00</u>                  |

**Note 6 Mellemregning**

|                              |             |
|------------------------------|-------------|
| Rente på kapitalkonto ultimo | 7,96        |
| <b>I alt</b>                 | <u>7,96</u> |

**Note 7 Bundne værdipapirer**

|                     | 31-12-2014  |      |             | 31-12-2015  |      |             |
|---------------------|-------------|------|-------------|-------------|------|-------------|
| <b>Obligationer</b> | Nom.        | Kurs | Kursværdi   | Nom.        | Kurs | Kursværdi   |
|                     | <b>0,00</b> |      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |      | <b>0,00</b> |

  

|   | 31-12-2014   |         |                   | 31-12-2015   |         |                   |
|---|--------------|---------|-------------------|--------------|---------|-------------------|
| <b>Obligationsbaserede investeringsforeninger</b> | Stk          | Kurs    | Kursværdi         | Stk.         | Kurs    | Kursværdi         |
| Nordea Invest Globale Obligationer                | 421          | 110,800 | 46.646,80         | 421          | 112,800 | 47.488,80         |
| Nordea Invest Mellemlange obligationer            | 651          | 173,300 | 112.818,30        | 651          | 167,120 | 108.795,12        |
| Sydinvest Virksomhedsobligationer HY              | 470          | 79,830  | 37.520,10         | 0            | 0,000   | 0,00              |
| Bankinvest Korte Danske Obligationer              | 895          | 92,050  | 82.384,75         | 895          | 90,500  | 80.997,50         |
| Nordea Invest European High Yield Bonds           | 0            | 0,000   | 0,00              | 317          | 112,200 | 35.567,40         |
|   | <b>2.437</b> |         | <b>279.369,95</b> | <b>2.284</b> |         | <b>272.848,82</b> |

  

|   | 31-12-2014 |         |                   | 31-12-2015 |         |                   |
|---|------------|---------|-------------------|------------|---------|-------------------|
| <b>Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger</b> | Stk.       | Kurs    | Kursværdi         | Stk.       | Kurs    | Kursværdi         |
| Nordea Invest Verden                                  | 374        | 111,700 | 41.775,80         | 0          | 0,000   | 0,00              |
| Nordea Invest Stabile Aktier                          | 499        | 143,900 | 71.806,10         | 499        | 150,400 | 75.049,60         |
| Jyske Invest Europæiske Aktier                        | 0          | 0,000   | 0,00              | 231        | 122,700 | 28.343,70         |
| Nordea Invest Danmark                                 | 0          | 0,000   | 0,00              | 59         | 410,170 | 24.200,03         |
|   | <b>873</b> |         | <b>113.581,90</b> | <b>789</b> |         | <b>127.593,33</b> |



**REGNSKAB 2015**  
(rekapitulation primo januar 2016)

**Det Caroline Benzon-Lous'ske legat**

1043

x

|                                      |                   | <b>Aktiver</b>  |
|--------------------------------------|-------------------|-----------------|
| Rentekonto:                          |                   |                 |
| + indestående                        | 23.026,27         |                 |
| + tilgodehavende                     | 2.480,52          |                 |
| - konsolidering/mellem               | 7,96              |                 |
| - gæld                               | <u>-500,00</u>    | 25.015          |
| Kapitalkonto:                        |                   |                 |
| + indestående                        | 293,62            |                 |
| + konsolidering/mellem               | <u>-7,96</u>      | 286             |
| Værdipapirbeholdning:<br>(kursværdi) | <u>400.442,15</u> | 400.442         |
|                                      |                   | <b>Passiver</b> |
| Bunden kapital                       |                   | 400.728         |
| Disponibel kapital                   |                   | 25.015          |