

**Fhv. Kommunelærer Otto Ludvig Grønbech  
og hustrus Legat**

**CVR nr: 11 67 91 37  
Årsrapport 2015**

**Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 400**

## Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2015 for  
Fhv. Kommunelærer Otto Ludvig Grønbech og hustrus 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.

<u>Sted(By)</u>	<u>Dato</u>	
<hr/>	<hr/>	<hr/>
<hr/>	<hr/>	<hr/>

## **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	3,26	5,19
	Kuponrenter af obligationer	38,58	57,95
	Renteafkast fra investeringsforeninger	3.327,90	1.228,50
	Aktieafkast investeringsforeninger	1.375,20	0,00
	Afskrivning tilgodehavdende tidligere år	-1.408,96	0,00
	<b>Ordinære indtægter i alt</b>	<b>3.335,98</b>	<b>1.291,64</b>
	<b>Omkostninger</b>		
Note 2	Honorar til Nordea	-2.812,54	-746,05
Note 3	Skyldige beløb indeværende år	-500,00	-1.820,00
	<b>Omkostninger i alt</b>	<b>-3.312,54</b>	<b>-2.566,05</b>
	<b>Resultat før uddelinger/skat</b>	<b>23,44</b>	<b>-1.274,41</b>
	<b>Resultat efter uddelinger</b>	<b>23,44</b>	<b>-1.274,41</b>
	<b>Resultat efter disponering</b>	<b>23,44</b>	<b>-1.274,41</b>
	<b>Overført fra sidste år</b>	<b>-1.074,25</b>	<b>200,16</b>
	<b>Overføres til næste år</b>	<b>-1.050,81</b>	<b>-1.074,25</b>

**Aktiver**

**31. december 2015**

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
<b>Bundne aktiver</b>		
Note 5 Obligationer	578,57	873,44
Note 5 Obligationsbaserede investeringsforeninger	86.118,96	87.088,10
Note 5 Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	37.533,06	33.510,00
Kapitalkonto	215,36	391,23
Note 4 Mellemregning fri kapital	-0,94	-4,57
<b>Bundne aktiver i alt</b>	<u><b>124.445,01</b></u>	<u><b>121.858,20</b></u>
<b>Frie aktiver</b>		
Note 4 Mellemregning bunden kapital	0,94	4,57
Tilgodehavende tidligere år	0,00	1.408,96
<b>Frie aktiver i alt</b>	<u><b>0,94</b></u>	<u><b>1.413,53</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>124.445,95</b>	<b>123.271,73</b>

**Passiver**

**31. december 2015**

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
<b>Bunden egenkapital</b>		
Bunden egenkapital primo	121.858,20	109.056,02
Note 5 Kursreguleringer obligationer	-36,00	-24,00
Note 5 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-969,00	8.128,18
Note 5 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	3.591,81	4.698,00
<b>Bunden egenkapital i alt</b>	<b>124.445,01</b>	<b>121.858,20</b>
<b>Fri Egenkapital</b>		
Fri egenkapital primo	-1.074,25	200,16
Årets resultat efter disponering	23,44	-1.274,41
<b>Fri egenkapital i alt</b>	<b>-1.050,81</b>	<b>-1.074,25</b>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>123.394,20</b>	<b>120.783,95</b>
<b>Gæld m.v.</b>		
Note 3 Skyldige beløb	500,00	1.820,00
Bankindestående fri kapital	551,75	667,78
<b>Gæld i alt m.v.</b>	<b>1.051,75</b>	<b>2.487,78</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>124.445,95</b>	<b>123.271,73</b>

**Note 1 Rente af bankindestående**

Rente af kapitalkonto	0,94
Rente af afkastkonto	<u>2,32</u>
I alt	<u>3,26</u>

**Note 2 Honorar til Nordea**

Depotgebyr	-310,00
Private Banking aftale	-122,54
Regnskabshonorar	-1.600,00
Netbank	<u>-780,00</u>
I alt	<u>-2.812,54</u>

**Note 3 Skyldige beløb**

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

**Note 4 Mellemregning**

Rente på kapitalkonto ultimo	0,94
I alt	<u>0,94</u>

**Note 5 Bundne værdipapirer**

**Obligationer**

6% Realkredit Danmark 27S SA 2041

31-12-2014		
Nom.	Kurs	Kursværdi
760,34	114,875	873,44
<b>760,34</b>		<b>873,44</b>

31-12-2015		
Nom.	Kurs	Kursværdi
500,93	115,499	578,57
<b>500,93</b>		<b>578,57</b>

**Obligationsbaserede investeringsforeninger**

Nordea Invest Globale Obligationer

Nordea Invest Mellemlange obligationer

31-12-2014		
Stk	Kurs	Kursværdi
359	110,800	39.777,20
273	173,300	47.310,90
<b>632</b>		<b>87.088,10</b>

31-12-2015		
Stk.	Kurs	Kursværdi
359	112,800	40.495,20
273	167,120	45.623,76
<b>632</b>		<b>86.118,96</b>

**Aktier og aktiebaserede Investeringsforeninger**

Nordea Invest Verden

Nordea Invest Danmark

Jyske Invest Europæiske Aktier

31-12-2014		
Stk.	Kurs	Kursværdi
300	111,700	33.510,00
0	0,000	0,00
0	0,000	0,00
<b>300</b>		<b>33.510,00</b>

31-12-2015		
Stk.	Kurs	Kursværdi
171	122,500	20.947,50
18	410,170	7.383,06
75	122,700	9.202,50
<b>264</b>		<b>37.533,06</b>



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

**Fhv. kommunelærer Otto Ludvig Grønbech og hustrus legat**

1044

x

		<b>Aktiver</b>
Rentekonto:		
+ indestående	-551,75	
+ tilgodehavende	0,00	
- konsolidering/mellem	0,94	
- gæld	<u>-500,00</u>	-1.051
Kapitalkonto:		
+ indestående	215,36	
+ konsolidering/mellem	<u>-0,94</u>	214
Værdipapirbeholdning: (kursværdi)	<u>124.230,59</u>	124.231

		<b>Passiver</b>
Bunden kapital		124.445
Disponibel kapital		-1.051