

**Guldsmedemester
Jørgen Dalsgaards Legat**

**CVR nr: 14 53 63 02
Årsrapport 2015**

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 890

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2015 for
Guldsmedemester Jørgen Dalsgaards 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	60,20	91,21
	Renteafkast fra investeringsforeninger	5.968,60	4.733,70
	Aktieafkast investeringsforeninger	5.767,50	1.971,00
	Ordinære indtægter i alt	11.796,30	6.795,91
	Omkostninger		
Note 3	Honorar til Nordea	-2.688,31	-766,29
Note 4	Skyldige beløb indeværende år	-500,00	-1.820,00
	Fundatsbestemt gravstedsvedligeholdelse	-1.779,00	-1.752,00
	Omkostninger i alt	-4.967,31	-4.338,29
	Resultat før uddelinger/skat	6.828,99	2.457,62
	Uddelinger		
Note 5	Legatuddelinger almenvelgørende	-10.400,00	-1.400,00
	Uddeling i alt	-10.400,00	-1.400,00
	Resultat efter uddelinger	-3.571,01	1.057,62
	Konsolidering	-683,00	-246,00
	Skattegodtgørelse	6,13	2,00
	Resultat efter disponering	-4.247,88	813,62
	Overført fra sidste år	14.791,03	13.977,41
	Overføres til næste år	10.543,15	14.791,03

Aktiver

31. december 2015

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>	
	Bundne aktiver		
Note 7	Obligationsbaserede investeringsforeninger	194.028,16	198.686,55
Note 7	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	85.488,80	79.331,50
	Kapitalkonto	505,88	475,05
Note 6	Mellemregning fri kapital	681,14	243,12
	Bundne aktiver i alt	280.703,98	278.736,22
	Frie aktiver		
	Afkastkonto	10.066,04	16.105,16
Note 6	Mellemregning bunden kapital	-681,14	-243,12
Note 2	Tilgodehavende	1.658,25	748,99
	Frie aktiver i alt	11.043,15	16.611,03
	Aktiver i alt	291.747,13	295.347,25

Passiver

31. december 2015

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	278.736,22	258.841,53
Note 7 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-4.526,00	8.010,44
Note 7 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	5.810,76	11.638,25
Konsolidering	683,00	246,00
Bunden egenkapital i alt	<u>280.703,98</u>	<u>278.736,22</u>
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	14.791,03	13.977,41
Årets resultat efter disponering	-4.247,88	813,62
Fri egenkapital i alt	<u>10.543,15</u>	<u>14.791,03</u>
Egenkapital i alt	291.247,13	293.527,25
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	291.747,13	295.347,25

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto	1,86
Rente af afkastkonto	58,34
I alt	<u>60,20</u>

Note 2 Tilgodehavende

Tilgodehavende udbytteskat	1.658,25
I alt	<u>1.658,25</u>

Note 3 Honorar til Nordea

Depotgebyr	-24,00
Private Banking aftale	-277,86
Overførselsgebyr	-4,00
Regnskabshonorar	-1.600,00
Netbank	-782,45
I alt	<u>-2.688,31</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		Skattepligtige	Ej Skattepligtige
		formål	Heraf LL\$7, 22	modtagere	modtagere
Legatudbetaling	000000 0000	600,00	600,00	0,00	0,00
Legatudbetaling	000000 0000	600,00	600,00	0,00	0,00
Sahas Legatfond	000000 0000	100,00	0,00	0,00	0,00
Blindes Støttefond	000000 0000	100,00	0,00	0,00	0,00
Legatudbetaling	000000 0000	9.000,00	9.000,00	0,00	0,00
I alt		<u>10.400,00</u>	<u>10.200,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Note 6 Mellemregning

Rente på kapitalkonto ultimo	1,86
Konsolidering	-683,00
I alt	<u>-681,14</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	295	110,800	32.686,00	295	112,800	33.276,00
Nordea Invest Mellemlange obligationer	498	173,300	86.303,40	498	167,120	83.225,76
Sydinvest Virksomhedsobligationer HY	235	79,830	18.760,05	0	0,000	0,00
Bankinvest Korte Danske Obligationer	662	92,050	60.937,10	662	90,500	59.911,00
Nordea Invest European High Yield Bonds	0	0,000	0,00	157	112,200	17.615,40
	1.690		198.686,55	1.612		194.028,16
	31-12-2014			31-12-2015		
Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi
Nordea Invest Verden	240	111,700	26.808,00	0	0,000	0,00
Nordea Invest Stabile Aktier	365	143,900	52.523,50	319	150,400	47.977,60
Nordea Invest Danmark	0	0,000	0,00	40	410,170	16.406,80
Jyske Invest Europæiske Aktier	0	0,000	0,00	172	122,700	21.104,40
	605		79.331,50	531		85.488,80

REGNSKAB 2015
(rekapitulation primo januar 2016)

Guldsmedemester Jørgen Dalsgaards legat

1058

x

		Aktiver
Rentekonto:		
+ indestående	10.066,04	
+ tilgodehavende	1.658,25	
- konsolidering	-618,14	
- gæld	<u>-500,00</u>	10.606
Kapitalkonto:		
+ indestående	505,88	
+ konsolidering	<u>681,14</u>	1.187
Værdipapirbeholdning: (kursværdi)	<u>279.516,96</u>	279.517

		Passiver
Bunden kapital		280.704
Disponibel kapital		10.606
Hensat til senere uddeling		0