

**Direktør Michael Herman Nielsen's  
Mindelegat A**

**CVR nr: 11 82 01 90  
Årsrapport 2015**

**Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 170**

**Udfærdiget af Nordea Forvaltning**

## Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2015 for  
Direktør Michael Herman Nielsen's Mindelegat A

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 selskabsskatteovens 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	8,26	7,80
	Kuponrenter af obligationer	50,90	77,63
	Renteafkast fra investeringsforeninger	3.113,90	2.209,10
	Aktieafkast investeringsforeninger	3.440,10	1.306,80
	<b>Ordinære indtægter i alt</b>	<b>6.613,16</b>	<b>3.601,33</b>
	<b>Omkostninger</b>		
Note 2	Honorar til Nordea	-2.862,34	-783,93
Note 3	Skyldige beløb indeværende år	-500,00	-1.820,00
	<b>Omkostninger i alt</b>	<b>-3.362,34</b>	<b>-2.603,93</b>
	<b>Resultat før uddelinger/skat</b>	<b>3.250,82</b>	<b>997,40</b>
	<b>Uddelinger</b>		
Note 4	Legatuddelinger almenvelgørende	-3.000,00	-900,00
	<b>Uddeling i alt</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-900,00</b>
	<b>Resultat efter uddelinger</b>	<b>250,82</b>	<b>97,40</b>
	Afskrivning af tilgodehavende tidligere år	0,00	-1.938,44
	<b>Resultat efter disponering</b>	<b>250,82</b>	<b>-1.841,04</b>
	<b>Overført fra sidste år</b>	<b>-672,53</b>	<b>1.168,51</b>
	<b>Overføres til næste år</b>	<b>-421,71</b>	<b>-672,53</b>

**Aktiver**

**31. december 2015**

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
<b>Bundne aktiver</b>		
Note 6 Obligationer	626,08	1.218,57
Note 6 Obligationsbaserede investeringsforeninger	119.357,10	121.676,25
Note 6 Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	50.785,08	47.110,80
Kapitalkonto	452,06	360,88
Note 5 Mellemregning fri kapital	-1,42	-1,75
<b>Bundne aktiver i alt</b>	<u>171.218,90</u>	<u>170.364,75</u>
<b>Frie aktiver</b>		
Afkastkonto	76,87	1.145,72
Note 5 Mellemregning bunden kapital	1,42	1,75
<b>Frie aktiver i alt</b>	<u>78,29</u>	<u>1.147,47</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>171.297,19</b>	<b>171.512,22</b>

**Passiver**

**31. december 2015**

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
<b>Bunden egenkapital</b>		
Bunden egenkapital primo	170.364,75	157.813,94
Note 6 Kursreguleringer obligationer	-68,00	-41,00
Note 6 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-2.319,00	5.914,00
Note 6 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	3.241,15	6.677,81
<b>Bunden egenkapital i alt</b>	<u>171.218,90</u>	<u>170.364,75</u>
<b>Fri Egenkapital</b>		
Fri egenkapital primo	-672,53	1.168,51
Årets resultat efter disponering	250,82	-1.841,04
<b>Fri egenkapital i alt</b>	<u>-421,71</u>	<u>-672,53</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>170.797,19</b>	<b>169.692,22</b>
<b>Gæld m.v.</b>		
Note 3 Skyldige beløb	500,00	1.820,00
<b>Gæld i alt m.v.</b>	<u>500,00</u>	<u>1.820,00</u>
<b>Passiver i alt</b>	<b>171.297,19</b>	<b>171.512,22</b>

**Note 1 Rente af bankindestående**

Rente af kapitalkonto	1,42
Rente af afkastkonto	6,84
<b>I alt</b>	<u>8,26</u>

**Note 2 Honorar til Nordea**

Depotgebyr	-310,00
Private Banking aftale	-171,64
Regnskabshonorar	-1.600,00
Netbank	-780,70
<b>I alt</b>	<u>-2.862,34</u>

**Note 3 Skyldige beløb**

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

**Note 4 Legatuddelinger**

Navn	Cpr. Nr. eller CVR nr.	Aimennyttige formål	Heraf LL\$7, 22	Skattepligtige modtagere	Ej Skattepligtige modtagere
Legatudbetaling	000000 0000	3.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>		<u>3.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

**Note 5 Mellemregning**

Rente på kapitalkonto ultimo	1,42
<b>I alt</b>	<u>1,42</u>

**Note 6 Bundne værdipapirer**

	31-12-2014			31-12-2015		
	Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi
<b>Obligationer</b>						
6% Nykredit Real(Totalkredit) OA 2038	1.074,58	113,400	1.218,57	549,19	114,001	626,08
	<b>1.074,58</b>		<b>1.218,57</b>	<b>549,19</b>		<b>626,08</b>

	31-12-2014			31-12-2015		
	Stk	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi
<b>Obligationsbaserede Investeringsforeninger</b>						
Nordea Invest Globale Obligationer	179	110,800	19.833,20	179	112,800	20.191,20
Nordea Invest Mellemlange obligationer	295	173,300	51.123,50	295	167,120	49.300,40
Bankinvest Korte Danske Obligationer	551	92,050	50.719,55	551	90,500	49.865,50
	<b>1.025</b>		<b>121.676,25</b>	<b>1.025</b>		<b>119.357,10</b>

	31-12-2014			31-12-2015		
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi
<b>Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger</b>						
Nordea Invest Verden	110	111,700	12.287,00	0	0,000	0,00
Nordea Invest Stabile Aktier	242	143,900	34.823,80	189	150,400	28.425,60
Nordea Invest Danmark	0	0,000	0,00	24	410,170	9.844,08
Jyske Invest Europæiske Aktier	0	0,000	0,00	102	122,700	12.515,40
	<b>352</b>		<b>47.110,80</b>	<b>315</b>		<b>50.785,08</b>



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

**Direktør Michael Hermann Nielsen's Mindelegat, afd. A**

1008a

x

		<b>Aktiver</b>
Rentekonto:		
+ indestående	76,87	
+ tilgodehavende	0,00	
+ konsolidering	1,42	
- gæld	<u>-500,00</u>	-422
Kapitalkonto:		
+ indestående	452,06	
- konsolidering	<u>-1,42</u>	451
Værdipapirbeholdning: (kursværdi)	<u>170.768,26</u>	170.768

	<b>Passiver</b>
Bunden kapital	171.219
Disponibel kapital	-422