

# **Tandlæge Agnes Wibek's Mindelegat**

**CVR-nr.: 11 67 20 00**

**Årsrapport 2017**

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 180

Udfærdiget af Nordea Forvaltning

## Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2017 for  
Tandlæge Agnes Wibek's Mindelegat

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik og efter Lov om fonde  
og visse foreninger.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver  
et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31 december 2017  
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.

### **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.

### **Skat**

Fonde under 1 million, er pr. 1 januar 2015 ikke længere omfattet af fondsbeskatningsloven. De er fremadrettet underlagt selskabsskattelovens generelle regler.

## Resultatopgørelse

31. december 2017

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>	
	<b>Ordinære indtægter</b>		
Note 1	Rente af bankindestående	72,23	71,42
	Renteafkast fra investeringsforeninger	12.493,40	16.554,60
	Aktieafkast investeringsforeninger	20.568,30	28.284,50
	<b>Ordinære indtægter i alt</b>	<b>33.133,93</b>	<b>44.910,52</b>
	<b>Omkostninger</b>		
Note 2	Øvrige administrationsudgifter	-1.035,30	0,00
Note 3	Honorar til Nordea	-3.596,63	-3.130,74
Note 4	Skyldige beløb indeværende år	-3.030,00	-5.851,00
	<b>Omkostninger i alt</b>	<b>-7.661,93</b>	<b>-8.981,74</b>
	<b>Resultat før uddelinger/skat</b>	<b>25.472,00</b>	<b>35.928,78</b>
	<b>Uddelinger</b>		
Note 5	Legatuddelinger almenvelgørende	-52.500,00	0,00
	<b>Uddeling i alt</b>	<b>-52.500,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Resultat efter uddelinger</b>	<b>-27.028,00</b>	<b>35.928,78</b>
	Konsolidering	-1.019,00	-1.437,00
	<b>Resultat efter disponering</b>	<b>-28.047,00</b>	<b>34.491,78</b>
	<b>Overført fra sidste år</b>	<b>46.246,56</b>	<b>11.754,78</b>
	<b>Overføres til næste år</b>	<b>18.199,56</b>	<b>46.246,56</b>

**Aktiver****31 December 2017**

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>	
	<b>Bundne aktiver</b>		
Note 7	Obligationsbaserede investeringsforeninger	511.199,40	510.637,25
Note 7	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	191.832,00	201.939,00
	Kapitalkonto	172,41	4.473,11
Note 6	Mellemregning fri kapital	1.012,88	1.427,91
	<b>Bundne aktiver i alt</b>	<b>704.216,69</b>	<b>718.477,27</b>
	<b>Frie aktiver</b>		
	Afkastkonto	18.099,55	49.382,58
Note 6	Mellemregning bunden kapital	-1.012,88	-1.427,91
	Tilgodehavende tidligere år	4.142,89	4.142,89
	<b>Frie aktiver i alt</b>	<b>21.229,56</b>	<b>52.097,56</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>725.446,25</b>	<b>770.574,83</b>

**Passiver****31 December 2017**

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
<b>Bunden egenkapital</b>		
Bunden egenkapital primo	718.477,27	736.982,15
Note 7 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-5.173,00	2.260,12
Note 7 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-10.106,58	-22.202,00
Konsolidering	1.019,00	1.437,00
<b>Bunden egenkapital i alt</b>	<b><u>704.216,69</u></b>	<b><u>718.477,27</u></b>
<b>Fri Egenkapital</b>		
Fri egenkapital primo	46.246,56	11.754,78
Årets resultat efter disponering	-28.047,00	34.491,78
<b>Fri egenkapital i alt</b>	<b><u>18.199,56</u></b>	<b><u>46.246,56</u></b>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>722.416,25</b>	<b>764.723,83</b>
<b>Gæld m.v.</b>		
Note 4 Skyldige beløb	3.030,00	5.851,00
<b>Gæld i alt m.v.</b>	<b><u>3.030,00</u></b>	<b><u>5.851,00</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>725.446,25</b>	<b>770.574,83</b>

**Note 1 Rente af bankindestående**

Rente af kapitalkonto	6,12
Rente af afkastkonto	66,11
<b>I alt</b>	<u>72,23</u>

**Note 2 Øvrige administrationsudgifter**

Administrationsomkostninger	-1.035,30
<b>I alt</b>	<u>-1.035,30</u>

**Note 3 Honorar til Nordea**

Regnskabshonorar	-1.600,00
Private Banking aftale	-767,13
Depotgebyrer	-12,00
Øvrige	-1.217,50
<b>I alt</b>	<u>-3.596,63</u>

**Note 4 Skyldige beløb**

Skyldigt administration	-3.030,00
<b>I alt</b>	<u>-3.030,00</u>

**Note 5 Legatuddelinger**

Navn	Almennyttige		Ej almentyttige	
	formål	Heraf LL\$7, 22	formål	
Legatudbetalinger	52.500,00	52.500,00	0,00	
<b>I alt</b>	<u>52.500,00</u>	<u>52.500,00</u>	<u>0,00</u>	

**Note 6 Mellemregning**

Rente på kapitalkonto ultimo	6,12
Konsolidering	-1.019,00
<b>I alt</b>	<u>-1.012,88</u>

Note 7 Bundne værdipapirer

	31/12/2016			31/12/2017			
Obligationer	Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

	31/12/2016			31/12/2017			
Obligationsbaserede	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
<b>Investeringsforeninger</b>							
Nordea Invest Globale Obligationer	596	108,100	64.427,60	596	102,100	60.851,60	-3.576,00
Nordea Invest Mellemlange obligationer	1.977	168,600	333.322,20	2.011	168,600	339.054,60	-2,00
BankInvest Korte Danske Obligationer	439	90,750	39.839,25	439	91,300	40.080,70	241,00
Nordea Invest European High Yield Bonds	633	115,400	73.048,20	633	112,500	71.212,50	-1.836,00
	<b>3.645</b>		<b>510.637,25</b>	<b>3.679</b>		<b>511.199,40</b>	<b>-5.173,00</b>

	31/12/2016			31/12/2017			
Aktier og aktiebaserede	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
<b>Investeringsforeninger</b>							
Jyske Invest Europæiske Aktier	448	116,800	52.326,40	448	122,500	54.880,00	2.554,00
Nordea Invest Danmark	107	299,000	31.993,00	107	241,400	25.829,80	-6.163,00
Nordea Invest Stabile Aktier	833	141,200	117.619,60	833	133,400	111.122,20	-6.497,58
	<b>1.388</b>		<b>201.939,00</b>	<b>1.388</b>		<b>191.832,00</b>	<b>-10.106,58</b>