

**Proprietær F.A. Hansen og Hustru Lucy
Hansen, f. Fynboes Familielegat**

**CVR nr. 10 55 32 88
Årsrapport 2017 / 2018**

Forvaltningsdepot nr.: 0432 252 780

Udfærdiget af Nordea Forvaltning

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2017/2018 for
Proprietær F.A. Hansen og Hustru Lucy Hansen, f. Fynboes Familielegat

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. 30. juni 2018
samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret.

Uddelinger og anden resultatdisponering er foretaget i overensstemmelse med vedtægternes
bestemmelser.

Sted(By)

Dato

Jon Iversen

Mette Marie Tidlund

Lars Henrik Thomsen

Revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Proprietær F.A. Hansen og Hustru Lucy Hansen, f. Fynboes Familielegat

Vi har revideret fondens årsregnskab for perioden 1. juli 2017 til 30. juni 2018 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, noter og skatteberegning. Årsregnskabet aflægges efter lov om fonde og visse foreninger.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med Lov om fonde og visse foreninger. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og udførte revision

Vores arbejde er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har tilrettelagt og udført vores revision i overensstemmelse med almindeligt anerkendte danske revisionsprincipper, med henblik på at opnå en høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering - med henvisning til de særlige regler, der gælder for ikke-erhvervsdrivende fonde - herunder vurderingen af risikoen for væsentlige fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl.

Ved risikovurdering overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for legatets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udtrykke en konklusion om effektiviteten af legatets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af legatets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af legatets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 til 30. juni 2018 i overensstemmelse med lovgivningen og legatets fundats.

København den

27/07/2018

Thomas Silkjær

Oplysninger om fonden

Fonden

Proprietær F.A. Hansen og Hustru Lucy Hansen, f. Fynboes Familielegat
V/Advokat Jon Iversen
Ellingevej 17
5550 Langeskov
CVR-nr. 10553288
Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Bestyrelsen

Jon Iversen
Mette Marie Tidlund
Lars Henrik Thomsen

Pengeinstitut

Nordea Forvaltning
Postboks 850
0900 København C.

Regnskab

Nordea Forvaltning
Brian Rundqvist

Revision

Nordea Forvaltning
Thomas Silkjær

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

Fondens værdipapirer beskattes efter lagerprincippet.



Resultatopgørelse

30. juni 2018

	<u>30.06.2018</u>	<u>30.06.2017</u>	
	Ordinære indtægter		
Note 1	Rente af bankindestående	4,11	16,68
	Rente af gælds- og pantebreve	1.350,24	1.863,40
	Renteafkast fra investeringsforeninger	22.713,30	21.651,90
	Aktieafkast investeringsforeninger	34.161,30	45.898,50
	Egenbetaling, familielegatdag	0,00	9.900,00
	Ordinære indtægter i alt	58.228,95	79.330,48
	Omkostninger		
Note 3	Øvrige administrationsudgifter	-3.530,00	-35.295,00
Note 4	Honorar til Nordea	-7.208,40	-7.967,68
Note 5	Skyldige beløb indeværende år	-800,00	0,00
	Omkostninger i alt	-11.538,40	-43.262,68
	Resultat før uddelinger/skat	46.690,55	36.067,80
	Uddelinger		
Note 6	Legatuddelinger ej almenvælgørende	-10.000,00	-25.000,00
	Uddeling i alt	-10.000,00	-25.000,00
	Resultat efter uddelinger	36.690,55	11.067,80
Note 10	Skat	0,00	0,00
	Konsolidering	-11.673,00	-9.017,00
	Skattegodtgørelse	9,74	653,52
Note 7	Afskrivning af gæld for Camilla Thomsen	-2.000,00	0,00
	Acontoskat retur	0,00	2.000,00
	Gravstedsvedligeholdelse, ej fradragsberettiget	-3.039,28	-6.066,26
	Resultat efter disponering	19.988,01	-1.361,94
	Overført fra sidste år	165.985,88	167.347,82
	Overføres til næste år	185.973,89	165.985,88

Aktiver

30 June 2018

	<u>30.06.2018</u>	<u>30.06.2017</u>
Bundne aktiver		
Note 9 Obligationsbaserede investeringsforeninger	691.254,90	706.044,60
Note 9 Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	262.412,80	284.164,80
Gælds- og pantebreve	18.984,59	29.634,35
Kapitalkonto	21.052,29	10.402,53
Note 8 Mellemregning fri kapital	20.690,00	9.017,00
Bundne aktiver i alt	<u>1.014.394,58</u>	<u>1.039.263,28</u>
Frie aktiver		
Afkastkonto	151.998,80	113.668,75
Note 8 Mellemregning bunden kapital	-20.690,00	-9.017,00
Note 2 Tilgodehavende	9.859,22	12.605,87
Tilgodehavende tidligere år	12.605,87	9.728,26
Gælds- og pantebreve	33.000,00	39.000,00
Frie aktiver i alt	<u>186.773,89</u>	<u>165.985,88</u>
Aktiver i alt	<u>1.201.168,47</u>	<u>1.205.249,16</u>

Passiver

30 June 2018

	<u>30.06.2018</u>	<u>30.06.2017</u>
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	1.039.263,28	1.047.452,33
Note 9 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-14.790,00	-7.785,00
Note 9 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-21.751,70	-9.421,05
Konsolidering	11.673,00	9.017,00
Bunden egenkapital i alt	1.014.394,58	1.039.263,28
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	165.985,88	167.347,82
Årets resultat efter disponering	19.988,01	-1.361,94
Fri egenkapital i alt	185.973,89	165.985,88
Egenkapital i alt	1.200.368,47	1.205.249,16
Gæld m.v.		
Note 5 Skyldige beløb	800,00	0,00
Gæld i alt m.v.	800,00	0,00
Passiver i alt	1.201.168,47	1.205.249,16

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto	4,11
I alt	<u>4,11</u>

Note 2 Tilgodehavende

Tilgodehavende udbytteskat (22%)	9.859,22
I alt	<u>9.859,22</u>

Note 3 Øvrige administrationsudgifter

Administrationsomkostninger	-1.530,00
Bestyrelsesmøde	-2.000,00
I alt	<u>-3.530,00</u>

Note 4 Honorar til Nordea

Forvaltningshonorar	-2.100,00
Regnskabshonorar	-2.600,00
Revisionshonorar	-1.800,00
Depotgebyrer	-189,40
Øvrige	-519,00
I alt	<u>-7.208,40</u>

Note 5 Skyldige beløb

Selvangivelse af regnskab 2016/2017	-800,00
I alt	<u>-800,00</u>

Note 6 Legatuddelinger

Navn	Almennyttige formål		Ej almentyttige formål
		Heraf LL§7, 22	
Rune Bastrup	0,00	0,00	10.000,00
I alt	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>10.000,00</u>

Note 7 Gældsbreve

Bunden kapital	
Frederik Klestrup Hansen (Henriettelund)	18.984,59
	<u>18.984,59</u>
Fri kapital	
Camilla Thomsen	primo 2.000,00
Camilla Thomsen	afskrivning -2.000,00
Christina Thomsen	2.000,00
Kasper Thomsen	2.000,00
Lars Sonnegaard	7.000,00
Simon Sjødahl Bastrup	6.000,00
Amalie Klestrup Hansen	6.000,00
Kristina Møller	10.000,00
	<u>33.000,00</u>

Note 8 Mellemlægning

Konsolidering	-11.673,00
Konsolidering, regnskab 2016/2017	-9.017,00
I alt	<u>-20.690,00</u>

Note 9 Bundne værdipapirer

	30/06/2017			30/06/2018			
Obligationer	Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
	30/06/2017			30/06/2018			
Obligationsbaserede	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Investeringsforeninger							
Nordea Invest Verdens Obl. Markeder	1.869	107,400	200.730,60	1.869	101,100	188.955,90	-11.775,00
Nordea Invest Mellemlange obligationer	3.015	167,600	505.314,00	3.015	166,600	502.299,00	-3.015,00
	4.884		706.044,60	4.884		691.254,90	-14.790,00
	30/06/2017			30/06/2018			
Aktier og aktiebaserede	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Investeringsforeninger							
Nordea Invest Aktier	1.704	135,700	231.232,80	1.704	126,700	215.896,80	-15.336,00
Nordea Invest Stabile Aktier	401	132,000	52.932,00	401	116,000	46.516,00	-6.415,70
	2.105		284.164,80	2.105		262.412,80	-21.751,70

Note 10 Skatteberegning

Nettoindkomst	46.691
Kursavance/tab til beskatning	-36.542
Anvendt underskud tidligere år	0
Reguleret Nettoindkomst	10.149
Bundfradrag max 25.000	-10.149
Nettoresultat	0
Muligt uddelingsmæssigt fradrag	0
Muligt fradrag nettokursgevinster	0
Skattepligtig indkomst	0

Uddelinger/konsolideringsfradrag

Uddeling almenvelgørende/nyttige formål	0
Uddeling ej almenvelgørende, men skattepligtig modtager	0
Hensat til senere uddeling	0
Sum af uddelinger/hensættelser	0
Konsolideringsfradrag (4%)	0
Sum af fradrag	0
Bundfradrag	-10.149
Uddelingsmæssigt fradrag	-10.149

	Underskud LL § 15	Kurstab FBL § 3, stk. 2	Kurstab ABL § 9, 19 & 43	Nettokurstabs- konto
Saldo primo året	0	6.139	0	0
Anvendt i året	0	0	0	0
Tilgang i året	0	0	0	0
Saldo ultimo året	0	6.139	0	0

Kursreguleringer bunden kapital

Kursreguleringer obligationer	0
Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-14.790
Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-21.752
Nettokursreguleringer	-36.542

