

**Proprietær F. A. Hansen og hustru Lucy
Hansen, f. Fynboe's Familiefond**

**CVR-nr.: 10 55 32 88
Årsrapport 2019/20**

Forvaltningsdepot nr.: 0432 252 780

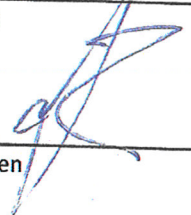
Bestyrelsens regnskabspåtegning

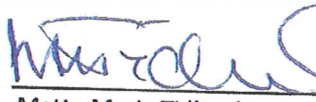
Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2019/20 for
Proprietær F. A. Hansen og hustru Lucy Hansen, f. Fynboe's Familiefond.

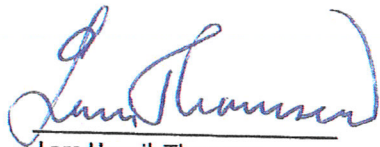
Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik og efter Lov om fonde
og visse foreninger.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver
et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020
samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret.

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

København
Sted(By)

Jon Iversen

17.10.2020
Dato

Mette Marie Tidlund


Lars Henrik Thomsen

Revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Proprietær F. A. Hansen og hustru Lucy Hansen, f. Fynboe's Familiefond

Vi har revideret fondens årsregnskab for perioden 1. juli 2019 til 30. juni 2020 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.

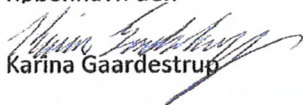
Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af legatets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt at resultatet af legatets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 til 30. juni 2020 er i overensstemmelse med lovgivningen og legatets fundats.

København den

13/07/2020


Karina Gaardestrup

Oplysninger om fonden

Fonden

Proprietær F. A. Hansen og hustru Lucy Hansen,
f. Fynboe's Familiefond
V/Advokat Jon Iversen
Ellingevej 17
5550 Langeskov
CVR-nr. 10553288
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni

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
Karina Gaardestrup

Øvrige oplysninger

Legat uddeling

Fonden er en familiefond, der uddeler til familie

Skatteindberetning af legater

Legater indberettes som B-indkomst for legatmodtageren. Det er Nordea, der står for indberetningerne.

Konsolidering til bunden kapital

Fonden konsoliderer 25% af årets resultat efter omkostninger. Det konsoliderede beløb udgør 5.427 kr.

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 porteføljeaktier og obligationer beskattes efter lagerprincippet

Resultatopgørelse

		2019/20	2018/19
	Ordinære indtægter		
Note 1	Rente af bankindestående	25,57	12,00
	Rente af gælds- og pantebreve	244,65	811,09
	Renteafkast fra investeringsforeninger	19.409,10	4.221,00
	Aktieafkast investeringsforeninger	23.696,10	16.549,30
	Ordinære indtægter i alt	43.375,42	21.593,39
	Omkostninger		
Note 4	Øvrige administrationsudgifter	-13.526,88	-3.035,00
Note 5	Honorar til Nordea	-8.139,26	-8.362,37
	Skyldige beløb indeværende år	0,00	-50,00
	Omkostninger i alt	-21.666,14	-11.447,37
	Resultat før uddelinger/skat	21.709,28	10.146,02
	Uddelinger		
	Legatuddelinger ej almennyttige	0,00	-15.000,00
	Uddeling i alt	0,00	-15.000,00
	Resultat efter uddelinger	21.709,28	-4.853,98
Note 9	Skat	0,00	0,00
	Konsolidering	-5.427,00	-2.537,00
Note 3	Modtaget rente fra Skat	9,78	12,13
	Gravstedsvedligeholdelse, ej fradragsberettiget	-3.118,84	-3.039,28
	Resterende gældsbrevsbetaling, Christina Thomsen	2.000,00	0,00
	Resultat efter disponering	15.173,22	-10.418,13
	Overført fra sidste år	175.555,76	185.973,89
	Overføres til næste år	190.728,98	175.555,76

Aktiver

		30.06.2020	30.06.2019
	Bundne aktiver		
Note 8	Obligationsbaserede investeringsforeninger	689.199,00	711.016,65
Note 8	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	244.510,10	258.593,70
Note 6	Gælds- og pantebreve	0,00	7.795,68
	Kapitalkonto	63.263,88	52.931,20
Note 7	Mellemregning fri kapital	5.427,00	2.537,00
	Bundne aktiver i alt	1.002.399,98	1.032.874,23
	Frie aktiver		
	Afkastkonto	166.287,22	129.642,70
Note 7	Mellemregning bunden kapital	-5.427,00	-2.537,00
Note 2	Tilgodehavende	7.227,92	3.640,84
	Tilgodehavende tidligere år	3.640,84	9.859,22
Note 6	Gælds- og pantebreve	19.000,00	35.000,00
	Frie aktiver i alt	190.728,98	175.605,76
	Aktiver i alt	1.193.128,96	1.208.479,99

Passiver

	30.06.2020	30.06.2019
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	1.032.874,23	1.014.394,58
Note 8 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-21.818,00	19.762,00
Note 8 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-14.083,25	-3.819,35
Konsolidering	5.427,00	2.537,00
Bunden egenkapital i alt	1.002.399,98	1.032.874,23
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	175.555,76	185.973,89
Årets resultat efter disponering	15.173,22	-10.418,13
Fri egenkapital i alt	190.728,98	175.555,76
Egenkapital i alt	1.193.128,96	1.208.429,99
Gæld m.v.		
Skyldige beløb	0,00	50,00
Gæld i alt m.v.	0,00	50,00
Passiver i alt	1.193.128,96	1.208.479,99

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto
I alt

25,57

25,57

Note 2 Tilgodehavende

Tilgodehavende udbytteskat (22%)
I alt

7.227,92

7.227,92

Note 3 Modtaget rente fra Skat

Tilgodehavende udbytteskat 2017/2018
Refunderet udbytteskat 2017/2018
I alt

9.859,22

9.869,00

9,78

Note 4 Øvrige administrationsudgifter

Administrationsomkostninger
I alt

-13.526,88

-13.526,88

Note 5 Honorar til Nordea

Forvaltningshonorar	-2.100,00
Regnskabshonorar	-2.600,00
Revisionshonorar	-1.800,00
Selvangivelseshonorar	-1.000,00
Depotgebyrer	-121,26
Øvrige	-518,00
I alt	-8.139,26

Note 6 Gældsbreve

Bunden kapital	Primo	Afdrag 2019-2020	Ultimo
Frederik Klestrup Hansen (Henriettefund)	7.795,68	-7.795,68	0,00
			0,00
Fri kapital	Primo	Afdrag 2019-2020	Ultimo
Lars Sonnegård	7.000,00	0,00	7.000,00
Simon Sjødahl Bastrup	4.000,00	-2.000,00	2.000,00
Amalie Klestrup Hansen	4.000,00	-4.000,00	0,00
Kristina Møller	10.000,00	-10.000,00	0,00
Jonas Degnemark Larsen	10.000,00	0,00	10.000,00
			19.000,00

Note 7 Mellemregning

Konsolidering	-5.427,00
I alt	-5.427,00

Note 8 Bundne værdipapirer

	30/06/2019			30/06/2020			
Obligationer	Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00

	30/06/2019			30/06/2020			
Obligationsbaserede Investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Nordea Invest Verdens Obl. Markeder	1.869	106,350	198.768,15	1.869	100,000	186.900,00	-11.868,00
Nordea Invest Mellemlange obligationer	3.015	169,900	512.248,50	3.015	166,600	502.299,00	-9.950,00
	4.884		711.016,65	4.884		689.199,00	-21.818,00

	30/06/2019			30/06/2020			
Aktier og aktiebaserede Investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Nordea Invest Aktier	1.704	125,000	213.000,00	1.704	118,900	202.605,60	-10.394,00
Nordea Invest Stabile Aktier	401	113,700	45.593,70	401	104,500	41.904,50	-3.689,25
	2.105		258.593,70	2.105		244.510,10	-14.083,25

Note 9

Skatteberegning

Nettoindkomst	21.709
Kursavance/tab til beskatning	-35.901
Anvendt underskud tidligere år	0
Reguleret Nettoindkomst	-14.192
Bundfradrag max 25.000	0
Nettoresultat	-14.192
Muligt uddelingsmæssigt fradrag	0
Muligt fradrag nettokursgevinster	0
Skattepligtig indkomst	-14.192

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	0
Uddelingsmæssigt fradrag	0

	Underskud SEL § 12	Kurstab FBL § 3, stk. 2	Kurstab ABL § 9, 19 & 43
Saldo primo året	0	5.050	0
Anvendt i året	0	0	0
Tilgang i året	14.192	0	0
Saldo ultimo året	14.192	5.050	0

Kursreguleringer bunden kapital

Kursreguleringer obligationer	0
Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-21.818
Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-14.083
Nettokursreguleringer	-35.901

