

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

Årsregnskab 2020/2021

CVR-nummer 10553288

Fondsoplysninger:

Properitær F.A. Hansen og Hustru Lucy Hansen,
f. Fynboe's Familiefond

v/ Advokat Jon Iversen
Cvr. Nr. 10553288

Regnskabsår:

01.07 - 30.06

Bestyrelse:

Jon Iversen
Mette Marie Tidlund
Lars Henrik Thomsen

Pengeinstitut :

Spar Nord Forvaltning
Skelagervej 15
9000 Aalborg

Revision:

Spar Nord Bank A/S - forvaltningsafdelingen

Anvendt regnskabspraksis:

Årsregnskabet er i det væsentligste udarbejdet efter samme regnskabs- og vurderingsprincipper som foregående år.

Realiserede og urealiserede kursreguleringer på værdipapirer føres over balancen.
Evt. skyldige bevillinger udgifføres og fremgår af passiver.

De væsentligste anvendte regnskabs- og vurderingsprincipper er :

Resultatopgørelse

Indtægts- og omkostningsposter tages til hhv. indtægt eller udgift på bogføringsdagen
Uddelinger/tilskud udgifføres på bogføringsdagen

Skat

Skat af årets resultat afsættes med 22% af årets skattepligtige indkomst.
Fondens værdipapirer beskattes efter lagerprincippet.

Balance

Noterede værdipapirer er optaget til børskurs på statusdagen
Øvrige aktiver er optaget til pålydende værdi, medmindre denne ikke er retvisende.
Der udregnes skyldig mellemregning mellem bundne og frie midler.

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2020/2021 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 2021 samt resultatet af fondens aktiviteter i regnskabsåret.

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

Fonden har i regnskabsåret flyttet fondens engagement til Spar Nord Bank, der også har overtaget ansvaret for revision.

Fonden har i regnskabsåret modtaget arv på i alt kr. 2.822.038,75 kr.

Sted

Jon Iversen

Dato

Mette Marie Tidlund

Lars Henrik Thomsen

18/10'21

Mette Marie Tidlund
Lars Henrik Thomsen

Revisionspåtegning

Vi har revideret det af ledelsen aflagte årsregnskab for 2020/2021 for Proprietær F. A. Hansen og hustru Lucy Hansen, f. Fynboe's Familiefond.

Den udførte revision

Vi har i overensstemmelse med almindeligt anerkendte revisionsprincipper tilrettelagt og udført revision med henblik på at opnå en begrundet overbevisning om, at årsregnskabet er uden væsentlige fejl eller mangler.

Under revisionen har vi ud fra en vurdering af væsentlighed og risiko efterprøvet grundlaget og dokumentationen for de i årsregnskabet anførte beløb og øvrige oplysninger. Vi har herunder taget stilling til den af ledelsen valgte regnskabspraksis og de udøvede regnskabsmæssige skøn samt vurderet, om årsregnskabets informationer som helhed er fyldestgørende.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens krav til regnskabsaflæggelse, og at det giver et retvisende billede af fondens aktiver og passiver, økonomisk stilling samt resultat.

Aalborg, den 8. Oktober 2021

Spar Nord Bank A/S
Forvaltningsafdelingen

Ole Kraglund

Ronald Warming

Resultatopgørelse for perioden 1. Juli 2020 - 30. Juni 20210

Note

| | 2020/2021 | 2019/2020 |
|--|----------------|----------------|
| Indtægter | | |
| Obligationsrenter | 4.523 | 19.409 |
| Aktieudbytte | 27.687 | 23.696 |
| Rente af bankindestående | -236 | 26 |
| Rente af gældsbreve | 0 | 245 |
| Indtægter i alt | 31.973 | 43.375 |
| Omkostninger | | |
| Administrationsomkostninger | 0 | 13.527 |
| Gebyrer til Nordea | 4.427 | 8.139 |
| Forvaltningsgebyrer | 18 | 0 |
| Andre gebyrer/LEI kode | 2.875 | 0 |
| Transportudgifter - bestyrelsen | 4.114 | 0 |
| Krans - begravelse | 2.000 | 0 |
| It & Web udgifter | 3.153 | 0 |
| Regnskabshonorar | 5.000 | 0 |
| Administrationsudgifter i alt | 21.587 | 21.666 |
| Årets resultat før skat og uddelinger | 10.387 | 21.709 |
| 1 Uddelinger | | |
| Legatuddelinger | 60.000 | 0 |
| Uddelinger i alt | 60.000 | 0 |
| Resultat før skat | -49.613 | 21.709 |
| Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| Regulering af tidligere års skat | 0 | 0 |
| Samlet skat | 0 | 0 |
| Årets resultat efter uddelinger | -49.613 | 21.709 |
| Konsolidering 25% | -2.597 | -5.427 |
| Modtaget rente fra skat | 0 | 10 |
| Gravstedsvedligeholdelse | -3.131 | -3.119 |
| Afdrag på gældsbreve | 0 | 2.000 |
| Årets nettoresultat | -55.341 | 15.173 |
| Overført fra sidste år | 190.729 | 175.556 |
| Overføres til næste år | 135.388 | 190.729 |

Balance pr. 30. juni 2021

| | Aktiver | 2020/2021 | 2019/2020 |
|---|--|-------------------------|-------------------------|
| | Bundne aktiver | | |
| 3 | Værdipapirer | 3.860.512 | 933.709 |
| | Kapitalkonto | 1.313 | 63.264 |
| | Mellemregning frie midler | 8.024 | 5.427 |
| | Bundne aktiver i alt | 3.869.849 | 1.002.400 |
| | Disponible aktiver | | |
| | Afkastkonto 457-35-11870 | 115.502 | 166.287 |
| | Tilgodehavende udbytteskat | 16.960 | 10.869 |
| 2 | Gældsbreve | 15.950 | 19.000 |
| | Mellemregning bundne midler | -8.024 | -5.427 |
| | Disponible aktiver i alt | 140.388 | 190.729 |
| | Aktiver i alt | <u>4.010.237</u> | <u>1.193.129</u> |
| | Passiver | | |
| | Egenkapital | | |
| | Bunden egenkapital primo | 1.002.400 | 1.032.874 |
| | Realiseret og urealiserede kursændring | 42.813 | -35.901 |
| | Modtaget arv | 2.822.039 | 0 |
| | Konsolidering | 2.597 | 5.427 |
| | Bunden egenkapital ultimo | 3.869.849 | 1.002.400 |
| | Fri egenkapital primo | 190.729 | 175.556 |
| | Årets nettoresultat | -55.341 | 15.173 |
| | Fri egenkapital i alt | 135.388 | 190.729 |
| | Egenkapital i alt | 4.005.237 | 1.193.129 |
| | Gæld | | |
| | Skyldig revisor | 5.000 | 0 |
| | Gæld i alt | 5.000 | 0 |
| | Passiver i alt | <u>4.010.237</u> | <u>1.193.129</u> |

Opgørelse af den skattepligtige indkomst 2020/21

| | | |
|---------------------------------------|----------------|-----------------------|
| Resultat før uddelinger og skat | | 10.387 |
| Realiseret og urealiseret kursgevinst | | 42.813 |
| Bundfradrag (max. 25.000) | | <u>-25.000</u> |
| Skattepligtig indkomst | | 28.200 |
| Uddelinger | 60.000 | |
| Bundfradrag | <u>-25.000</u> | |
| Fradrag i alt | 35.000 | <u>-35.000</u> |
| Skattepligtig indkomst | | 0 |
| Skat af årets resultat | 22% | 0 |

| | Underskud | Kurstab | Kurstab |
|----------------|-----------|---------|---------|
| | SEL § 12 | FBL § 3 | ABL |
| Saldo Primo | 14.192 | 5.050 | 0 |
| Anvendt i året | 0 | 0 | 0 |
| Tilgang i året | 0 | 0 | 0 |
| Saldo ultimo | 14.192 | 5.050 | 0 |

Note 3**30.06.21**

| Værdipapirer | Stk | Værdi |
|---|------------|-------------------------|
| Valueinvest Global | 1.813 | 387.257 |
| Bankinvest Virksomhedsobligationer IG | 4.817 | 384.011 |
| Bankinvest Mellemlange DK Obligationer | 3.746 | 385.276 |
| Bankinvest Danske Aktier | 4.310 | 578.187 |
| Bankinvest Lange Danske DK Obligationer | 4.097 | 385.200 |
| Bankinvest Emerging Markets Obligationer Lok.valuta | 1.976 | 191.870 |
| Bankinvest Virksomhedsobligationer HY | 1.730 | 191.078 |
| Bankinvest Emerging Markets Aktier | 1.197 | 191.640 |
| Bankinvest USA Small Cap Aktier | 1.219 | 191.200 |
| Bankinvest Globale Aktier - Bæredygtig udv. | 4.747 | 580.796 |
| Bankinvest Globale Aktier | 3.287 | 385.828 |
| | | <u>3.852.342</u> |