

bjornragle@gmail.com
Bjørn Ragle
Skovtoftevænget 19, st.
2830 Virum

København, den 27. april 2020

Kære Bjørn Ragle

Årsregnskab 2019 - forvaltningsdepot nr. 9960-059044 – Hesse Ragles Fond til Sociale og Uddannelsesmæssige Formål

Hoslagt fremsendes fondens årsregnskab for 2019 i revideret stand.

Vi gør opmærksom på, at vi på baggrund af regnskabet, har indsendt fondens selvangivelse til Skattestyrelsen. Derfor beder vi jer om hurtigst muligt og **inden den 30. juni**, at godkende regnskabet, da det efter denne dato ikke vil være muligt at fortage rettelser til regnskabet eller selvangivelsen.

Når regnskabet er godkendt, bedes et eksemplar af side 6, dateret og underskrevet af bestyrelsen, scannet sendes tilbage til os.

Bestyrelsen bedes samtidigt bekræfte, at der ikke er sket ændringer i bestyrelsessammensætningen og/eller fondens fundats/vedtægter siden sidste år. Ændringer af en sådan karakter, skal bestyrelsen altid informere Forvaltningsinstituttet om, snarest muligt.

På Forvaltningsinstituttets hjemmeside (www.forvaltningsinstituttet.dk) under blanketter, findes en formular (Bestyrelsesfortegnelse) til brug for ændringer i bestyrelsen.

Vi har følgende bemærkninger til regnskabet:

Nettokursgevinster:

Bestyrelsen bør være opmærksom på, at der er nettokursgevinster, kr. 436.040,98, som kan frigives til uddelinger. Såfremt bestyrelsen ønsker at frigive hele eller dele af nettokursgevinsten, skal bestyrelsen have truffet afgørelse om dette **senest 6 måneder efter regnskabsårets afslutning**. Beslutningen skal fremgå af et bestyrelsesreferat, og kopi af dette bedes indsendt til Forvaltningsinstituttet snarest muligt efter beslutningen er truffet.

Bestyrelsen bedes, snarest muligt, informere Forvaltningsinstituttet om hvad der er besluttet, med hensyn til ovenstående bemærkninger til regnskabet.

Vi skal til regnskabets forskellige tal komme med følgende bemærkninger:

Driftsregnskabet:

Årets indtægter andrager	kr. 442.908,67
Skattetillæg	kr. - 600,00
Administrationsomkostningerne beløber sig til	kr. - 18.654,45
Årets resultat bliver herefter	kr. 423.654,22
Overført fra disponibel kapital	kr. 638.496,36
Til disposition	kr. 1.062.150,58
Uddelinger til almennyttige formål	kr. 350.000,00
Overført til disponibel kapital	kr. 712.150,58
Herefter i alt disponeret	kr. 1.062.150,58

Balancen:

De bundne aktiver andrager	kr. 9.682.714,86
og modsvares af passivposten Bunden fondskapital	
De frie aktiver andrager	kr. 715.796,58
og modsvares af passivposterne Disponibel kapital samt skyldige poster	
Samlet balancesum	kr. 10.398.511,44

Med venlig hilsen



Peter Nymann

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL

*

Regnskab for regnskabsperioden

1. januar - 31. december 2019

CVR/SE-nr. 30 34 34 84

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL

*

Side 1

Indholdsfortegnelse	Side
Revisionspåtegning	2
Anvendt regnskabsprincip	3
Resultatopgørelse 31. december	4
Balance 31. december	5
Bestyrelsens underskrifter	6
Noter	7 - 8
Beholdningsoversigt - særskilt bilag	

Revisionspåtegning

Til bestyrelsen for HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL

Vi har som revisionsmyndighed revideret årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Bestyrelsen for fonden har ansvaret for årsregnskabet. Vort ansvar er på grundlag af vor revision at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

Den udførte revision

Vi har udført vor revision efter god revisionsskik.

Revisionen omfatter stikprøvevis undersøgelse af information, der understøtter de i årsregnskabet anførte beløb og oplysninger, herunder at der ikke er foretaget uhjemlede dispositioner over fondens bundne aktiver, og at årets uddelinger har hjemmel i fondens formålsbestemmelse. Revisionen omfatter endvidere stillingtagen til den af bestyrelsen anvendte regnskabspraksis og til de skøn, som bestyrelsen har udøvet, samt vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet. Det er vor opfattelse, at den udførte revision giver et tilstrækkeligt grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

København, den 27. april 2020

FORVALTNINGSINSTITUTTET
for Lokale Pengeinstitutter



Peter Nymann

Anvendt regnskabsprincip

Generelt

Anvendt regnskabsprincip er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Renteindtægter indtægtsføres efter forfaldsprincippet.

Øvrige indtægter og omkostninger periodiseres i den udstrækning, de vedrører regnskabsåret.

Uddelinger udgiftsføres, når beslutning er truffet af fondens bestyrelse.

Skat

Skat af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen.

Fonden hensætter ikke til udskudt skat.

Balance

Noterede værdipapirer optages til kursværdien på balancedagen.

Øvrige aktiver optages til pålydende værdi.

Realiserede kursgevinster/-tab og urealiserede kursgevinster, der vedrører fondens bundne aktiver, føres over den bundne fondskapital.

Realiserede kursgevinster/-tab og urealiserede kursgevinster, der vedrører fondens frie aktiver, føres over resultatopgørelsen.

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL

*

Side 4

Resultatopgørelse

Indtægter	2019	2018
Renter af obligationer	184.745,01	153.991
Udlodning på investeringsbeviser (obligationer)	58.686,31	101.694
Aktieudbytte	86.470,00	115.720
Kursregulering frie aktier	112.981,75	-21.825
Rentegodtgørelse SKAT	25,60	13
I alt indtægter	442.908,67	349.592
Udgifter		
Særlige udgifter		
Skattetillæg	600,00	0
I alt særlige udgifter	600,00	0
Administrationsomkostninger		
Omkostninger v/bestyrelsesmøde	3.646,00	0
Forvaltningsafgift og øvrige gebyrer	10.800,00	10.800
Kontorhold	4.208,45	5.161
I alt administrationsomkostninger	18.654,45	15.961
Årets resultat	423.654,22	333.631
Overført fra disponibel kapital	638.496,36	604.865
Til disposition	1.062.150,58	938.496
Der er disponeret således:		
Almenvelgørende formål	350.000,00	300.000
Overført til disponibel kapital	712.150,58	638.496
I alt disponeret	1.062.150,58	938.496

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL

*

Side 5

Balance

Aktiver	2019	2018
Bundne aktiver		
Obligationer til kursværdi	2.918.498,97	3.037.949
Investeringsbeviser obligationsbaserede til kursværdi	4.002.226,43	3.790.309
Obligationer til kursværdi - udenlandske	836.023,49	755.019
Investeringsbeviser aktiebaserede til kursværdi	523.940,00	1.332.100
Kontant kapital	1.454.772,72	111.666
Mellemregning med frie aktiver (frie midler)	-52.746,75	0
Bundne aktiver i alt	9.682.714,86	9.027.042
Frie aktiver		
Bankindestående	54.591,43	83.838
Tilgodehavende udbytteskat	19.023,40	25.458
Investeringsbeviser aktiebaserede til kursværdi	589.435,00	529.200
Mellemregning med bundne aktiver	52.746,75	0
Frie aktiver i alt	715.796,58	638.496
Aktiver i alt	10.398.511,44	9.665.539
Passiver		
Bunden fondskapital	9.682.714,86	9.027.042
Disponibel kapital	712.150,58	638.496
Skyldige bestyrelsesudgifter	3.646,00	0
Passiver i alt	10.398.511,44	9.665.539

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL
*

Side 6

Virum , den 2020

Bestyrelsen for

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL
*

Bjørn Ragle

Dorrit Hesse Ragle

Lars Bo Bertram

Anders Ladekarl

Mads Klæstrup

Rasmus Stuhr Jakobsen

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL

*

Side 7

Kapitalforklaring

	2019
Kapital primo	9.027.042,28
Kursregulering af værdipapirer	655.672,58
Kapital ultimo	9.682.714,86

Årets almennyttige legatuddelinger

Caritas Danmark	50.000,00
Røde Kors i Danmark	50.000,00
Care Danmark	50.000,00
Dreamtown	50.000,00
Maternity	50.000,00
SOS B	50.000,00
Human practice Foundation	50.000,00

I alt **350.000,00**

Overført fra Hensat til senere uddeling 0,00

I alt ført over driften **350.000,00**

Opgørelse af skattepligtig indkomst for indkomståret 2019

Renteindtægter netto		243.431	
Aktieudbytte		86.470	
Gevinst ved salg af aktier efter realisationsprincippet		37.158	37226,31
Realiseret og urealiseret kursavance på fordringer		549.023	
I alt		916.082	
Administrationsomkostninger		18.654	
Skattepligtig øvrig nettoindkomst inkl. Skattepligtig andel af aktieudbytte		897.428	
Bundfradrag		25.000	
Nettoindkomst		872.428	
Skattemæssigt underskud, fremført fra tidl. indkomstår		-867.002	
I alt		5.426	
Andre almenvelgørende formål	350.000		
I alt almennyttige/almenvelgørende uddelinger	350.000		
Konsolideringsfradrag 4% af 350.000		14.000	
Konsolideringsfradrag i alt		14.000	
I alt		364.000	
Der reduceres med:			
Bundfradrag		25.000	
		5.426	
		0	
Skattepligtig indkomst		0	

Underskud/kurstab til fremførsel

	Underskud SEL § 12	Underskud FBL § 3, stk. 2	Underskuds- saldo
Saldo primo året	867.002	799.303	1.666.305
Anvendt i året	-867.002	0	-867.002
Tilgang i året	0	0	0
Saldo ultimo året	0	799.303	799.303

BEHOLDNINGSOVERSIGT

FORVALTNINGS-
INSTITUTTET
for Lokale Pengeinstitutter



9960
Sociale og udd.sesmæssige formål
Hesse-Ragles Fond
v/Bjørn Ragle
Skovtoftevænget 19, st.
2830 Virum

Kontaktperson Niels Hannibalsen

7. februar 2020 Side 1 af 2

Depotnr. 9960-059044
Kundenummer 0030343484
Udskrevet af Annelise Møller

Opgjort pr. 31.12.2019 Kl. 23.59

I ovennævnte depot er følgende til rådighed

Danske obligationer

			Kursværdi DKK
DK0030386610	4,52% Danske Bank A/S hybrid		**
Beholdning	2.000.000,00 Kurs	102,000000 pr.30.12.2019	2.040.000,00
Beregnet ikke forfalden rente			8.680,00
XS0943370543	6,25% FRN Orsted 26/6 Perp call 2023		**
Beholdning	100.000,00 Kurs	117,580000 pr.30.12.2019	
Kursværdi EUR	117.580,00 Valutakurs	747,150000	878.498,97**
Beregnet ikke forfalden rente	EUR	3.210,38	23.986,35

Danske aktier

			Kursværdi DKK
DK0016015399	Nordea Invest Virksomhedsobl.		*
Beholdning	14.000,00 Kurs	94,560000 pr.30.12.2019	1.323.840,00
DK0016044654	Nykredit Invest Engros EuroKredit		*
Beholdning	1.532,00 Kurs	122,630000 pr.31.12.2019	
Kursværdi EUR	187.869,16 Valutakurs	747,150000	1.403.664,43 *
DK0016231921	Sydinvest Højrentelande Mix.		*
Beholdning	4.425,00 Kurs	81,940000 pr.30.12.2019	362.584,50
DK0060005098	Maj Invest Danske Obligationer		*
Beholdning	4.650,00 Kurs	101,550000 pr.30.12.2019	472.207,50
DK0060030872	Sydinvest Højrentel.Lokal Valuta		*
Beholdning	3.700,00 Kurs	118,900000 pr.30.12.2019	439.930,00
DK0060031847	Sparinvest Index Globale Akt. Min Risiko		*
Beholdning	3.850,00 Kurs	153,100000 pr.30.12.2019	589.435,00
DK0060293538	Bankinvest afdeling Højt Udbytte Aktier A		*
Beholdning	3.350,00 Kurs	156,400000 pr.30.12.2019	523.940,00

BEHOLDNINGSOVERSIGT

FORVALTNINGS-
INSTITUTTET
for Lokale Pengeinstitutter



9960
Sociale og udd.sesmæssige formål
Hesse-Ragles Fond
v/Bjørn Ragle
Skovtoftevænget 19, st.
2830 Virum

Kontaktperson Niels Hannibalsen

7. februar 2020 Side 2 af 2

Depotnr. 9960-059044
Kundenummer 0030343484
Udskrevet af Annelise Møller

Udenlandske obligationer

				Kursværdi DKK
XS1405765659	SES -S FTFB			*
Beholdning	100.000,00 Kurs	111,895000	pr.30.12.2019	
Kursværdi EUR	111.895,00 Valutakurs	747,150000		836.023,49 *
Beregnet ikke forfalden rente	EUR	5.178,08		38.688,02

T O T A L E R

Kursværdi for danske obligationer ialt	2.918.498,97
Kursværdi for danske aktier ialt	5.115.601,43
Kursværdi for udenlandske obligationer ialt	836.023,49
Samlet vedhængende rente	71.354,37

* Produktet er likvidt og omfattet af MIFID II lovgivningen.
MIFID II har til hensigt at øge investorbesskyttelsen.

** Produktet er illikvidt og omfattet af MIFID II lovgivningen.
MIFID II har til hensigt at øge investorbesskyttelsen.
Når et produkt er markeret som værende illikvid, betyder det, at
produktet kan være vanskeligt at omsætte.
Kursen opdateres manuelt, såfremt produktet ikke er børsnoteret.