

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL

*

Regnskab for regnskabsperioden

1. januar - 31. december 2014

CVR/SE-nr. 30 34 34 84

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL

*

Side 1

Indholdsfortegnelse

Side

Revisionspåtegning	2
Anvendt regskabsprincip	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 HESSE-REGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

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 2014 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

København, den 8. juni 2015

FORVALTNINGSINSTITUTTET
for Lokale Pengeinstitutter


Annelise M. Gyrsting


Søren Friis

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	2014	2013
Renter af obligationer	352.631,29	389.226
Renter af kontant indestående	1.897,56	1.217
Overført skattemæssig kursavance fra kapitalen	251.931,43	0
I alt indtægter	606.460,28	390.443,56
Udgifter		
Administrationsomkostninger		
Forvaltningsafgift og øvrige gebyrer	10.800,00	10.800
Kontorhold	7.928,00	80
I alt administrationsomkostninger	18.728,00	10.880
Årets resultat	587.732,28	379.564
Overført fra disponibel kapital	348.152,81	0
Til disposition	935.885,09	379.564
Der er disponeret således:		
Almenvelgørende formål	420.000,00	31.411
Hensat til senere uddeling	244.500,00	0
Overført til konsolidering af den bundne kapital	271.385,09	0
Overført til disponibel kapital	0,00	348.153
I alt disponeret	935.885,09	379.564

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL

*

Side 5

Balance

Aktiver	2014	2013
Bundne aktiver		
Obligationer til kursværdi	7.391.761,98	10.021.672
Investeringsbeviser til kursværdi	3.070.195,00	0
Kontant kapital	6.053,26	12.598
Mellemregning med frie aktiver	-251.931,43	-271.385
Bundne aktiver i alt	10.216.078,81	9.762.885
Frie aktiver		
Bankindestående	-303,43	76.768
Mellemregning med bundne aktiver	251.931,43	271.385
Frie aktiver i alt	251.628,00	348.153
Aktiver i alt	10.467.706,81	10.111.038
Passiver		
Bunden fondskapital	10.216.078,81	9.762.885
Disponibel kapital	0,00	348.153
Skyldige omkostninger	7.128,00	0
Hensat til senere uddeling	244.500,00	0
Passiver i alt	10.467.706,81	10.111.038

Lyngby, den

2015

Bestyrelsen for

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL

*



Bjørn Ragle



Niels Tofte

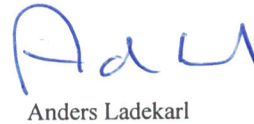
Bjørn Bogason



Dorrit Hesse Ragle



Christian Molde



Anders Ladekarl

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL

*

Side 7

Kapitalforklaring

	2014
Kapital primo	9.762.885,21
Konsolidering	271.385,09
Kursregulering af værdipapirer	433.739,94
Overført realiseret kursavance til driften	-251.931,43

Kapital ultimo 10.216.078,81

Hensættelser til senere uddeling

Hensat for indkomståret	2013	244.500,00
-------------------------	------	------------

I alt hensat til senere uddeling 244.500,00

Årets almennyttige legatuddelinger

NN	20.000,00
SOS-Børnebyerne	70.000,00
Human Pract. Foundation	60.000,00
Maternity	60.000,00
Røde Kors	55.000,00
Kubunch - Senior uden Grænser	60.000,00
CARE	50.000,00
Senior uden Grænser - Kenya	45.000,00

I alt 420.000,00

Opgørelse af skattepligtig indkomst for indkomståret 2014

Renteindtægter netto			354.529
Realiseret og urealiseret kursavance på fordringer			433.740
	I alt		788.269
Administrationsomkostninger			18.728
Skattepligtig øvrig nettoindkomst inkl. Skattepligtig andel af aktieudbytte			769.541
Bundfradrag			25.000
Nettoindkomst			744.541
	I alt		744.541
Andre almenvelgørende formål	420.000		
I alt almennyttige/almenvelgørende uddelinger	420.000		
Konsolideringsfradrag 25%			
af 420.000		105.000	
Konsolideringsfradrag 25% af			
Konsolideringsfradrag i alt		105.000	
Hensat til senere uddeling		244.500	
	I alt	769.500	
Der reduceres med:			
Bundfradrag		25.000	
Skattefrit aktieudbytte		0	744.500
			41
Skattepligtig indkomst			41



9960

Sociale og udd.sesmessige formål
Hesse-Ragles Fond
v/Bjørn Ragle
Chr. Winthers Vej 18B
2800 Kongens Lyngby

16. juni 2015

Side 1 af 2

Depotnr. 9960-059044
Kundennummer 0030343484
Udskrevet af Cecilie M. Gyrsting

Opgjort pr. 31.12.2014 Kl. 23.59

I ovennævnte depot er følgende til rådighed

Danske obligationer

			Kursværdi DKK
DK0002027465	3,50% Nordea Kredit ann Sdro 2044		
Beholdning	810.754,37 Kurs	103,702000 pr.23.12.2014	840.768,50
Udtrukket	100.000,64 Kurs	100,000000 pr.01.01.2015	100.000,64
Beregnet ikke forfalden rente			7.882,49
DK0002027895	3,5% Nordea Kredit ann Oa10Sdro Oa10S 2044		
Beholdning	697.363,63 Kurs	103,350000 pr.30.12.2014	720.725,31
Udtrukket	108.535,35 Kurs	100,000000 pr.01.01.2015	108.535,35
Beregnet ikke forfalden rente			6.974,97
DK0009288441	3,50% Rd 23S Sa 2044		
Beholdning	1.731.730,18 Kurs	103,664000 pr.29.12.2014	1.795.180,77
Udtrukket	236.408,13 Kurs	100,000000 pr.01.01.2015	236.408,13
Beregnet ikke forfalden rente			17.034,02
DK0009787368	3,50% Nykredit (Totalkredit) 01E 2044		
Beholdning	1.784.006,83 Kurs	103,667000 pr.30.12.2014	1.849.426,36
Udtrukket	312.208,64 Kurs	100,000000 pr.01.01.2015	312.208,64
Beregnet ikke forfalden rente			18.142,51
DK0009795700	3,00% Nykredit (Totalkredit) Io 2047		
Beholdning	1.397.464,74 Kurs	102,040000 pr.30.12.2014	1.425.973,02
Udtrukket	2.535,26 Kurs	100,000000 pr.01.01.2015	2.535,26
Beregnet ikke forfalden rente			10.385,87

Danske aktier

			Kursværdi DKK
DK0016015399	Nordea Invest Virksomhedsobligationer		
Beholdning	14.000,00 Kurs	110,160000 pr.30.12.2014	1.542.240,00
DK0016075294	Danske Invest Globale Virksomhedsobl. Biou		
Beholdning	14.300,00 Kurs	106,850000 pr.30.12.2014	1.527.955,00

BEHOLDNINGSOVERSIGT

FORVALTNINGS-
INSTITUTTET
for Lokale Pengeinstitutter



9960

Sociale og udd.sesmæssige formål
Hesse-Ragles Fond
v/Bjørn Ragle
Chr. Winthers Vej 18B
2800 Kongens Lyngby

16. juni 2015

Side 2 af 2

Depotnr. 9960-059044
Kundenummer 0030343484
Udskrevet af Cecilie M. Gyrsting

T O T A L E R

Kursværdi for danske obligationer ialt	6.632.073,96
Kursværdi for udtrukne danske obligationer ialt	759.688,02
Kursværdi for danske aktier ialt	3.070.195,00
Samlet vedhængende rente	60.419,86



Bjørn Ragle
Chr. Winthers Vej 18 B
2800 Kgs. Lyngby

København, den 16. juni 2015

Kære Bjørn Ragle

Årsregnskab 2014 - forvaltningsdepot nr. 9960-059044 – HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL

Hoslagt fremsendes fondens årsregnskab i 7 eksemplarer for 2014 i revideret stand. Det eksemplar der ikke er i omslag bedes tilbagesendt hertil underskrevet af fondens bestyrelse.

Jeg skal til regnskabets forskellige tal komme med følgende bemærkninger:

Driftsregnskabet:

Årets indtægter andrager	kr.	606.460,28
Administrationsomkostningerne beløber sig til	kr. -	18.728,00
Årets resultat bliver herefter	kr.	587.732,28
Overført fra disponibel kapital	kr.	348.152,81
Til disposition	kr.	935.885,09
Uddelinger til almennyttige formål	kr.	420.000,00
Hensat til senere uddeling	kr.	244.500,00
Overført til konsolidering af den bundne kapital	kr.	271.385,00
Overført til disponibel kapital	kr.	0,00
Herefter i alt disponeret	kr.	935.885,09



Balancen:

De bundne aktiver andrager kr. 10.216.078,81
og modsvares af passivposten Bunden fondskapital

De frie aktiver andrager kr. 251.628,00
og modsvares af passivposterne Disponibel kapital,
Skyldige omkostninger og Hensat til senere uddeling

Samlet balancesum kr. 10.467.706,81

Måtte noget i regnskabet give anledning til spørgsmål, må du lade mig det vide.

Med venlig hilsen

Søren Friis