



Bjørn Ragle
Skovtoftevænget 19, st.
2830 Virum

København, den 14. september 2017

Kære Bjørn

**Årsregnskab 2015 - forvaltningsdepot nr. 9960-059044 – HESSE-RAGLES FOND TIL
SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL**

Hoslagt fremsendes fondens årsregnskab for 2016 i revideret stand. Når regnskabet er godkendt bedes eksemplar af side 6 i dateret og underskrevet stand scannet tilbage til os.

Jeg skal til regnskabets forskellige tal komme med følgende bemærkninger:

Driftsregnskabet:

Årets indtægter andrager inkl. kursavance	kr. 571.306,63
Administrationsomkostningerne beløber sig til	kr. - 18.555,75
Årets resultat bliver herefter	kr. 552.750,88
Overført fra disponibel kapital	kr. 474.239,14
Til disposition	kr. 1.026.990,02
Uddelinger til almennyttige formål	kr. 410.000,00
Overført til disponibel kapital	kr. 616.990,02
Herefter i alt disponeret	kr. 1.026.990,02



Balancen:

De bundne aktiver andrager	kr.	9.739.153,81
og modsvares af passivposten Bunden fondskapital		
De frie aktiver andrager	kr.	623.307,02
og modsvares af passivposterne Disponibel kapital		
og Skyldige omkostninger		
Samlet balancesum	kr.	10.362.460,83

På fondsbeholdningen af obligationer og obligationsbaserede investeringsbeviser fik fonden en positiv kursavance på kr. 171.440,07, der indgår i opgørelsen af den skattepligtige indkomst for 2015. Kursavancen er efter aftale overført til driften. På de aktiebaserede investeringsbeviser fik fonden en positiv kursavance på kr. 3.850,00. Da de aktiebaserede investeringsbeviser skattemæssigt er placeret under realisationsprincippet og dermed er skattefri indtil realisation finder sted, kan kursavancen ikke overflyttes til driften. Fonden fremførte fra 2015 et skattemæssigt underskud som følge af tab på fordringer på kr. 277.789 og af dette underskud er kr. 126.351 anvendt til at bringe den skattepligtige indkomst på kr. 0. Der fremføres til 2017 kr. 151.438 til brug for modregning i den for 2017 opgjorte skattepligtige indkomst.

Mellemregningen fra de bundne til de frie aktiver kr. 171.440,07 har vi udlignet i dag.

Der kan på nuværende tidspunkt opstilles følgende indtægts- og udgiftsbudget for fonden for hele 2017:

Indtægter

Obligationsrenter	kr.	132.532,96
Udlodning på obligationsbaserede inv.beviser	kr.	211.915,10
Udlodning på aktiebaserede inv.beviser efter fradrag af udbytteskat kr. 12.190,50	kr.	32.959,50
I alt kr.	kr.	377.407,56

Administrationsudgifter

Forvaltningsafgift	kr.	10.800,00
Kontorholdsudgifter	kr.	6.295,00
Bestyrelsesmøde (anslået)	kr.	6.500,00
I alt kr.	kr.	23.595,00

Resultat	kr.	353.812,56
Overført disponibel kapital fra 2016	kr.	616.990,02
I alt til disposition for uddelinger	kr.	970.802,58



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

Med venlig hilsen

Søren Friis

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL

*

Regnskab for regnskabsperioden

1. januar - 31. december 2016

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-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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.

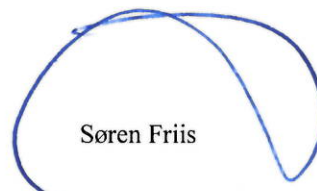
Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

København, den 30. juni 2017

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 eller periodiseres.

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	2016	2015
Renter af obligationer	161.914,06	206.393
Udlodning på investeringsbeviser (obligationer)	197.352,50	370.479
Udlodning på investeringsbeviser (aktiebaserede)	40.600,00	22.400
Renter af kontant indestående	0,00	2.294
Overført skattemæssig kursavance fra kapitalen	171.440,07	0
I alt indtægter	571.306,63	601.566
Udgifter		
Administrationsomkostninger		
Omkostninger v/bestyrelsesmøde	4.667,00	3.045
Forvaltningsafgift og øvrige gebyrer	10.800,00	10.800
Kontorhold	3.088,75	4.982
I alt administrationsomkostninger	18.555,75	18.827
Årets resultat	552.750,88	582.739
Overført fra disponibel kapital	474.239,14	0
Til disposition	1.026.990,02	582.739
Der er disponeret således:		
Almenvælgørende formål	410.000,00	108.500
Overført til disponibel kapital	616.990,02	474.239
I alt disponeret	1.026.990,02	582.739

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL

*

Side 5

Balance

Aktiver	2016	2015
Bundne aktiver		
Obligationer til kursværdi	2.672.765,70	2.978.893
Investeringsbeviser obligationsbaserede til kursværdi	6.074.480,86	6.033.302
Investeringsbeviser aktiebaserede til kursværdi	473.900,00	470.050
Kontant kapital	689.447,32	195.215
Mellemregning med frie aktiver	-171.440,07	-242.157
Bundne aktiver i alt	9.739.153,81	9.435.304
Frie aktiver		
Bankindestående	440.904,95	240.078
Tilgodehavende udbytteskat	10.962,00	0
Mellemregning med bundne aktiver	171.440,07	242.157
Frie aktiver i alt	623.307,02	482.235
Aktiver i alt	10.362.460,83	9.917.538
Passiver		
Bunden fondskapital	9.739.153,81	9.435.304
Disponibel kapital	616.990,02	474.239
Skyldige omkostninger	6.317,00	7.996
Passiver i alt	10.362.460,83	9.917.538

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL

*

Side 6

Kgs. Lyngby , den

2017

Bestyrelsen for

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL

*

Bjørn Ragle

Dorrit Hesse Ragle

Niels Tofte

Christian Molde

Anders Ladekarl

Mads Kristensen

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL

*

Side 7

Kapitalforklaring

	2016
Kapital primo	9.435.303,81
Kursregulering af værdipapirer	475.290,07
Overført realiseret kursavance til driften	-171.440,07
Kapital ultimo	9.739.153,81

Årets almennyttige legatuddelinger

Røde kors	60.000,00
Human Practce	50.000,00
CARE Danmark	60.000,00
SOS Byrnebyerne	60.000,00
Kembujeh School Friends	60.000,00
Foreningen Enable	60.000,00
UNICEF Danmark	60.000,00
I alt	410.000,00

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL

*

Side 8

Opgørelse af skattepligtig indkomst for indkomståret 2016

Renteindtægter netto			359.267
Aktieudbytte			40.600
Realiseret og urealiseret kursavance på fordringer			171.440
	I alt		571.307
Administrationsomkostninger			18.556
Skattepligtig ovrig nettoindkomst inkl. Skattepligtig andel af aktieudbytte			552.751
Bundfradrag			25.000
Nettoindkomst			527.751
	I alt		527.751
Andre almenvelgørende formål		410.000	
I alt almennyttige/almenvelgørende uddelinger		410.000	
Konsolideringsfradrag 4%			
af	410.000		16.400
Konsolideringsfradrag 4% af			
anvendt hensættelse	0		0
Konsolideringsfradrag i alt			16.400
	I alt		426.400
Der reduceres med:			
Bundfradrag		25.000	
Skattefrit aktieudbytte		0	401.400
			126.351
Anvendt fremfortbart kurstab på fordringer			126.351
Skattepligtig indkomst			0

Underskud/kurstab til fremførsel

	Underskud LL § 15	Kurstab KGL og ABL jf. FBL § 3, stk. 2	Underskudssaldo
Saldo primo året	0	277.789	277.789
Anvendt i året	0	-126.351	(126.351)
Tilgang i året	0	0	-
Saldo ultimo året	0	151.438	151.438

BEHOLDNINGSOVERSIGT

FORVALTNINGS-
INSTITUTTET
for Lokale Pengeinstitutter



9960

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

13. september 2017 Side 1 af 2

Depotnr. 9960-059044
Kundenummer 0030343484
Udskrevet af Søren Friis

Opgjort pr. 31.12.2016 Kl. 23.59

I ovennævnte depot er følgende til rådighed

Danske obligationer

				Kursværdi DKK
DK0009289845	3% RD 23S 44			
Beholdning	1.168.789,80 Kurs	105,350000 pr.30.12.2016		1.221.898,18
Forventet udtræk		176.109,88 pr.01.01.2017		
Forventet udtræksprocent		15,0677118358		
Beregnet ikke forfalden rente				8.670,64
DK0009292476	3% Realkredit Danmark A/S 47			
Beholdning	338.254,51 Kurs	103,225000 pr.29.12.2016		347.565,09
Forventet udtræk		49.554,54 pr.01.01.2017		
Forventet udtræksprocent		14,6500746879		
Beregnet ikke forfalden rente				2.509,34
DK0009795700	3,0% NYKREDIT REAL IO 2047			
Beholdning	1.075.194,47 Kurs	103,100000 pr.30.12.2016		1.103.302,43
Forventet udtræk		168.486,31 pr.01.01.2017		
Forventet udtræksprocent		15,6703101076		
Beregnet ikke forfalden rente				7.976,30

Danske aktier

				Kursværdi DKK
DK0016015399	Nordea Invest Virksomhedsobl.			
Beholdning	14.000,00 Kurs	96,800000 pr.30.12.2016		1.355.200,00
DK0016044654	Nykredit Invest Engros EuroKredit			
Beholdning	1.532,00 Kurs	121,110000 pr.30.12.2016		
Kursværdi EUR	185.540,52 Valutakurs	743,425000		1.379.354,61
DK0016075294	Danske Invest Globale Virksomhedsobl.			
Beholdning	14.300,00 Kurs	96,550000 pr.30.12.2016		1.380.665,00
DK0016231921	Sydinvest Højrentelande Mix.			
Beholdning	4.425,00 Kurs	90,250000 pr.30.12.2016		399.356,25
DK0060005098	Maj Invest Danske Obligationer			
Beholdning	4.650,00 Kurs	102,500000 pr.30.12.2016		476.625,00
DK0060030872	Sydinvest Højrentel.Lokal Valuta			
Beholdning	3.700,00 Kurs	107,800000 pr.30.12.2016		398.860,00

BEHOLDNINGSOVERSIGT

FORVALTNINGS-
INSTITUTTET
for Lokale Pengeinstitutter



9960

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

13. september 2017 Side 2 af 2

Depotnr. 9960-059044
Kundenummer 0030343484
Udskrevet af Søren Friis

Danske aktier

			Kursværdi DKK
DK0060031847	Sparinvest Index Globale Aktier Min Risiko		
Beholdning	3.500,00 Kurs	135,400000 pr.30.12.2016	473.900,00
DK0060448751	DI Afd. Euro Inv. Grade-Obl.		
Beholdning	6.100,00 Kurs	112,200000 pr.30.12.2016	684.420,00

T O T A L E R

Kursværdi for danske obligationer ialt	2.672.765,70
Kursværdi for danske aktier ialt	6.548.380,86
Samlet vedhængende rente	19.156,28