



Bjørn Ragle
Skovtoftevænget 19, st.
2830 Virum

København, den 30. august 2019

Kære Bjørn

**Årsregnskab 2018 - forvaltningsdepot nr. 9960-059044 – HESSE-RAGLES FOND TIL
SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL**

Hoslagt fremsendes fondens årsregnskab for 2018 i revideret stand. Når regnskabet er godkendt bedes eksemplarer 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.	349.592,21
Administrationsomkostningerne beløber sig til	kr. -	15.961,25
Årets resultat bliver herefter	kr.	333.630,96
Overført fra disponibel kapital	kr.	604.865,40
Til disposition	kr.	938.496,36
Uddelinger til almennyttige formål	kr.	300.000,00
Overført til disponibel kapital	kr.	638.496,36
Herefter i alt disponeret	kr.	938.496,36



Balancen:

De bundne aktiver andrager og modsvares af passivposten Bunden fondskapital	kr.	9.027.042,28
De frie aktiver andrager og modsvares af passivposten Disponibel kapital	kr.	638.496,36
Samlet balancesum	kr.	9.665.538,64

På fondsbeholdningen af obligationer og obligationsbaserede investeringsbeviser fik fonden en negativ kursavance på kr. 563.593,14, der indgår i opgørelsen af den skattepligtige indkomst for 2018. På de aktiebaserede investeringsbeviser fik fonden en negativ kursavance på kr. 117.350,00. Da de aktiebaserede investeringsbeviser skattemæssigt er placeret under realisationsprincippet og dermed er skattefri indtil realisation finder sted, er disse ikke medtaget i opgørelsen af den skattepligtige indkomst.

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

Med venlig hilsen



Peter Nymann

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL

*

Regnskab for regnskabsperioden

1. januar - 31. december 2018

CVR/SE-nr. 30 34 34 84

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSEMÆSSIGE 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 2018.

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 2018 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

København, den 30. august 2019

FORVALTNINGSINSTITUTTET
for Lokale Pengeinstitutter



Niels Hannibalsen



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	2018	2017
Renter af obligationer	153.991,46	133.031
Udlodning på investeringsbeviser (obligationer)	101.693,55	211.915
Aktieudbytte	115.720,00	45.150
Kursregulering af frie fondsaktiver	-21.825,30	0
Rentegodtgørelse SKAT	12,50	10
I alt indtægter	349.592,21	390.106
Udgifter		
Administrationsomkostninger		
Omkostninger v/bestyrelsesmøde	0,00	5.097
Forvaltningsafgift og øvrige gebyrer	10.800,00	10.800
Kontorhold	5.161,25	26.334
I alt administrationsomkostninger	15.961,25	42.231
Årets resultat	333.630,96	347.875
Overført fra disponibel kapital	604.865,40	616.990
Til disposition	938.496,36	964.865
Der er disponeret således:		
Almenvælgørende formål	300.000,00	360.000
Overført til disponibel kapital	638.496,36	604.865
I alt disponeret	938.496,36	964.865

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL

*

Side 5

Balance

Aktiver	2018	2017
Bundne aktiver		
Obligationer til kursværdi	3.037.948,70	4.250.121
Investeringsbeviser obligationsbaserede til kursværdi	3.790.309,24	3.963.719
Obligationer til kursværdi - udenlandske	755.018,70	0
Investeringsbeviser aktiebaserede til kursværdi	1.332.100,00	1.449.450
Kontant kapital	111.665,64	44.696
Bundne aktiver i alt	9.027.042,28	9.707.985
Frie aktiver		
Bankindestående	83.837,96	592.675
Tilgodehavende udbytteskat	25.458,40	12.191
Investeringsbeviser aktiebaserede til kursværdi	529.200,00	0
Frie aktiver i alt	638.496,36	604.865
Aktiver i alt	9.665.538,64	10.312.851
Passiver		
Bunden fondskapital	9.027.042,28	9.707.985
Disponibel kapital	638.496,36	604.865
Passiver i alt	9.665.538,64	10.312.851

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL

*

Side 6

København , den 2019

Bestyrelsen for

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL

*

Bjørn Ragle

Dorrit Hesse Ragle

Lars Bo Bertram

Anders Ladekarl

Mads Klæstrup

Rasmus Stæhr Jacobsen

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSEMÆSSIGE FORMÅL

*

Side 7

Kapitalforklaring

	2018
Kapital primo	9.707.985,42
Kursregulering af værdipapirer	-680.943,14
Kapital ultimo	9.027.042,28

Årets almennyttige legatuddelinger

Røde Kors, Malawi	50.000,00
Care, Mali	50.000,00
HPF, Nepal	50.000,00
Rotary, Thailand	50.000,00
Maternity, Etiopien	50.000,00
SOS-B, Somaliland	50.000,00
I alt	300.000,00
Overført fra Hensat til senere uddeling	0,00
I alt ført over driften	300.000,00

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSS

*

Side 8

Opgørelse af skattepligtig indkomst for indkomståret 2018

Renteindtægter netto		255.685
Aktieudbytte		115.720
Realiseret og urealiseret kursavance på fordringer		-563.593
	I alt	-192.188
Administrationsomkostninger		15.961
Skattepligtig øvrig nettoindkomst inkl. Skattepligtig andel af aktieudbytte		-208.149
Bundfradrag		0
Nettoindkomst		-208.149
	I alt	-208.149
Andre almenvelgørende formål	300.000	
I alt almennyttige/almenvælgørende uddelinger	300.000	
Konsolideringsfradrag 4%		
af 300.000	12.000	
Konsolideringsfradrag i alt	12.000	
	I alt	312.000
Der reduceres med:		
Bundfradrag	0	0
		-208.149
Yderligere fradrag som følge af tab på fordringer		300.000
Skattepligtig indkomst		-508.149

Underskud/kurstab til fremførsel

	Underskud SEL § 12	Underskud FBL § 3, stk. 2	Underskuds- saldo
Saldo primo året	658.853	499.303	1.158.156
Anvendt i året	0	0	0
Tilgang i året	208.149	300.000	508.149
Saldo ultimo året	867.002	799.303	1.666.305

BEHOLDNINGSOVERSIGT

FORVALTNINGS-
INSTITUTTET
for Lokale Pengeinstitutter



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

27. august 2019 Side 1 af 2

Depotnr. 9960-059044
Kundenummer 0030343484
Udskrevet af Peter Nymann

Opgjort pr. 31.12.2018 Kl. 23.59

I ovennævnte depot er følgende til rådighed

Danske obligationer

				Kursværdi DKK	
DK0009795700	3,00% NYKREDIT REAL (TOP) 2047 IO				*
Beholdning	256.896,66 Kurs	107,751000	pr.28.12.2018	274.896,71	
Forventet udtræk		24.667,94	pr.01.01.2019		
Forventet udtræksprocent		9,6022811393			
Beregnet ikke forfalden rente				1.905,78	
DK0030386610	4,52% Danske Bank A/S hybrid				**
Beholdning	2.000.000,00 Kurs	96,500000	pr.21.12.2018	1.930.000,00	
Beregnet ikke forfalden rente				9.378,61	
XS0943370543	6,25% FRN Orsted 26/6 Perp call 2023				*
Beholdning	100.000,00 Kurs	111,560000	pr.28.12.2018		
Kursværdi EUR	111.560,00 Valutakurs	746,730000		833.051,99	*
Beregnet ikke forfalden rente	EUR	3.219,18		24.038,58	

Danske aktier

				Kursværdi DKK	
DK0016015399	Nordea Invest Virksomhedsobl.				*
Beholdning	14.000,00 Kurs	90,000000	pr.28.12.2018	1.260.000,00	
DK0016044654	Nykredit Invest Engros EuroKredit				*
Beholdning	1.532,00 Kurs	116,800000	pr.28.12.2018		
Kursværdi EUR	178.937,60 Valutakurs	746,730000		1.336.180,74	*
DK0016231921	Sydneyinvest Højrentelande Mix.				*
Beholdning	4.425,00 Kurs	76,900000	pr.28.12.2018	340.282,50	
DK0060005098	Maj Invest Danske Obligationer				*
Beholdning	4.650,00 Kurs	102,000000	pr.28.12.2018	474.300,00	
DK0060030872	Sydneyinvest Højrentel.Lokal Valuta				*
Beholdning	3.700,00 Kurs	102,580000	pr.28.12.2018	379.546,00	
DK0060031847	Sparinvest Index Globale Aktier Min Risiko				*
Beholdning	7.700,00 Kurs	126,000000	pr.28.12.2018	970.200,00	
DK0060293538	Bankinvest afdeling Højt Udbytte Aktier KL				*
Beholdning	6.700,00 Kurs	133,000000	pr.28.12.2018	891.100,00	

CVR-nr. 52033810 København

0700033OVERSIGT

BEHOLDNINGSOVERSIGT

FORVALTNINGS-
INSTITUTTET
for Lokale Pengeinstitutter



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

27. august 2019 Side 2 af 2

Depotnr. 9960-059044
Kundenummer 0030343484
Udskrevet af Peter Nymann

Udenlandske obligationer

				Kursværdi DKK	
XS1405765659	SES -S FTFB				*
Beholdning	100.000,00	Kurs	101,110000	pr.28.12.2018	
Kursværdi EUR	101.110,00	Valutakurs	746,730000		755.018,70 *
Beregnet ikke forfalden rente		EUR	5.178,08		38.666,28

T O T A L E R

Kursværdi for danske obligationer ialt	3.037.948,70
Kursværdi for danske aktier ialt	5.651.609,24
Kursværdi for udenlandske obligationer ialt	755.018,70
Samlet vedhængende rente	73.989,25

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

** Produktet er illikvidt og omfattet af MIFID II lovgivningen.
MIFID II har til hensigt at øge investorbekyttelsen.
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.