

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL

*

Regnskab for regnskabsperioden

1. januar - 31. december 2015

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 2015.

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.

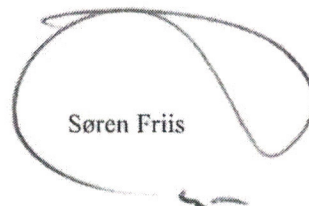
Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

København, den 5/4 2015

FORVALTNINGSINSTITUTTET
for Lokale Pengeinstitutter


Lene Ibsen


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 UDDANNELSEMÆSSIGE FORMÅL

*

Side 4

Resultatopgørelse

Indtægter	2015	2014
Renter af obligationer	206.393,04	352.631
Udlodning på investeringsbeviser (obligationer)	370.478,50	0
Aktieudbytte	22.400,00	0
Renter af kontant indestående	2.294,10	1.898
Overført skattemæssig kursavance fra kapitalen	0,00	251.931
I alt indtægter	601.565,64	606.460,28
Udgifter		
Administrationsomkostninger		
Omkostninger v/bestyrelsesmøde	3.044,55	0
Forvaltningsafgift og øvrige gebyrer	10.800,00	10.800
Kontorhold	4.981,95	7.928
I alt administrationsomkostninger	18.826,50	18.728
Årets resultat	582.739,14	587.732
Overført fra disponibel kapital	0,00	348.153
Til disposition	582.739,14	935.885
Der er disponeret således:		
Almenvælgørende formål	108.500,00	420.000
Hensat til senere uddeling	0,00	244.500
Overført til konsolidering af den bundne kapital	0,00	271.385
Overført til disponibel kapital	474.239,14	0
I alt disponeret	582.739,14	935.885

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL

*

Side 5

Balance

Aktiver	2015	2014
Bundne aktiver		
Obligationer til kursværdi	2.978.892,89	7.391.762
Investeringsbeviser obligationsbaserede til kursværdi	6.033.302,27	3.070.195
Investeringsbeviser aktiebaserede til kursværdi	470.050,00	0
Kontant kapital	195.215,35	6.053
Mellemregning med frie aktiver	-242.156,70	-251.931
Bundne aktiver i alt	9.435.303,81	10.216.079
Frie aktiver		
Bankindestående	240.077,94	-303
Mellemregning med bundne aktiver	242.156,70	251.931
Frie aktiver i alt	482.234,64	251.628
Aktiver i alt	9.917.538,45	10.467.707
Passiver		
Bunden fondskapital	9.435.303,81	10.216.079
Disponibel kapital	474.239,14	0
Skyldige omkostninger	7.995,50	7.128
Hensat til senere uddeling	0,00	244.500
Passiver i alt	9.917.538,45	10.467.707

Kgs Lyngby, den 25/10 2016

Bestyrelsen for

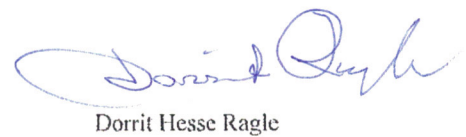
HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL

*

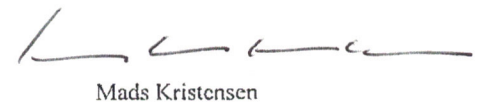

Bjørn Ragle


Niels Tofte


Anders Ladekarl


Dorrit Hesse Ragle

Christian Molde


Mads Kristensen

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL

*

Side 7

Kapitalforklaring

	2015
Kapital primo	10.216.078,81
Kursregulering af værdipapirer	-780.775,00
Kapital ultimo	9.435.303,81

Hensættelser til senere uddeling

Hensat for indkomståret	2013	244.500,00
Anvendt i indkomståret	2015	244.500,00
I alt hensat til senere uddeling		0,00

Årets almennyttige legatuddelinger

SOS-Børnebyerne	151.500,00
Fant	25.000,00
Maternity	25.000,00
Røde Kors	51.500,00
Care	50.000,00
Raindrop Friends	50.000,00
I alt	353.000,00
Overført fra Hensat til senere uddeling	244.500,00
I alt ført over driften	108.500,00

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSS

*

Side 8

Opgørelse af skattepligtig indkomst for indkomståret 2015

Renteindtægter netto		579.166
Aktieudbytte		22.400
Realiseret og urealiseret kursavance på fordringer		-752.028
	I alt	-150.462
Administrationsomkostninger		18.827
Skattepligtig øvrig nettoindkomst inkl. Skattepligtig andel af aktieudbytte		-169.289
Bundfradrag		0
Nettoindkomst		-169.289
	I alt	-169.289
Andre almenvelgørende formål	108.500	
I alt almennyttige/almenvelgørende uddelinger	108.500	
Konsolideringsfradrag 25% af	108.500	27.125
Konsolideringsfradrag 25% af anvendt hensættelse	244.500	61.125
Konsolideringsfradrag i alt		88.250
	I alt	196.750
Der reduceres med:		
Bundfradrag		0
		0
		-169.289
Yderligere fradrag som følge af tab på fordringer		108.500
Skattepligtig indkomst		-277.789

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

5. april 2016

Side 1 af 2

Depotnr. 9960-059044
Kundennummer 0030343484
Udskrevet af Søren Friis

Opgjort pr. 31.12.2015 Kl. 23.59

I ovennævnte depot er følgende til rådighed

Danske obligationer

				Kursværdi DKK
DK0009289845	3% Rd 23S 44			
Beholdning	1.387.010,36 Kurs	100,150000	pr.30.12.2015	1.389.056,25
Forventet udtræk		23.088,14	pr.01.01.2016	
Forventet udtræksprocent		1,6645972409		
Beregnet ikke forfalden rente				10.289,50
DK0009292476	3% Realkredit Danmark A/S 47			
Beholdning	396.315,00 Kurs	97,800000	pr.30.12.2015	387.608,35
Forventet udtræk		558,36	pr.01.01.2016	
Forventet udtræksprocent		0,1408888616		
Beregnet ikke forfalden rente				2.940,05
DK0009795700	3% Nykredit Real 2047 Io			
Beholdning	1.235.302,09 Kurs	97,320000	pr.30.12.2015	1.202.228,29
Forventet udtræk		1.204,90	pr.01.01.2016	
Forventet udtræksprocent		0,0975387648		
Beregnet ikke forfalden rente				9.164,06

Danske aktier

				Kursværdi DKK
DK0016015399	Nordea Invest Virksomhedsobl.			
Beholdning	14.000,00 Kurs	98,650000	pr.30.12.2015	1.381.100,00
DK0016044654	Nykredit Invest Engros Eurokredit Uoib			
Beholdning	1.532,00 Kurs	121,780000	pr.31.12.2015	1.392.255,94
Kursværdi EUR	186.566,96 Valutakurs	746,250000		
DK0016075294	Danske Invest Globale Virksomhedsobl. Biou			
Beholdning	14.300,00 Kurs	96,250000	pr.30.12.2015	1.376.375,00
DK0016231921	Sydinvest Højrentelande Mix. Biou			
Beholdning	4.425,00 Kurs	86,150000	pr.30.12.2015	381.213,75
DK0060005098	Maj Invest Danske Obligationer			
Beholdning	4.650,00 Kurs	100,876900	pr.30.12.2015	469.077,58
DK0060030872	Sydinvest Højrentel.Lokal Valuta Biou			
Beholdning	3.700,00 Kurs	96,100000	pr.30.12.2015	355.570,00

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

5. april 2016 Side 2 af 2

Depotnr. 9960-059044
Kundennummer 0030343484
Udskrevet af Søren Friis

Danske aktier

			Kursværdi DKK
DK0060031847	Sparinvest Index Globale Aktier Min Risiko		
Beholdning	3.500,00 Kurs	134,300000 pr.30.12.2015	470.050,00
DK0060448751	Di Afd. Euro Inv. Grade-Obl.		
Beholdning	6.100,00 Kurs	111,100000 pr.30.12.2015	677.710,00

T O T A L E R

Kursværdi for danske obligationer ialt	2.978.892,89
Kursværdi for danske aktier ialt	6.503.352,27
Samlet vedhængende rente	22.393,61



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

København, den 5. april 2016

Kære Bjørn

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

Hoslagt fremsendes fondens årsregnskab for 2015 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	kr.	601.565,64
Administrationsomkostningerne beløber sig til	kr. -	18.826,50
Årets resultat bliver herefter	kr.	582.739,14
Overført fra disponibel kapital	kr.	0,00
Til disposition	kr.	582.739,14
Uddelinger til almennyttige formål årets uddelinger androg kr. 353.000 og heraf er kr. 244.500 taget fra fondens hensættelser til senere uddeling	kr.	108.500,00
Hensat til senere uddeling	kr.	0,00
Overført til konsolidering af den bundne kapital	kr.	0,00
Overført til disponibel kapital	kr.	474.239,14
Herefter i alt disponeret	kr.	582.739,14



Balancen:

De bundne aktiver andrager og modsvares af passivposten Bunden fondskapital	kr.	9.435.303,81
De frie aktiver andrager og modsvares af passivposterne Disponibel kapital og Skyldige omkostninger	kr.	482.234,64
Samlet balancesum	kr.	9.917.538,45

På fondsbeholdningen af obligationer og obligationsbaserede investeringsbeviser fik fonden en negativ kursavance på kr. 752.028, der indgår i opgørelsen af den skattepligtige indkomst for 2015. Fonden får herefter for 2015 et skattemæssigt underskud på kr. 277.789, der fremføres til modregning i den skattepligtige indkomst for 2016.

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

Mellemregningen fra de bundne til de frie aktiver kr. 242.156,70 har vi udlignet i dag ligesom vi har overført dit udlæg fra 2015 kr. 7.995,50. Saldoen på afkastkontoen er i dag herefter kr. 508.844,69.

Husk venligst at sende os legitimation for Mads Kristensen i form af kopi af kørekort/billedsiden fra gyldigt pas samt kopi af sundhedskort.

Med venlig hilsen



Søren Friis