



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

København, den 13. april 2022

Årsregnskab 2021 - forvaltningsdepot nr. 9960-059044 – Hess Ragles Fond Til Sociale og Uddannelsesmæssige Formål

Hoslagt fremsendes fondens årsregnskab for 2021 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:

Nettokurstab:

Bestyrelsen bør være opmærksom på, at der er nettokurstab på kr. 19.332,68, hvorfor der ikke er mulighed for at frigive fra den bundne kapital.



Vi skal til regnskabet forskellige tal komme med følgende bemærkninger:

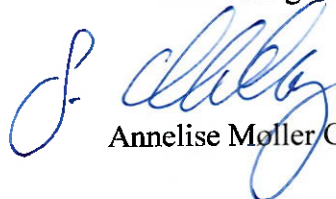
Driftsregnskabet:

Årets indtægter andrager	kr.	441.899,11
Administrationsomkostningerne beløber sig til	kr.	- 20.283,35
Årets resultat bliver herefter	kr.	421.615,76
Overført fra disponibel kapital	kr.	754.641,29
Til disposition	kr.	1.176.257,05
Uddelinger til almennyttige formål	kr.	425.000,00
Overført til disponibel kapital	kr.	751.257,05
Herefter i alt disponeret	kr.	1.176.257,05

Balancen:

De bundne aktiver andrager og modsvares af passivposten Bunden fondskapital	kr.	9.680.439,38
De frie aktiver andrager og modsvares af passivposterne Disponibel kapital	kr.	751.257,05
Samlet balancesum	kr.	10.431.696,43

Med venlig hilsen


Annelise Møller Gyrsting

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL

*

Regnskab for regnskabsperioden

1. januar - 31. december 2021

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 for året	4
Balance pr. 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 2021.

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 2021 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

København, den 13. april 2022

FORVALTNINGSINSTITUTTET
for Lokale Pengeinstitutter



Marlene Vestergaard

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.

Avance på fondens obligationer/obligationsbaserede investeringsbeviser beskattes efter Lagerprincippet og avance på fondens aktier/aktiebaserede investeringsbeviser beskattes efter Realisationsprincippet (porteføljeaktier).

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	2021	2020
Renter af obligationer	295.867,34	256.163
Udlodning på investeringsbeviser (obligationer)	25.686,87	117.464
Udlodning på investeringsbeviser (aktier)	21.445,00	45.410
Rentegodtgørelse fra SKAT	31,90	0
Kursregulering frie værdipapirer	98.868,00	-54.478
I alt indtægter	441.899,11	364.559
Udgifter		
Administrationsomkostninger		
Omkostninger v/bestyrelsesmøde	1.614,60	0
Forvaltningsafgift og øvrige gebyrer	18.000,00	10.800
Kontorhold	668,75	6.269
I alt administrationsomkostninger	20.283,35	17.069
Årets resultat	421.615,76	347.491
Overført fra disponibel kapital	754.641,29	712.151
Til disposition	1.176.257,05	1.059.641
Der er disponeret således:		
Almenvælgørende formål	425.000,00	305.000
Overført til disponibel kapital	751.257,05	754.641
I alt disponeret	1.176.257,05	1.059.641

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL

*

Side 5

Balance

Aktiver	2021	2020
Bundne aktiver		
Obligationer til kursværdi	4.617.448,91	5.659.390
Investeringsbeviser obligationsbaserede til kursværdi	0,00	1.035.774
Obligationer til kursværdi - udenlandske	3.853.219,11	2.364.017
Investeringsbeviser aktiebaserede til kursværdi	1.206.988,92	480.725
Kontant kapital	2.782,44	-14.618
Bundne aktiver i alt	9.680.439,38	9.525.287
Frie aktiver		
Bankindestående	112.713,65	199.200
Tilgodehavende udbytteskat	4.717,90	31.284
Frie investeringsbeviser aktiebaserede til kursværdi	633.825,50	534.958
Frie aktiver i alt	751.257,05	765.441
Aktiver i alt	10.431.696,43	10.290.729
Passiver		
Bunden fondskapital	9.680.439,38	9.525.287
Disponibel kapital	751.257,05	754.641
Passiver i alt	10.431.696,43	10.290.729

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL

*

Side 6

Bestyrelsespåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for fonden.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik og efter lov om fonde og visse foreninger. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021, samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Uddelinger og anden resultatdisponering er foretaget i overensstemmelse med vedtægtens og fondslovens bestemmelser.

Virum , den 2022

Bestyrelsen for

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL

*

Bjørn Ragle

Dorrit Hesse Ragle

Lars Bo Bertram

Anders Ladekarl

Mads Klæstrup Kristensen

Rasmus Stuhr Jakobsen

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSEMÆSSIGE FORMÅL

*

Side 7

Kapitalforklaring

	2021
Kapital primo	9.525.287,31
Kursregulering af værdipapirer	155.152,07
Overført realiseret kursavance til driften	0,00
Kapital ultimo	9.680.439,38

Årets almennyttige legatuddelinger

Mushemba Foundation	60.000,00
Maternity Foundation	60.000,00
Røde Kors Danmark	60.000,00
Human Practice Foundation	60.000,00
CARE Danmsrk	60.000,00
SOS Børnebyerne	60.000,00
Foreningen Charity	60.000,00
Dansk Folkehjælp	5.000,00
I alt	425.000,00
Overført fra Hensat til senere uddeling	0,00
I alt ført over driften	425.000,00

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSEMÆSSIG

*

Side 8

Opgørelse af skattepligtig indkomst for indkomståret 2021

Renteindtægter netto		321.554	
Aktieudbytte		21.445	
Realiseret og urealiseret kursavance på fordringer		79.545	
	I alt	422.544	
Administrationsomkostninger		-20.283	
Skattepligtig øvrig nettoindkomst inkl. Skattepligtig andel af aktieudbytte		402.261	
Bundfradrag		-25.000	
Nettoindkomst		377.261	
Skattemæssigt underskud, fremført fra tidl. Indkomstår (SEL §12)		0	
	I alt	377.261	
Andre almenvelgørende formål	-425.000		
I alt almennyttige/almenvelgørende uddelinger	-425.000		
Konsolideringsfradrag 4% af	-425.000	-17.000	
Konsolideringsfradrag 4% af		-17.000	
	I alt	-442.000	
Der reduceres med:			
Bundfradrag		25.000	
Skattefrit aktieudbytte		0	-417.000
			0
Skattepligtig indkomst			0

Underskud/kurstab til fremførelse

	Underskud SEL § 12	Underskud FBL § 3, stk. 2	Underskud ABL § 9, 19	Underskuds- saldo
Saldo primo året	0	799.303	0	799.303
Anvendt i året	0	0	0	0
Tilgang i året	0		0	0
Saldo ultimo året	0	799.303	0	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

10. januar 2022 Side 1 af 2

Depotnr. 9960-059044
Kundenummer 0030343484
Udskrevet af Annelise Møller

Opgjort pr. 31.12.2021 Kl. 23.59

I ovennævnte depot er følgende til rådighed

Danske obligationer

				Kursværdi DKK
DK0030352471	4,125% Nykredit Realkredit Perp			**
Beholdning	200.000,00 Kurs	106,680000	pr.30.12.2021	
Kursværdi EUR	213.360,00 Valutakurs	743,635000		1.586.619,64**
DK0030484464	3,25% Spar Nord Bank A/S Hybrid call 26			**
Beholdning	1.000.000,00 Kurs	101,960000	pr.30.12.2021	1.019.600,00
Beregnet ikke forfalden rente				10.234,81
XS1713462742	Var% Sydbank CCV Perp			**
Beholdning	254.000,00 Kurs	106,480000	pr.30.12.2021	
Kursværdi EUR	270.459,20 Valutakurs	743,635000		2.011.229,27**
Beregnet ikke forfalden rente	EUR	4.529,55		33.683,32

Danske aktier

				Kursværdi DKK
DK0060031847	Sparinvest Index Globale Akt. Min Risiko			*
Beholdning	1.734,00 Kurs	164,630000	pr.31.12.2021	285.468,42
DK0060293538	Bankinvest afdeling Højt Udbytte Aktier A			*
Beholdning	4.890,00 Kurs	188,450000	pr.30.12.2021	921.520,50

Udenlandske obligationer

				Kursværdi DKK
DE000LB2CPES	Var% Ldbk Baden-Wuertt PERP			**
Beholdning	200.000,00 Kurs	102,115000	pr.31.12.2021	
Kursværdi EUR	204.230,00 Valutakurs	743,635000		1.518.725,76**
Beregnet ikke forfalden rente	EUR	5.698,63		42.377,01
XS1405765659	Var% SES PERP -S			*
Beholdning	100.000,00 Kurs	107,290000	pr.31.12.2021	
Kursværdi EUR	107.290,00 Valutakurs	743,635000		797.845,99 *
Beregnet ikke forfalden rente	EUR	5.178,08		38.506,02
XS1725580465	3,5% Nordea Bank Perp			**
Beholdning	200.000,00 Kurs	103,320000	pr.30.12.2021	
Kursværdi EUR	206.640,00 Valutakurs	743,635000		1.536.647,36**
Beregnet ikke forfalden rente	EUR	5.638,36		41.928,82

CVR-nr. 52033810 København

07000330OVERSIGT

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

10. januar 2022 Side 2 af 2

Depotnr. 9960-059044
Kundenummer 0030343484
Udskrevet af Annelise Møller

T O T A L E R

Kursværdi for danske obligationer ialt	4.617.448,91
Kursværdi for danske aktier ialt	1.206.988,92
Kursværdi for udenlandske obligationer ialt	3.853.219,11
Samlet vedhængende rente	166.729,98

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

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

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

10. januar 2022 Side 1 af 1

Depotnr. 9960-018370
Kundenummer 0030343484
Udskrevet af Annelise Møller

Opgjort pr. 31.12.2021 Kl. 23.59

I ovennævnte depot er følgende til rådighed

Danske aktier

			Kursværdi DKK
DK0060031847	Sparinvest Index Globale Akt. Min Risiko		*
Beholdning	3.850,00 Kurs	164,630000 pr.31.12.2021	633.825,50

T O T A L E R

Kursværdi for danske aktier ialt 633.825,50

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