

Årsregnskab

1. januar 2011 - 31. december 2011

Knud og Dagny Gad Andresens Fond

Forvaltningsdepot nr. 3003026523

CVR-nr. 76 27 56 10

Knud og Dagny Gad Andresens Fond

Indholdsfortegnelse

Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	5
Aktiver	6
Passiver	7
Regnskabsudarbejdelse	8
Bestyrelsens regnskabspåtegning	8
Revisionspåtegning	9
Noter	10
Skatteberegning	14

Knud og Dagny Gad Andresens Fond

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Der foretages periodisering af alle væsentlige indtægter og omkostninger.

Uddelinger udgiftsføres, når beslutning er truffet af bestyrelsen.

Skat

Skat af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen.

Fonden hensætter ikke til udskudt skat.

Fondens porteføljeaktier samt investeringsforeninger beskattes efter realisationsprincippet og obligationer efter lagerprincippet.

Balance

Noterede værdipapirer optages til kursværdi på balancedagen.

Pante- og gældsbreve optages til kurs 100.

Øvrige aktiver optages til pålydende værdi.

Realiserede kursgevinster/-tab og urealiserede kursreguleringer føres over den bundne egenkapital.

Knud og Dagny Gad Andresens Fond

Resultatopgørelse 1. januar 2011 - 31. december 2011

		2011	2010
	Ordinære indtægter		
Note 1	Rente af obligationer	3.181.012,64	3.787.381,32
Note 2	Udbytte fra investeringsforeninger	799.427,75	1.017.453,50
	Rente af gældsbreve	12.473,57	23.307,05
	Periodiseret rente af gældsbreve - ændring	-968,49	-1.438,92
	Rente af bankindestående	40.335,43	43.446,61
	Diverse indtægter, skattepligtige	95.629,19	81.230,73
	Ordinære indtægter i alt	4.127.910,09	4.951.380,29
	Administrationsomkostninger		
	Bestyrelseshonorar	360.000,00	360.000,00
	Sekretærhonorar	29.075,00	16.070,00
	Omkostninger ved bestyrelsesmøder	64,23	2.395,00
	Kontorhold	4.687,50	2.827,00
	Øvrige omkostninger	196.095,35	0,00
	Regnskabshonorar	29.968,75	30.012,50
	Revisionshonorar	15.000,00	15.000,00
	Formueplejegebyr	80.935,04	91.008,37
	Forvaltningsgebyr	22.087,88	28.504,52
	Øvrige gebyrer	2.945,00	3.184,38
	Administrationsomkostninger i alt	740.858,75	549.001,77
	Øvrige indtægter/udgifter		
	Frigivelse af skattepligtige kursgevinster	0,00	2.174.300,00
	Gravstedsvedligeholdelse	-1.352,00	-1.352,00
	Øvrige indtægter/udgifter i alt	-1.352,00	2.172.948,00
	Resultat før uddelinger/skat	3.385.699,34	6.575.326,52
	Uddelinger		
Note 3	Almennyttige uddelinger	1.905.200,00	2.494.355,00
Note 4	Legatuddelinger	2.350.000,00	2.680.000,00
Note 5	Legatuddelinger - udland	480.000,00	640.000,00
	Anvendt tidligere års hensættelser	-1.905.200,00	-2.494.355,00
	Hensat til senere uddeling	1.335.223,00	3.271.818,00
	Uddelinger i alt	4.177.392,00	6.591.818,00
	Resultat før skat	-791.692,66	-16.491,48
Note 6	Skat	-2.230,23	-3.400,02
	Nettoresultat	-789.462,43	-13.091,46
	Nettoresultatets fordeling:		
	Opskrivning af gældsbrief	0,00	10.627,76
	Overført til næste år	-789.462,79	-23.719,22
	I alt	-789.462,43	-13.091,46

Knud og Dagny Gad Andresens Fond

Balance 31. december 2011

Aktiver

		2011	2010
		<u> </u>	<u> </u>
	Bundne aktiver		
Note 7	Danske obligationer	80.763.375,36	81.788.421,05
Note 8	Danske investeringsforeninger	46.456.420,13	50.869.991,25
Note 9	Pante- og gældsbreve	101.934,79	429.411,21
	Bankindestående	345.231,12	394.247,35
	Mellemregning - frigivelse	0,00	-2.174.300,00
	Bundne aktiver i alt	127.666.961,40	131.307.770,86
	Frie aktiver		
Note 10	Danske obligationer	5.055.250,00	0,00
	Bankindestående	1.461.693,07	5.354.835,71
	Tilgodehavende renter - periodisering	1.180.448,01	1.081.124,57
	Tilgodehavende skat	226.069,00	288.287,00
	Mellemregning - frigivelse	0,00	2.174.300,00
	Frie aktiver i alt	7.923.460,08	8.898.547,28
	AKTIVER I ALT	135.590.421,48	140.206.318,14

Knud og Dagny Gad Andresens Fond

Balance 31. december 2011

Passiver

	2011	2010
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	131.307.770,86	129.657.214,48
Urealiserede kursreguleringer på bundne aktiver	-3.238.463,76	4.255.925,67
Realiseret kursgevinst/-tab på bundne aktiver	-402.345,70	-441.697,05
Opskrivning af gældsbev	0,00	10.627,76
Frigivelse af skattepligtige kursgevinster	0,00	-2.174.300,00
Bunden egenkapital ultimo	127.666.961,40	131.307.770,86
Fri egenkapital		
Fri egenkapital primo	3.887.395,78	3.911.115,00
Urealiserede kursreguleringer på frie aktiver	15.231,25	0,00
Årets resultat efter disponering	-789.462,43	-23.719,22
Fri egenkapital ultimo	3.113.164,60	3.887.395,78
Egenkapital i alt	130.780.126,00	135.195.166,64
Note 11 Hensættelser	4.362.331,00	4.920.139,00
Gæld m.v.		
Skyldigt sekretærhonorar	18.450,00	0,00
Skyldige omkostninger ved bestyrelsesmøde	64,23	0,00
Skyldigt kontorhold	1.981,50	0,00
Skyldigt regnskabshonorar	29.968,75	30.012,50
Skyldigt revisionshonorar	15.000,00	15.000,00
Skyldige almennyttige uddelinger	382.500,00	6.000,00
Skyldige ikke fradragsberettigede legatuddelinger	0,00	40.000,00
Gæld m.v. i alt	447.964,48	91.012,50
PASSIVER I ALT	135.590.421,48	140.206.318,14

Knud og Dagny Gad Andresens Fond

Regnskabsudarbejdelse

Årsregnskabet er udarbejdet af Danske Forvaltning

København, den 2. februar 2012



Kaj Hansen

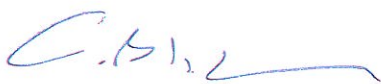
Bestyrelsens regnskabspåtegning

Bestyrelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2011

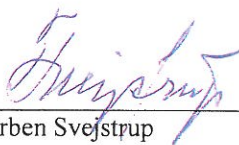
Hellerup

, den

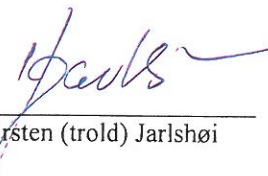
29. marts 2012



Casper Moltke-Leth



Torben Svejstrup



Kirsten (troll) Jarlshøj

Knud og Dagny Gad Andresens Fond

Revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Knud og Dagny Gad Andresens Fond

Vi har revideret årsregnskabet for Knud og Dagny Gad Andresens Fond for regnskabsåret 1. januar 2011 - 31. december 2011, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, noter og skatteberegning. Årsregnskabet aflægges efter lov om fonde og visse foreninger.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om fonde og visse foreninger. Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som bestyrelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har tilrettelagt og udført revisionen i overensstemmelse med almindeligt anerkendte revisionsprincipper, med henblik på at opnå en høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering - med henvisning til de særlige regler, der gælder for ikke-erhvervsdrivende fonde - herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for fondens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af fondens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om bestyrelsens valg af regnskabspraksis er passende, om bestyrelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2011 - 31. december 2011 i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægtens krav til regnskabsaflæggelsen.

København, den 22. februar 2012

Danske Forvaltning



Michael Christensen
Fonderevisor

Knud og Dagny Gad Andresens Fond

Noter

Note 1 - Rente af obligationer

	2011	2010
Rente af danske obligationer	3.179.753,64	4.176.581,06
Handelsrente	-99.032,93	105.355,08
Periodiseret rente af obligationer - ændring	100.291,93	-494.554,82
Rente af obligationer i alt	3.181.012,64	3.787.381,32

Note 2 - Udbytte fra investeringsforeninger

	2011	2010
Aktiebaserede afdelinger	799.427,75	1.017.453,50
I alt	799.427,75	1.017.453,50

Note 3 - Almennyttige uddelinger

Bevilget og udbetalt i året	
Arktisk Institut	30.000,00
Ars Nova Copenhagen	40.000,00
Bonnie R. Mürsch, v/ Forlaget Rhodos	50.000,00
Børnenes Kontor	10.000,00
Copenhagen Opera Festival	50.000,00
Danmarks Radio	25.000,00
Dansk Danseteater	40.000,00
Dansk Fibromyalgi-Forening	10.000,00
Dansk Sørødningselskab	30.000,00
Den Almenvælgørende Fond af 5. april 1998	10.000,00
Den Hirschsprungske Samling	155.500,00
Den Lille Musikskole	50.000,00
Den Sorte Gryde	20.000,00
Det Kongelige Bibliotek	50.000,00
Foreningen af Danske Døvblinde	20.000,00
Foreningen Børnelejren på Langeland	40.000,00
Foreningen Danske Hospitalsklovne	100.000,00
Foreningen til Hovedstadens Forskønnelse	1.700,00
Foreningen til støtte for mødre og børn	25.000,00
Foreningen Vinterlege for Udviklingshæmmede	50.000,00
Frelsens Hær	25.000,00
Gl. Holtegaard	10.000,00
Hindsgavl Kammermusikforening	30.000,00
Indvandrer Kvindecenret	15.000,00
Julemærkefonden	30.000,00
Juleuddelingen af 1867, v/ Den Danske Frimurerorden	35.000,00
Kristeligt Studenter Settlement	30.000,00
Kvindecenretfonden Dannerhuset	50.000,00
Landsforeningen Bedre Psykiatri	50.000,00
Landsorganisationen Børns Vilkår	30.000,00
<i>Overført</i>	<i>1.122.200,00</i>

Knud og Dagny Gad Andresens Fond

<i>Overført</i>	<i>1.122.200,00</i>
Mikkel Glasser Adelhardt Rasmussen	10.000,00
Mogens Dahl Koncertsal	150.000,00
Natteravnene	25.000,00
Nordisk Forskningsinstitut ved Københavns Universitet	60.000,00
Peter Rønn Musikoplevelser ApS	19.000,00
Projekt Østbørn	50.000,00
Red Barnet	25.000,00
SPK – Skolen på Kastelsvej	1.500,00
Ungdommens Røde Kors	45.000,00
Vejle Skytteforening	25.000,00
	1.522.700,00
Bevilget i året, skyldig	
Frivilligcenter & Selvhjælp Rudersdal	6.000,00
Gentofte Brandvæsen Museum	52.500,00
Julien Ringdahl	120.000,00
Kammerkoret Camerata	50.000,00
Mogens Dahl Koncertsal	80.000,00
SPK – Skolen på Kastelsvej	13.500,00
Trinitatis Kirke	60.500,00
	382.500,00
I alt	1.905.200,00

Note 4 - Legatuddelinger til familie i Danmark

Bevilget og udbetalt i året	
Andreas Gad Andresen	40.000,00
Anne-Sophie Adeler-Bjarnø	80.000,00
Beate Jarlshøi Bolø	80.000,00
Benedikte Adeler-Bjarnø	80.000,00
Birgit Glasser Loller	40.000,00
Christel Gad Andresen	80.000,00
Christopher Emil Gad Wessing	40.000,00
Clara Isabel Gad Wessing	40.000,00
Claudia Gad Jarlshøi	80.000,00
Claus Adeler-Bjarnø	80.000,00
Elisabeth Gad Andresen	80.000,00
Helle Hjordt Hansen	80.000,00
Jesper Gad Andresen	80.000,00
Jørgen Gad Andresen	110.000,00 *)
Kamilla Gad	80.000,00
Kenni Hjordt Hansen	80.000,00
Kirsten Glasser Adelhardt	40.000,00
Lone Gad Wessing	80.000,00
Louise Adeler-Bjarnø	80.000,00
Mads Jarlshøi	80.000,00
Malou Folke Larsen	40.000,00
Maria Louise Gaston Andresen	80.000,00
Mette Hjordt Hansen	80.000,00
Michael Adeler-Bjarnø	80.000,00
Mikkel Gad Andresen	80.000,00
Niels Glasser Andresen	40.000,00
Simon Gad Andresen	80.000,00
<i>Overført</i>	<i>1.910.000,00</i>

Knud og Dagny Gad Andresens Fond

Overført	1.910.000,00
Stefan Gad Andresen	80.000,00
Tanja Gad Jarlshøj	80.000,00
Thomas Gad Andresen	80.000,00
Tobias Gad Andresen	40.000,00
Ulrik Gad Andresen	80.000,00
Valerie Adeler-Bjarnø	80.000,00
Bevilget og udbetalt i året	2.350.000,00

*) Heraf 30.000 kr., der vedrører 2012.

Note 5 - Legatuddelinger til familie i udlandet

Bevilget og udbetalt i året	
Camille Østrup	80.000,00
Christian Østrup	80.000,00
Christoffer Lydiker	80.000,00
Nanna Lydiker Stern	80.000,00
Simon Østrup	80.000,00
Vibeke Lüdiker	80.000,00
Bevilget og udbetalt i året	480.000,00

Note 6 - Skat

	2011	2010
Godtgørelse/tillæg af skat	-2.230,23	-3.400,02
I alt	-2.230,23	-3.400,02

Note 7 - Danske obligationer

	1. januar 2011			31. december 2011		
	Nominel	Kurs	Kursværdi	Nominel	Kurs	Kursværdi
Depot nr. 3003026523						
5 Nordea Ann. 25	773.865,06	105,00	812.558,31	559.705,37	106,00	593.287,69
6 RD 23D 2029	1.183.226,41	109,00	1.289.716,79	959.252,83	109,70	1.052.300,35
5 RD 23D 2035	0,00	102,90	0,00	6.682.287,75	104,85	7.006.111,41
5 RD 23D 2038	13.118.628,98	102,27	13.416.421,86	10.789.435,95	104,23	11.245.289,62
RD Var 73D5CF38	14.996.571,28	95,65	14.344.220,43	16.031.359,08	97,47	15.625.124,44
4 RD 22D 2028	10.334.897,70	100,24	10.359.184,71	9.312.211,76	103,60	9.647.451,38
5 RD 22D 2028	15.980.753,71	103,69	16.570.123,91	11.881.884,95	106,05	12.600.738,99
4 RD 10S 2013	9.000.000,00	104,52	9.406.620,00	9.000.000,00	103,08	9.277.380,00
6 RD 23S.S 2041	3.833.409,53	104,78	4.016.454,84	2.185.928,54	106,00	2.317.084,25
Nyk Var.47DCF617	9.083.985,68	99,41	9.030.662,68	9.071.457,55	100,45	9.112.279,11
6 Nyk 03 D 2038	2.412.313,22	105,40	2.542.457,52	1.211.023,56	106,21	1.286.228,12
4 Nyk12E B ja 12	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	100,01	1.000.100,00
I alt	80.717.651,57		81.788.421,05	78.684.547,34		80.763.375,36

Knud og Dagny Gad Andresens Fond

Note 8 - Danske investeringsforeninger

	1. januar 2011			31. december 2011		
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi
Depot nr. 3003026523						
DIE Global H.Y.B	1.265	9.557,69	12.090.477,85	1.265	9.922,50	12.551.962,50
DI Europa H.U.	290.701	133,40	38.779.513,40	290.701	116,63	33.904.457,63
I alt	291.966		50.869.991,25	291.966		46.456.420,13

Note 9 - Pante- og gældsbreve

	1. januar 2011			31. december 2011		
	Nominal	Kurs	Kursværdi	Nominal	Kurs	Kursværdi
Depot nr. 3003026523						
Mads Jarlshøj Gad	78.783,45	100,00	78.783,45	1.934,78	100,00	1.934,78
Tanja Gad Jarlshøj	50.000,00	100,00	50.000,00	0,00	100,00	0,00
Lone Gad Andresen	150.000,00	100,00	160.627,76	0,00	100,00	0,00
Kamilla Gad	140.000,00	100,00	140.000,00	100.000,00	100,00	100.000,00
I alt	418.783,45		429.411,21	101.934,78		101.934,78

Note 10 - Danske obligationer

	1. januar 2011			31. december 2011		
	Nominal	Kurs	Kursværdi	Nominal	Kurs	Kursværdi
Depot nr. 3021992348						
2 RD 10S JA 2013	0,00	100,50	0,00	5.000.000,00	101,11	5.055.250,00
I alt	0,00		0,00	5.000.000,00		5.055.250,00

Note 11 - Hensættelser

Hensættelse for 2008

Hensat primo	1.648.321,00
Anvendt tidligere års hensættelser	-1.648.321,00

Hensættelse for 2008

0,00

Hensættelse for 2010

Hensat primo	3.271.818,00
Anvendt tidligere års hensættelser	-256.879,00

Hensættelse for 2010

3.014.939,00

Hensættelse for 2011

Hensat i indkomståret	1.347.392,00
-----------------------	--------------

Hensættelse for 2011

1.337.392,00

Hensættelser i alt

4.362.331,00

Knud og Dagny Gad Andresens Fond

Skatteberegning

Rente af obligationer		3.181.012
Rente af gældsbreve		12.474
Rente af bankkonti		40.335
Udbytte fra investeringsforeninger		799.428
Periodiserede renter		-968
Diverse indtægter - skattepligtige		95.629
Ordinære indtægter i alt		4.127.910
Kursgevinster/-tab på obligationer	787.993	
Kursgevinster/-tab i alt		787.993
Indtægter i alt		4.915.903
Bestyrelseshonorar		360.000
Sekretærhonorar		29.075
Omkostninger ved bestyrelsesmøde		64
Kontorhold		4.688
Øvrige omkostninger		196.095
Regnskabshonorar		29.969
Revisionshonorar		15.000
Formueplejegebyr		80.935
Forvaltningsgebyr og øvrige gebyrer		25.033
Gravstedvedligeholdelse		1.352
Udgifter i alt		742.211
Nettoindkomst før bundfradrag		4.173.692
Bundfradrag		25.000
Nettoindkomst efter bundfradrag		4.148.692
Skattepligtig nettoindkomst		4.148.692
Almennyttige uddelinger	1.905.200	
Konsolideringsfradrag	476.300	
Legatuddelinger	2.350.000	
Anvendt tidligere års hensættelser	-1.905.200	
Hensat til senere uddeling	1.347.392	
Bundfradrag	-25.000	
Fradrag i alt		4.148.692
Skattepligtig indkomst		0
Skat		0
Udbytteskat		223.840
Tillæg til staten (0,3 %)		672
Overskydende skat		223.168
Godtgørelse (1,3%)		2.901
Overskydende skat inkl. tillæg		226.069

Underskud/kurstab til fremførsel

	Underskud LL § 15	Kurstab KGL og ABL jf. FBL § 3, stk. 2	Kurstab ABL § 9, § 19 og § 43	Nettokurstabs- konto
Saldo primo året	0	0	8.453.641	9.412.363
Anvendt i året	0	0	0	0
Tilgang i året	0	0	0	0
Saldo ultimo året	0	0	8.453.641	9.412.363

