



bjornragle@gmail.com
Bjørn Ragle

København, den 2. april 2024

Årsregnskab 2023 - forvaltningsdepot nr. 9960-Hess Ragles Fond Til Sociale og Uddannelsesmæssige Formål

Hoslagt fremsendes fondens årsregnskab for 2023 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.

Er der sket ændringer i bestyrelsessammensætningen, bedes bestyrelsen snarest muligt fremsende en ny underskreven bestyrelsesfortegnelse, samt legitimation (pas eller kørekort samt sundhedskort).

På Forvaltningsinstituttets hjemmeside www.forvaltningsinstituttet.dk/blanketter.html, kan bestyrelsen finde følgende formular:

Bestyrelsesfortegnelse – fysisk underskrift - skal underskrives og scannet sendes tilbage til os.
Bestyrelsesfortegnelse – elektronisk underskrift - **skal** bruges hvis bestyrelsen fremadrettet ønsker at underskrive regnskabet elektronisk.

Bestyrelsen bedes ligeledes informere os, såfremt der er sket ændringer i fondens fundats/vedtægter.

Ændringer i bestyrelsen eller fundats/vedtægter, skal bestyrelsen altid informere Forvaltningsinstituttet om, snarest muligt.

Vi har følgende bemærkninger til regnskabet:

Nettokursgevinster:

Bestyrelsen bør være opmærksom på, at der er nettokursgevinster på kr. 139.914,96, som kan frigives til uddelinger. Såfremt bestyrelsen ønsker at frigive hele eller dele af nettokursgevinsten, skal bestyrelsen have truffet afgørelse om dette **senest 6 måneder efter regnskabsårets afslutning**. Beslutningen skal fremgå af et bestyrelsesreferat, og kopi af dette bedes indsendt til Forvaltningsinstituttet snarest muligt efter beslutningen er truffet.



Bestyrelsen bedes, snarest muligt, informere Forvaltningsinstituttet om hvad der er besluttet, med hensyn til ovenstående bemærkninger til regnskabet.

Vi skal til regnskabets forskellige tal komme med følgende bemærkninger:

Driftsregnskabet:

Årets indtægter andrager	kr. 456.352,89
Administrationsomkostningerne beløber sig til	kr. - 20.403,13
Årets resultat bliver herefter	kr. 435.949,76
Overført fra disponibel kapital	kr. 758.235,99
Til disposition	kr. 1.194.185,75
Uddelinger til almennyttige formål	kr. 519.000,00
Overført til disponibel kapital	kr. 675.185,75
Herefter i alt disponeret	kr. 1.194.185,75

Balancen:

De bundne aktiver andrager	kr. 23.433.902,10
og modsvars af passivposten Bunden fondskapital	
De frie aktiver andrager	kr. 675.185,75
og modsvars af passivposterne Disponibel kapital	
Samlet balancesum	kr. 24.109.088,18

Med venlig hilsen


Annelise Møller Gyrsting

Nu kan I underskrive regnskabet elektronisk

Det eneste fonde skal gøre er at udfylde bestyrelsesfortegnelsen **РЕПНЗО** på vores hjemmeside, under blanketter og underskrive den elektronisk.

Regnskabet sendes direkte til hvert enkelt bestyrelsesmedlems mail, og kan underskrives med enten NemID eller MitID.

Bestyrelsen kan løbende følge med i hvem, der har underskrevet regnskabet.

**HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG
UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL**

*

Regnskab for regnskabsperioden

1. januar - 31. december 2023

CVR/SE-nr. 30 34 34 84

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE 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	

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL

*

Side 2

Revisionspåtegning

Til bestyrelsen for HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL

Vi har som revisionsmyndighed revideret årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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 2023 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

København, den 25. marts 2024

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.

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	2023	2022
Renter af obligationer	346.476,59	345.760
Udlodning på investeringsbeviser (aktier)	123.325,20	212.938
Rentegodtgørelse fra SKAT	141,60	5
Kursregulering frie værdipapirer	-13.590,50	-81.197
I alt indtægter	456.352,89	477.507

Udgifter

Administrationsomkostninger		
Omkostninger v/bestyrelsesmøde	1.067,50	1.249
Forvaltningsafgift og øvrige gebyrer	18.000,00	18.000
Kontorhold	1.335,63	1.279
I alt administrationsomkostninger	20.403,13	20.528

Årets resultat	435.949,76	456.979
Overført fra disponibel kapital	758.235,99	751.257
Til disposition	1.194.185,75	1.208.236

Der er disponeret således:

Almenvelgørende formål	519.000,00	450.000
Overført til disponibel kapital	675.185,75	758.236
I alt disponeret	1.194.185,75	1.208.236

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL

*

Side 5

Balance

Aktiver	2023	2022
Bundne aktiver		
Obligationer til kursværdi	4.182.803,08	4.033.915
Obligationer til kursværdi - udenlandske	3.283.775,57	3.292.749
Investeringsbeviser aktiebaserede til kursværdi	964.541,34	989.244
Gældsrev Nordan Investment ApS	15.000.000,00	0
Kontant kapital	2.782,44	2.782
Bundne aktiver i alt	23.433.902,43	8.318.690
Frie aktiver		
Bankindestående	109.015,71	158.761
Tilgodehavende udbytteskat	27.131,54	46.846
Frie aktiebaserede investeringsbeviser til kursværdi	539.038,50	552.629
Frie aktiver i alt	675.185,75	758.236
Aktiver i alt	24.109.088,18	9.076.926
Passiver		
Bunden fondskapital	23.433.902,43	8.318.690
Disponibel kapital	675.185,75	758.236
Passiver i alt	24.109.088,18	9.076.926

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 2023, samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

Virum, den 2024

Bestyrelsen for

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL

*

Bjørn Ragle

Dortit Hesse Ragle

Lars Bo Betram

Anders Ladekarl

Mads Klæstrup Kristensen

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE FORMÅL

*

Side 7

Kapitalforklaring

	2023
Kapital primo	8.318.690,49
Kursregulering af værdipapirer	115.211,94
Kapital ultimo	8.433.902,43

Årets almennyttige legatuddelinger

Røde Kors	205.000,00
CARE Danmark	55.000,00
C&C Hjælpeprogrammer	55.000,00
SOS Børnebyerne	55.000,00
Maternity Foundation	55.000,00
Sport creates Memories	56.000,00
Gadens Børn	35.000,00
Røde Kors Julehjælp	3.000,00
I alt	519.000,00
Overført fra Hensat til senere uddeling	0,00
I alt ført over driften	519.000,00

HESSE-RAGLES FOND TIL SOCIALE OG UDDANNELSESMÆSSIGE

*

Side 8

Opgørelse af skattepligtig indkomst for indkomståret 2023

Renteindtægter netto			346.477
Aktieudbytte			123.325
Realiseret og urealiseret kursavance på fordringer			139.915
	I alt		609.717
Administrationsomkostninger			-20.403
Skattepligtig øvrig nettoindkomst inkl. Skattepligtig andel af aktieudbytte			589.314
Bundfradrag			-25.000
Nettoindkomst			564.314
Skattemæssigt underskud, fremført fra tidligere indkomstår (SEL §12)			-564.314
	I alt		0
Andre almenvelgørende formål		-519.000	
I alt almennyttige/almenvelgørende uddelinger		-519.000	
Konsolideringsfradrag 4% af	-519.000		
		-20.760	
Konsolideringsfradrag 4% af anvendt hensættelse	0		
		0	
Konsolideringsfradrag i alt		-20.760	
	I alt	-539.760	
Der reduceres med:			
Bundfradrag		25.000	
Fradrag i alt			0
Skattepligtig indkomst			0
Restsaldo af tidligere års hensættelser			0

Underskud/kurstab til fremførsel

	Underskud SEL § 12	Underskud FBL § 3, stk. 2	Underskud ABL § 9, 19	Underskuds- saldo
Saldo primo året	605.834	1.249.303	0	1.855.137
Anvendt i året	-564.314	0	0	-564.314
Tilgang i året	0	0	0	0
Saldo ultimo året	41.520	1.249.303	0	1.290.823

BEHOLDNINGSOVERSIGT

FORVALTNINGS-
INSTITUTTET
for Lokale Pengeinstitutter



9960

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

Kontaktperson Forv.instituttet

31. januar 2024 Side 1 af 2

Depotnr. 9960-059044
Kundenummer 0030343484
Udskrevet af Annelise Møller

Opgjort pr. 31.12.2023 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	95,590000	pr.29.12.2023	
Kursværdi EUR	191.180,00 Valutakurs	745,320000		1.424.902,78**
Beregnet ikke forfalden rente	EUR	1.735,66		12.936,22
DK0030484464	3,25% Spar Nord Bank A/S Hybrid call 26			**
Beholdning	1.000.000,00 Kurs	91,770000	pr.29.12.2023	
Beregnet ikke forfalden rente				917.700,00
				10.178,57
XS1713462742	Var% Sydbank CCV Perp			**
Beholdning	254.000,00 Kurs	97,205000	pr.29.12.2023	
Kursværdi EUR	246.900,70 Valutakurs	745,320000		1.840.200,30**
Beregnet ikke forfalden rente	EUR	4.529,55		33.759,64

Danske aktier

				Kursværdi DKK
DK0060031847	Sparinvest Index Globale Akt. Min Risiko			*
Beholdning	1.734,00 Kurs	140,010000	pr.31.12.2023	
				242.777,34
DK0060293538	Bankinvest afdeling Højt Udbytte Aktier A			*
Beholdning	4.890,00 Kurs	147,600000	pr.29.12.2023	
				721.764,00

Udenlandske obligationer

				Kursværdi DKK
DE000LB2CPE5	Var% Ldbk Baden-Wuertt PERP			**
Beholdning	200.000,00 Kurs	73,880000	pr.29.12.2023	
Kursværdi EUR	147.760,00 Valutakurs	745,320000		1.101.284,83**
Beregnet ikke forfalden rente	EUR	5.683,06		42.356,98
XS1405765659	Var% SES PERP -S			*
Beholdning	100.000,00 Kurs	99,826000	pr.29.12.2023	
Kursværdi EUR	99.826,00 Valutakurs	745,320000		744.023,14 *
Beregnet ikke forfalden rente	EUR	5.178,08		38.593,27
XS1725580465	Var% Nordea Bank Perp			**
Beholdning	200.000,00 Kurs	96,500000	pr.29.12.2023	
Kursværdi EUR	193.000,00 Valutakurs	745,320000		1.438.467,60**
Beregnet ikke forfalden rente	EUR	5.622,95		41.908,97

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

Kontaktperson Forv.instituttet

2. april 2024 Side 2 af 2

Depotnr. 9960-059044
Kundenummer 0030343484
Udskrevet af Annelise Møller

Andre effekter

		Beløb / Værdi
Nr. 1	GELDSBREV NORDAN INVESTMENT APS	
	DKK	15.000.000,00
GELDSBREV NORDAN INVESTMENT APS		
RENTE 4%, RENTE BETALES 01.12 FOR ÅRET		
AFDRAGSFRI, GELDSBREVET KAN TIDLIGST		
KREVET INDFRIET AF KREDITOR 01.01.2034		
T O T A L E R		
Kursværdi for danske obligationer ialt		4.186.626,72
Kursværdi for danske aktier ialt		968.748,30
Kursværdi for udenlandske obligationer ialt		3.519.674,52
Samlet vedhængende rente		140.043,05
Antal andre effekter		1

* 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 Forv.instituttet

31. januar 2024 Side 1 af 1

Depotnr. 9960-018370
Kundennummer 0030343484
Udskrevet af Annelise Møller

Opgjort pr. 31.12.2023 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	140,010000 pr.31.12.2023	539.038,50

T O T A L E R

Kursværdi for danske aktier ialt	539.038,50
----------------------------------	------------

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