

Biblioteksgaardens Rejsefond

CVR-nr.: 11 58 13 07
Årsrapport 2019

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 870

Udfærdiget af Nordea Forvaltning

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2019 for Biblioteksgaardens Rejsefond.

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 2019 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret.

Uddelinger og anden resultatdisponering er foretaget i overensstemmelse med vedtægternes bestemmelser.

Sted(By)

Dato

Københavns Kommunes Kultur- og Fritidsudvalg

Oplysninger om fonden

Fonden

Biblioteksgaardens Rejsefond
Sekretariat & Presse
Rådhuset
1599 København V
CVR-nr. 11581307
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Bestyrelsen

Københavns Kommunes Kultur- og Fritidsudvalg

Pengeinstitut

Nordea Forvaltning
Postboks 850
0900 København C.

Regnskab

Nordea Forvaltning
Jesper Rasmussen

Øvrige oplysninger

Legat uddeling

Fonden er en almennyttig fond, der uddeler til almennyttige formål

Skatteindberetning af legater

Legater indberettes som B-indkomst for legatmodtageren. Det er fonden selv, der står for indberetningerne.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Resultatopgørelse

Der foretages periodisering af alle væsentlige indtægter og omkostninger. Uddelinger udgiftsføres så snart de kendes.

Balance

Noterede værdipapirer optages til kursværdi på balancedagen. Udenlandske værdipapirer omregnes til danske kroner på baggrund af den officielle valutakurs på balancedagen.

Øvrige aktiver optages til pålydende værdi.

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

Skat

Fondens samlede aktiver er pr. 31/12-2019 under 1 million kroner, og dermed er fonden – i henhold til Fondlovens § 1, stk. 6 – ikke omfattet af fondsloven. Fondens er i stedet omfattet af Selskabsskattelovens generelle regler, og af denne lovs § 1, stk. 1 nr. 6 fremgår det, at fonde kun er skattepligtige af erhvervsmæssige indtægter/virksomhed. Da fonden ikke har erhvervsmæssige indtægter, betyder det at fonden er skattefri.

Resultatopgørelse

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Ordinære indtægter		
Note 1 Rente af bankindestående	8,76	54,35
Kuponrenter af obligationer	9,05	11,30
Renteafkast fra investeringsforeninger	1.109,80	1.588,40
Aktieafkast investeringsforeninger	1.450,90	3.936,00
Ordinære indtægter i alt	2.578,51	5.590,05
Omkostninger		
Note 2 Øvrige administrationsudgifter	-842,50	-873,75
Note 3 Honorar til Nordea	-2.664,51	-2.856,46
Note 4 Skyldige beløb indeværende år	-500,00	-500,00
Omkostninger i alt	-4.007,01	-4.230,21
Resultat før uddelinger/skat	-1.428,50	1.359,84
Uddelinger		
Legatuddelinger almennyttige	0,00	-47.747,03
Anvendt af tidligere års hensættelser	0,00	4.034,00
Uddeling i alt	0,00	-43.713,03
Resultat efter uddelinger	-1.428,50	-42.353,19
Konsolidering	0,00	-54,00
Resultat efter disponering	-1.428,50	-42.407,19
Overført fra sidste år	5.613,30	48.020,49
Overføres til næste år	4.184,80	5.613,30

Aktiver

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>	
	Bundne aktiver		
Note 6	Obligationer	147,62	190,87
Note 6	Obligationsbaserede investeringsforeninger	83.981,50	82.681,00
Note 6	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	31.731,25	26.092,42
	Kapitalkonto	1.270,76	1.175,82
Note 5	Mellemregning fri kapital	-1,84	52,28
	Bundne aktiver i alt	117.129,29	110.192,39
	Frie aktiver		
	Afkastkonto	4.682,96	6.165,58
Note 5	Mellemregning bunden kapital	1,84	-52,28
	Frie aktiver i alt	4.684,80	6.113,30
	Aktiver i alt	121.814,09	116.305,69

Passiver

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	110.192,39	118.646,21
Note 6 Kursreguleringer obligationer	-2,00	-7,00
Note 6 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	1.300,00	-659,00
Note 6 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	5.638,90	-7.841,82
Konsolidering	0,00	54,00
Bunden egenkapital i alt	117.129,29	110.192,39
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	5.613,30	48.020,49
Årets resultat efter disponering	-1.428,50	-42.407,19
Fri egenkapital i alt	4.184,80	5.613,30
Egenkapital i alt	121.314,09	115.805,69
Gæld m.v.		
Note 4 Skyldige beløb	500,00	500,00
Gæld i alt m.v.	500,00	500,00
Passiver i alt	121.814,09	116.305,69

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto	1,84
Rente af afkastkonto	6,92
I alt	<u>8,76</u>

Note 2 Øvrige administrationsudgifter

Lei Kode	-842,50
I alt	<u>-842,50</u>

Note 3 Honorar til Nordea

Regnskabshonorar	-1.600,00
Private Banking aftale	-116,51
Depotgebyrer	-298,00
Øvrige	-650,00
I alt	<u>-2.664,51</u>

Note 4 Skyldige beløb

Administration, KBH. Kommune	-500,00
I alt	<u>-500,00</u>

Note 5 Mellemregning

Rente på kapitalkonto ultimo	1,84
I alt	<u>1,84</u>

Note 6 Bundne værdipapirer

	31-12-2018			31-12-2019			
	Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Obligationer							
6% Nykredit Real(Totalkredit) OA 2038	163,14	116,998	190,87	122,32	120,683	147,62	-2,00
	163,14		190,87	122,32		147,62	-2,00

	31-12-2018			31-12-2019			
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Obligationsbaserede							
Investeringsforeninger							
Nordea Invest Globale Obligationer	126	105,500	13.293,00	126	109,850	13.841,10	548,00
Nordea Invest Mellemlange obligationer	418	166,000	69.388,00	418	167,800	70.140,40	752,00
	544		82.681,00	544		83.981,50	1.300,00

	31-12-2018			31-12-2019			
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Aktier og aktiebaserede							
Investeringsforeninger							
Jyske Invest Europæiske Aktier	76	91,420	6.947,92	76	113,100	8.595,60	1.648,00
Nordea Invest Aktier	133	115,600	15.374,80	133	141,000	18.753,00	3.377,97
Nordea Invest Danmark	23	163,900	3.769,70	23	190,550	4.382,65	612,93
	232		26.092,42	232		31.731,25	5.638,90