

Fælleslegatet til fordel for Københavns Brandvæsen

**CVR-nr.: 11 59 68 86
Årsrapport 2018**

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 590

Udfærdiget af Nordea Forvaltning

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2018 for
Fælleslegatet til fordel for Københavns Brandvæsen

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 2018
samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret.

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

Sted(By)

Dato

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

Fonde under 1 million, er pr. 1 januar 2015 ikke længere omfattet af fondsbeskatningsloven. De er fremadrettet underlagt selskabsskattelovens generelle regler.

Legatuddeling

Fonden er en almennyttig fond, som uddeler til almennyttige formål.

Resultatopgørelse

31. december 2018

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>	
	Ordinære indtægter		
Note 1	Rente af bankindestående	62,91	58,23
	Renteafkast fra investeringsforeninger	3.579,80	3.737,50
	Aktieafkast investeringsforeninger	7.455,30	6.155,70
	Ordinære indtægter i alt	11.098,01	9.951,43
	Omkostninger		
Note 2	Øvrige administrationsudgifter	-873,75	-1.035,30
Note 3	Honorar til Nordea	-2.710,04	-2.709,94
Note 4	Skyldige beløb indeværende år	-500,00	-500,00
	Omkostninger i alt	-4.083,79	-4.245,24
	Resultat	7.014,22	5.706,19
	Konsolidering	-281,00	-228,00
	Resultat efter disponering	6.733,22	5.478,19
	Overført fra sidste år	51.942,99	46.464,80
	Overføres til næste år	58.676,21	51.942,99

Aktiver

31. december 2018

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>	
	Bundne aktiver		
Note 7	Obligationsbaserede investeringsforeninger	153.316,30	156.067,50
Note 7	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	44.253,94	57.404,30
	Kapitalkonto	482,16	255,95
Note 6	Mellemregning fri kapital	280,33	225,54
	Bundne aktiver i alt	198.332,73	213.953,29
	Frie aktiver		
	Afkastkonto	60.921,54	54.133,53
Note 6	Mellemregning bunden kapital	-280,33	-225,54
	Frie aktiver i alt	60.641,21	53.907,99
	Aktiver i alt	258.973,94	267.861,28

Passiver

31. december 2018

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	213.953,29	218.487,49
Note 7 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-2.752,00	-1.860,00
Note 7 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-13.149,56	-2.902,20
Konsolidering	281,00	228,00
Bunden egenkapital i alt	198.332,73	213.953,29
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	51.942,99	46.464,80
Årets resultat efter disponering	6.733,22	5.478,19
Fri egenkapital i alt	58.676,21	51.942,99
Egenkapital i alt	257.008,94	265.896,28
Note 5 Hensættelser	1.465,00	1.465,00
Gæld m.v.		
Note 4 Skyldige beløb	500,00	500,00
Gæld i alt m.v.	500,00	500,00
Passiver i alt	258.973,94	267.861,28

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto	0,67
Rente af afkastkonto	62,24
I alt	<u>62,91</u>

Note 2 Øvrige administrationsudgifter

Administrationsomkostninger	-873,75
I alt	<u>-873,75</u>

Note 3 Honorar til Nordea

Regnskabshonorar	-1.600,00
Private Banking aftale	-267,54
Depotgebyrer	-12,50
Øvrige	-830,00
I alt	<u>-2.710,04</u>

Note 4 Skyldige beløb

Skyldigt administration, Kbh. Kommune	-500,00
I alt	<u>-500,00</u>

Note 5 Hensættelser

Hensat regnskabsår	Beløb	Uddelt i år	Rest
2016	1.465,00	0,00	1.465,00
I alt			<u>1.465,00</u>

Note 6 Mellemlægning

Rente på kapitalkonto ultimo	0,67
Konsolidering	-281,00
I alt	<u>-280,33</u>

Note 7 Bundne værdipapirer

	31-12-2017			31-12-2018			
Obligationer	Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
	31-12-2017			31-12-2018			
Obligationsbaserede							
Investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Nordea Invest Globale Obligationer	228	102,100	23.278,80	228	105,500	24.054,00	775,00
Nordea Invest Mellemlange obligationer	586	168,600	98.799,60	586	166,000	97.276,00	-1.524,00
BankInvest Korte Danske Obligationer	132	91,300	12.051,60	132	90,900	11.998,80	-53,00
Nordea Invest European High Yield Bonds	195	112,500	21.937,50	195	102,500	19.987,50	-1.950,00
	1.141		156.067,50	1.141		153.316,30	-2.752,00
	31-12-2017			31-12-2018			
Aktier og aktiebaserede							
Investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Jyske Invest Europæiske Aktier	157	122,500	19.232,50	157	91,420	14.352,94	-4.880,00
Nordea Invest Danmark	36	241,400	8.690,40	36	163,900	5.900,40	-2.788,56
Nordea Invest Stabile Aktier	221	133,400	29.481,40	221	108,600	24.000,60	-5.481,00
	414		57.404,30	414		44.253,94	-13.149,56