

# **Københavns Kommunes Fællesfond for trængendes landophold**

**CVR-nr.: 26 65 62 73**

**Årsrapport 2018**

Forvaltningsdepot nr.: 1003 623 889

Udfærdiget af Nordea Forvaltning

## Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2018 for  
Københavns Kommunes Fællesfond for trængendes landophold

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>	
	<b>Ordinære indtægter</b>		
Note 1	Rente af bankindestående	31,81	46,78
	Renteafkast fra investeringsforeninger	14.549,70	15.182,90
	Aktieafkast investeringsforeninger	31.469,70	25.494,90
	Årligt tilskud fra Understøttelsesfond	500,00	500,00
	<b>Ordinære indtægter i alt</b>	<b>46.551,21</b>	<b>41.224,58</b>
	<b>Omkostninger</b>		
Note 2	Øvrige administrationsudgifter	-873,75	-1.035,30
Note 3	Honorar til Nordea	-4.415,03	-4.441,92
Note 4	Skyldige beløb indeværende år	-4.895,00	-3.803,00
	<b>Omkostninger i alt</b>	<b>-10.183,78</b>	<b>-9.280,22</b>
	<b>Resultat før uddelinger/skat</b>	<b>36.367,43</b>	<b>31.944,36</b>
	<b>Uddelinger</b>		
Note 5	Legatuddelinger almenvelgørende	-40.000,00	-48.500,00
	<b>Uddeling i alt</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-48.500,00</b>
	<b>Resultat efter uddelinger</b>	<b>-3.632,57</b>	<b>-16.555,64</b>
	Konsolidering	-1.455,00	-1.278,00
	<b>Resultat efter disponering</b>	<b>-5.087,57</b>	<b>-17.833,64</b>
	<b>Overført fra sidste år</b>	<b>18.729,94</b>	<b>36.563,58</b>
	<b>Overføres til næste år</b>	<b>13.642,37</b>	<b>18.729,94</b>

**Aktiver**

**31. december 2018**

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>	
	<b>Bundne aktiver</b>		
Note 7	Obligationsbaserede investeringsforeninger	588.074,40	600.330,40
Note 7	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	185.448,20	238.800,60
	Kapitalkonto	1.635,22	362,85
Note 6	Mellemregning fri kapital	1.452,85	1.270,22
	<b>Bundne aktiver i alt</b>	<b>776.610,67</b>	<b>840.764,07</b>
	<b>Frie aktiver</b>		
	Afkastkonto	15.036,41	18.849,35
Note 6	Mellemregning bunden kapital	-1.452,85	-1.270,22
	Tilgodehavende tidligere år	4.953,81	4.953,81
	<b>Frie aktiver i alt</b>	<b>18.537,37</b>	<b>22.532,94</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>795.148,04</b>	<b>863.297,01</b>

**Passiver**

**31. december 2018**

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
<b>Bunden egenkapital</b>		
Bunden egenkapital primo	840.764,07	857.610,90
Note 7 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-12.256,00	-5.624,00
Note 7 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-53.352,40	-12.500,83
Konsolidering	1.455,00	1.278,00
<b>Bunden egenkapital i alt</b>	<b>776.610,67</b>	<b>840.764,07</b>
<b>Fri Egenkapital</b>		
Fri egenkapital primo	18.729,94	36.563,58
Årets resultat efter disponering	-5.087,57	-17.833,64
<b>Fri egenkapital i alt</b>	<b>13.642,37</b>	<b>18.729,94</b>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>790.253,04</b>	<b>859.494,01</b>
<b>Gæld m.v.</b>		
Note 4 Skyldige beløb	4.895,00	3.803,00
<b>Gæld i alt m.v.</b>	<b>4.895,00</b>	<b>3.803,00</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>795.148,04</b>	<b>863.297,01</b>

**Note 1 Rente af bankindestående**

Rente af kapitalkonto	2,15
Rente af afkastkonto	29,66
<b>I alt</b>	<u>31,81</u>

**Note 2 Øvrige administrationsudgifter**

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

**Note 3 Honorar til Nordea**

Forvaltningshonorar	-1.100,00
Regnskabshonorar	-1.600,00
Private Banking aftale	-847,03
Depotgebyrer	-12,50
Øvrige	-855,50
<b>I alt</b>	<u>-4.415,03</u>

**Note 4 Skyldige beløb**

Skyldigt administration, Kbh. Kommune	-4.895,00
<b>I alt</b>	<u>-4.895,00</u>

**Note 5 Legatuddelinger**

Navn	Almennyttige		Ej almentyttige formål
	formål	Heraf LL§7, 22	
Legatudbetalinger	40.000,00	40.000,00	0,00
<b>I alt</b>	<u>40.000,00</u>	<u>40.000,00</u>	<u>0,00</u>

**Note 6 Mellemregning**

Rente på kapitalkonto ultimo	2,15
Konsolidering	-1.455,00
<b>I alt</b>	<u>-1.452,85</u>

**Note 7 Bundne værdipapirer**

	31-12-2017			31-12-2018			
Obligationer	Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

	31-12-2017			31-12-2018			
Obligationsbaserede Investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Nordea Invest Globale Obligationer	603	102,100	61.566,30	603	105,500	63.616,50	2.050,00
Nordea Invest Mellemlange obligationer	2.393	168,600	403.459,80	2.393	166,000	397.238,00	-6.222,00
BankInvest Korte Danske Obligationer	511	91,300	46.654,30	511	90,900	46.449,90	-204,00
Nordea Invest European High Yield Bonds	788	112,500	88.650,00	788	102,500	80.770,00	-7.880,00
	<b>4.295</b>		<b>600.330,40</b>	<b>4.295</b>		<b>588.074,40</b>	<b>-12.256,00</b>

	31-12-2017			31-12-2018			
Aktier og aktiebaserede Investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Jyske Invest Europæiske Aktier	560	122,500	68.600,00	560	91,420	51.195,20	-17.405,00
Nordea Invest Danmark	132	241,400	31.864,80	132	163,900	21.634,80	-10.230,00
Nordea Invest Stabile Aktier	1.037	133,400	138.335,80	1.037	108,600	112.618,20	-25.717,40
	<b>1.729</b>		<b>238.800,60</b>	<b>1.729</b>		<b>185.448,20</b>	<b>-53.352,40</b>