

**Kong Frederik IX's Fond  
til støtte for rosporten i København**

**CVR-nr.: 19 39 51 89**

**Årsrapport 2018**

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 640

Udfærdiget af Nordea Forvaltning

## Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2018 for  
Kong Frederik IX's Fond til støtte for rosporten i København

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	31,12	29,15
	Renteafkast fra investeringsforeninger	3.603,40	3.332,40
	Aktieafkast investeringsforeninger	9.208,50	7.422,90
	<b>Ordinære indtægter i alt</b>	<b>12.843,02</b>	<b>10.784,45</b>
	<b>Omkostninger</b>		
Note 2	Øvrige administrationsudgifter	-873,75	-1.035,30
Note 3	Honorar til Nordea	-2.722,59	-2.742,30
Note 4	Skyldige beløb indeværende år	-500,00	-500,00
	<b>Omkostninger i alt</b>	<b>-4.096,34</b>	<b>-4.277,60</b>
	<b>Resultat</b>	<b>8.746,68</b>	<b>6.506,85</b>
	Konsolidering	-350,00	-260,00
	<b>Resultat efter disponering</b>	<b>8.396,68</b>	<b>6.246,85</b>
	<b>Overført fra sidste år</b>	<b>19.297,62</b>	<b>13.050,77</b>
	<b>Overføres til næste år</b>	<b>27.694,30</b>	<b>19.297,62</b>

**Aktiver**

**31. december 2018**

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>	
	<b>Bundne aktiver</b>		
Note 6	Obligationsbaserede investeringsforeninger	188.548,80	190.340,40
Note 6	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	54.344,08	69.950,20
	Kapitalkonto	2.146,06	1.885,64
Note 5	Mellemregning fri kapital	346,85	257,27
	<b>Bundne aktiver i alt</b>	<b>245.385,79</b>	<b>262.433,51</b>
	<b>Frie aktiver</b>		
	Afkastkonto	26.896,50	18.410,24
Note 5	Mellemregning bunden kapital	-346,85	-257,27
	Tilgodehavende tidligere år	1.644,65	1.644,65
	<b>Frie aktiver i alt</b>	<b>28.194,30</b>	<b>19.797,62</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>273.580,09</b>	<b>282.231,13</b>

**Passiver**

**31. december 2018**

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
<b>Bunden egenkapital</b>		
Bunden egenkapital primo	262.433,51	267.929,41
Note 6 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-1.792,00	-2.123,00
Note 6 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-15.605,72	-3.632,90
Konsolidering	350,00	260,00
<b>Bunden egenkapital i alt</b>	<b>245.385,79</b>	<b>262.433,51</b>
<b>Fri Egenkapital</b>		
Fri egenkapital primo	19.297,62	13.050,77
Årets resultat efter disponering	8.396,68	6.246,85
<b>Fri egenkapital i alt</b>	<b>27.694,30</b>	<b>19.297,62</b>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>273.080,09</b>	<b>281.731,13</b>
<b>Gæld m.v.</b>		
Note 4 Skyldige beløb	500,00	500,00
<b>Gæld i alt m.v.</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>273.580,09</b>	<b>282.231,13</b>

**Note 1 Rente af bankindestående**

Rente af kapitalkonto	3,15
Rente af afkastkonto	27,97
<b>I alt</b>	<u>31,12</u>

**Note 2 Øvrige administrationsudgifter**

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

**Note 3 Honorar til Nordea**

Regnskabshonorar	-1.600,00
Private Banking aftale	-280,09
Depotgebyrer	-12,50
Øvrige	-830,00
<b>I alt</b>	<u>-2.722,59</u>

**Note 4 Skyldige beløb**

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

**Note 5 Mellemregning**

Rente på kapitalkonto ultimo	3,15
Konsolidering	-350,00
<b>I alt</b>	<u>-346,85</u>

**Note 6 Bundne værdipapirer**

	31-12-2017			31-12-2018			
	Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
<b>Obligationer</b>	<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			
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
<b>Obligationsbaserede</b>							
<b>Investeringsforeninger</b>							
Nordea Invest Globale Obligationer	330	102,100	33.693,00	330	105,500	34.815,00	1.122,00
Nordea Invest Mellemlange obligationer	788	168,600	132.856,80	788	166,000	130.808,00	-2.049,00
BankInvest Korte Danske Obligationer	162	91,300	14.790,60	162	90,900	14.725,80	-65,00
Nordea Invest European High Yield Bonds	80	112,500	9.000,00	80	102,500	8.200,00	-800,00
	<b>1.360</b>		<b>190.340,40</b>	<b>1.360</b>		<b>188.548,80</b>	<b>-1.792,00</b>

	31-12-2017			31-12-2018			
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
<b>Aktier og aktiebaserede</b>							
<b>Investeringsforeninger</b>							
Jyske Invest Europæiske Aktier	164	122,500	20.090,00	164	91,420	14.992,88	-5.097,00
Nordea Invest Danmark	38	241,400	9.173,20	38	163,900	6.228,20	-2.945,00
Nordea Invest Stabile Aktier	305	133,400	40.687,00	305	108,600	33.123,00	-7.563,72
	<b>507</b>		<b>69.950,20</b>	<b>507</b>		<b>54.344,08</b>	<b>-15.605,72</b>