

København Kommunes legatfond for hjemløse personer i Københavns Kommune

CVR-nr.: 33 73 78 58

Årsrapport 2018

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 910

Udfærdiget af Nordea Forvaltning

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2018 for
København Kommunes legatfond for hjemløse personer i Københavns Kommune

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 23,40	23,06
	Renteafkast fra investeringsforeninger 1.589,80	1.650,90
	Aktieafkast investeringsforeninger 2.730,00	3.603,50
	Ordinære indtægter i alt 4.343,20	5.277,46
	Omkostninger	
Note 2	Øvrige administrationsudgifter -873,75	-1.035,30
Note 3	Honorar til Nordea -2.528,92	-2.519,00
Note 4	Skyldige beløb indeværende år -500,00	-500,00
	Omkostninger i alt -3.902,67	-4.054,30
	Resultat 440,53	1.223,16
	Konsolidering -18,00	-49,00
	Resultat efter disponering 422,53	1.174,16
	Overført fra sidste år 19.503,56	18.329,40
	Overføres til næste år 19.926,09	19.503,56

Aktiver

31. december 2018

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>	
	Bundne aktiver		
Note 7	Obligationsbaserede investeringsforeninger	62.858,50	64.115,30
Note 7	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	18.535,90	24.026,90
	Kapitalkonto	389,92	340,85
Note 6	Mellemregning fri kapital	17,43	48,50
	Bundne aktiver i alt	81.801,75	88.531,55
	Frie aktiver		
	Afkastkonto	20.709,52	20.318,06
Note 6	Mellemregning bunden kapital	-17,43	-48,50
	Frie aktiver i alt	20.692,09	20.269,56
	Aktiver i alt	102.493,84	108.801,11

Passiver

31. december 2018

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	88.531,55	90.903,45
Note 7 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-1.256,00	-783,00
Note 7 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-5.491,80	-1.637,90
Konsolidering	18,00	49,00
Bunden egenkapital i alt	81.801,75	88.531,55
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	19.503,56	18.329,40
Årets resultat efter disponering	422,53	1.174,16
Fri egenkapital i alt	19.926,09	19.503,56
Egenkapital i alt	101.727,84	108.035,11
Note 5 Hensættelser	266,00	266,00
Gæld m.v.		
Note 4 Skyldige beløb	500,00	500,00
Gæld i alt m.v.	500,00	500,00
Passiver i alt	102.493,84	108.801,11

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto	0,57
Rente af afkastkonto	22,83
I alt	<u>23,40</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	-86,42
Depotgebyrer	-12,50
Øvrige	-830,00
I alt	<u>-2.528,92</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
2014	266,00	0,00	266,00
I alt			<u>266,00</u>

Note 6 Mellemregning

Rente på kapitalkonto ultimo	0,57
Konsolidering	-18,00
I alt	<u>-17,43</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	89	102,100	9.086,90	89	105,500	9.389,50	303,00
Nordea Invest Mellemlange obligationer	269	168,600	45.353,40	269	166,000	44.654,00	-699,00
Nordea Invest European High Yield Bonds	86	112,500	9.675,00	86	102,500	8.815,00	-860,00
	444		64.115,30	444		62.858,50	-1.256,00

	31-12-2017			31-12-2018			
Aktier og aktiebaserede Investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Jyske Invest Europæiske Aktier	55	122,500	6.737,50	55	91,420	5.028,10	-1.709,00
Nordea Invest Aktier	97	143,400	13.909,80	97	115,600	11.213,20	-2.697,00
Nordea Invest Danmark	14	241,400	3.379,60	14	163,900	2.294,60	-1.085,80
	166		24.026,90	166		18.535,90	-5.491,80