

**Grosserer Niels Brock og hustru Lene  
Bredals Medgiftsudstyslegat**

**CVR-nr.: 11 72 05 36  
Årsrapport 2020**

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 200

## Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2020 for  
Grosserer Niels Brock og hustru Lene Bredals Medgiftsudstyslegat.

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 2020  
samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret.

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

\_\_\_\_\_  
Sted(By)

\_\_\_\_\_  
Dato

\_\_\_\_\_  
Franciska Rosenkilde

\_\_\_\_\_  
Flemming Steen Munch

\_\_\_\_\_  
Tue Hækkerup

## Oplysninger om fonden

### Fonden

Grosserer Niels Brock og hustru Lene Bredals  
Medgiftsudstyslegat  
Sekretariat & Presse  
Rådhuset  
1599 København V  
CVR-nr. 11720536  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

### Bestyrelsen

Københavns Kommunes Kultur- og Fritidsudvalg

#### Underskriftsudvalg:

Franciska Rosenkilde  
Flemming Steen Munch  
Tue Hækkerup

### Pengeinstitut

Nordea Forvaltning  
Postboks 850  
0900 København C.

### Regnskab

Nordea Forvaltning  
Jesper Rasmussen

## **Øvrige oplysninger**

### **Legat uddeling**

Fonden er en familiefond, der uddeler til familie

### **Skatteindberetning af legater**

Legater indberettes som B-indkomst for legatmodtageren. Det er Nordea, 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/-tab af bundne aktiver føres over den bundne egenkapital. Realiserede kursgevinster/-tab og urealiserede kursgevinster/-tab af frie aktiver føres over den frie egenkapital.

### Skat

Fondens samlede aktiver er pr. 31/12-2020 under 1 million kroner, og dermed er fonden – i henhold til Fondlovens § 1, stk. 6 – ikke omfattet af fondsloven. Fonden 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>2020</u>	<u>2019</u>	
	<b>Ordinære indtægter</b>		
Note 1	Rente af bankindestående	3,67	305,14
	Renteafkast fra investeringsforeninger	4.095,00	3.757,20
	Aktieafkast investeringsforeninger	2.985,00	4.017,00
	<b>Ordinære indtægter i alt</b>	<b>7.083,67</b>	<b>8.079,34</b>
	<b>Omkostninger</b>		
Note 2	Øvrige administrationsudgifter	-798,75	-842,50
Note 3	Honorar til Nordea	-4.116,47	-2.913,92
	Skyldige beløb indeværende år	0,00	-500,00
	<b>Omkostninger i alt</b>	<b>-4.915,22</b>	<b>-4.256,42</b>
	<b>Resultat før uddelinger/skat</b>	<b>2.168,45</b>	<b>3.822,92</b>
	<b>Uddelinger</b>		
Note 4	Legatuddelinger almennyttige	-50.000,00	-50.000,00
	<b>Uddeling i alt</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>
	<b>Resultat efter disponering</b>	<b>-47.831,55</b>	<b>-46.177,08</b>
	<b>Overført fra sidste år</b>	<b>269.544,69</b>	<b>315.721,77</b>
	<b>Overføres til næste år</b>	<b>221.713,14</b>	<b>269.544,69</b>

## Aktiver

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
<b>Bundne aktiver</b>		
Note 6 Obligationsbaserede investeringsforeninger	187.328,00	238.507,92
Note 6 Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	142.833,80	82.285,65
Kapitalkonto	644,49	280,32
Note 5 Mellemregning fri kapital	-0,01	-0,42
<b>Bundne aktiver i alt</b>	<b><u>330.806,28</u></b>	<b><u>321.073,47</u></b>
<b>Frie aktiver</b>		
Afkastkonto	221.713,13	268.016,75
Note 5 Mellemregning bunden kapital	0,01	0,42
Tilgodehavende tidligere år	0,00	2.027,52
<b>Frie aktiver i alt</b>	<b><u>221.713,14</u></b>	<b><u>270.044,69</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>552.519,42</b>	<b>591.118,16</b>

## Passiver

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
<b>Bunden egenkapital</b>		
Bunden egenkapital primo	321.073,47	304.089,68
Note 6 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-2.957,00	4.050,00
Note 6 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	12.689,81	12.933,79
<b>Bunden egenkapital i alt</b>	<b><u>330.806,28</u></b>	<b><u>321.073,47</u></b>
<b>Fri Egenkapital</b>		
Fri egenkapital primo	269.544,69	315.721,77
Årets resultat efter disponering	-47.831,55	-46.177,08
<b>Fri egenkapital i alt</b>	<b><u>221.713,14</u></b>	<b><u>269.544,69</u></b>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>552.519,42</b>	<b>590.618,16</b>
<b>Gæld m.v.</b>		
Skyldige beløb	0,00	500,00
<b>Gæld i alt m.v.</b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>500,00</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>552.519,42</b>	<b>591.118,16</b>



**Note 1 Rente af bankindestående**

Rente af kapitalkonto	0,01
Rente af afkastkonto	3,66
<b>I alt</b>	<u>3,67</u>

**Note 2 Øvrige administrationsudgifter**

Nordlei	-798,75
<b>I alt</b>	<u>-798,75</u>

**Note 3 Honorar til Nordea**

Forvaltningshonorar	-500,00
Regnskabshonorar	-3.000,00
Private Banking aftale	-310,47
Depotgebyrer	-12,00
Øvrige	-294,00
<b>I alt</b>	<u>-4.116,47</u>

**Note 4 Legatuddelinger**

Navn	Almennyttige formål	Heraf skattefri jf. LL§7, 22	Heraf interne uddelinger	Ej almennyttige formål
Jon Andreas Hoff	25.000,00	0,00	0,00	0,00
Andreas Warden-Bigom	25.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<u>50.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

**Note 5 Mellemlregning**

Rente på kapitalkonto ultimo	0,01
<b>I alt</b>	<u>0,01</u>

**Note 6 Bundne værdipapirer**

	31-12-2019			31-12-2020			
	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>

	31-12-2019			31-12-2020			
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
<b>Obligationsbaserede</b>							
<b>Investeringsforeninger</b>							
Nordea Invest Globale Obligationer	368	109,850	40.424,80	0	0,000	0,00	-9,00
Nordea Invest Mellemlange obligationer	504	167,800	84.571,20	1.015	166,700	169.200,50	-1.458,00
BankInvest Korte Danske Obligationer	889	90,480	80.436,72	0	0,000	0,00	-251,00
Nordea Invest European High Yield Bonds	304	108,800	33.075,20	0	0,000	0,00	-297,00
Nordea Invest Højrentelande	0	0,000	0,00	150	120,850	18.127,50	-942,00
	<b>2.065</b>		<b>238.507,92</b>	<b>1.165</b>		<b>187.328,00</b>	<b>-2.957,00</b>

	31-12-2019			31-12-2020			
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
<b>Aktier og aktiebaserede</b>							
<b>Investeringsforeninger</b>							
Jyske Invest Europæiske Aktier	179	113,100	20.244,90	0		0,00	-50,00
Nordea Invest Danmark	45	190,550	8.574,75	61	251,000	15.311,00	3.693,00
Nordea Invest Stabile Aktier	420	127,300	53.466,00	0		0,00	246,00
Nordea Invest Bæredygtige Aktier KL	0	0,000	0,00	599	117,850	70.592,15	650,00
Nordea Invest Klima og Miljø	0	0,000	0,00	60	158,000	9.480,00	1.441,00
Nordea Invest Emerging Stars	0	0,000	0,00	119	148,700	17.695,30	2.355,00
Nordea Invest Nordic Stars	0	0,000	0,00	237	125,550	29.755,35	4.354,81
	<b>644</b>		<b>82.285,65</b>	<b>1.076</b>		<b>142.833,80</b>	<b>12.689,81</b>