

Kong Frederik d. IX's fond til støtte for rosporten i København

**CVR-nr.: 19 39 51 89
Årsrapport 2020**

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 640

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2020 for Kong Frederik d. 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 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

Kong Frederik d. IX's fond til støtte for
rosporten i København
Sekretariat & Presse
Rådhuset
1599 København V
CVR-nr. 19395189
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 almennyttig fond, der uddeler til almennyttige formål

Skatteindberetning af legater

Legater indberettes som B-indkomst for legatmodtageren. Det er fonden selv, 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. Fondens 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>	
	Ordinære indtægter		
Note 1	Rente af bankindestående	0,44	33,69
	Renteafkast fra investeringsforeninger	3.323,00	2.824,60
	Aktieafkast investeringsforeninger	2.346,60	3.009,70
	Ordinære indtægter i alt	5.670,04	5.867,99
	Omkostninger		
	Øvrige administrationsudgifter	0,00	-842,50
Note 2	Honorar til Nordea	-4.034,08	-2.529,63
	Skyldige beløb indeværende år	0,00	-500,00
	Omkostninger i alt	-4.034,08	-3.872,13
	Resultat efter disponering	1.635,96	1.995,86
	Overført fra sidste år	29.690,16	27.694,30
	Overføres til næste år	31.326,12	29.690,16

Aktiver

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Bundne aktiver		
Obligationsbaserede investeringsforeninger	0,00	191.838,66
Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	0,00	64.615,80
Kapitalkonto	261.869,61	2.496,44
Note 3 Mellemregning fri kapital	-0,05	-3,53
Bundne aktiver i alt	<u>261.869,56</u>	<u>258.947,37</u>
Frie aktiver		
Afkastkonto	31.326,07	28.541,98
Note 3 Mellemregning bunden kapital	0,05	3,53
Tilgodehavende tidligere år	0,00	1.644,65
Frie aktiver i alt	<u>31.326,12</u>	<u>30.190,16</u>
Aktiver i alt	293.195,68	289.137,53

Passiver

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	258.947,37	245.385,79
Note 4 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-2.560,00	3.290,00
Note 4 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	5.482,19	10.271,58
Bunden egenkapital i alt	<u>261.869,56</u>	<u>258.947,37</u>
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	29.690,16	27.694,30
Årets resultat efter disponering	1.635,96	1.995,86
Fri egenkapital i alt	<u>31.326,12</u>	<u>29.690,16</u>
Egenkapital i alt	293.195,68	288.637,53
Gæld m.v.		
Skyldige beløb	0,00	500,00
Gæld i alt m.v.	<u>0,00</u>	<u>500,00</u>
Passiver i alt	293.195,68	289.137,53

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto	0,05
Rente af afkastkonto	0,39
I alt	<u>0,44</u>

Note 2 Honorar til Nordea

Forvaltningshonorar	-500,00
Regnskabshonorar	-3.000,00
Private Banking aftale	-282,08
Depotgebyrer	-12,00
Øvrige	-240,00
I alt	<u>-4.034,08</u>

Note 3 Mellemregning

Rente på kapitalkonto ultimo	0,05
I alt	<u>0,05</u>

Note 4 Bundne værdipapirer

	31-12-2019			31-12-2020			
Obligationer	Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
	31-12-2019			31-12-2020			
Obligationsbaserede							
Investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Nordea Invest Globale Obligationer	330	109,850	36.250,50	0	0,000	0,00	40,00
Nordea Invest Mellemlange obligationer	788	167,800	132.226,40	0	0,000	0,00	-1.144,00
BankInvest Korte Danske Obligationer	162	90,480	14.657,76	0	0,000	0,00	-162,00
Nordea Invest European High Yield Bonds	80	108,800	8.704,00	0	0,000	0,00	-207,00
Nordea Invest Højrentelande	0	0,000	0,00	0	0,000	0,00	-1.087,00
	1.360		191.838,66	0		0,00	-2.560,00
	31-12-2019			31-12-2020			
Aktier og aktiebaserede							
Investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Jyske Invest Europæiske Aktier	164	113,100	18.548,40	0	0,000	0,00	-126,00
Nordea Invest Danmark	38	190,550	7.240,90	0	0,000	0,00	1.755,00
Nordea Invest Stabile Aktier	305	127,300	38.826,50	0	0,000	0,00	252,00
Nordea Invest Emerging Stars	0	0,000	0,00	0	0,000	0,00	1.010,00
Nordea Invest Bæredygtige Aktier KL	0	0,000	0,00	0	0,000	0,00	-522,00
Nordea Invest Nordic Stars	0	0,000	0,00	0	0,000	0,00	2.376,19
Nordea Invest Klima og Miljø	0	0,000	0,00	0	0,000	0,00	737,00
	507		64.615,80	0		0,00	5.482,19