

# **Biblioteksgaardens Rejsefond**

**CVR-nr.: 11 58 13 07**  
**Årsrapport 2020**

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 870

Udfærdiget af Nordea Forvaltning

## Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2020 for Biblioteksgaardens Rejsefond.

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**

Biblioteksgaardens Rejsefond  
Sekretariat & Presse  
Rådhuset  
1599 København V  
CVR-nr. 11581307  
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. 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	0,09	8,76
	Kuponrenter af obligationer	1,83	9,05
	Handelsrenter ved køb og salg	0,55	0,00
	Renteafkast fra investeringsforeninger	0,00	1.109,80
	Aktieafkast investeringsforeninger	0,00	1.450,90
	<b>Ordinære indtægter i alt</b>	<b>2,47</b>	<b>2.578,51</b>
	<b>Omkostninger</b>		
	Øvrige administrationsudgifter	0,00	-842,50
Note 2	Honorar til Nordea	-3.898,17	-2.664,51
	Skyldige beløb indeværende år	0,00	-500,00
	<b>Omkostninger i alt</b>	<b>-3.898,17</b>	<b>-4.007,01</b>
	<b>Resultat før uddelinger/skat</b>	<b>-3.895,70</b>	<b>-1.428,50</b>
	<b>Uddelinger</b>		
Note 3	Legatuddelinger almennyttige	-84.940,82	0,00
	<b>Uddeling i alt</b>	<b>-84.940,82</b>	<b>0,00</b>
	<b>Resultat efter disponering</b>	<b>28.732,82</b>	<b>-1.428,50</b>
	<b>Overført fra sidste år</b>	<b>4.184,80</b>	<b>5.613,30</b>
	<b>Overføres til næste år</b>	<b>32.917,62</b>	<b>4.184,80</b>

## Aktiver

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
<b>Bundne aktiver</b>		
Obligationer	0,00	147,62
Obligationsbaserede investeringsforeninger	0,00	83.981,50
Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	0,00	31.731,25
Kapitalkonto	0,00	1.270,76
Mellemregning fri kapital	0,00	-1,84
<b>Bundne aktiver i alt</b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>117.129,29</u></b>
<b>Frie aktiver</b>		
Afkastkonto	32.917,62	4.682,96
Mellemregning bunden kapital	0,00	1,84
<b>Frie aktiver i alt</b>	<b><u>32.917,62</u></b>	<b><u>4.684,80</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>32.917,62</b>	<b>121.814,09</b>

## Passiver

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
<b>Bunden egenkapital</b>		
Bunden egenkapital primo	117.129,29	110.192,39
Note 4 Kursreguleringer obligationer	-4,00	-2,00
Note 4 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	565,00	1.300,00
Note 4 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-120,95	5.638,90
Frigivelse af bunden kapital	-117.569,34	0,00
<b>Bunden egenkapital i alt</b>	<b>0,00</b>	<b>117.129,29</b>
<b>Fri Egenkapital</b>		
Fri egenkapital primo	4.184,80	5.613,30
Årets resultat efter disponering	28.732,82	-1.428,50
<b>Fri egenkapital i alt</b>	<b>32.917,62</b>	<b>4.184,80</b>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>32.917,62</b>	<b>121.314,09</b>
<b>Gæld m.v.</b>		
Skyldige beløb	0,00	500,00
<b>Gæld i alt m.v.</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>32.917,62</b>	<b>121.814,09</b>



**Note 1 Rente af bankindestående**

Rente af kapitalkonto	0,03
Rente af afkastkonto	0,06
<b>I alt</b>	<u>0,09</u>

**Note 2 Honorar til Nordea**

Forvaltningshonorar	-500,00
Regnskabshonorar	-3.000,00
Private Banking aftale	-86,83
Depotgebyrer	-70,34
Øvrige	-241,00
<b>I alt</b>	<u>-3.898,17</u>

**Note 3 Legatuddelinger**

Navn	Almennyttige formål	Heraf skattefri jf. LL§7, 22	Heraf interne uddelinger	Ej almentyttige formål
Biblioteksudvikling og Hovedbibliotek	84.940,82	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<u>84.940,82</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

**Note 4 Bundne værdipapirer**

	31-12-2019			31-12-2020			
	Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
<b>Obligationer</b>							
6% Nykredit Real(Totalkredit) OA 2038	122,32	120,683	147,62	0,00	0,000	0,00	-4,00
	<b>122,32</b>		<b>147,62</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>-4,00</b>

	31-12-2019			31-12-2020			
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
<b>Obligationsbaserede</b>							
<b>Investeringsforeninger</b>							
Nordea Invest Globale Obligationer	126	109,850	13.841,10	0	0,000	0,00	197,00
Nordea Invest Mellemlange obligationer	418	167,800	70.140,40	0	0,000	0,00	368,00
	<b>544</b>		<b>83.981,50</b>	<b>0</b>		<b>0,00</b>	<b>565,00</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	76	113,100	8.595,60	0	0,000	0,00	-15,00
Nordea Invest Aktier	133	141,000	18.753,00	0	0,000	0,00	-2,00
Nordea Invest Danmark	23	190,550	4.382,65	0	0,000	0,00	-103,95
	<b>232</b>		<b>31.731,25</b>	<b>0</b>		<b>0,00</b>	<b>-120,95</b>