

**Poul Tobiesens Mindefond til fordel for
trængende enker efter tjenestemænd i
Københavns Kommune**

**CVR-nr.: 29 42 56 98
Årsrapport 2020**

Forvaltningsdepot nr.: 1005 032 764

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2020 for
Poul Tobiesens Mindefond til fordel for trængende enker efter tjenestemænd 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 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

Poul Tobiesens Mindefond til fordel for trængende
enker efter tjenestemænd i Københavns Kommune
Sekretariat & Presse
Rådhuset
1599 København V
CVR-nr. 29425698
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Bestyrelsen

Københavns Kommunes Kultur- og Fritidsudvalg

Pengeinstitut

Nordea Forvaltning
Postboks 850
0900 København C.

Regnskab

Nordea Forvaltning
Jesper Rasmussen

Øvrige oplysninger

Legat uddeling

Fonden er en almenvelgørende fond, der uddeler til almenvelgørende formål

Skatteindberetning af legater

Legater indberettes som B-indkomst for legatmodtageren. Det er fonden selv, der står for indberetningerne.

Opløsning

Fonden har Civilstyrelsens tilladelse til opløsning

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>	
	Ordinære indtægter		
Note 1	Rente af bankindestående	0,10	9,31
	Kuponrenter af obligationer	30,73	39,97
	Handelsrenter ved køb og salg	6,90	0,00
	Renteafkast fra investeringsforeninger	1.216,00	1.148,10
	Aktieafkast investeringsforeninger	910,20	1.136,30
	Ordinære indtægter i alt	2.163,93	2.333,68
	Omkostninger		
	Øvrige administrationsudgifter	0,00	-842,50
Note 2	Honorar til Nordea	-4.160,55	-2.992,17
	Skyldige beløb indeværende år	0,00	-500,00
	Omkostninger i alt	-4.160,55	-4.334,67
	Resultat efter uddelinger	-1.996,62	-2.000,99
	Frigivelse af bunden kapital	97.853,60	0,00
	Resultat efter disponering	95.856,98	-2.000,99
	Overført fra sidste år	1.025,88	3.026,87
	Overføres til næste år	96.882,86	1.025,88

Aktiver

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Bundne aktiver		
Obligationer	0,00	595,35
Obligationsbaserede investeringsforeninger	0,00	69.608,75
Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	0,00	25.839,10
Kapitalkonto	0,00	1.785,46
Mellemregning fri kapital	0,00	-2,61
Bundne aktiver i alt	0,00	97.826,05
Frie aktiver		
Afkastkonto	99.457,51	4.097,92
Mellemregning bunden kapital	0,00	2,61
Frie aktiver i alt	99.457,51	4.100,53
Aktiver i alt	99.457,51	101.926,58

Passiver

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	97.826,05	91.792,27
Note 4 Kursreguleringer obligationer	-50,00	-20,00
Note 4 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-1.317,00	1.424,00
Note 4 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	1.394,55	4.629,78
Frigivelse af bunden kapital	-97.853,60	0,00
Bunden egenkapital i alt	0,00	97.826,05
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	1.025,88	3.026,87
Årets resultat efter disponering	95.856,98	-2.000,99
Fri egenkapital i alt	96.882,86	1.025,88
Egenkapital i alt	96.882,86	98.851,93
Note 3 Hensættelser	2.574,65	2.574,65
Gæld m.v.		
Skyldige beløb	0,00	500,00
Gæld i alt m.v.	0,00	500,00
Passiver i alt	99.457,51	101.926,58

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto	0,04
Rente af afkastkonto	0,06
I alt	<u>0,10</u>

Note 2 Honorar til Nordea

Forvaltningshonorar	-500,00
Regnskabshonorar	-3.000,00
Private Banking aftale	-94,39
Depotgebyrer	-326,16
Øvrige	-240,00
I alt	<u>-4.160,55</u>

Note 3 Hensættelser

Hensat regnskabsår	Beløb	Uddelt i år	Rest
2011	145,00	0,00	145,00
2012	477,00	0,00	477,00
2013	1.952,65	0,00	1.952,65
I alt			<u>2.574,65</u>

Note 4 Bundne værdipapirer

	31-12-2019			31-12-2020			
	Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Obligationer							
5% Østifternes Krf. 16.s. 3.a.2022	6,07	103,954	6,31	0,00	0,000	0,00	0,00
6,5% Østifternes Krf.16.s. 4.a. 2027	199,85	110,003	219,84	0,00	0,000	0,00	-8,00
7% Østifternes Krf. 16.s. 4.a. 2028	11,13	107,008	11,91	0,00	0,000	0,00	0,00
9% Realkredit Danmark 23C. 2026	4,37	108,238	4,73	0,00	0,000	0,00	0,00
6% Realkredit Danmark 23D. 2029	157,53	123,450	194,47	0,00	0,000	0,00	-17,00
7% Realkredit Danmark 23D. 2032	7,29	120,439	8,78	0,00	0,000	0,00	0,00
7% Realkredit Danmark 27S 2039	22,59	119,655	27,03	0,00	0,000	0,00	-1,00
7% Nykredit 3A. 2024	22,70	112,863	25,62	0,00	0,000	0,00	-18,00
8% Nykredit 3A. 2024	17,49	109,262	19,11	0,00	0,000	0,00	0,00
7% Nykredit 3C. 2029	62,04	125,000	77,55	0,00	0,000	0,00	-6,00
	511,06		595,35	0,00		0,00	-50,00

	31-12-2019			31-12-2020			
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Obligationsbaserede							
Investeringsforeninger							
Nordea Invest Globale Obligationer	123	109,850	13.511,55	0	0,000	0,00	-83,00
Nordea Invest Mellemlange obligationer	298	167,800	50.004,40	0	0,000	0,00	-518,00
Nordea Invest European High Yield Bonds	56	108,800	6.092,80	0	0,000	0,00	-197,00
Nordea Invest Højrentelände	0	0,000	0,00	0	0,000	0,00	-519,00
	477		69.608,75	0		0,00	-1.317,00

	31-12-2019			31-12-2020			
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Aktier og aktiebaserede							
Investeringsforeninger							
Jyske Invest Europæiske Aktier	64	113,100	7.238,40	0	0,000	0,00	-143,00
Nordea Invest Aktier	113	141,000	15.933,00	0	0,000	0,00	11,00
Nordea Invest Danmark	14	190,550	2.667,70	0	0,000	0,00	564,00
Nordea Invest Bæredygtige Aktier KL	0	0,000	0,00	0	0,000	0,00	-296,00
Nordea Invest Emerging Stars	0	0,000	0,00	0	0,000	0,00	348,00
Nordea Invest Klima og Miljø	0	0,000	0,00	0	0,000	0,00	175,00
Nordea Invest Nordic Stars	0	0,000	0,00	0	0,000	0,00	735,55
	191		25.839,10	0		0,00	1.394,55