

Tandlæge Agnes Wibek's mindelegat

**CVR-nr.: 11 67 20 00
Årsrapport 2020**

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 180

Udfærdiget af Nordea Forvaltning

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2020 for
Tandlæge Agnes Wibek's mindelegat.

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

Tandlæge Agnes Wibek's mindelegat
Sekretariat & Presse
Rådhuset
1599 København V
CVR-nr. 11672000
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 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>	
	Ordinære indtægter		
Note 1	Rente af bankindestående	0,80	57,82
	Kuponrenter af obligationer	586,61	0,00
	Handelsrenter ved køb og salg	-25,97	0,00
	Renteafkast fra investeringsforeninger	7.452,00	8.201,10
	Aktieafkast investeringsforeninger	6.426,60	8.275,90
	Ordinære indtægter i alt	14.440,04	16.534,82
	Omkostninger		
Note 2	Øvrige administrationsudgifter	-798,75	-842,50
Note 3	Honorar til Nordea	-4.835,39	-2.968,46
	Skyldige beløb indeværende år	0,00	-500,00
	Omkostninger i alt	-5.634,14	-4.310,96
	Resultat før uddelinger/skat	8.805,90	12.223,86
	Uddelinger		
Note 4	Legatuddelinger almennyttige	-54.000,00	0,00
	Uddeling i alt	-54.000,00	0,00
	Resultat efter disponering	-45.194,10	12.223,86
	Overført fra sidste år	58.304,14	46.080,28
	Overføres til næste år	13.110,04	58.304,14

Aktiver

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Bundne aktiver		
Note 6 Obligationer	77.527,49	0,00
Note 6 Obligationsbaserede investeringsforeninger	327.213,00	511.507,52
Note 6 Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	307.844,10	177.098,55
Kapitalkonto	2.510,32	2.350,11
Note 5 Mellemregning fri kapital	-0,05	-2,82
Bundne aktiver i alt	715.094,86	690.953,36
Frie aktiver		
Afkastkonto	13.109,99	54.658,43
Note 5 Mellemregning bunden kapital	0,05	2,82
Tilgodehavende tidligere år	0,00	4.142,89
Frie aktiver i alt	13.110,04	58.804,14
Aktiver i alt	728.204,90	749.757,50

Passiver

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	690.953,36	652.796,15
Note 6 Kursreguleringer obligationer	1.296,00	0,00
Note 6 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-4.472,00	10.017,00
Note 6 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	27.317,50	28.140,21
Bunden egenkapital i alt	<u>715.094,86</u>	<u>690.953,36</u>
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	58.304,14	46.080,28
Årets resultat efter disponering	-45.194,10	12.223,86
Fri egenkapital i alt	<u>13.110,04</u>	<u>58.304,14</u>
Egenkapital i alt	728.204,90	749.257,50
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	728.204,90	749.757,50

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto	0,05
Rente af afkastkonto	0,75
I alt	<u>0,80</u>

Note 2 Øvrige administrationsudgifter

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

Note 3 Honorar til Nordea

Forvaltningshonorar	-500,00
Regnskabshonorar	-3.000,00
Private Banking aftale	-729,89
Depotgebyrer	-248,00
Øvrige	-357,50
I alt	<u>-4.835,39</u>

Note 4 Legatuddelinger

Navn	Almennyttige formål	Heraf skattefri jf. LL§7, 22	Heraf interne uddelinger	Ej almentyttige formål
50 legatportioner af 1800 kr	54.000,00	54.000,00	0,00	0,00
I alt	<u>54.000,00</u>	<u>54.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Note 5 Mellemregning

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

Note 6 Bundne værdipapirer

	31-12-2019			31-12-2020			
	Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Obligationer							
1% Nordea Kredit SDRO 2050	0,00	0,000	0,00	77.019,16	100,660	77.527,49	1.296,00
	0,00		0,00	77.019,16		77.527,49	1.296,00

	31-12-2019			31-12-2020			
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Obligationsbaserede							
Investeringsforeninger							
Nordea Invest Globale Obligationer	596	109,850	65.470,60	0	0,000	0,00	93,00
Nordea Invest Mellemlange obligationer	2.011	167,800	337.445,80	1.728	166,700	288.057,60	-1.963,00
BankInvest Korte Danske Obligationer	439	90,480	39.720,72	0	0,000	0,00	-140,00
Nordea Invest European High Yield Bonds	633	108,800	68.870,40	0	0,000	0,00	-428,00
Nordea Invest Højrentelände	0	0,000	0,00	324	120,850	39.155,40	-2.034,00
	3.679		511.507,52	2.052		327.213,00	-4.472,00

	31-12-2019			31-12-2020			
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Aktier og aktiebaserede							
Investeringsforeninger							
Jyske Invest Europæiske Aktier	448	113,100	50.668,80	0	0,000	0,00	132,00
Nordea Invest Danmark	107	190,550	20.388,85	128	251,000	32.128,00	7.738,00
Nordea Invest Stabile Aktier	833	127,300	106.040,90	0	0,000	0,00	571,00
Nordea Invest Emerging Stars	0	0,000	0,00	254	148,700	37.769,80	5.051,00
Nordea Invest Klima og Miljø	0	0,000	0,00	128	158,000	20.224,00	3.055,00
Nordea Invest Bæredygtige Aktier KL	0	0,000	0,00	1.302	117,850	153.440,70	1.413,00
Nordea Invest Nordic Stars	0	0,000	0,00	512	125,550	64.281,60	9.357,50
	1.388		177.098,55	2.324		307.844,10	27.317,50