

Københavns Kommunes Fællesfond for trængendes landophold

CVR-nr.: 26 65 62 73

Årsrapport 2018

Forvaltningsdepot nr.: 1003 623 889

Udfærdiget af Nordea Forvaltning

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2018 for
Københavns Kommunes Fællesfond for trængendes landophold

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 2018
samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret.

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

Sted(By)

Dato

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 af bundne aktiver føres over den bundne egenkapital. Realiserede kursgevinster/-tab og urealiserede kursreguleringer af frie aktiver føres over den frie egenkapital.

Skat

Fonde under 1 million, er pr. 1 januar 2015 ikke længere omfattet af fondsbeskatningsloven. De er fremadrettet underlagt selskabsskattelovens generelle regler.

Legatuddeling

Fonden er en almennyttig fond, som uddeler til almennyttige formål.

Resultatopgørelse

31. december 2018

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>	
	Ordinære indtægter		
Note 1	Rente af bankindestående	31,81	46,78
	Renteafkast fra investeringsforeninger	14.549,70	15.182,90
	Aktieafkast investeringsforeninger	31.469,70	25.494,90
	Årligt tilskud fra Understøttelsesfond	500,00	500,00
	Ordinære indtægter i alt	46.551,21	41.224,58
	Omkostninger		
Note 2	Øvrige administrationsudgifter	-873,75	-1.035,30
Note 3	Honorar til Nordea	-4.415,03	-4.441,92
Note 4	Skyldige beløb indeværende år	-4.895,00	-3.803,00
	Omkostninger i alt	-10.183,78	-9.280,22
	Resultat før uddelinger/skat	36.367,43	31.944,36
	Uddelinger		
Note 5	Legatuddelinger almenvelgørende	-40.000,00	-48.500,00
	Uddeling i alt	-40.000,00	-48.500,00
	Resultat efter uddelinger	-3.632,57	-16.555,64
	Konsolidering	-1.455,00	-1.278,00
	Resultat efter disponering	-5.087,57	-17.833,64
	Overført fra sidste år	18.729,94	36.563,58
	Overføres til næste år	13.642,37	18.729,94

Aktiver

31. december 2018

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>	
	Bundne aktiver		
Note 7	Obligationsbaserede investeringsforeninger	588.074,40	600.330,40
Note 7	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	185.448,20	238.800,60
	Kapitalkonto	1.635,22	362,85
Note 6	Mellemregning fri kapital	1.452,85	1.270,22
	Bundne aktiver i alt	776.610,67	840.764,07
	Frie aktiver		
	Afkastkonto	15.036,41	18.849,35
Note 6	Mellemregning bunden kapital	-1.452,85	-1.270,22
	Tilgodehavende tidligere år	4.953,81	4.953,81
	Frie aktiver i alt	18.537,37	22.532,94
	Aktiver i alt	795.148,04	863.297,01

Passiver

31. december 2018

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	840.764,07	857.610,90
Note 7 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-12.256,00	-5.624,00
Note 7 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-53.352,40	-12.500,83
Konsolidering	1.455,00	1.278,00
Bunden egenkapital i alt	776.610,67	840.764,07
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	18.729,94	36.563,58
Årets resultat efter disponering	-5.087,57	-17.833,64
Fri egenkapital i alt	13.642,37	18.729,94
Egenkapital i alt	790.253,04	859.494,01
Gæld m.v.		
Note 4 Skyldige beløb	4.895,00	3.803,00
Gæld i alt m.v.	4.895,00	3.803,00
Passiver i alt	795.148,04	863.297,01

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto	2,15
Rente af afkastkonto	29,66
I alt	<u>31,81</u>

Note 2 Øvrige administrationsudgifter

Administrationsomkostninger	-873,75
I alt	<u>-873,75</u>

Note 3 Honorar til Nordea

Forvaltningshonorar	-1.100,00
Regnskabshonorar	-1.600,00
Private Banking aftale	-847,03
Depotgebyrer	-12,50
Øvrige	-855,50
I alt	<u>-4.415,03</u>

Note 4 Skyldige beløb

Skyldigt administration, Kbh. Kommune	-4.895,00
I alt	<u>-4.895,00</u>

Note 5 Legatuddelinger

Navn	Almennyttige		Ej almentyttige formål
	formål	Heraf LL§7, 22	
Legatudbetalinger	40.000,00	40.000,00	0,00
I alt	<u>40.000,00</u>	<u>40.000,00</u>	<u>0,00</u>

Note 6 Mellemregning

Rente på kapitalkonto ultimo	2,15
Konsolidering	-1.455,00
I alt	<u>-1.452,85</u>

Note 7 Bundne værdipapirer

	31-12-2017			31-12-2018			
Obligationer	Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
	31-12-2017			31-12-2018			
Obligationsbaserede							
Investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Nordea Invest Globale Obligationer	603	102,100	61.566,30	603	105,500	63.616,50	2.050,00
Nordea Invest Mellemlange obligationer	2.393	168,600	403.459,80	2.393	166,000	397.238,00	-6.222,00
BankInvest Korte Danske Obligationer	511	91,300	46.654,30	511	90,900	46.449,90	-204,00
Nordea Invest European High Yield Bonds	788	112,500	88.650,00	788	102,500	80.770,00	-7.880,00
	4.295		600.330,40	4.295		588.074,40	-12.256,00
	31-12-2017			31-12-2018			
Aktier og aktiebaserede							
Investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Jyske Invest Europæiske Aktier	560	122,500	68.600,00	560	91,420	51.195,20	-17.405,00
Nordea Invest Danmark	132	241,400	31.864,80	132	163,900	21.634,80	-10.230,00
Nordea Invest Stabile Aktier	1.037	133,400	138.335,80	1.037	108,600	112.618,20	-25.717,40
	1.729		238.800,60	1.729		185.448,20	-53.352,40