

**Københavns Kommunes fællesfond til fordel for
trængende tjenestemænd og trængende enker
eller ugifte døtre efter disse**

CVR-nr.: 28 89 90 76

Årsrapport 2018

Forvaltningsdepot nr.: 1001 822 264

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2018 for
Københavns Kommunes fællesfond til fordel for trængende tjenestemænd
og trængende enker eller ugifte døtre efter disse

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	51,92	48,39
	Kuponrenter af obligationer	3,21	3,61
	Renteafkast fra investeringsforeninger	2.253,90	2.318,70
	Aktieafkast investeringsforeninger	5.703,60	4.628,40
	Ordinære indtægter i alt	8.012,63	6.999,10
	Omkostninger		
Note 2	Øvrige administrationsudgifter	-873,75	-1.035,30
Note 3	Honorar til Nordea	-2.887,30	-2.880,00
Note 4	Skyldige beløb indeværende år	-500,00	-500,00
	Omkostninger i alt	-4.261,05	-4.415,30
	Resultat	3.751,58	2.583,80
	Konsolidering	-150,00	-103,00
	Resultat efter disponering	3.601,58	2.480,80
	Overført fra sidste år	32.703,14	30.222,34
	Overføres til næste år	36.304,72	32.703,14

Aktiver

31. december 2018

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>	
	Bundne aktiver		
Note 7	Obligationer	51,44	55,50
Note 7	Obligationsbaserede investeringsforeninger	105.069,90	106.575,70
Note 7	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	33.583,82	43.245,30
	Kapitalkonto	811,01	704,40
Note 6	Mellemregning fri kapital	148,81	102,00
	Bundne aktiver i alt	139.664,98	150.682,90
	Frie aktiver		
	Afkastkonto	48.837,53	45.189,14
Note 6	Mellemregning bunden kapital	-148,81	-102,00
	Frie aktiver i alt	48.688,72	45.087,14
	Aktiver i alt	188.353,70	195.770,04

Passiver

31. december 2018

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	150.682,90	154.218,44
Note 7 Kursreguleringer obligationer	-1,00	0,00
Note 7 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-1.505,00	-1.364,00
Note 7 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-9.661,92	-2.274,54
Konsolidering	150,00	103,00
Bunden egenkapital i alt	139.664,98	150.682,90
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	32.703,14	30.222,34
Årets resultat efter disponering	3.601,58	2.480,80
Fri egenkapital i alt	36.304,72	32.703,14
Egenkapital i alt	175.969,70	183.386,04
Note 5 Hensættelser	11.884,00	11.884,00
Gæld m.v.		
Note 4 Skyldige beløb	500,00	500,00
Gæld i alt m.v.	500,00	500,00
Passiver i alt	188.353,70	195.770,04

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto	1,19
Rente af afkastkonto	50,73
I alt	<u>51,92</u>

Note 2 Øvrige administrationsudgifter

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

Note 3 Honorar til Nordea

Regnskabshonorar	-1.600,00
Private Banking aftale	-146,80
Depotgebyrer	-310,50
Øvrige	-830,00
I alt	<u>-2.887,30</u>

Note 4 Skyldige beløb

Skyldigt administration, Kbh. Kommune	-500,00
I alt	<u>-500,00</u>

Note 5 Hensættelser

Hensat regnskabsår	Beløb	Uddelt i år	Rest
2011	4.828,00	0,00	4.828,00
2012	1.558,00	0,00	1.558,00
2014	5.498,00	0,00	5.498,00
I alt			<u>11.884,00</u>

Note 6 Mellemlægning

Rente på kapitalkonto ultimo	1,19
Konsolidering	-150,00
I alt	<u>-148,81</u>

Note 7 Bundne værdipapirer

	31-12-2017			31-12-2018			
	Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Obligationer							
7% Realkredit Danmark 27S 2041	46,47	119,432	55,50	43,05	119,489	51,44	-1,00
	46,47		55,50	43,05		51,44	-1,00

	31-12-2017			31-12-2018			
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Obligationsbaserede							
Investeringsforeninger							
Nordea Invest Globale Obligationer	185	102,100	18.888,50	185	105,500	19.517,50	629,00
Nordea Invest Mellemlange obligationer	394	168,600	66.428,40	394	166,000	65.404,00	-1.024,00
BankInvest Korte Danske Obligationer	101	91,300	9.221,30	101	90,900	9.180,90	-40,00
Nordea Invest European High Yield Bonds	107	112,500	12.037,50	107	102,500	10.967,50	-1.070,00
	787		106.575,70	787		105.069,90	-1.505,00

	31-12-2017			31-12-2018			
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Aktier og aktiebaserede							
Investeringsforeninger							
Jyske Invest Europæiske Aktier	101	122,500	12.372,50	101	91,420	9.233,42	-3.139,00
Nordea Invest Danmark	24	241,400	5.793,60	24	163,900	3.933,60	-1.860,00
Nordea Invest Stabile Aktier	188	133,400	25.079,20	188	108,600	20.416,80	-4.662,92
	313		43.245,30	313		33.583,82	-9.661,92