

Et fælleslegat bestående af hittidige legater tilknyttet

CVR-nr.: 11 64 29 93

Årsrapport 2017

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 630

Udfærdiget af Nordea Forvaltning

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2017 for
Et fælleslegat bestående af hidtidige legater tilknyttet Københavns Kommunale Skolevæsen

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 2017 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.

Resultatopgørelse**31. december 2017**

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>	
	Ordinære indtægter		
Note 1	Rente af bankindestående	145,76	230,23
	Renteafkast fra investeringsforeninger	5.848,30	11.221,90
	Aktieafkast investeringsforeninger	14.795,70	20.346,20
	Ordinære indtægter i alt	20.789,76	31.798,33
	Omkostninger		
Note 2	Øvrige administrationsudgifter	-1.035,30	0,00
Note 3	Honorar til Nordea	-2.964,72	-2.913,81
Note 4	Skyldige beløb indeværende år	-500,00	-500,00
	Omkostninger i alt	-4.500,02	-3.413,81
	Resultat før uddelinger/skat	16.289,74	28.384,52
	Uddelinger		
Note 5	Legatuddelinger almenvelgørende	-600,00	-600,00
Note 6	Anvendt af tidligere års hensættelser	600,00	600,00
	Resultat efter uddelinger	16.289,74	28.384,52
	Konsolidering	-652,00	-1.135,00
	Resultat efter disponering	15.637,74	27.249,52
	Overført fra sidste år	97.267,83	70.018,31
	Overføres til næste år	112.905,57	97.267,83

Aktiver**31 December 2017**

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>	
	Bundne aktiver		
Note 8	Obligationsbaserede investeringsforeninger	378.810,50	377.212,90
Note 8	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	138.061,90	145.328,20
	Kapitalkonto	355,94	3.098,26
Note 7	Mellemregning fri kapital	647,54	1.128,72
	Bundne aktiver i alt	517.875,88	526.768,08
	Frie aktiver		
	Afkastkonto	141.453,88	126.897,32
Note 7	Mellemregning bunden kapital	-647,54	-1.128,72
	Tilgodehavende tidligere år	2.954,23	2.954,23
	Frie aktiver i alt	143.760,57	128.722,83
	Aktiver i alt	661.636,45	655.490,91

Passiver**31 December 2017**

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	526.768,08	540.781,57
Note 8 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-2.278,00	828,51
Note 8 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-7.266,20	-15.977,00
Konsolidering	652,00	1.135,00
Bunden egenkapital i alt	517.875,88	526.768,08
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	97.267,83	70.018,31
Årets resultat efter disponering	15.637,74	27.249,52
Fri egenkapital i alt	112.905,57	97.267,83
Egenkapital i alt	630.781,45	624.035,91
Note 6 Hensættelser	30.355,00	30.955,00
Gæld m.v.		
Note 4 Skyldige beløb	500,00	500,00
Gæld i alt m.v.	500,00	500,00
Passiver i alt	661.636,45	655.490,91

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto	4,46
Rente af afkastkonto	141,30
I alt	<u>145,76</u>

Note 2 Øvrige administrationsudgifter

Administrationsomkostninger	-1.035,30
I alt	<u>-1.035,30</u>

Note 3 Honorar til Nordea

Regnskabshonorar	-1.600,00
Private Banking aftale	-520,72
Depotgebyrer	-12,00
Øvrige	-832,00
I alt	<u>-2.964,72</u>

Note 4 Skyldige beløb

skyldigt administration	-500,00
I alt	<u>-500,00</u>

Note 5 Legatuddelinger

Navn	Almennyttige formål		Ej almentnyttige formål	
		Heraf LL\$7, 22		
Danmission	600,00	0,00		0,00
I alt	<u>600,00</u>	<u>0,00</u>		<u>0,00</u>

Note 6 Hensættelser

Hensat regnskabsår	Beløb	Uddelt i år	Rest
2014	30.955,00	600,00	30.355,00
I alt			<u>30.355,00</u>

Note 7 Mellemregning

Rente på kapitalkonto ultimo	4,46
Konsolidering	-652,00
I alt	<u>-647,54</u>

Note 8 Bundne værdipapirer

	31/12/2016			31/12/2017			
Obligationer	Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00

	31/12/2016			31/12/2017			
Obligationsbaserede Investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Nordea Invest Globale Obligationer	409	108,100	44.212,90	409	102,100	41.758,90	-2.454,00
Nordea Invest Mellemlange obligationer	1.805	168,600	304.323,00	1.828	168,600	308.200,80	2,00
BankInvest Korte Danske Obligationer	316	90,750	28.677,00	316	91,300	28.850,80	174,00
	2.530		377.212,90	2.553		378.810,50	-2.278,00

	31/12/2016			31/12/2017			
Aktier og aktiebaserede Investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Jyske Invest Europæiske Aktier	323	116,800	37.726,40	323	122,500	39.567,50	1.841,00
Nordea Invest Danmark	77	299,000	23.023,00	77	241,400	18.587,80	-4.435,00
Nordea Invest Stabile Aktier	599	141,200	84.578,80	599	133,400	79.906,60	-4.672,20
	999		145.328,20	999		138.061,90	-7.266,20