

# **Københavns Kommunes Fællesfond for Trængendes Landophold**

**CVR-nr.: 26 65 62 73**

**Årsrapport 2017**

Forvaltningsdepot nr.: 1003 623 889

Udfærdiget af Nordea Forvaltning

## Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2017 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 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>	
	<b>Ordinære indtægter</b>		
Note 1	Rente af bankindestående	46,78	93,87
	Renteafkast fra investeringsforeninger	15.182,90	19.225,20
	Aktieafkast investeringsforeninger	25.494,90	35.079,60
	Tilskud	500,00	500,00
	<b>Ordinære indtægter i alt</b>	<b>41.224,58</b>	<b>54.898,67</b>
	<b>Omkostninger</b>		
Note 2	Øvrige administrationsudgifter	-1.035,30	0,00
Note 3	Honorar til Nordea	-4.441,92	-4.387,07
Note 4	Skyldige beløb indeværende år	-3.803,00	-6.593,00
	<b>Omkostninger i alt</b>	<b>-9.280,22</b>	<b>-10.980,07</b>
	<b>Resultat før uddelinger/skat</b>	<b>31.944,36</b>	<b>43.918,60</b>
	<b>Uddelinger</b>		
Note 5	Legatuddelinger almenvelgørende	-48.500,00	-37.000,00
	<b>Uddeling i alt</b>	<b>-48.500,00</b>	<b>-37.000,00</b>
	<b>Resultat efter uddelinger</b>	<b>-16.555,64</b>	<b>6.918,60</b>
	Konsolidering	-1.278,00	-1.757,00
	<b>Resultat efter disponering</b>	<b>-17.833,64</b>	<b>5.161,60</b>
	<b>Overført fra sidste år</b>	<b>36.563,58</b>	<b>31.401,98</b>
	<b>Overføres til næste år</b>	<b>18.729,94</b>	<b>36.563,58</b>

**Aktiver****31 December 2017**

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>	
	<b>Bundne aktiver</b>		
Note 7	Obligationsbaserede investeringsforeninger	600.330,40	598.871,35
Note 7	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	238.800,60	251.300,40
	Kapitalkonto	362,85	5.693,76
Note 6	Mellemregning fri kapital	1.270,22	1.745,39
	<b>Bundne aktiver i alt</b>	<b>840.764,07</b>	<b>857.610,90</b>
	<b>Frie aktiver</b>		
	Afkastkonto	18.849,35	39.948,16
Note 6	Mellemregning bunden kapital	-1.270,22	-1.745,39
	Tilgodehavende tidligere år	4.953,81	4.953,81
	<b>Frie aktiver i alt</b>	<b>22.532,94</b>	<b>43.156,58</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>863.297,01</b>	<b>900.767,48</b>

**Passiver****31 December 2017**

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
<b>Bunden egenkapital</b>		
Bunden egenkapital primo	857.610,90	880.078,01
Note 7 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-5.624,00	3.293,89
Note 7 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-12.500,83	-27.518,00
Konsolidering	1.278,00	1.757,00
<b>Bunden egenkapital i alt</b>	<b>840.764,07</b>	<b>857.610,90</b>
<b>Fri Egenkapital</b>		
Fri egenkapital primo	36.563,58	31.401,98
Årets resultat efter disponering	-17.833,64	5.161,60
<b>Fri egenkapital i alt</b>	<b>18.729,94</b>	<b>36.563,58</b>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>859.494,01</b>	<b>894.174,48</b>
<b>Gæld m.v.</b>		
Note 4 Skyldige beløb	3.803,00	6.593,00
<b>Gæld i alt m.v.</b>	<b>3.803,00</b>	<b>6.593,00</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>863.297,01</b>	<b>900.767,48</b>

**Note 1 Rente af bankindestående**

Rente af kapitalkonto	7,78
Rente af afkastkonto	39,00
<b>I alt</b>	<u>46,78</u>

**Note 2 Øvrige administrationsudgifter**

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

**Note 3 Honorar til Nordea**

Forvaltningshonorar	-1.100,00
Regnskabshonorar	-1.600,00
Private Banking aftale	-893,42
Depotgebyrer	-12,00
Øvrige	-836,50
<b>I alt</b>	<u>-4.441,92</u>

**Note 4 Skyldige beløb**

Skyldigt administration	-3.803,00
<b>I alt</b>	<u>-3.803,00</u>

**Note 5 Legatuddelinger**

Navn	Almennyttige		Ej almentyttige	
	formål	Heraf LL\$7, 22	formål	
Legatudbetaling	48.500,00	0,00	0,00	
<b>I alt</b>	<u>48.500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	

**Note 6 Mellemregning**

Rente på kapitalkonto ultimo	7,78
Konsolidering	-1.278,00
<b>I alt</b>	<u>-1.270,22</u>

**Note 7 Bundne værdipapirer**

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

	31/12/2016			31/12/2017			
Obligationsbaserede	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
<b>Investeringsforeninger</b>							
Nordea Invest Globale Obligationer	603	108,100	65.184,30	603	102,100	61.566,30	-3.618,00
Nordea Invest Mellemlange obligationer	2.351	168,600	396.378,60	2.393	168,600	403.459,80	-2,00
BankInvest Korte Danske Obligationer	511	90,750	46.373,25	511	91,300	46.654,30	281,00
Nordea Invest European High Yield Bonds	788	115,400	90.935,20	788	112,500	88.650,00	-2.285,00
	<b>4.253</b>		<b>598.871,35</b>	<b>4.295</b>		<b>600.330,40</b>	<b>-5.624,00</b>

	31/12/2016			31/12/2017			
Aktier og aktiebaserede	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
<b>Investeringsforeninger</b>							
Jyske Invest Europæiske Aktier	560	116,800	65.408,00	560	122,500	68.600,00	3.192,00
Nordea Invest Danmark	132	299,000	39.468,00	132	241,400	31.864,80	-7.603,00
Nordea Invest Stabile Aktier	1.037	141,200	146.424,40	1.037	133,400	138.335,80	-8.089,83
	<b>1.729</b>		<b>251.300,40</b>	<b>1.729</b>		<b>238.800,60</b>	<b>-12.500,83</b>