

Fælleslegatet til fordel for Københavns Brandvæsen

**CVR nr: 11 59 68 86
Årsrapport 2016**

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 590

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2016 for Fælleslegatet til fordel for Københavns Brandvæsen

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik og efter gældende lovgivning.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31 december 2016 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.

Skat

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

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.

Resultatopgørelse

31. december 2016

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Ordinære indtægter		
Note 1 Rente af bankindestående	91,57	149,40
Renteafkast fra investeringsforeninger	5.198,60	5.425,00
Aktieafkast investeringsforeninger	8.384,10	4.628,90
Afskrivning tilgodehavende tidligere år	0,00	-2.300,90
Ordinære indtægter i alt	13.674,27	7.902,40
Omkostninger		
Note 2 Honorar til Nordea	-2.642,37	-2.667,38
Note 3 Skyldige beløb indeværende år	-500,00	-500,00
Omkostninger i alt	-3.142,37	-3.167,38
Resultat før uddelinger/skat	10.531,90	4.735,02
Uddelinger		
Legatuddelinger almenvelgørende	0,00	-5.000,00
Anvendt af tidligere års hensættelser	0,00	5.000,00
Resultat efter uddelinger	10.531,90	4.735,02
Konsolidering	-421,00	-947,00
Resultat efter disponering	10.110,90	3.788,02
Overført fra sidste år	36.353,90	32.565,88
Overføres til næste år	46.464,80	36.353,90

Aktiver

31. december 2016

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Bundne aktiver		
Note 6 Obligationsbaserede investeringsforeninger	155.905,20	155.470,28
Note 6 Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	60.306,80	67.268,42
Kapitalkonto	1.858,31	913,08
Note 5 Mellemregning fri kapital	417,18	941,41
Bundne aktiver i alt	<u>218.487,49</u>	<u>224.593,19</u>
Frie aktiver		
Afkastkonto	48.846,98	39.260,31
Note 5 Mellemregning bunden kapital	-417,18	-941,41
Frie aktiver i alt	<u>48.429,80</u>	<u>38.318,90</u>
Aktiver i alt	266.917,29	262.912,09

Passiver

31. december 2016

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	224.593,19	223.426,40
Note 6 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	434,30	-4.509,00
Note 6 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-6.961,00	4.728,79
Konsolidering	421,00	947,00
Bunden egenkapital i alt	218.487,49	224.593,19
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	36.353,90	32.565,88
Årets resultat efter disponering	10.110,90	3.788,02
Fri egenkapital i alt	46.464,80	36.353,90
Egenkapital i alt	264.952,29	260.947,09
Note 4 Hensættelser	1.465,00	1.465,00
Gæld m.v.		
Note 3 Skyldige beløb	500,00	500,00
Gæld i alt m.v.	500,00	500,00
Passiver i alt	266.917,29	262.912,09

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto	3,82
Rente af afkastkonto	87,75
I alt	<u>91,57</u>

Note 2 Honorar til Nordea

Private Banking aftale	-262,37
Regnskabshonorar	-1.600,00
Netbank	-780,00
I alt	<u>-2.642,37</u>

Note 3 Skyldige beløb

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

Note 4 Hensættelser

Hensat regnskabsår	Beløb	Uddelt i år	Rest
2011	1.465,00	0,00	1.465,00
I alt			<u>1.465,00</u>

Note 5 Mellemsgning

Rente på kapitalkonto ultimo	3,82
Konsolidering	-421,00
I alt	<u>-417,18</u>

Note 6 Bundne værdipapirer

Obligationer

31-12-2015			31-12-2016		
Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi
	0,00	0,00		0,00	0,00

Obligationsbaserede investeringsforeninger

31-12-2015			31-12-2016			
Stk	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	
Nordea Invest Globale Obligationer	228	112,800	25.718,40	228	108,100	24.646,80
Nordea Invest Mellemlange obligationer	574	167,120	95.926,88	574	168,600	96.776,40
Bankinvest Korte Danske Obligationer	132	90,500	11.946,00	132	90,750	11.979,00
Nordea Invest European High Yield Bonds	195	112,200	21.879,00	195	115,400	22.503,00
	1.129	155.470,28		1.129	155.905,20	

Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger

31-12-2015			31-12-2016			
Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	
Jyske Invest Europæiske Aktier	157	122,700	19.263,90	157	116,800	18.337,60
Nordea Invest Danmark	36	410,170	14.766,12	36	299,000	10.764,00
Nordea Invest Stabile Aktier	221	150,400	33.238,40	221	141,200	31.205,20
	414	67.268,42		414	60.306,80	