

**København Kommunes legatfond for
hjemløse personer i Københavns Kommune**

CVR nr: 33 73 78 58

Årsrapport 2016

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 910

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2016 for
Københavns Kommunes legatfond for hjemløse personer i Københavns Kommune

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	37,56	66,78
	Renteafkast fra investeringsforeninger	2.245,50	2.309,90
	Aktieafkast investeringsforeninger	2.764,93	1.069,60
	Afskrivning tilgodehavende tidligere år	0,00	-1.019,48
	Ordinære indtægter i alt	5.047,99	2.426,80
	Omkostninger		
Note 2	Honorar til Nordea	-2.471,13	-2.497,25
Note 3	Skyldige beløb indeværende år	-500,00	-500,00
	Omkostninger i alt	-2.971,13	-2.997,25
	Resultat før uddelinger/skat	2.076,86	-570,45
	Resultat efter uddelinger	2.076,86	-570,45
	Konsolidering	-83,00	0,00
	Resultat efter disponering	1.993,86	-570,45
	Overført fra sidste år	16.335,54	16.905,99
	Overføres til næste år	18.329,40	16.335,54

Aktiver

31. december 2016

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>	
Bundne aktiver			
Note 6	Obligationsbaserede investeringsforeninger	64.898,70	64.643,68
Note 6	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	25.664,40	28.048,38
	Kapitalkonto	257,92	259,07
Note 5	Mellemregning fri kapital	82,43	-1,72
	Bundne aktiver i alt	90.903,45	92.949,41
Frie aktiver			
	Afkastkonto	19.177,83	17.099,82
Note 5	Mellemregning bunden kapital	-82,43	1,72
	Frie aktiver i alt	19.095,40	17.101,54
	Aktiver i alt	109.998,85	110.050,95

Passiver

31. december 2016

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	92.949,41	92.401,05
Note 6 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	256,04	-2.103,00
Note 6 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-2.385,00	2.651,36
Konsolidering	83,00	0,00
Bunden egenkapital i alt	90.903,45	92.949,41
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	16.335,54	16.905,99
Årets resultat efter disponering	1.993,86	-570,45
Fri egenkapital i alt	18.329,40	16.335,54
Egenkapital i alt	109.232,85	109.284,95
Note 4 Hensættelser	266,00	266,00
Gæld m.v.		
Note 3 Skyldige beløb	500,00	500,00
Gæld i alt m.v.	500,00	500,00
Passiver i alt	109.998,85	110.050,95

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto	0,57
Rente af afkastkonto	36,99
I alt	<u>37,56</u>

Note 2 Honorar til Nordea

Private Banking aftale	-91,13
Regnskabshonorar	-1.600,00
Netbank	-780,00
I alt	<u>-2.471,13</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
2014	266,00	0,00	266,00
I alt			<u>266,00</u>

Note 5 Mellemlregning

Rente på kapitalkonto ultimo	0,57
Konsolidering	-83,00
I alt	<u>-82,43</u>

Note 6 Bundne værdipapirer

	31-12-2015			31-12-2016		
Obligationer	Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi
	0,00		0,00	0,00		0,00
	31-12-2015			31-12-2016		
Obligationsbaserede investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi
Nordea Invest Globale Obligationer	89	112,800	10.039,20	89	108,100	9.620,90
Nordea Invest Mellemlange obligationer	269	167,120	44.955,28	269	168,600	45.353,40
Nordea Invest European High Yield Bonds	86	112,200	9.649,20	86	115,400	9.924,40
	444		64.643,68	444		64.898,70
	31-12-2015			31-12-2016		
Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi
Jyske Invest Europæiske Aktier	55	122,700	6.748,50	55	116,800	6.424,00
Nordea Invest Verden	127	122,500	15.557,50	0	0,000	0,00
Nordea Invest Danmark	14	410,170	5.742,38	14	299,000	4.186,00
Nordea Invest Aktier	0	0,000	0,00	97	155,200	15.054,40
	196		28.048,38	166		25.664,40