

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

CVR nr: 28 89 90 76

Årsrapport 2016

Forvaltningsdepot nr.: 1001 822 264

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2016 for
Københavns Kommunes fællesfond

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	80,49	129,26
Kuponrenter af obligationer	4,03	5,26
Renteafkast fra investeringsforeninger	3.609,10	3.716,00
Aktieafkast investeringsforeninger	6.366,90	3.431,60
Afskrivning tilgodehavende tidligere år	0,00	-1.585,50
Ordinære indtægter i alt	10.060,52	5.696,62
Omkostninger		
Note 2 Honorar til Nordea	-2.896,00	-2.860,03
Note 3 Skyldige beløb indeværende år	-500,00	-500,00
Omkostninger i alt	-3.396,00	-3.360,03
Resultat før uddelinger/skat	6.664,52	2.336,59
Resultat efter uddelinger	6.664,52	2.336,59
Konsolidering	-267,00	-234,00
Resultat efter disponering	6.397,52	2.102,59
Overført fra sidste år	23.824,82	21.722,23
Overføres til næste år	30.222,34	23.824,82

Aktiver

31. december 2016

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>	
Bundne aktiver			
Note 6	Obligationer	63,73	68,73
Note 6	Obligationsbaserede investeringsforeninger	107.940,45	107.859,18
Note 6	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	45.518,40	50.511,98
	Kapitalkonto	429,73	190,87
Note 5	Mellemregning fri kapital	266,13	233,08
	154.218,44	158.863,84	
Frie aktiver			
	Afkastkonto	42.872,47	36.441,90
Note 5	Mellemregning bunden kapital	-266,13	-233,08
	42.606,34	36.208,82	
	Aktiver i alt	196.824,78	195.072,66

Passiver

31. december 2016

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	158.863,84	158.172,52
Note 6 Kursreguleringer obligationer	1,00	-9,00
Note 6 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	80,60	-2.968,00
Note 6 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-4.994,00	3.434,32
Konsolidering	267,00	234,00
Bunden egenkapital i alt	<u>154.218,44</u>	<u>158.863,84</u>
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	23.824,82	21.722,23
Årets resultat efter disponering	6.397,52	2.102,59
Fri egenkapital i alt	<u>30.222,34</u>	<u>23.824,82</u>
Egenkapital i alt	184.440,78	182.688,66
Note 4 Hensættelser	11.884,00	11.884,00
Gæld m.v.		
Note 3 Skyldige beløb	500,00	500,00
Gæld i alt m.v.	<u>500,00</u>	<u>500,00</u>
Passiver i alt	196.824,78	195.072,66

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto	0,87
Rente af afkastkonto	79,62
I alt	<u>80,49</u>

Note 2 Honorar til Nordea

Depotgebyr	-360,00
Private Banking aftale	-156,00
Regnskabshonorar	-1.600,00
Netbank	-780,00
I alt	<u>-2.896,00</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	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 5 Mellemregning

Rente på kapitalkonto ultimo	0,87
Konsolidering	-267,00
I alt	<u>-266,13</u>

Note 6 Bundne værdipapirer

Obligationer

7% Realkredit Danmark 27S 2041

31-12-2015			31-12-2016			
Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi	
	58,92	116,650	68,73	54,01	117,997	63,73
	58,92	68,73		54,01	63,73	

Obligationsbaserede investeringsforeninger

Nordea Invest Globale Obligationer
Nordea Invest Mellemlange obligationer
Bankinvest Korte Danske Obligationer
Nordea Invest European High Yield Bonds

31-12-2015			31-12-2016			
Stk	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	
	185	112,800	20.868,00	185	108,100	19.998,50
	394	167,120	65.845,28	394	168,600	66.428,40
	101	90,500	9.140,50	101	90,750	9.165,75
	107	112,200	12.005,40	107	115,400	12.347,80
	787	107.859,18		787	107.940,45	

Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger

Jyske Invest Europæiske Aktier
Nordea Invest Danmark
Nordea Invest Stabile Aktier

31-12-2015			31-12-2016			
Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	
	101	122,700	12.392,70	101	116,800	11.796,80
	24	410,170	9.844,08	24	299,000	7.176,00
	188	150,400	28.275,20	188	141,200	26.545,60
	313	50.511,98		313	45.518,40	