

**Et fælleslegat bestående af
hittidige legater tilknyttet
Københavns Kommunale Skolevæsen**

CVR nr: 11 64 29 93

Årsrapport 2015

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 630

Udfærdiget af Nordea Forvaltning

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2015 for
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 2015
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 2015

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>	
	Ordinære indtægter		
Note 1	Rente af bankindestående	336,02	498,29
	Renteafkast fra investeringsforeninger	10.657,90	8.628,10
	Aktieafkast investeringsforeninger	10.974,30	4.719,60
	Ordinære indtægter i alt	21.968,22	13.845,99
	Omkostninger		
Note 3	Honorar til Nordea	-2.973,75	-1.085,61
Note 4	Skyldige beløb indeværende år	-500,00	-1.820,00
	Omkostninger i alt	-3.473,75	-2.905,61
	Resultat før uddelinger/skat	18.494,47	10.940,38
	Uddelinger		
Note 5	Legatuddelinger almenvelgørende	-600,00	-600,00
Note 6	Anvendt af tidligere års hensættelser	600,00	0,00
Note 6	Hensat til senere uddeling	0,00	-32.155,00
	Uddeling i alt	0,00	-32.755,00
	Resultat efter uddelinger	18.494,47	-21.814,62
Note 9	Skat	0,00	0,00
	Konsolidering	-1.849,00	-1.094,00
	Skattegodtgørelse	11,40	0,00
	Resultat efter disponering	16.656,87	-22.908,62
	Overført fra sidste år	53.361,44	76.270,06
	Overføres til næste år	70.018,31	53.361,44

Aktiver

31. december 2015

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>	
	Bundne aktiver		
Note 8	Obligationsbaserede investeringsforeninger	376.384,80	387.211,50
Note 8	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	161.304,79	150.007,50
	Kapitalkonto	1.248,08	1.925,66
Note 7	Mellemregning fri kapital	1.843,90	1.084,11
	Bundne aktiver i alt	540.781,57	540.228,77
	Frie aktiver		
	Afkastkonto	100.962,98	86.081,28
Note 7	Mellemregning bunden kapital	-1.843,90	-1.084,11
Note 2	Tilgodehavende	2.954,23	1.038,31
	Tilgodehavende tidligere år	0,00	1.300,96
	Frie aktiver i alt	102.073,31	87.336,44
	Aktiver i alt	642.854,88	627.565,21

Passiver

31. december 2015

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	540.228,77	494.563,70
Note 8 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-10.827,00	22.640,47
Note 8 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	9.530,80	21.930,60
Konsolidering	1.849,00	1.094,00
Bunden egenkapital i alt	<u>540.781,57</u>	<u>540.228,77</u>
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	53.361,44	76.270,06
Årets resultat efter disponering	16.656,87	-22.908,62
Fri egenkapital i alt	<u>70.018,31</u>	<u>53.361,44</u>
Egenkapital i alt	610.799,88	593.590,21
Note 6 Hensættelser	31.555,00	32.155,00
Gæld m.v.		
Note 4 Skyldige beløb	500,00	1.820,00
Gæld i alt m.v.	<u>500,00</u>	<u>1.820,00</u>
Passiver i alt	642.854,88	627.565,21

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto	5,10
Rente af afkastkonto	330,92
I alt	<u>336,02</u>

Note 2 Tilgodehavende

Tilgodehavende udbytteskat	2.954,23
I alt	<u>2.954,23</u>

Note 3 Honorar til Nordea

Depotgebyr	-12,00
Private Banking aftale	-579,75
Overførselsgebyr	-2,00
Regnskabshonorar	-1.600,00
Netbank	-780,00
I alt	<u>-2.973,75</u>

Note 4 Skyldige beløb

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

Note 5 Legatuddelinger

Navn	Cpr. Nr. eller CVR nr.	Almennyttige formål	Heraf LL§7, 22	Skattepligtige modtagere	Ej Skattepligtige modtagere
Danmission	002519 1501	600,00	0,00	0,00	0,00
I alt		<u>600,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Note 6 Hensættelser

Hensat regnskabsår	Beløb	Uddelt i år	Rest
2014	32.155,00	600,00	31.555,00
I alt			<u>31.555,00</u>

Note 7 Mellemregning

Rente på kapitalkonto ultimo	5,10
Konsolidering	-1.849,00
I alt	<u>-1.843,90</u>

Note 8 Bundne værdipapirer

	31-12-2014			31-12-2015		
Obligationer	Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi
	0,00		0,00	0,00		0,00

	31-12-2014			31-12-2015		
Obligationsbaserede Investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi
Nordea Invest Globale Obligationer	409	110,800	45.317,20	409	112,800	46.135,20
Nordea Invest Mellemlange obligationer	1.805	173,300	312.806,50	1.805	167,120	301.651,60
Bankinvest Korte Danske Obligationer	316	92,050	29.087,80	316	90,500	28.598,00
	2.530		387.211,50	2.530		376.384,80

	31-12-2014			31-12-2015		
Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi
Nordea Invest Verden	217	111,700	24.238,90	0	0,000	0,00
Nordea Invest Stabile Aktier	874	143,900	125.768,60	599	150,400	90.089,60
Nordea Invest Danmark	0	0,000	0,00	77	410,170	31.583,09
Jyske Invest Europæiske Aktier	0	0,000	0,00	323	122,700	39.632,10
	1.091		150.007,50	999		161.304,79

REGNSKAB 2015
(rekapitulation primo januar 2016)

**Et fælleslegat bestående af hidtidige legater tilknyttet
Københavns Kommunale Skolevæsen**

1016

x

		Aktiver
Rentekonto:		
+ indestående	100.962,98	
+ tilgodehavende	2.954,23	
- konsolidering	-1.843,90	
- gæld	<u>-500,00</u>	101.573
Kapitalkonto:		
+ indestående	1.248,08	
+ konsolidering	<u>1.843,90</u>	3.092
Værdipapirbeholdning: (kursværdi)	<u>537.689,59</u>	537.690
		Passiver
Bunden kapital		540.782
Disponibel kapital		70.018
Hensat til senere uddeling		31.555