

**Fælleslegatet til fordel for
Københavns Brandvæsen**

**CVR nr: 11 59 68 86
Årsrapport 2015**

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 590

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2015 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 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	149,40	244,28
	Renteafkast fra investeringsforeninger	5.425,00	4.563,20
	Aktieafkast investeringsforeninger	4.628,90	1.193,40
	Afskrivning tilgodehavende tidligere år	-2.300,90	0,00
	Ordinære indtægter i alt	7.902,40	6.000,88
	Omkostninger		
Note 2	Honorar til Nordea	-2.667,38	-529,39
Note 3	Skyldige beløb indeværende år	-500,00	-1.820,00
	Omkostninger i alt	-3.167,38	-2.349,39
	Resultat før uddelinger/skat	4.735,02	3.651,49
	Uddelinger		
Note 4	Legatuddelinger almenvelgørende	-5.000,00	0,00
Note 5	Anvendt af tidligere års hensættelser	5.000,00	0,00
	Resultat efter uddelinger	4.735,02	3.651,49
	Konsolidering	-947,00	-730,00
	Resultat efter disponering	3.788,02	2.921,49
	Overført fra sidste år	32.565,88	29.644,39
	Overføres til næste år	36.353,90	32.565,88

Aktiver

31. december 2015

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Bundne aktiver		
Note 7 Obligationsbaserede investeringsforeninger	155.470,28	160.037,90
Note 7 Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	67.268,42	59.726,90
Kapitalkonto	913,08	2.947,97
Note 6 Mellemregning fri kapital	941,41	713,63
Bundne aktiver i alt	<u>224.593,19</u>	<u>223.426,40</u>
Frie aktiver		
Afkastkonto	39.260,31	39.263,61
Note 6 Mellemregning bunden kapital	-941,41	-713,63
Tilgodehavende tidligere år	0,00	2.300,90
Frie aktiver i alt	<u>38.318,90</u>	<u>40.850,88</u>
Aktiver i alt	262.912,09	264.277,28

Passiver

31. december 2015

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	223.426,40	206.518,00
Note 7 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-4.509,00	6.992,50
Note 7 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	4.728,79	9.185,90
Konsolidering	947,00	730,00
Bunden egenkapital i alt	<u>224.593,19</u>	<u>223.426,40</u>
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	32.565,88	29.644,39
Årets resultat efter disponering	3.788,02	2.921,49
Fri egenkapital i alt	<u>36.353,90</u>	<u>32.565,88</u>
Egenkapital i alt	260.947,09	255.992,28
Note 5 Hensættelser	1.465,00	6.465,00
Gæld m.v.		
Note 3 Skyldige beløb	500,00	1.820,00
Gæld i alt m.v.	<u>500,00</u>	<u>1.820,00</u>
Passiver i alt	262.912,09	264.277,28

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto	5,59
Rente af afkastkonto	143,81
I alt	<u>149,40</u>

Note 2 Honorar til Nordea

Depotgebyr	-24,00
Private Banking aftale	-263,03
Regnskabshonorar	-1.600,00
Netbank	-780,35
I alt	<u>-2.667,38</u>

Note 3 Skyldige beløb

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

Note 4 Legatuddelinger

Navn	Cpr. Nr. eller CVR nr.	Almennyttige formål	Heraf LL§7, 22	Skattepligtige modtagere	Ej Skattepligtige modtagere
Legatudbetaling juni	000000 0000	5.000,00	0,00	0,00	0,00
I alt		<u>5.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Note 5 Hensættelser

Hensat regnskabsår	Beløb	Uddelt i år	Rest
2011	6.465,00	5.000,00	1.465,00
I alt			<u>1.465,00</u>

Note 6 Mellemregning

Rente på kapitalkonto ultimo	5,59
Konsolidering	-947,00
I alt	<u>-941,41</u>

Note 7 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	228	110,800	25.262,40	228	112,800	25.718,40
Nordea Invest Mellemlange obligationer	574	173,300	99.474,20	574	167,120	95.926,88
Sydinvest Virksomhedsobligationer HY	290	79,830	23.150,70	0	0,000	0,00
Bankinvest Korte Danske Obligationer	132	92,050	12.150,60	132	90,500	11.946,00
Nordea Invest European High Yield Bonds	0	0,000	0,00	195	112,200	21.879,00
	1.224		160.037,90	1.129		155.470,28
	31-12-2014			31-12-2015		
Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi
Nordea Invest Verden	250	111,700	27.925,00	0	0,000	0,00
Nordea Invest Stabile Aktier	221	143,900	31.801,90	221	150,400	33.238,40
Nordea Invest Danmark	0	0,000	0,00	36	410,170	14.766,12
Jyske Invest Europæiske Aktier	0	0,000	0,00	157	122,700	19.263,90
	471		59.726,90	414		67.268,42

REGNSKAB 2015
(rekapitulation primo januar 2016)

Fælleslegatet til fordel for Københavns Brandvæsen

1025

x

		Aktiver
Rentekonto:		
+ indestående	39.260,31	
+ tilgodehavende	0,00	
- konsolidering	-941,41	
- gæld	<u>-500,00</u>	37.819
Kapitalkonto:		
+ indestående	913,08	
	<u>941,41</u>	1.854
Værdipapirbeholdning: (kursværdi)	<u>222.738,70</u>	222.739
		Passiver
Bunden kapital		224.593
Disponibel kapital		36.354
Hensat til senere uddeling		1.465