

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

**CVR nr: 33 73 78 58  
Årsrapport 2015**

**Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 910**

## Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2015 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 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>	
	<b>Ordinære indtægter</b>		
Note 1	Rente af bankindestående	66,78	117,65
	Renteafkast fra investeringsforeninger	2.309,90	1.912,00
	Aktieafkast investeringsforeninger	1.069,60	0,00
	Afskrivning tilgodehavende tidligere år	-1.019,48	0,00
	<b>Ordinære indtægter i alt</b>	<b>2.426,80</b>	<b>2.029,65</b>
	<b>Omkostninger</b>		
Note 2	Honorar til Nordea	-2.497,25	-370,10
Note 3	Skyldige beløb indeværende år	-500,00	-1.820,00
	<b>Omkostninger i alt</b>	<b>-2.997,25</b>	<b>-2.190,10</b>
	<b>Resultat før uddelinger/skat</b>	<b>-570,45</b>	<b>-160,45</b>
	<b>Uddelinger</b>		
	Hensat til senere uddeling	0,00	-266,00
	<b>Uddeling i alt</b>	<b>0,00</b>	<b>-266,00</b>
	<b>Resultat efter uddelinger</b>	<b>-570,45</b>	<b>-426,45</b>
	<b>Resultat efter disponering</b>	<b>-570,45</b>	<b>-426,45</b>
	<b>Overført fra sidste år</b>	<b>16.905,99</b>	<b>17.332,44</b>
	<b>Overføres til næste år</b>	<b>16.335,54</b>	<b>16.905,99</b>

**Aktiver**

**31. december 2015**

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
<b>Bundne aktiver</b>		
Note 6 Obligationsbaserede investeringsforeninger	64.643,68	65.659,35
Note 6 Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	28.048,38	24.909,10
Kapitalkonto	259,07	1.843,15
Note 5 Mellemregning fri kapital	-1,72	-10,55
<b>Bundne aktiver i alt</b>	<b><u>92.949,41</u></b>	<b><u>92.401,05</u></b>
<b>Frie aktiver</b>		
Afkastkonto	17.099,82	17.961,96
Note 5 Mellemregning bunden kapital	1,72	10,55
Tilgodehavende tidligere år	0,00	1.019,48
<b>Frie aktiver i alt</b>	<b><u>17.101,54</u></b>	<b><u>18.991,99</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>110.050,95</b>	<b>111.393,04</b>

**Passiver**

**31. december 2015**

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
<b>Bunden egenkapital</b>		
Bunden egenkapital primo	92.401,05	85.718,55
Note 6 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-2.103,00	3.003,00
Note 6 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	2.651,36	3.679,50
<b>Bunden egenkapital i alt</b>	<u>92.949,41</u>	<u>92.401,05</u>
<b>Fri Egenkapital</b>		
Fri egenkapital primo	16.905,99	17.332,44
Årets resultat efter disponering	-570,45	-426,45
<b>Fri egenkapital i alt</b>	<u>16.335,54</u>	<u>16.905,99</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>109.284,95</b>	<b>109.307,04</b>
Note 4 <b>Hensættelser</b>	<b>266,00</b>	<b>266,00</b>
<b>Gæld m.v.</b>		
Note 3 Skyldige beløb	500,00	1.820,00
<b>Gæld i alt m.v.</b>	<u>500,00</u>	<u>1.820,00</u>
<b>Passiver i alt</b>	<b>110.050,95</b>	<b>111.393,04</b>

**Note 1 Rente af bankindestående**

Rente af kapitalkonto	1,72
Rente af afsætkonto	65,06
<b>I alt</b>	<u>66,78</u>

**Note 2 Honorar til Nordea**

Depotgebyr	-24,00
Private Banking aftale	-92,90
Regnskabshonorar	-1.600,00
Netbank	-780,35
<b>I alt</b>	<u>-2.497,25</u>

**Note 3 Skyldige beløb**

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

**Note 4 Hensættelser**

Hensat regnskabsår	Beløb	Uddelt i år	Rest
2014	266,00	0,00	266,00
<b>I alt</b>			<u>266,00</u>

**Note 5 Mellemlregning**

Rente på kapitalkonto ultimo	1,72
<b>I alt</b>	<u>1,72</u>

Note 6 Bundne værdipapirer

	31-12-2014			31-12-2015		
<b>Obligationer</b>	<b>Nom.</b>	<b>Kurs</b>	<b>Kursværdi</b>	<b>Nom.</b>	<b>Kurs</b>	<b>Kursværdi</b>
	0,00		0,00	0,00		0,00
	<b>31-12-2014</b>			<b>31-12-2015</b>		
<b>Obligationsbaserede investeringsforeninger</b>	<b>Stk.</b>	<b>Kurs</b>	<b>Kursværdi</b>	<b>Stk.</b>	<b>Kurs</b>	<b>Kursværdi</b>
Nordea Invest Globale Obligationer	89	110,800	9.861,20	89	112,800	10.039,20
Nordea Invest Mellemlange obligationer	269	173,300	46.617,70	269	167,120	44.955,28
Sydinvest Virksomhedsobligationer HY	115	79,830	9.180,45	0	0,000	0,00
Nordea Invest European High Yield Bonds	0	0,000	0,00	86	112,200	9.649,20
	<b>473</b>		<b>65.659,35</b>	<b>444</b>		<b>64.643,68</b>
	<b>31-12-2014</b>			<b>31-12-2015</b>		
<b>Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger</b>	<b>Stk.</b>	<b>Kurs</b>	<b>Kursværdi</b>	<b>Stk.</b>	<b>Kurs</b>	<b>Kursværdi</b>
Nordea Invest Verden	223	111,700	24.909,10	127	122,500	15.557,50
Nordea Invest Danmark	0	0,000	0,00	14	410,170	5.742,38
Jyske Invest Europæiske Aktier	0	0,000	0,00	55	122,700	6.748,50
	<b>223</b>		<b>24.909,10</b>	<b>196</b>		<b>28.048,38</b>



# REGNSKAB 2015

(rekapitulation primo januar 2016)

## Københavns Kommunes legatfond for hjemløse personer i Københavns Kommune

1063

x

		<b>Aktiver</b>
Rentekonto:		
+ indestående	17.099,82	
+ tilgodehavende	0,00	
- konsolidering	1,72	
- gæld	<u>-500,00</u>	16.602
Kapitalkonto:		
+ indestående	259,07	
+ konsolidering	<u>-1,72</u>	257
Værdipapirbeholdning: (kursværdi)	<u>92.692,06</u>	92.692

		<b>Passiver</b>
Bunden kapital		92.949
Disponibel kapital		16.336
Hensat til senere uddeling		266