

Poul Tobiesens Mindefond

CVR nr: 29 42 56 98
Årsrapport 2015

Forvaltningsdepot nr.: 1005 032 764

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2015 for
Poul Tobiesens Mindefond

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med god regnskabskik 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	20,20	37,10
	Kuponrenter af obligationer	115,13	146,32
	Renteafkast fra investeringsforeninger	2.422,60	1.829,00
	Aktieafkast investeringsforeninger	1.069,60	307,80
	Afskrivning tilgodehavende tidligere år	-985,74	0,00
	Ordinære indtægter i alt	2.641,79	2.320,22
	Omkostninger		
Note 2	Honorar til Nordea	-3.155,57	-1.320,69
Note 3	Skyldige beløb indeværende år	-500,00	-1.820,00
	Omkostninger i alt	-3.655,57	-3.140,69
	Resultat før uddelinger/skat	-1.013,78	-820,47
	Uddelinger		
	Hensat til senere uddeling	0,00	-477,00
	Uddeling i alt	0,00	-477,00
	Resultat efter uddelinger	-1.013,78	-1.297,47
	Resultat efter disponering	-1.013,78	-1.297,47
	Overført fra sidste år	1.578,11	2.875,58
	Overføres til næste år	564,33	1.578,11

Aktiver

31. december 2015

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>	
	Bundne aktiver		
Note 6	Obligationer	1.652,99	2.170,79
Note 6	Obligationsbaserede investeringsforeninger	69.959,36	71.658,20
Note 6	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	31.602,68	29.090,20
	Kapitalkonto	759,95	460,16
Note 5	Mellemregning fri kapital	-1,87	-3,89
	Bundne aktiver i alt	103.973,11	103.375,46
	Frie aktiver		
	Afkastkonto	3.637,11	4.983,13
Note 5	Mellemregning bunden kapital	1,87	3,89
	Tilgodehavende tidligere år	0,00	985,74
	Frie aktiver i alt	3.638,98	5.972,76
	Aktiver i alt	107.612,09	109.348,22

Passiver

31. december 2015

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	103.375,46	94.773,88
Note 6 Kursreguleringer obligationer	-53,00	-46,00
Note 6 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-2.065,00	4.118,38
Note 6 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	2.715,65	4.529,20
Bunden egenkapital i alt	<u>103.973,11</u>	<u>103.375,46</u>
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	1.578,11	2.875,58
Årets resultat efter disponering	-1.013,78	-1.297,47
Fri egenkapital i alt	<u>564,33</u>	<u>1.578,11</u>
Egenkapital i alt	104.537,44	104.953,57
Note 4 Hensættelser	2.574,65	2.574,65
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	107.612,09	109.348,22

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto	1,87
Rente af afkastkonto	18,33
I alt	<u>20,20</u>

Note 2 Honorar til Nordea

Depotgebyr	-322,00
Forvaltningshonorar	-350,00
Private Banking aftale	-103,57
Regnskabshonorar	-1.600,00
Netbank	-780,00
I alt	<u>-3.155,57</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	1.952,65	0,00	1.952,65
2012	145,00	0,00	145,00
2014	477,00	0,00	477,00
I alt			<u>2.574,65</u>

Note 5 Mellemregning

Rente på kapitalkonto ultimo	1,87
I alt	<u>1,87</u>

Note 6 Bundne værdipapirer

	31-12-2014			31-12-2015		
	Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi
Obligationer						
5% Østifternes Kr.f. 16.s. 2.a. 2018	0,31	100,000	0,31	0,00	0,000	0,00
5% Østifternes Kr.f. 16.s. 3.a.2022	67,69	107,003	72,43	51,55	103,996	53,61
6% Østifternes Kr.f. 16.s. 3.a. 2022	40,49	108,990	44,13	29,17	108,262	31,58
6,5% Østifternes Kr.f.16.s. 4.a. 2027	913,72	112,000	1.023,37	679,31	113,000	767,62
7% Østifternes Kr.f. 16.s. 4.a. 2028	57,92	114,002	66,03	45,12	113,497	51,21
9% Realkredit Danmark 23C. 2026	11,61	119,035	13,82	10,58	115,784	12,25
6% Realkredit Danmark 23D. 2029	409,89	118,249	484,69	313,04	119,001	372,52
7% Realkredit Danmark 23D. 2032	21,71	121,741	26,43	15,75	124,508	19,61
7% Realkredit Danmark 27S 2041	62,66	120,571	75,55	39,17	116,645	45,69
7% Nykredit 3A. 2024	58,05	113,006	65,60	48,58	114,492	55,62
7% Nykredit 2C. 2016	11,99	103,003	12,35	3,15	101,270	3,19
8% Nykredit 3A. 2024	47,67	113,006	53,87	42,64	112,992	48,18
7% Nykredit 3C. 2029	189,56	122,499	232,21	154,77	123,997	191,91
	1.893,27		2.170,79	1.432,83		1.652,99

	31-12-2014			31-12-2015		
	Stk	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi
Obligationsbaserede investeringsforeninger						
Nordea Invest Globale Obligationer	123	110,800	13.628,40	123	112,800	13.874,40
Nordea Invest Mellemlange obligationer	298	173,300	51.643,40	298	167,120	49.801,76
Sydinvest Virksomhedsobligationer HY	80	79,830	6.386,40	0	0,000	0,00
Nordea Invest European High Yield Bonds	0	0,000	0,00	56	112,200	6.283,20
	501		71.658,20	477		69.959,36

	31-12-2014			31-12-2015		
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi
Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger						
Nordea Invest Verden	187	111,700	20.887,90	147	122,500	18.007,50
Nordea Invest Stabile Aktier	57	143,900	8.202,30	0	0,000	0,00
Jyske Invest Europæiske Aktier	0		0,00	64	122,700	7.852,80
Nordea Invest Danmark	0		0,00	14	410,170	5.742,38
	244		29.090,20	225		31.602,68

REGNSKAB 2015

(rekapitulation primo januar 2016)

Poul Tobiesens Mindefond til fordel for trængende enker efter tjenestemænd i Københavns Kommune

1070

x

		Aktiver
Rentekonto:		
+ indestående	3.637,11	
+ tilgodehavende	0,00	
- konsolidering	1,87	
- gæld	<u>-500,00</u>	3.139
Kapitalkonto:		
+ indestående	759,95	
+ konsolidering	<u>-1,87</u>	758
Værdipapirbeholdning: (kursværdi)	<u>103.215,03</u>	103.215
		Passiver
Bunden kapital		103.973
Disponibel kapital		564
Hensat til senere uddeling		2.575