

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

CVR nr: 28 89 90 76

Årsrapport 2015

Forvaltningsdepot nr.: 1001 822 264

## Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2015 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 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	129,26	204,71
	Kuponrenter af obligationer	5,26	8,50
	Renteafkast fra investeringsforeninger	3.716,00	2.910,60
	Aktieafkast investeringsforeninger	3.431,60	1.139,40
	Afskrivning tilgodehavende tidligere år	-1.585,50	0,00
	<b>Ordinære indtægter i alt</b>	<b>5.696,62</b>	<b>4.263,21</b>
	<b>Omkostninger</b>		
Note 2	Honorar til Nordea	-2.860,03	-872,96
Note 3	Skyldige beløb indeværende år	-500,00	-1.820,00
	<b>Omkostninger i alt</b>	<b>-3.360,03</b>	<b>-2.692,96</b>
	<b>Resultat før uddelinger/skat</b>	<b>2.336,59</b>	<b>1.570,25</b>
	<b>Uddelinger</b>		
	Hensat til senere uddeling	0,00	-5.498,00
	<b>Uddeling i alt</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.498,00</b>
	<b>Resultat efter uddelinger</b>	<b>2.336,59</b>	<b>-3.927,75</b>
	Konsolidering	-234,00	-157,00
	<b>Resultat efter disponering</b>	<b>2.102,59</b>	<b>-4.084,75</b>
	<b>Overført fra sidste år</b>	<b>21.722,23</b>	<b>25.806,98</b>
	<b>Overføres til næste år</b>	<b>23.824,82</b>	<b>21.722,23</b>

**Aktiver**

**31. december 2015**

		<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
	<b>Bundne aktiver</b>		
Note 6	Obligationer	68,73	113,66
Note 6	Obligationsbaserede investeringsforeninger	107.859,18	110.848,05
Note 6	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	50.511,98	46.671,10
	Kapitalkonto	190,87	386,90
Note 5	Mellemregning fri kapital	233,08	152,81
	<b>Bundne aktiver i alt</b>	<b><u>158.863,84</u></b>	<b><u>158.172,52</u></b>
	<b>Frie aktiver</b>		
	Afkastkonto	36.441,90	33.993,54
Note 5	Mellemregning bunden kapital	-233,08	-152,81
	Tilgodehavende tidligere år	0,00	1.585,50
	<b>Frie aktiver i alt</b>	<b><u>36.208,82</u></b>	<b><u>35.426,23</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>195.072,66</b>	<b>193.598,75</b>

**Passiver**

**31. december 2015**

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
<b>Bunden egenkapital</b>		
Bunden egenkapital primo	158.172,52	145.031,82
Note 6 Kursreguleringer obligationer	-9,00	-4,00
Note 6 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-2.968,00	5.585,38
Note 6 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	3.434,32	7.402,32
Konsolidering	234,00	157,00
<b>Bunden egenkapital i alt</b>	<b><u>158.863,84</u></b>	<b><u>158.172,52</u></b>
<b>Fri Egenkapital</b>		
Fri egenkapital primo	21.722,23	25.806,98
Årets resultat efter disponering	2.102,59	-4.084,75
<b>Fri egenkapital i alt</b>	<b><u>23.824,82</u></b>	<b><u>21.722,23</u></b>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>182.688,66</b>	<b>179.894,75</b>
Note 4 <b>Hensættelser</b>	<b>11.884,00</b>	<b>11.884,00</b>
<b>Gæld m.v.</b>		
Note 3 Skyldige beløb	500,00	1.820,00
<b>Gæld i alt m.v.</b>	<b><u>500,00</u></b>	<b><u>1.820,00</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>195.072,66</b>	<b>193.598,75</b>

**Note 1 Rente af bankindestående**

Rente af kapitalkonto	0,92
Rente af afkastkonto	128,34
<b>I alt</b>	<u>129,26</u>

**Note 2 Honorar til Nordea**

Depotgebyr	-322,00
Private Banking aftale	-158,03
Regnskabshonorar	-1.600,00
Netbank	-780,00
<b>I alt</b>	<u>-2.860,03</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
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
<b>I alt</b>			<u>11.884,00</u>

**Note 5 Mellemregning**

Rente på kapitalkonto ultimo	0,92
Konsolidering	-234,00
<b>I alt</b>	<u>-233,08</u>

**Note 6 Bundne værdipapirer**

	31-12-2014			31-12-2015		
	Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi
<b>Obligationer</b>						
7% Realkredit Danmark 27S 2041	94,27	120,569	113,66	58,92	116,650	68,73
	<b>94,27</b>		<b>113,66</b>	<b>58,92</b>		<b>68,73</b>

	31-12-2014			31-12-2015		
	Stk	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi
<b>Obligationsbaserede investeringsforeninger</b>						
Nordea Invest Globale Obligationer	185	110,800	20.498,00	185	112,800	20.868,00
Nordea Invest Mellemlange obligationer	394	173,300	68.280,20	394	167,120	65.845,28
Sydinvest Virksomhedsobligationer HY	160	79,830	12.772,80	0	0,000	0,00
Bankinvest Korte Danske Obligationer	101	92,050	9.297,05	101	90,500	9.140,50
Nordea Invest European High Yield Bonds	0	0,000	0,00	107	112,200	12.005,40
	<b>840</b>		<b>110.848,05</b>	<b>787</b>		<b>107.859,18</b>

	31-12-2014			31-12-2015		
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi
<b>Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger</b>						
Nordea Invest Verden	146	111,700	16.308,20	0	0,000	0,00
Nordea Invest Stabile Aktier	211	143,900	30.362,90	188	150,400	28.275,20
Nordea Invest Danmark	0		0,00	24	410,170	9.844,08
Jyske Invest Europæiske Aktier	0		0,00	101	122,700	12.392,70
	<b>357</b>		<b>46.671,10</b>	<b>313</b>		<b>50.511,98</b>



# REGNSKAB 2015

(rekapitulation primo januar 2016)

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

1071

x

### Rentekonto:

+ indestående	36.441,90
+ tilgodehavende	0,00
- konsolidering	-233,08
- gæld	-500,00
	<hr/>

### Kapitalkonto:

+ indestående	190,87
+ konsolidering	233,08
	<hr/>

Værdipapirbeholdning: (kursværdi)	<hr/> <u>158.439,89</u>
--------------------------------------	-------------------------

### Aktiver

	35.709
	424
	158.440

### Passiver

Bunden kapital	158.864
Disponibel kapital	23.825
Hensat til senere uddeling	11.884

1) Henlagt til senere uddeling

0