

# **Fælleslegatet til fordel for Københavns Brandvæsen**

**CVR-nr.: 11 59 68 86  
Årsrapport 2017**

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 590

Udfærdiget af Nordea Forvaltning

## Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2017 for Fælleslegatet til fordel for Københavns Brandvæsen

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 2017 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.

### **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.

### **Skat**

Fonde under 1 million, er pr. 1 januar 2015 ikke længere omfattet af fondsbeskatningsloven. De er fremadrettet underlagt selskabsskattelovens generelle regler.

**Resultatopgørelse****31. december 2017**

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>	
	<b>Ordinære indtægter</b>		
Note 1	Rente af bankindestående	58,23	91,57
	Renteafkast fra investeringsforeninger	3.737,50	5.198,60
	Aktieafkast investeringsforeninger	6.155,70	8.384,10
	<b>Ordinære indtægter i alt</b>	<b>9.951,43</b>	<b>13.674,27</b>
	<b>Omkostninger</b>		
Note 2	Øvrige administrationsudgifter	-1.035,30	0,00
Note 3	Honorar til Nordea	-2.709,94	-2.642,37
Note 4	Skyldige beløb indeværende år	-500,00	-500,00
	<b>Omkostninger i alt</b>	<b>-4.245,24</b>	<b>-3.142,37</b>
	<b>Resultat før uddelinger/skat</b>	<b>5.706,19</b>	<b>10.531,90</b>
	<b>Resultat efter uddelinger</b>	<b>5.706,19</b>	<b>10.531,90</b>
	Konsolidering	-228,00	-421,00
	<b>Resultat efter disponering</b>	<b>5.478,19</b>	<b>10.110,90</b>
	<b>Overført fra sidste år</b>	<b>46.464,80</b>	<b>36.353,90</b>
	<b>Overføres til næste år</b>	<b>51.942,99</b>	<b>46.464,80</b>

**Aktiver****31 December 2017**

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>	
	<b>Bundne aktiver</b>		
Note 7	Obligationsbaserede investeringsforeninger	156.067,50	155.905,20
Note 7	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	57.404,30	60.306,80
	Kapitalkonto	255,95	1.858,31
Note 6	Mellemregning fri kapital	225,54	417,18
	<b>Bundne aktiver i alt</b>	<b>213.953,29</b>	<b>218.487,49</b>
	<b>Frie aktiver</b>		
	Afkastkonto	54.133,53	48.846,98
Note 6	Mellemregning bunden kapital	-225,54	-417,18
	<b>Frie aktiver i alt</b>	<b>53.907,99</b>	<b>48.429,80</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>267.861,28</b>	<b>266.917,29</b>

**Passiver****31 December 2017**

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
<b>Bunden egenkapital</b>		
Bunden egenkapital primo	218.487,49	224.593,19
Note 7 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-1.860,00	434,30
Note 7 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-2.902,20	-6.961,00
Konsolidering	228,00	421,00
<b>Bunden egenkapital i alt</b>	<b><u>213.953,29</u></b>	<b><u>218.487,49</u></b>
<b>Fri Egenkapital</b>		
Fri egenkapital primo	46.464,80	36.353,90
Årets resultat efter disponering	5.478,19	10.110,90
<b>Fri egenkapital i alt</b>	<b><u>51.942,99</u></b>	<b><u>46.464,80</u></b>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>265.896,28</b>	<b>264.952,29</b>
Note 5 <b>Hensættelser</b>	<b>1.465,00</b>	<b>1.465,00</b>
<b>Gæld m.v.</b>		
Note 4 Skyldige beløb	500,00	500,00
<b>Gæld i alt m.v.</b>	<b><u>500,00</u></b>	<b><u>500,00</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>267.861,28</b>	<b>266.917,29</b>

**Note 1 Rente af bankindestående**

Rente af kapitalkonto	2,46
Rente af afkastkonto	55,77
<b>I alt</b>	<u>58,23</u>

**Note 2 Øvrige administrationsudgifter**

Administrationsomkostninger	-1.035,30
<b>I alt</b>	<u>-1.035,30</u>

**Note 3 Honorar til Nordea**

Regnskabshonorar	-1.600,00
Private Banking aftale	-267,94
Depotgebyrer	-12,00
Øvrige	-830,00
<b>I alt</b>	<u>-2.709,94</u>

**Note 4 Skyldige beløb**

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

**Note 5 Hensættelser**

Hensat regnskabsår	Beløb	Uddelt i år	Rest
2011	1.465,00	0,00	1.465,00
<b>I alt</b>			<u>1.465,00</u>

**Note 6 Mellemregning**

Rente på kapitalkonto ultimo	2,46
Konsolidering	-228,00
<b>I alt</b>	<u>-225,54</u>

Note 7 Bundne værdipapirer

	31/12/2016			31/12/2017			
Obligationer	Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

	31/12/2016			31/12/2017			
Obligationsbaserede Investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Nordea Invest Globale Obligationer	228	108,100	24.646,80	228	102,100	23.278,80	-1.368,00
Nordea Invest Mellemlange obligationer	574	168,600	96.776,40	586	168,600	98.799,60	1,00
BankInvest Korte Danske Obligationer	132	90,750	11.979,00	132	91,300	12.051,60	73,00
Nordea Invest European High Yield Bonds	195	115,400	22.503,00	195	112,500	21.937,50	-566,00
	<b>1.129</b>		<b>155.905,20</b>	<b>1.141</b>		<b>156.067,50</b>	<b>-1.860,00</b>

	31/12/2016			31/12/2017			
Aktier og aktiebaserede Investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Jyske Invest Europæiske Aktier	157	116,800	18.337,60	157	122,500	19.232,50	895,00
Nordea Invest Danmark	36	299,000	10.764,00	36	241,400	8.690,40	-2.073,20
Nordea Invest Stabile Aktier	221	141,200	31.205,20	221	133,400	29.481,40	-1.724,00
	<b>414</b>		<b>60.306,80</b>	<b>414</b>		<b>57.404,30</b>	<b>-2.902,20</b>