

København Kommunes legatfond for hjemløse personer i Københavns Kommune

CVR-nr.: 33 73 78 58

Årsrapport 2017

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 910

Udfærdiget af Nordea Forvaltning

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2017 for
København Kommunes legatfond for hjemløse personer i Københavns Kommune

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>	
	Ordinære indtægter		
Note 1	Rente af bankindestående	23,06	37,56
	Renteafkast fra investeringsforeninger	1.650,90	2.245,50
	Aktieafkast investeringsforeninger	3.603,50	2.764,93
	Ordinære indtægter i alt	5.277,46	5.047,99
	Omkostninger		
Note 2	Øvrige administrationsudgifter	-1.035,30	0,00
Note 3	Honorar til Nordea	-2.519,00	-2.471,13
Note 4	Skyldige beløb indeværende år	-500,00	-500,00
	Omkostninger i alt	-4.054,30	-2.971,13
	Konsolidering	-49,00	-83,00
	Resultat efter disponering	1.174,16	1.993,86
	Overført fra sidste år	18.329,40	16.335,54
	Overføres til næste år	19.503,56	18.329,40

Aktiver**31 December 2017**

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>	
	Bundne aktiver		
Note 7	Obligationsbaserede investeringsforeninger	64.115,30	64.898,70
Note 7	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	24.026,90	25.664,40
	Kapitalkonto	340,85	257,92
Note 6	Mellemregning fri kapital	48,50	82,43
	Bundne aktiver i alt	88.531,55	90.903,45
	Frie aktiver		
	Afkastkonto	20.318,06	19.177,83
Note 6	Mellemregning bunden kapital	-48,50	-82,43
	Frie aktiver i alt	20.269,56	19.095,40
	Aktiver i alt	108.801,11	109.998,85

Passiver**31 December 2017**

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	90.903,45	92.949,41
Note 7 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-783,00	256,04
Note 7 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-1.637,90	-2.385,00
Konsolidering	49,00	83,00
Bunden egenkapital i alt	<u>88.531,55</u>	<u>90.903,45</u>
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	18.329,40	16.335,54
Årets resultat efter disponering	1.174,16	1.993,86
Fri egenkapital i alt	<u>19.503,56</u>	<u>18.329,40</u>
Egenkapital i alt	108.035,11	109.232,85
Note 5 Hensættelser	266,00	266,00
Gæld m.v.		
Note 4 Skyldige beløb	500,00	500,00
Gæld i alt m.v.	<u>500,00</u>	<u>500,00</u>
Passiver i alt	108.801,11	109.998,85

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto	0,50
Rente af afkastkonto	22,56
I alt	<u>23,06</u>

Note 2 Øvrige administrationsudgifter

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

Note 3 Honorar til Nordea

Regnskabshonorar	-1.600,00
Private Banking aftale	-89,00
Øvrige	-830,00
I alt	<u>-2.519,00</u>

Note 4 Skyldige beløb

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

Note 5 Hensættelser

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

Note 6 Mellemregning

Rente på kapitalkonto ultimo	0,50
Konsolidering	-49,00
I alt	<u>-48,50</u>

Note 7 Bundne værdipapirer

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

	31/12/2016			31/12/2017			
Obligationsbaserede Investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Nordea Invest Globale Obligationer	89	108,100	9.620,90	89	102,100	9.086,90	-534,00
Nordea Invest Mellemlange obligationer	269	168,600	45.353,40	269	168,600	45.353,40	0,00
Nordea Invest European High Yield Bonds	86	115,400	9.924,40	86	112,500	9.675,00	-249,00
	444		64.898,70	444		64.115,30	-783,00

	31/12/2016			31/12/2017			
Aktier og aktiebaserede Investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Jyske Invest Europæiske Aktier	55	116,800	6.424,00	55	122,500	6.737,50	314,00
Nordea Invest Danmark	14	299,000	4.186,00	14	241,400	3.379,60	-806,00
Nordea Invest Aktier	97	155,200	15.054,40	97	143,400	13.909,80	-1.145,90
	166		25.664,40	166		24.026,90	-1.637,90