

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

CVR-nr.: 28 89 90 76

Årsrapport 2017

Forvaltningsdepot nr.: 1001 822 264

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2017 for Københavns Kommunes fællesfond til fordel for trængende tjenestemænd og trængende enker eller ugifte døtre efter disse

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	80,49
	Kuponrenter af obligationer	4,03
	Renteafkast fra investeringsforeninger	3.609,10
	Aktieafkast investeringsforeninger	6.366,90
	Ordinære indtægter i alt	10.060,52
	Omkostninger	
Note 2	Øvrige administrationsudgifter	0,00
Note 3	Honorar til Nordea	-2.896,00
Note 4	Skyldige beløb indeværende år	-500,00
	Omkostninger i alt	-3.396,00
	Resultat før uddelinger/skat	6.664,52
	Resultat efter uddelinger	6.664,52
	Konsolidering	-267,00
	Resultat efter disponering	6.397,52
	Overført fra sidste år	23.824,82
	Overføres til næste år	30.222,34

Aktiver**31 December 2017**

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>	
	Bundne aktiver		
Note 7	Obligationer	55,50	63,73
Note 7	Obligationsbaserede investeringsforeninger	106.575,70	107.940,45
Note 7	Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	43.245,30	45.518,40
	Kapitalkonto	704,40	429,73
Note 6	Mellemregning fri kapital	102,00	266,13
	Bundne aktiver i alt	150.682,90	154.218,44
	Frie aktiver		
	Afkastkonto	45.189,14	42.872,47
Note 6	Mellemregning bunden kapital	-102,00	-266,13
	Frie aktiver i alt	45.087,14	42.606,34
	Aktiver i alt	195.770,04	196.824,78

Passiver**31 December 2017**

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	154.218,44	158.863,84
Note 7 Kursreguleringer obligationer	0,00	1,00
Note 7 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-1.364,00	80,60
Note 7 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-2.274,54	-4.994,00
Konsolidering	103,00	267,00
Bunden egenkapital i alt	150.682,90	154.218,44
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	30.222,34	23.824,82
Årets resultat efter disponering	2.480,80	6.397,52
Fri egenkapital i alt	32.703,14	30.222,34
Egenkapital i alt	183.386,04	184.440,78
Note 5 Hensættelser	11.884,00	11.884,00
Gæld m.v.		
Note 4 Skyldige beløb	500,00	500,00
Gæld i alt m.v.	500,00	500,00
Passiver i alt	195.770,04	196.824,78

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto	1,00
Rente af afkastkonto	47,39
I alt	<u>48,39</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	-152,00
Depotgebyrer	-298,00
Øvrige	-830,00
I alt	<u>-2.880,00</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
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
I alt			<u>11.884,00</u>

Note 6 Mellemregning

Rente på kapitalkonto ultimo	1,00
Konsolidering	-103,00
I alt	<u>-102,00</u>

Note 7 Bundne værdipapirer

	31/12/2016			31/12/2017			
	Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Obligationer							
7% Realkredit Danmark 27S 2041	0,00	0,000	0,00	46,47	119,432	55,50	0,00
	0,00		0,00	46,47		55,50	0,00

	31/12/2016			31/12/2017			
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Obligationsbaserede							
Investeringsforeninger							
Nordea Invest Globale Obligationer	185	108,100	19.998,50	185	102,100	18.888,50	-1.110,00
Nordea Invest Mellemlange obligationer	394	168,600	66.428,40	394	168,600	66.428,40	0,00
BankInvest Korte Danske Obligationer	101	90,750	9.165,75	101	91,300	9.221,30	56,00
Nordea Invest European High Yield Bonds	107	115,400	12.347,80	107	112,500	12.037,50	-310,00
	787		107.940,45	787		106.575,70	-1.364,00

	31/12/2016			31/12/2017			
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Aktier og aktiebaserede							
Investeringsforeninger							
Jyske Invest Europæiske Aktier	101	116,800	11.796,80	101	122,500	12.372,50	576,00
Nordea Invest Danmark	24	299,000	7.176,00	24	241,400	5.793,60	-1.382,00
Nordea Invest Stabile Aktier	188	141,200	26.545,60	188	133,400	25.079,20	-1.468,54
	313		45.518,40	313		43.245,30	-2.274,54