

Svagføres Feriefond

CVR-nr.: 11 64 76 34
Årsrapport 2018

Forvaltningsdepot nr.: 8126 403 500

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2018 for Svagføres Feriefond

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 2018 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret.

Uddelinger og anden resultatdisponering er foretaget i overensstemmelse med vedtægternes bestemmelser.

Sorø
Sted(By)

26. marts 2019
Dato

Philip Rendtorff
Philip Rendtorff

Janus Tarp
Janus Tarp

Ghita Tougaard
Ghita Tougaard

Revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Svaghøres Feriefond

Vi har revideret fondens årsregnskab for perioden 1. januar 2018 til 31. december 2018 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, noter og skatteberegning. Årsregnskabet aflægges efter lov om fonde og visse foreninger.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med Lov om fonde og visse foreninger. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og udførte revision

Vores arbejde er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har tilrettelagt og udført vores revision i overensstemmelse med almindeligt anerkendte danske revisionsprincipper, med henblik på at opnå en høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering - med henvisning til de særlige regler, der gælder for ikke-erhvervsdrivende fonde - herunder vurderingen af risikoen for væsentlige fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl.

Ved risikovurdering overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for legatets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udtrykke en konklusion om effektiviteten af legatets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af legatets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af legatets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 til 31. december 2018 i overensstemmelse med lovgivningen og legatets fundats.

København den

14/03/2019

Jesper Rasmussen



Oplysninger om fonden

Fonden

Svagføres Fieriefond
V/Philip Rendtorff
UlykkesPatientForeningen
Fjeldhammervej 8
2610 Rødovre
CVR-nr. 11647634
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Bestyrelsen

Philip Rendtorff
Janus Tarp
Ghita Tougaard

Administration

Casper Jøns Larsen
UlykkesPatientForeningen
Fjeldhammervej 8
2610 Rødovre

Pengeinstitut

Nordea Forvaltning
Postboks 850
0900 København C.

Regnskab

Nordea Forvaltning
Brian Rundqvist

Revision

Nordea Forvaltning
Jesper Rasmussen

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

Fondens porteføljeaktier beskattes efter realisationsprincippet.

Obligationerne beskattes efter lagerprincippet. Fondens obligationsbaserede investeringsforeninger er beskattet efter lagerprincippet. Fremadrettet er Fondens aktier fortsat på realisationsprincippet.

Legatuddeling

Fonden er en almenvælgørende fond, som uddeler til almenvælgørende formål.

Resultatopgørelse

31. december 2018

		<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	Ordinære indtægter		
Note 1	Rente af bankindestående	55,75	64,60
	Kuponrenter af obligationer	331,79	471,51
Note 2	Periodiserede renter netto	-26,63	-48,98
	Renteafkast fra investeringsforeninger	51.109,90	34.508,40
	Aktieafkast investeringsforeninger	96.409,40	59.335,40
	Tilskud fra Socialstyrelsen	69.673,52	79.852,86
	Ordinære indtægter i alt	217.553,73	174.183,79
	Omkostninger		
Note 4	Øvrige administrationsudgifter	-10.254,61	-11.212,79
Note 5	Honorar til Nordea	-18.568,66	-15.614,98
	Omkostninger i alt	-28.823,27	-26.827,77
	Resultat før uddelinger/skat	188.730,46	147.356,02
	Uddelinger		
Note 7	Løgauddelinger almenvelgørende	-185.763,60	0,00
Note 8	Anvendt af tidligere års hensættelser	141.754,00	0,00
Note 8	Hensat til senere uddeling	-82.986,00	-141.754,00
	Uddeling i alt	-126.995,60	-141.754,00
	Resultat efter uddelinger	61.734,86	5.602,02
Note 12	Skat	0,00	0,00
	Konsolidering	-2.831,00	-2.210,00
	Skattegodtgørelse	13,21	29,28
	Resultat efter disponering	58.917,07	3.421,30
	Overført fra sidste år	6.419,48	3.059,00
	Kursreguleringer i frit depot	-158,84	-60,82
	Overføres til næste år	65.177,71	6.419,48

Aktiver

31. december 2018

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
Bundne aktiver		
Note 10 Obligationsbaserede investeringsforeninger	1.172.393,53	1.205.539,54
Note 10 Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	663.271,12	702.975,05
Kapitalkonto	272,60	159.709,40
Note 9 Mellemregning fri kapital	2.775,25	16.932,40
Bundne aktiver i alt	<u>1.838.712,50</u>	<u>2.085.156,39</u>
Frie aktiver		
Afkastkonto	6.964,28	16.375,77
Grundkonto 3484 613 892	45.427,83	77.224,83
Grundkonto 6286 364 282 (Socialstyrelsen)	177,86	74.852,86
Note 9 Mellemregning bunden kapital	-2.775,25	-16.932,40
Note 3 Tilgodehavende	90.883,59	13.053,79
Note 2 Tilgodehavende periodiserede renter	66,37	93,00
Note 11 Obligationer	7.419,03	10.242,03
Frie aktiver i alt	<u>148.163,71</u>	<u>174.909,88</u>
Aktiver i alt	<u>1.986.876,21</u>	<u>2.260.066,27</u>

Passiver

31. december 2018

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	2.085.156,39	2.083.575,84
Note 10 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-54.144,00	2.496,00
Note 10 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-195.130,89	-3.125,45
Konsolidering	2.831,00	2.210,00
Bunden egenkapital i alt	1.838.712,50	2.085.156,39
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	6.419,48	3.059,00
Note 11 Kursreguleringer obligationer	-158,84	-60,82
Årets resultat efter disponering	58.917,07	3.421,30
Fri egenkapital i alt	65.177,71	6.419,48
Egenkapital i alt	1.903.890,21	2.091.575,87
Note 8 Hensættelser	82.986,00	141.754,00
Gæld m.v.		
Resttilsagn fra 2016	0,00	26.736,40
Gæld i alt m.v.	0,00	26.736,40
Passiver i alt	1.986.876,21	2.260.066,27

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto	55,75
I alt	55,75

Note 2 Periodiseret rente - Obligationer

Fondskode	Navn	Rente	Nominelt beløb	Seneste terminsdato	Rentedage	Periodiseret rente
201464	4% Nordea Kredit OA 2038	4,0000%	1.728,96	01.10.2018	90	17,29
201502	4% Nordea Kredit 2038	4,0000%	4.907,58	01.10.2018	90	49,08
						<u>66,37</u>
						Periodiseret rente ultimo
						<u>-93,00</u>
						Periodiseret rente Netto
						<u>-26,63</u>

Note 3 Tilgodehavende

Tilgodehavende udbylleskat (22%)	21.210,07
Tilskud fra Socialstyrelsen	69.673,52
I alt	90.883,59

Note 4 Øvrige administrationsudgifter

Administrationsomkostninger	-246,61
Administrationshonorar	-10.008,00
I alt	-10.254,61

Note 5 Honorar til Nordea

Forvaltningshonorar	-3.081,00
Regnskabshonorar	-3.854,00
Revisionshonorar	-1.941,00
Selvangivelseshonorar	-1.000,00
Private Banking aftale	-4.993,66
Depotgebyrer	-335,00
Øvrige	-3.364,00
I alt	-18.568,66

Note 6 Skyldige beløb

Brug af tilsagn 2016:	
Tilsagn 2016, Tips/Lotto-midler, primo	-26.736,40

Legatmodtagere	Almennyttige formål	Heraf LL §7,22
Maibritt Hejgaard Laursen	3.000,00	3.000,00
Anders Toke Nielsen	3.000,00	3.000,00
Mike Skjoldmose Nielsen	5.000,00	5.000,00
Tom Ø Jørgensen	3.000,00	3.000,00
Pia Jørgensen	5.000,00	5.000,00
Kim Daniel Lund	3.000,00	3.000,00
Nicklas B. Berthelsen (andel for nulstilling af tilsagn 2016)	4.736,40	4.736,40
I alt	26.736,40	26.736,40

Tilsagn 2016, Tips/Lotto-midler, ultimo	0,00
I alt	0,00

Note 7 Legatuddelinger

Navn	Almennyttige formål		Ej almentyttige formål
	formål	Heraf LL §7, 22	
Nicklas B. Berthelsen (andel udover tilsagn 2016)	263,60	263,60	0,00
Sevda Bektas	6.000,00	6.000,00	0,00
Jens Fruergaard	3.000,00	3.000,00	0,00
Dorthe Mølgaard Nielsen	3.000,00	3.000,00	0,00
Ida Kaasgaard	5.000,00	5.000,00	0,00
Melene Hey	3.000,00	3.000,00	0,00
Iben Josefine Hastrup	3.000,00	3.000,00	0,00
Brenda Rosemary Jensen	5.000,00	5.000,00	0,00
Lone Sørensen Diouf	3.000,00	3.000,00	0,00
Lonnie Kjellerup Bonnerup	3.000,00	3.000,00	0,00
Tove Pia Madsen	3.000,00	3.000,00	0,00
Christina Nielsen	5.000,00	5.000,00	0,00
Ninna Rask Hansen	3.000,00	3.000,00	0,00
Jonie Sørensen	3.000,00	3.000,00	0,00
Elise Mylendorf Hansen	3.000,00	3.000,00	0,00
Laila Raouf Tanyous	5.000,00	5.000,00	0,00
Jeanett Lund Andersen	3.000,00	3.000,00	0,00
Stine Vestergaard Vittrup	5.000,00	5.000,00	0,00
Gerda Schoopp	3.000,00	3.000,00	0,00
Majbrit Frost Andreasen	3.000,00	3.000,00	0,00

Pia Schoopp	3.000,00	3.000,00	0,00
Lene Tørslef Jakobsen	3.000,00	3.000,00	0,00
Dennis Ross	3.000,00	3.000,00	0,00
Jonna Maria Fog	3.000,00	3.000,00	0,00
Hanne Grethe Larsen	3.000,00	3.000,00	0,00
Sahra Moresco El-Chafii	5.000,00	5.000,00	0,00
Michaela Thoudal Sørensen	5.000,00	5.000,00	0,00
Anni Hannah Bonde	3.000,00	3.000,00	0,00
Shanine Thoudal Sørensen	3.000,00	3.000,00	0,00
Rita Birgitte Hansen	3.000,00	3.000,00	0,00
Melanie Sørensen	5.000,00	5.000,00	0,00
Linda Kristensen	3.000,00	3.000,00	0,00
Juliane Thomsen	5.000,00	5.000,00	0,00
Mohammed Jahouh	3.000,00	3.000,00	0,00
Robert Charles Andersen	3.000,00	3.000,00	0,00
Tanja Schmidt	5.000,00	5.000,00	0,00
Birgitte Andersen (Gitte Lyngbæk)	5.000,00	5.000,00	0,00
Nikolas Sune Nørgaard	5.000,00	5.000,00	0,00
Maria Brandt Vedeby	3.000,00	3.000,00	0,00
Maiken Cecilie Seiersen	3.000,00	3.000,00	0,00
Li-Anne Sørensen Andersen	4.000,00	4.000,00	0,00
Salar Toma	3.000,00	3.000,00	0,00
Nadia Ibonetahar	2.000,00	2.000,00	0,00
Kim Juul Brønsted	2.000,00	2.000,00	0,00
Shaukat Ali Nasir Ali	2.000,00	2.000,00	0,00
Darstan Nigm	4.000,00	4.000,00	0,00
Julie Bach	3.000,00	3.000,00	0,00
Allan Rasmussen	2.000,00	2.000,00	0,00
Kurt Møller Nielsen	2.000,00	2.000,00	0,00
Lene Leed	2.000,00	2.000,00	0,00
Brian Østergaard Jensen	2.000,00	2.000,00	0,00
Ulla Samsøe	2.000,00	2.000,00	0,00
Sanni Stripp	1.000,00	1.000,00	0,00
Mikkel Nielsen	1.000,00	1.000,00	0,00
Philipp Herlev Bach	1.000,00	1.000,00	0,00
Malene Vinther Larsen	1.000,00	1.000,00	0,00
Mette K. Nygaard	1.000,00	1.000,00	0,00
Emma Bastrup Pedersen	1.000,00	1.000,00	0,00
Morten Pharsen	1.000,00	1.000,00	0,00
Mia Magdalene Roesdahl	2.500,00	2.500,00	0,00
Pia Thusgaard Nilsson	2.000,00	2.000,00	0,00
I alt	185.763,60	185.763,60	0,00

Note 8 Hensættelser

Hensat regnskabsår	Beløb	Uddelt i år	Rest	Uddeles senest
2017	141.754,00	141.754,00	0,00	
Indværende år	82.986,00		82.986,00	2023
I alt			82.986,00	

Note 9 Mellemregning

Rente på kapitalkonto ultimo	55,75
Konsolidering	-2.631,00
I alt	-2.775,25

Note 10 Bundne værdipapirer

	31/12/2017			31/12/2018			
	Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Obligationer	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00

	31/12/2017			31/12/2018			
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Obligationensbaserede							
Investeringsforeninger							
Nordea Invest Mellemlange obligationer	5.499	168,640	927.351,36	5.829	166,070	968.022,03	-14.491,00
Sydinvest Højrentelände	1.625	100,760	163.735,00	1.625	78,020	126.782,50	-36.953,00
Nordea Invest European High Yield Bonds	1.017	112,540	114.453,18	0	0,000	0,00	-7.002,00
Sydinvest Højrentelände Valuta	0	0,000	0,00	740	104,850	77.589,00	4.302,00
	8.141		1.205.539,54	8.194		1.172.393,53	-54.144,00

	31/12/2017			31/12/2018			
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Aktier og aktiebaserede							
Investeringsforeninger							
Sydinvest Fjernøsten	645	193,870	125.046,15	1.000	139,130	139.130,00	-41.157,00
Jyske Invest Europæiske Aktier	1.850	122,710	227.013,50	1.850	91,540	169.349,00	-57.664,50
Nordea Invest USA	1.592	119,450	190.164,40	1.592	91,860	146.241,12	-43.923,28
Nordea Invest Danmark	420	241,400	101.388,00	420	164,500	69.090,00	-32.298,00
Nordea Invest Stabile Aktier	445	133,400	59.363,00	445	108,600	48.327,00	-11.036,00
Nordea Invest Global Stars	0		0,00	915	99,600	91.134,00	-9.052,11
	4.952		702.975,05	6.222		663.271,12	-195.130,89

Urealiserede kursgevinster på aktiebeholdning

Navn	31/12/2018				Urealiseret
	Ansk. Kurs	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Sydinvest Fjernøsten	163,511	1.000	139,130	139.130,00	-24.381,00
Jyske Invest Europæiske Aktier	111,690	1.850	91,540	169.349,00	-37.277,50
Nordea Invest USA	116,545	1.592	91,860	146.241,12	-39.298,52
Nordea Invest Danmark	313,286	420	164,500	69.090,00	-62.490,12
Nordea Invest Stabile Aktier	131,680	445	108,600	48.327,00	-10.270,60
Nordea Invest Global Stars	109,496	915	99,600	91.134,00	-9.054,84
	6.222			663.271,12	-182.772,58

Note 11 Frie værdipapirer

	31/12/2017			31/12/2018			
	Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Obligationer							
4% Nordea Kredit OA 2038	2.573,46	109,000	2.805,07	1.728,96	111,125	1.921,31	-38,00
4% Nordea Kredit 2038	6.727,24	110,550	7.436,96	4.907,58	112,025	5.497,72	-120,84
	9.300,70		10.242,03	6.636,54		7.419,03	-158,84

	31/12/2017			31/12/2018			
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Obligationsbaserede Investeringsforeninger							
	0		0,00	0		0,00	0,00

	31/12/2017			31/12/2018			
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Aktier og Aktiebaserede Investeringsforeninger							
	0		0,00	0		0,00	0,00

Note 12 Skatteberegning

Nettoindkomst	188.730
Kursavance/tab til beskatning	-54.303
Anvendt underskud tidligere år	0
Reguleret Nettoindkomst	134.427
Bundfradrag max 25.000	-25.000
Nettoresultat	109.427
Muligt uddelingsmæssigt fradrag	-109.427
Muligt fradrag nettokursgevinster	0
Skattepligtig indkomst	0

Uddelinger/konsolideringsfradrag

Uddeling almenvelgørende/nyttige formål	44.010
Uddeling ej almenvelgørende, men skattepligtig modtager	0
Hensat til senere uddeling	82.986
Sum af uddelinger/hensættelser	126.996
Konsolideringsfradrag (4%)	7.431
Sum af fradrag	134.427
Bundfradrag	-25.000
Uddelingsmæssigt fradrag	109.427

	Underskud SEL § 12	Kurstab FBL § 3, stk. 2	Kurstab ABL § 9, 19 & 43	Nettokurstabs- konto
Saldo primo året	0	0	4.426	0
Anvendt i året	0	0	0	0
Tilgang i året	0	0	0	0
Saldo ultimo året	0	0	4.426	0

Kursreguleringer bunden kapital

Kursreguleringer obligationer	0
Kursreguleringer obl. investeringsfor.	-54.144
Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	0
Nettokursreguleringer	-54.144