

Svagføres Feriefond

**CVR-nr.: 11 64 76 34
Årsrapport 2017**

Forvaltningsdepot nr.: 8126 403 500

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2017 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 2017 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret.

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

Røgløvre

Sted(By)

31/5 - 18

Dato

Philip Rendtorff

Philip Rendtorff

Janus Tarp

Janus Tarp

Ghita Tougaard

Ghita Tougaard

Revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Svagføres Feriefond

Vi har revideret fondens årsregnskab for perioden 1. januar 2017 til 31. december 2017 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 2017 samt af resultatet af legatets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 til 31. december 2017 i overensstemmelse med lovgivningen og legatets fundats.

København den

25/05/2018

Marlene Vestergaard

Oplysninger om fonden

Fonden

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

Bestyrelsen

Philip Rendtorff
Janus Tarp
Ghita Tougaard

Pengeinstitut

Nordea Forvaltning
Postboks 850
0900 København C.

Regnskab

Nordea Forvaltning
Brian Rundqvist

Revision

Nordea Forvaltning
Marlene Vestergaard

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.

Resultatopgørelse

31. december 2017

		<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
	Ordinære indtægter		
Note 1	Rente af bankindestående	64,60	0,36
	Kuponrenter af obligationer	471,51	802,23
Note 2	Periodiserede renter netto	-48,98	-95,99
	Renteafkast fra investeringsforeninger	34.508,40	43.808,80
	Aktieafkast investeringsforeninger	59.335,40	79.380,70
	Socialministeriets Udlodningsfond	79.852,86	75.736,40
	Ordinære indtægter i alt	174.183,79	199.632,50
	Omkostninger		
Note 4	Øvrige administrationsudgifter	-11.212,79	-63,00
Note 5	Honorar til Nordea	-15.614,98	-9.947,00
	Omkostninger i alt	-26.827,77	-10.010,00
	Resultat før uddelinger/skat	147.356,02	189.622,50
	Uddelinger		
	Legatuddelinger almenvelgørende	0,00	-2.000,00
Note 7	Hensat til senere uddeling	-141.754,00	0,00
	Tilsagn almenvelgørende	0,00	-73.736,40
	Uddeling i alt	-141.754,00	-75.736,40
	Resultat efter uddelinger	5.602,02	113.886,10
Note 11	Skat	0,00	0,00
	Konsolidering	-2.210,00	-14.787,00
	Skattegodtgørelse	29,28	0,00
	Resultat efter disponering	3.421,30	99.099,10
	Overført fra sidste år	3.059,00	-95.666,03
	Kursreguleringer i frit depot	-60,82	-374,07
	Overføres til næste år	6.419,48	3.059,00

Aktiver

31 December 2017

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Bundne aktiver		
Note 9 Obligationsbaserede investeringsforeninger	1.205.539,54	1.303.110,84
Note 9 Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	702.975,05	605.220,46
Kapitalkonto	159.709,40	238,90
Note 8 Mellemregning fri kapital	16.932,40	175.005,64
Bundne aktiver i alt	2.085.156,39	2.083.575,84
Frie aktiver		
Afkastkonto	16.375,77	129.407,20
Grundkonto 3484 613 892	77.224,83	77.224,83
Grundkonto 6286 364 282 (Socialstyrelsen)	74.852,86	0,00
Note 8 Mellemregning bunden kapital	-16.932,40	-175.005,64
Note 3 Tilgodehavende	13.053,79	17.463,75
Tilgodehavende tidligere år	0,00	12.362,97
Tilgodehavende periodiserede renter	93,00	141,98
Note 10 Obligationer	10.242,03	15.200,31
Frie aktiver i alt	174.909,88	76.795,40
Aktiver i alt	2.260.066,27	2.160.371,24

Passiver

31 December 2017

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	2.083.575,84	2.112.497,19
Note 9 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	2.496,00	22.243,00
Note 9 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-3.125,45	-65.951,35
Konsolidering	2.210,00	14.787,00
Bunden egenkapital i alt	2.085.156,39	2.083.575,84
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	3.059,00	-95.666,03
Note 10 Kursreguleringer obligationer	-60,82	-374,07
Årets resultat efter disponering	3.421,30	99.099,10
Fri egenkapital i alt	6.419,48	3.059,00
Egenkapital i alt	2.091.575,87	2.086.634,84
Note 7 Hensættelser	141.754,00	0,00
Gæld m.v.		
Note 6 Resttilsagn fra 2016	26.736,40	0,00
Tilsagn	0,00	73.736,40
Gæld i alt m.v.	26.736,40	73.736,40
Passiver i alt	2.260.066,27	2.160.371,24

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto	64,60
I alt	64,60

Note 2 Periodiseret rente - Obligationer

Fondskode	Navn	Rente	Nominelt beløb	Seneste terminsdato	Rentedage	Periodiseret rente
201464	4% Nordea Kredit OA 2038	4,0000%	2.573,46	01.10.2017	90	25,73
201502	4% Nordea Kredit 2038	4,0000%	6.727,24	01.10.2017	90	67,27
			Periodiseret rente ultimo			93,00
			Periodiseret rente primo			-141,98
			Periodiseret rente Netto			-48,98

Note 3 Tilgodehavende

Tilgodehavende udbytteskat (22%)	13.053,79
I alt	13.053,79

Note 4 Øvrige administrationsudgifter

Administrationsomkostninger	-1.204,79
Administrationshonorar	-10.008,00
I alt	-11.212,79

Note 5 Honorar til Nordea

Forvaltningshonorar	-3.714,00
Regnskabshonorar	-4.641,00
Revisionshonorar	-2.228,00
Selvangivelseshonorar	-800,00
Private Banking aftale	-2.489,98
Depotgebyrer	-334,00
Øvrige	-1.408,00
I alt	-15.614,98

Note 6 Skyldige beløb

Brug af tilsagn 2016:	
Tilsagn 2016, Tips/Lotto-midler, primo	-73.736,40

<u>Legatmodtagere</u>	<u>Almennyttige formål</u>	<u>Heraf LL\$7, 22</u>
Sevda Bektas	2.000,00	2.000,00
Helle Homstrup	2.000,00	2.000,00
Dennis Ross	2.000,00	2.000,00
Thomas Olsen	2.000,00	2.000,00
Kenth Nelander	2.000,00	2.000,00
Elise Mylendorf Hansen	2.000,00	2.000,00
Pia Jørgensen	2.000,00	2.000,00
Melanie Sørensen	2.000,00	2.000,00
Ninna Rask Hansen	2.000,00	2.000,00
Lisbeth Christina Olsen	2.000,00	2.000,00
Anni Hannah Bonde	2.000,00	2.000,00
Linda Kristensen	2.000,00	2.000,00
Bente Stevn	2.000,00	2.000,00
Brenda Rosemary Jensen	2.000,00	2.000,00
Eva Friis	2.000,00	2.000,00
Adam Bording Nybo	2.000,00	2.000,00
Jonna Maria Fog	2.000,00	2.000,00
Timothy Cabasi Christiansen	2.000,00	2.000,00
Kristian Johan Mogensen	2.000,00	2.000,00
Michaela Fultrup Olesen	2.000,00	2.000,00
Lone Jensen	2.000,00	2.000,00
Birgit Myhre Mogensen	2.000,00	2.000,00
Kurt Møller Nielsen	3.000,00	3.000,00
I alt	47.000,00	47.000,00

Tilsagn 2016, Tips/Lotto-midler, ultimo	-26.736,40
I alt	-26.736,40

Note 7 Hensættelser

Hensat regnskabsår	Beløb	Uddelt i år	Rest	Uddeles senest
Indeværende år	141.754,00		141.754,00	2022
I alt			<u>141.754,00</u>	

Note 8 Mellemregning

Rente på kapitalkonto ultimo	64,60
Konsolidering	-2.210,00
Konsolidering 2016	-14.787,00
I alt	<u>-16.932,40</u>

Note 9 Bundne værdipapirer

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

Obligationsbaserede Investeringsforeninger	31/12/2016			31/12/2017			
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Nordea Invest Mellemlange obligationer	5.499	168,660	927.461,34	5.499	168,640	927.351,36	-110,00
Sydinvest Højrentelande	1.625	97,660	158.697,50	1.625	100,760	163.735,00	5.038,00
Nordea Invest European High Yield Bonds	1.880	115,400	216.952,00	1.017	112,540	114.453,18	-2.432,00
	9.004		1.303.110,84	8.141		1.205.539,54	2.496,00

Aktier og aktiebaserede Investeringsforeninger	31/12/2016			31/12/2017			
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Sydinvest Fjernøsten	467	161,580	75.457,86	645	193,870	125.046,15	20.607,75
Jyske Invest Europæiske Aktier	1.065	117,000	124.605,00	1.850	122,710	227.013,50	7.074,40
Nordea Invest USA	2.017	120,800	243.653,60	1.592	119,450	190.164,40	-7.427,20
Nordea Invest Danmark	330	299,000	98.670,00	420	241,400	101.388,00	-18.953,34
Nordea Invest Stabile Aktier	445	141,200	62.834,00	445	133,400	59.363,00	-3.471,00
Nordea Invest Japan	0	0,000	0,00	0	0,000	0,00	-956,06
	4.324		605.220,46	4.952		702.975,05	-3.125,45

Urealiserede kursgevinster på aktiebeholdning

Navn	31/12/2017				Urealiseret
	Ansk. Kurs	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
Sydinvest Fjernøsten	167,861	645	193,870	125.046,15	16.775,81
Jyske Invest Europæiske Aktier	111,690	1.850	122,710	227.013,50	20.387,00
Nordea Invest USA	116,545	1.592	119,450	190.164,40	4.624,76
Nordea Invest Danmark	313,286	420	241,400	101.388,00	-30.192,12
Nordea Invest Stabile Aktier	131,680	445	133,400	59.363,00	765,40
		4.952		702.975,05	12.360,85

Note 10 Frie værdipapirer

	31/12/2016			31/12/2017			
Obligationer	Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
4% Nordea Kredit OA 2038	4.254,72	105,325	4.481,28	2.573,46	109,000	2.805,07	6,00
4% Nordea Kredit 2038	9.943,44	107,800	10.719,03	6.727,24	110,550	7.436,96	-66,82
	14.198,16		15.200,31	9.300,70		10.242,03	-60,82

	31/12/2016			31/12/2017			
Obligationsbaserede Investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
	0		0,00	0		0,00	0,00

	31/12/2016			31/12/2017			
Aktier og Aktiebaserede Investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi	Kursreg.
	0		0,00	0		0,00	0,00

Note 11 Skatteberegning

Nettoindkomst	147.356
Kursavance/tab til beskatning	2.436
Anvendt underskud tidligere år	-8.038
Reguleret Nettoindkomst	141.754
Bundfradrag max 25.000	-25.000
Nettoresultat	116.754
Muligt uddelingsmæssigt fradrag	-116.754
Muligt fradrag nettokursgevinster	0
Skattepligtig indkomst	0

Uddelinger/konsolideringsfradrag

Uddeling almenvelgørende/nyttige formål	0
Uddeling ej almenvelgørende, men skattepligtig modtager	0
Hensat til senere uddeling	141.754
Sum af uddelinger/hensættelser	141.754
Konsolideringsfradrag (4%)	0
Sum af fradrag	141.754
Bundfradrag	-25.000
Uddelingsmæssigt fradrag	116.754

	Underskud LL § 15	Kurstab FBL § 3, stk. 2	Kurstab ABL § 9, 19 & 43	Nettokurstabs- konto
Saldo primo året	0	8.038	0	0
Anvendt i året	0	8.038	0	0
Tilgang i året	0	0	4.426	0
Saldo ultimo året	0	0	4.426	0

Kursreguleringer bunden kapital

Kursreguleringer obligationer	0
Kursreguleringer obl. investeringsfor.	2.496
Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-4.426
Nettokursreguleringer	-1.930