

20. august 2019

Halvårsrapportering, januar – juni 2019

Hermed følger økonomirapportering for Københavns Havns Pensionskasse for januar - juni 2019. Af vedlagte resultatopgørelse fremgår det realiserede forbrug for perioden sammenholdt med samme periode i 2018. Balancen viser Københavns Havns Pensionskasses aktiver og forpligtelser pr. 30. juni 2019.

Periodens resultat

Periodens resultat før skatter og afgifter blev et overskud på 4,9 mio. kr. mod et overskud i samme periode sidste år på 2,8 mio. kr. Resultatfremgangen kan henføres til, at afkastet fra investeringsaktiver blev et overskud på 15 mio. kr. mod et underskud i samme periode sidste år på 1,4 mio. kr. Der henvises i øvrigt til dagsordens punkt 5 for yderligere information om afkast i perioden.

Der er estimeret pensionsafkastskat på baggrund af periodens investeringsafkast på i alt 1 mio. kr.

Udbetalte pensioner udgør 4,5 mio. kr., hvilket er et fald på 0,2 mio. kr. (4,3%) i forhold til første halvår 2018.

Pensionshensættelsen er opjusteret med 4,7 mio. kr. på baggrund af aktuarens opgørelser.

I perioden frem til 8. februar 2018 har Pensionskassens frikort ikke været anvendt i forbindelse med modtagelse af udbytter, og der er i den sammenhæng derfor betalt udbytteskat. Udbytteskatten er søgt tilbage, og sagen ligger hos SKAT.

Balancen

Investeringsaktiverne er i perioden steget fra 257,2 mio. kr. til 268,5 mio. kr.

Pensionshensættelsen pr. 30. juni 2019 udgør 114,6 mio. kr.

Medlemmer

Der har i perioden været 2 dødsfald blandt ægtefællepensionister, hvorefter antallet af medlemmer udgør 62.

Resultatopgørelse 1. januar - 30. juni 2019

	Note	År til dato 2019	År til dato 2018
Investeringsvirksomhed			
Renteindtægter og udbytter		2.846.620	9.260.267
Kursreguleringer		13.432.914	-10.510.317
Administrationsomkostninger i forbindelse med investeringsvirksomhed		<u>-1.156.628</u>	<u>-112.822</u>
Investeringsafkast i alt		<u>15.122.906</u>	<u>-1.362.872</u>
Pensionsafkastskat		<u>-1.050.000</u>	<u>-766.532</u>
Investeringsafkast efter pensionsafkastskat		<u>14.072.906</u>	<u>-2.129.404</u>
Udbetalte pensionsydelse	1	<u>-4.513.159</u>	<u>-4.692.083</u>
Pensionsmæssige ydelser i alt		<u>-4.513.159</u>	<u>-4.692.083</u>
Ændring i pensionshensættelser		<u>-4.694.801</u>	<u>9.638.878</u>
Ændring i pensionsmæssig hensættelse i alt		<u>-4.694.801</u>	<u>9.638.878</u>
Pensionsteknisk resultat		<u>4.864.946</u>	<u>2.817.391</u>
Andre skatter og afgifter		<u>0</u>	<u>-1.786.405</u>
Periodens nettoresultat		<u>4.864.946</u>	<u>1.030.986</u>

Balance pr. 30. juni 2019
(dkk)

AKTIVER	Note	<u>30. juni 2019</u>	<u>31. dec. 2018</u>
Investeringsaktiver			
Kapitalandele	2	47.622.439	35.443.688
Obligationer	3	219.410.291	218.580.193
Indlån i kreditinstitutter		<u>1.446.107</u>	<u>3.162.201</u>
Investeringsaktiver i alt		<u>268.478.837</u>	<u>257.186.082</u>
Periodeafgrænsningsposter			
Tilgodehavende renter		873.106	888.814
Tilgodehavende pensionsafkastskat		178.156	1.228.156
Andre periodeafgrænsningsposter		<u>497.733</u>	<u>508.405</u>
Periodeafgrænsningsposter i alt		<u>1.548.995</u>	<u>2.625.375</u>
AKTIVER I ALT		<u>270.027.832</u>	<u>259.811.457</u>

Balance pr. 30. juni
(dkk)

PASSIVER	Note	<u>30. juni 2019</u>	<u>31. dec. 2018</u>
Egenkapital			
Reserver		4.585.753	4.397.961
Overført overskud		<u>148.640.401</u>	<u>143.963.248</u>
Egenkapital i alt		<u>153.226.154</u>	<u>148.361.209</u>
Pensionshensættelser		<u>114.643.831</u>	<u>109.949.030</u>
Pensionsmæssige hensættelser i alt		<u>114.643.831</u>	<u>109.949.030</u>
Anden gæld		<u>2.157.847</u>	<u>1.501.218</u>
Gæld i alt		<u>2.157.847</u>	<u>1.501.218</u>
PASSIVER I ALT		<u>270.027.832</u>	<u>259.811.457</u>

Medlemmer	4
Personaleomkostninger	5

Noter
(dkk)

	<u>År til dato 2019</u>	<u>År til dato 2018</u>
Note 1 Udbetalte pensionsydelse		
Ægtefællepension	2.145.510	2.187.493
Pension til tidligere funktionærer	1.727.980	1.857.278
Pension til tidligere specialarbejdere/håndværkere	<u>639.669</u>	<u>647.312</u>
	<u>4.513.159</u>	<u>4.692.083</u>
	<u>30. juni 2019</u>	<u>31. dec. 2018</u>
Note 2 Kapitalandele		
Danske kapitalandele		
Bogført værdi primo	14.125.656	17.119.979
Tilgang/afgang	-334.282	1.246.278
Kursregulering ultimo	<u>1.418.873</u>	<u>-4.240.601</u>
Danske kapitalandele i alt ultimo	<u>15.210.247</u>	<u>14.125.656</u>
Udenlandske kapitalandele		
Bogført værdi primo	21.318.032	34.766.958
Tilgang/afgang	5.524.504	-2.039.183
Kursregulering ultimo	<u>5.569.656</u>	<u>-11.409.743</u>
Udenlandske kapitalandele i alt ultimo	<u>32.412.192</u>	<u>21.318.032</u>
Kapitalandele i alt ultimo	<u>47.622.439</u>	<u>35.443.688</u>

Noter
(dkk)

	<u>30. juni 2019</u>	<u>31. dec. 2018</u>
Note 3 Obligationer		
Bogført værdi primo	218.580.193	224.619.405
Tilgang/afgang	-5.614.287	-2.367.443
Kursregulering ultimo	<u>6.444.385</u>	<u>-3.671.769</u>
Obligationer i alt ultimo	<u>219.410.291</u>	<u>218.580.193</u>
Note 4 Medlemmer		
Pensionerede medlemmer	27	27
Pensionerede ægtefæller	<u>35</u>	<u>37</u>
Medlemmer i alt	<u>62</u>	<u>64</u>

Note 5 Personaleomkostninger

Der er ingen ansatte i Pensionskassen, ligesom der ikke er udbetalt vederlag til bestyrelsen. Pensionskassen administreres vederlagsfrit af By & Havn I/S.