

18. august 2021

Dagsordenens pkt. 3
Halvårsrapportering, januar – juni 2021

Hermed følger økonomirapportering for Københavns Havns Pensionskasse for januar - juni 2021. Af vedlagte resultatopgørelse fremgår det realiserede forbrug for perioden sammenholdt med samme periode i 2020. Balancen viser Københavns Havns Pensionskasses aktiver og forpligtelser pr. 30. juni 2021.

Periodens resultat

Periodens resultat før skatter og afgifter blev et overskud på 9,6 mio. kr. mod et overskud i samme periode sidste år på 1,7 mio. kr. Resultatfremgangen kan primært henføres til, at de pensionsmæssige hensættelser er blevet nedjusteret med 11,4 mio. kr. på baggrund af de aktuarmæssige opgørelser. I 1. halvår 2020 blev de pensionsmæssige hensættelser nedjusteret med 5,2 mio. kr.

Hertil kommer, at afkastet fra investeringsaktiver efter pensionsafkastskat gav et resultat på 2,0 mio. kr. mod 0,7 mio. kr. i samme periode året før.

Endelig indgår de udbetalte pensioner i resultatet med 3,8 mio. kr., hvilket er næsten 0,4 mio. kr. lavere end året før som følge af faldende antal medlemmer.

Der henvises i øvrigt til dagsordens punkt 5 for yderligere information om afkast i perioden.

Balancen

Investeringsaktiverne er i perioden faldet fra 281,1 mio. kr. til 277,7 mio. kr.

Pensionshensættelsen pr. 30. juni 2021 udgør 81,8 mio. kr.

Medlemmer

Der har i perioden været 2 dødsfald, som fordeler sig på 2 pensionister og 0 ægtefællepensionister, hvorefter antallet af medlemmer udgør 48.

Resultatopgørelse 1. januar - 30. juni 2021
(dkk)

	Note	År til dato 2021	År til dato 2020
Investeringsvirksomhed			
Renteindtægter og udbytter		6.130.475	4.827.958
Kursreguleringer		-2.458.872	-3.543.473
Administrationsomkostninger i forbindelse med investeringsvirksomhed		-476.290	-276.001
Investeringsafkast i alt		3.195.313	1.008.484
Pensionsafkastskat		-1.145.900	-310.000
Investeringsafkast efter pensionsafkastskat		2.049.413	698.484
Udbetalte pensionsydelse	1	-3.816.995	-4.200.374
Pensionsmæssige ydelser i alt		-3.816.995	-4.200.374
Ændring i pensionshensættelser		11.422.320	5.223.575
Ændring i pensionsmæssig hensættelser i alt		11.422.320	5.223.575
Pensionsteknisk resultat		9.654.738	1.721.685
Andre skatter og afgifter		-24.445	-28.959
Periodens nettoresultat		9.630.293	1.692.726

Balance pr. 30. juni 2021
(dkk)

AKTIVER

	Note	<u>30. juni 2021</u>	<u>31. dec. 2020</u>
Investeringsaktiver			
Kapitalandele	2	63.430.368	62.552.790
Obligationer	3	213.282.744	217.384.371
Indlån i kreditinstitutter		968.078	1.210.800
Investeringsaktiver i alt		<u>277.681.190</u>	<u>281.147.961</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavende renter		443.180	387.887
Andre periodeafgrænsningsposter		414.002	425.547
Tilgodehavender i alt		<u>857.182</u>	<u>813.434</u>
AKTIVER I ALT		<u>278.538.372</u>	<u>281.961.395</u>

Balance pr. 30. juni 2021
(dkk)

PASSIVER

	Note	<u>30. juni 2021</u>	<u>31. dec. 2020</u>
Egenkapital			
Reserver		3.271.516	3.728.408
Overført overskud		<u>191.611.186</u>	<u>181.524.000</u>
Egenkapital i alt		<u>194.882.702</u>	<u>185.252.408</u>
 Garanterede ydelser		 <u>81.787.892</u>	 <u>93.210.212</u>
Pensionsmæssige hensættelser i alt		<u>81.787.892</u>	<u>93.210.212</u>
 Skyldig pensionsafkastskat		 1.145.900	 2.291.705
Anden gæld		<u>721.878</u>	<u>1.207.070</u>
Gæld i alt		<u>1.867.778</u>	<u>3.498.775</u>
 PASSIVER I ALT		 <u>278.538.372</u>	 <u>281.961.395</u>
 Medlemmer	4		
Personaleomkostninger	5		

Noter
(dkk)

	<u>År til dato 2021</u>	<u>År til dato 2020</u>
1 Udbetalte pensionsydelse		
Efterindtægt	0	29.060
Ægtefællepension	1.587.192	1.923.034
Pension til tidligere funktionærer	1.575.029	1.597.950
Pension til tidligere specialarbejdere/håndværkere	654.774	650.330
	<u>3.816.995</u>	<u>4.200.374</u>
	<u>30. juni 2021</u>	<u>31. dec. 2020</u>
2 Kapitalandele		
Danske kapitalandele		
Bogført værdi primo	14.540.827	13.443.805
Tilgang/afgang	-144.060	-3.472.999
Kursregulering ultimo	-29.597	4.570.021
Danske kapitalandele i alt ultimo	<u>14.367.170</u>	<u>14.540.827</u>
Udenlandske kapitalandele		
Bogført værdi primo	48.011.963	31.869.239
Tilgang/afgang	-3.607.591	13.498.190
Kursregulering ultimo	4.658.826	2.644.534
Udenlandske kapitalandele i alt ultimo	<u>49.063.198</u>	<u>48.011.963</u>
Kapitalandele i alt ultimo	<u>63.430.368</u>	<u>62.552.790</u>

Noter

(dkk)

	<u>30. juni 2021</u>	<u>31. dec. 2020</u>
3 Obligationer		
Bogført værdi primo	217.384.371	222.081.443
Tilgang/afgang	2.986.474	-8.967.000
Kursregulering ultimo	<u>-7.088.101</u>	<u>4.269.928</u>
Obligationer i alt ultimo	<u>213.282.744</u>	<u>217.384.371</u>
 4 Medlemmer		
Pensionerede medlemmer	23	25
Pensionerede ægtefæller	<u>25</u>	<u>25</u>
Medlemmer i alt	<u>48</u>	<u>50</u>

5 Personaleomkostninger

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