

**Investeringsforeningen Nordea Invest
Kapitalsikring**

FT-nr. 11024

**Afsluttende regnskab for perioden
1. januar – 25. oktober 2013**

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Afdelingsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for perioden 01.01. - 25.10.2013	7
Balance pr. 25.10.2013	8
Noter	9

Afdelingsoplysninger

Afdeling

Investeringsforeningen Nordea Invest Kapitalsikring
Strandgade 3
0900 København C

Reg.nr.: FT 11024

CVR-nr.: 73 41 00 10

SE-nr.: 30 11 99 75

Hjemstedskommune: København

Bestyrelse

Lars Eskesen

Hans Munk Nielsen

Anne E. Jensen

Lennart Meineche

Marianne Philip

Direktion, administrationsselskabet Nordea Invest Fund Management A/S

Malene Schjötz Ehrenskjöld

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato aflagt det afsluttende regnskab for perioden 1. januar - 25. oktober 2013 for Investeringsforeningen Nordea Invest Kapitalsikring.

Det afsluttende regnskab er aflagt i overensstemmelse med lov om investeringsforeninger mv. og regnskabsbekendtgørelsen fra Finanstilsynet. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at det afsluttende regnskab giver et retvisende billede af afdelingens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i afdelingens aktiviteter og økonomiske forhold.

Det afsluttende regnskab indstilles til bestyrelsens godkendelse.

København, den 29. november 2013

Bestyrelse



Lars Eskesen



Hans Munk Nielsen



Anne E. Jensen



Lennart Meineche



Marianne Philip



Nordea Invest Fund Management A/S

Direktion



Malene Schjøtz Ehrenskjöld

Den uafhængige revisors erklæringer

Til medlemmerne i Investeringsforeningen Nordea Invest Kapitalsikring

Påtegning på det afsluttende regnskab

Vi har revideret det afsluttende regnskab for Investeringsforeningen Nordea Invest Kapitalsikring for regnskabsåret 1. januar – 25. oktober 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Det afsluttende regnskab udarbejdes efter lov om investeringsforeninger mv.

Ledelsens ansvar for det afsluttende regnskab

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et afsluttende regnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om investeringsforeninger mv. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et afsluttende regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om det afsluttende regnskab på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om det afsluttende regnskab er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i det afsluttende regnskab. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i det afsluttende regnskab, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, som er relevant for afdelingens udarbejdelse af et afsluttende regnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af afdelingens 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 det afsluttende regnskab.

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 det afsluttende regnskab giver et retvisende billede af afdelingens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 25. oktober 2013 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 25. oktober 2013 i overensstemmelse med lov om investeringsforeninger mv.

Udtalelse om ledelsesberetningen

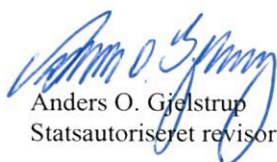
Vi har i henhold til lov om investeringsforeninger m.v. gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af det afsluttende regnskab.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med det afsluttende regnskab.

København, den 27. november 2013

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Anders O. Gjelstrup
Statsautoriseret revisor


John Ladekarl
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Da afdelingens medlemmer har ønsket at indløse alle sine andele, har der i overensstemmelse med bestemmelserne i lov om investeringsforeninger m.v. været afholdt generalforsamlingen i Investeringsforeningen Nordea Invest Kapitalsikring.

Den 15. maj 2013 blev Finanstilsynet orienteret skriftligt om afviklingen ved fremsendelse af følgende:

- En bekræftet kopi af generalforsamlingen den 9. april 2013, hvor der blev truffet beslutning om afvikling af afdelingen samt en afviklingsplan.

Den 25. oktober 2013 er medlemmerne blevet indløst, ligesom al gæld er betalt, hvilket fremgår af det afsluttende regnskab.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Det afsluttende regnskab er udarbejdet efter de regler, der gælder ifølge lov om investeringsforeninger mv. og regnskabsbekendtgørelsen fra Finanstilsynet mv., tilpasset beslutningen om afviklingen af afdelingen.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år, men tilpasset beslutningen om afviklingen af afdelingen.

Kursgevinster og -tab

I resultatopgørelsen medtages realiserede kursgevinster og -tab på finansielle instrumenter.

De realiserede kursreguleringer opgøres pr. instrument som forskellen mellem salgsværdien og kursværdien primo eller anskaffelsværdien, såfremt det er anskaffet i perioden.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger, der ikke umiddelbart kan henføres til afdelingen, er fordelt mellem afdelingerne administreret af administrationsselskabet Nordea Invest Fund Management A/S i henhold til de vedtægtsmæssige bestemmelser herom.

Resultatopgørelse for perioden 01.01. - 25.10.2013

	<u>Note</u>	<u>01.01.-25.10. 2013 t.kr.</u>
Renter	1	772
I alt renter og udbytter		<u>772</u>
Kapitalandele	2	(759)
I alt kursgevinster og -tab		<u>(759)</u>
I alt indtægter		13
Administrationsomkostninger	3	(322)
Periodens resultat før skat		(309)
Skat		(117)
Periodens nettoresultat (overført til formuen)		<u><u>(426)</u></u>

Balance pr. 25.10.2013

	<u>Note</u>	<u>01.01.-25.10. 2013 t.kr.</u>
Indestående i depotselskab		0
Likvide midler i alt		0
Mellemværende vedr. handelsafvikling		0
Andre aktiver i alt		0
Aktiver		0
Mellemværende vedr. handelsafvikling		0
Gæld i alt		0
Medlemmernes formue	4	0
Mellemværende med medlemmer (afviklingskonto)		0
Passiver		0

Noter

	01.01.-25.10. 2013 t.kr.	
	Afdelings - direkte t.kr.	Andel af fælles- omkostninger t.kr.
1. Renter og udbytter		
Indestående i pengeinstitutter		(4)
Noterede danske obligationer		285
Noterede udenlandske obligationer		480
Unoterede udenlandske obligationer		11
Renter og udbytter i alt		772
2. Kursgevinster- og tab		
Noterede danske obligationer		(282)
Noterede udenlandske obligationer		(477)
Unoterede udenlandske obligationer		(4)
Valutakonti		4
Kursgevinster og –tab i alt		(759)
3. Administrationsomkostninger		
Honorar til revisor	14	0
Rådgivningsgebyr	2	0
Depotgebyr	56	0
Øvrige omkostninger	94	16
Andre fællesomkostninger	0	18
Salgsomkostninger	122	0
	288	34
Administrationsomkostninger i alt		322

	Cirkulerende andele t.kr.	Formueværdi t.kr.
4. Medlemmernes formue		
Medlemmernes formue (primo)	24.500	24.985
Indløsninger i året	(24.500)	(24.559)
Overført fra resultatopgørelsen	0	(426)
	0	0