



Årsregnskab

1. januar 2012 - 31. december 2012

Den sociale fond for børn og unge

Forvaltningsdepot nr. 3021904597

CVR-nr. 33 64 14 27

Den sociale fond for børn og unge

Indholdsfortegnelse

| | |
|--------------------------|----|
| Oplysninger om fonden | 3 |
| Bestyrelsespåtegning | 4 |
| Revisionspåtegning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Aktiver | 8 |
| Passiver | 9 |
| Noter | 10 |
| Skatteberegning | 14 |

Den sociale fond for børn og unge

Oplysninger om fonden

Den sociale fond for børn og unge
CVR-nr. 33641427

Bestyrelse

Henrik Lyngbye Pedersen
Dicte Susse Pedersen
Peter Allan Albæk
Peter Birch
Mette Porskær Winther

Administration

Henrik Lyngbye Pedersen
Sankt Annæ Gade 16
1416 København K

Pengeinstitut

Danske Forvaltning (Division af Danske Bank A/S)
Strødamvej 46
2100 København Ø

Regnskab

Danske Forvaltning
Regnskabskonsulent Henrik Guldborg Olsen

Revision

Danske Forvaltning
Fonderevisor Nursan Kayiran

Den sociale fond for børn og unge

Bestyrelsespåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2012 for Den sociale fond for børn og unge.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med god regnskabspraksis 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 2012 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012.

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

Sted(By)

Dato

Henrik Lyngbye Pedersen
Formand

Dicte Susse Pedersen

Peter Allan Albæk

Peter Birch

Mette Porskær Winther

Den sociale fond for børn og unge

Revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Den sociale fond for børn og unge

Vi har revideret årsregnskabet for Den sociale fond for børn og unge for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, noter og skatteberegning. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om fonde og visse foreninger.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om fonde og visse foreninger. Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som bestyrelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har tilrettelagt og udført revisionen i overensstemmelse med almindeligt anerkendte revisionsprincipper, med henblik på at opnå en høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering - med henvisning til de særlige regler, der gælder for ikke-erhvervsdrivende fonde - herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for fondens udarbejdelse af et årsregnskab, 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 fondens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om bestyrelsens valg af regnskabspraksis er passende, om bestyrelsens 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 fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 – 31. december 2012 i overensstemmelse med lov om fonde og visse foreninger.

København, den 15. april 2013

Danske Forvaltning



Nursan Kayiran
Fonderevisor

Den sociale fond for børn og unge

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Regnskabet dækker fondens andet regnskabsår, hvorfor sammenligningstallene dækker stiftelsesåret der var perioden 7. april 2011 – 31. december 2011.

Anvendt regnskabspraksis i øvrigt er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Der foretages periodisering af alle væsentlige indtægter og omkostninger.

Uddelinger udgiftsføres, når beslutning er truffet af bestyrelsen.

Skat

Skat af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen.

Fonden hensætter ikke til udskudt skat.

Porteføljeaktier og aktiebaserede investeringsforeninger beskattes efter realisationsprincippet.

Obligationer og obligationsbaserede investeringsforeninger beskattes efter lagerprincippet.

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 kursreguleringer føres over den bundne egenkapital.

Den sociale fond for børn og unge

Resultatopgørelse

1. januar 2012 - 31. december 2012 (kr.)

| | | 2012 | 2011 |
|--------|--|---------------------|--------------------|
| | Ordinære indtægter | | |
| Note 1 | Rente af obligationer | 554.236,66 | 321.208,49 |
| | Udbytte af danske aktier | 58.010,00 | 28.917,00 |
| | Udbytte af udenlandske aktier | 53.189,79 | 0,00 |
| Note 2 | Udbytte fra investeringsforeninger | 170.500,00 | 0,00 |
| | Rente af bankindestående | 3.462,94 | 3.044,63 |
| | Ordinære indtægter i alt | 839.399,39 | 353.170,12 |
| | Administrationsomkostninger | | |
| | Bestyrelseshonorar | 0,00 | 25.000,00 |
| | Administrationshonorar | 5.000,00 | 0,00 |
| | Regnskabshonorar | 10.875,00 | 10.875,00 |
| | Revisionshonorar | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | Forvaltningsgebyr | 9.548,72 | 2.109,01 |
| | Øvrige gebyrer | 7.312,67 | 1.431,05 |
| | Administrationsomkostninger i alt | 42.736,39 | 49.415,06 |
| | Resultat før uddelinger/skat | 796.663,00 | 303.755,06 |
| | Uddelinger | | |
| Note 3 | Almennyttige uddelinger | 950.744,50 | 0,00 |
| | Anvendt tidligere års hensættelser | -936.168,00 | 0,00 |
| | Hensat til senere uddeling | 1.059.405,00 | 936.168,00 |
| | Uddelinger i alt | 1.073.981,50 | 936.168,00 |
| | Resultat før skat | -277.318,50 | -632.412,94 |
| Note 4 | Skat | 7.889,92 | -71,75 |
| | Nettoresultat | -285.208,42 | -632.341,19 |
| | Nettoresultatets fordeling: | | |
| | Overført til næste år | -285.208,42 | -632.341,19 |
| | I alt | -285.208,42 | -632.341,19 |

Den sociale fond for børn og unge

Balance 31. december 2012 (kr.)

Aktiver

| | | 2012 | 2011 |
|--------|---------------------------------------|----------------------|----------------------|
| | Bundne aktiver | | |
| Note 5 | Danske obligationer | 8.689.287,82 | 13.878.174,42 |
| Note 6 | Udenlandske obligationer | 3.174.549,41 | 0,00 |
| Note 7 | Danske aktier | 3.965.780,00 | 4.133.417,50 |
| Note 8 | Udenlandske aktier | 2.258.993,16 | 1.266.728,62 |
| Note 9 | Danske investeringsforeninger | 2.981.205,00 | 691.480,00 |
| | Bankindestående | 510.244,02 | 55.271,32 |
| | Bundne aktiver i alt | 21.580.059,41 | 20.025.071,86 |
| | Frie aktiver | | |
| | Bankindestående | 552.806,72 | 179.518,83 |
| | Tilgodehavende udbytteskat - udland | 3.740,10 | 0,00 |
| | Tilgodehavende renter - periodisering | 205.318,57 | 162.881,98 |
| | Tilgodehavende skat | 14.590,00 | 7.301,00 |
| | Frie aktiver i alt | 776.455,39 | 349.701,81 |
| | AKTIVER I ALT | 22.356.514,80 | 20.374.773,67 |

Den sociale fond for børn og unge

Balance 31. december 2012 (kr.)

Passiver

| | 2012 | 2011 |
|--|----------------------|----------------------|
| Bunden egenkapital | | |
| Bunden egenkapital primo | 20.025.071,86 | 0,00 |
| Tilgået arv/gave | 0,00 | 20.000.000,00 |
| Urealiserede kursreguleringer på bundne aktiver | 1.326.928,91 | -47.337,30 |
| Realiseret kursgevinst/-tab på bundne aktiver | 228.058,64 | 72.409,16 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Bunden egenkapital ultimo | 21.580.059,41 | 20.025.071,86 |
| Fri egenkapital | | |
| Fri egenkapital primo | -632.341,19 | 0,00 |
| Årets resultat efter disponering | -285.208,42 | -632.341,19 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Fri egenkapital ultimo | -917.549,61 | -632.341,19 |
| Note 10 Skattemæssige hensættelser til senere uddeling | 1.059.405,00 | 936.168,00 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Fri egenkapital ultimo inkl. hensættelser | 141.855,39 | 303.826,81 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Egenkapital i alt | 21.721.914,80 | 20.328.898,67 |
| Gæld m.v. | | |
| Skyldigt bestyrelses honorar | 0,00 | 25.000,00 |
| Skyldigt administrations honorar | 5.000,00 | 0,00 |
| Skyldigt regnskabshonorar | 10.875,00 | 10.875,00 |
| Skyldigt revisions honorar | 10.000,00 | 10.000,00 |
| Note 3 Skyldige almennyttige uddelinger | 608.725,00 | 0,00 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Gæld m.v. i alt | 634.600,00 | 45.875,00 |
| | <hr/> | <hr/> |
| PASSIVER I ALT | 22.356.514,80 | 20.374.773,67 |

Den sociale fond for børn og unge

Noter

Note 1 - Rente af obligationer

| | 2012 | 2011 |
|--|-------------------|-------------------|
| | <hr/> | <hr/> |
| Rente af danske obligationer | 541.154,28 | 170.001,18 |
| Rente af udenlandske obligationer | 36.347,74 | 0,00 |
| Handelsrente | -65.701,95 | -11.674,67 |
| Periodiseret rente af obligationer - ændring | 42.436,59 | 162.881,98 |
| | <hr/> | <hr/> |
| I alt | 554.236,66 | 321.208,49 |

Note 2 - Udbytte fra investeringsforeninger

| | 2012 | 2011 |
|--------------------------------|-------------------|-------------|
| | <hr/> | <hr/> |
| Obligationsbaserede afdelinger | 170.500,00 | 0,00 |
| | <hr/> | <hr/> |
| I alt | 170.500,00 | 0,00 |

Note 3 - Almennyttige uddelinger

| | | |
|--|--|-------------------|
| Bevilget tidligere år, skyldige | | |
| DFUNK Sommerlejr | | 140.000,00 |
| | | <hr/> |
| Bevilget tidligere år, skyldige i alt | | 140.000,00 |
| | | |
| Bevilget og udbetalt i året | | |
| Projekt Next Story | | 225.000,00 |
| Dansk Kvindesamfunds Krisecenter | | 50.000,00 |
| Ungdommens Røde Kors | | 50.000,00 |
| Nete og Ole Østergaard | | 9.250,00 |
| Dansk Kvindesamfunds Krisecenter | | 7.769,50 |
| | | <hr/> |
| Bevilget og udbetalt i året i alt | | 342.019,50 |
| | | |
| Bevilget i året, skyldige | | |
| DFUNK Sommerlejr | | 205.725,00 |
| Livsbanen | | 170.000,00 |
| Hotspot Center – PigeRuten/ungPige | | 84.000,00 |
| Aabenraa Krisecenter | | 9.000,00 |
| | | <hr/> |
| Bevilget i året, skyldige i alt | | 468.725,00 |
| | | |
| I alt | | 950.744,50 |

Den sociale fond for børn og unge

Note 4 - Skat

| | 2012 | 2011 |
|-------------------------------|-----------------|---------------|
| Godtgørelse/tillæg af skat | -87,50 | -71,75 |
| Skat af årets indkomst | -87,50 | -71,75 |
| Ikke refunderet udbytteskat | 7.978,42 | 0,00 |
| Regulering vedr. tidligere år | -1,00 | 0,00 |
| I alt | 7.889,92 | -71,75 |

Note 5 - Danske obligationer

| | 1. januar 2012 | | | 31. december 2012 | | |
|------------------|----------------------|--------|----------------------|---------------------|--------|---------------------|
| | Nominel | Kurs | Kursværdi | Nominel | Kurs | Kursværdi |
| 4 Total 111CS.35 | 1.517.377,84 | 102,07 | 1.548.817,91 | 1.246.742,44 | 105,51 | 1.315.437,95 |
| 5 RD 23S.SA 2041 | 5.961.238,21 | 104,15 | 6.208.629,60 | 2.091.039,35 | 106,68 | 2.230.616,23 |
| 5 Nyk 03 D 2038 | 5.855.417,92 | 104,53 | 6.120.726,91 | 2.601.366,47 | 107,15 | 2.787.364,17 |
| 4 Nyk 01E A 41 | 0,00 | 101,33 | 0,00 | 1.402.547,55 | 104,37 | 1.463.852,90 |
| 3,375 Nyk JCB 17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 846.315,53 | 105,40 | 892.016,57 |
| I alt | 13.334.033,97 | | 13.878.174,42 | 8.188.011,34 | | 8.689.287,82 |

Note 6 - Udenlandske obligationer

| | 1. januar 2012 | | | 31. december 2012 | | |
|------------------|----------------|--------|-------------|-------------------|--------|---------------------|
| | Nominel | Kurs | Kursværdi | Nominel | Kurs | Kursværdi |
| 4,1 DDB 16/3-18 | 0,00 | 91,50 | 0,00 | 100.000,00 | 101,38 | 756.298,05 |
| Valutakurs (EUR) | | 743,42 | | | 746,04 | |
| 8,875 ISS 5/16 | 0,00 | 96,50 | 0,00 | 110.000,00 | 104,00 | 853.469,76 |
| Valutakurs (EUR) | | 743,42 | | | 746,04 | |
| 6,0 DDB FRN 3/16 | 0,00 | 99,77 | 0,00 | 100.000,00 | 101,33 | 755.962,33 |
| Valutakurs (EUR) | | 743,42 | | | 746,04 | |
| 4,625 NBHSS 2/22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 108,42 | 808.819,27 |
| Valutakurs (EUR) | | 743,42 | | | 746,04 | |
| I alt | 0,00 | | 0,00 | 410.000,00 | | 3.174.549,41 |

Den sociale fond for børn og unge

Note 7 - Danske aktier

| | 1. januar 2012 | | | 31. december 2012 | | |
|------------------|----------------|-----------|---------------------|-------------------|-----------|---------------------|
| | Stk. | Kurs | Kursværdi | Stk. | Kurs | Kursværdi |
| Carlsberg B | 900 | 405,00 | 364.500,00 | 900 | 554,00 | 498.600,00 |
| FLSmidth & Co. | 1.325 | 337,50 | 447.187,50 | 0 | 327,20 | 0,00 |
| A.P.M. - Mærsk B | 22 | 37.920,00 | 834.240,00 | 22 | 42.600,00 | 937.200,00 |
| DSV | 4.000 | 103,00 | 412.000,00 | 4.000 | 145,70 | 582.800,00 |
| Chr Hansen Hldg | 8.100 | 124,90 | 1.011.690,00 | 5.400 | 183,70 | 991.980,00 |
| Novozymes B | 6.000 | 177,30 | 1.063.800,00 | 6.000 | 159,20 | 955.200,00 |
| I alt | 20.347 | | 4.133.417,50 | 16.322 | | 3.965.780,00 |

Note 8 - Udenlandske aktier

| | 1. januar 2012 | | | 31. december 2012 | | |
|------------------|----------------|--------|---------------------|-------------------|--------|---------------------|
| | Stk. | Kurs | Kursværdi | Stk. | Kurs | Kursværdi |
| Richemont A (br) | 0 | 0,00 | 0,00 | 1.175 | 71,40 | 518.118,74 |
| Valutakurs (CHF) | | 611,57 | | | 617,58 | |
| Siemens (Regd) | 710 | 73,94 | 390.276,17 | 0 | 82,20 | 0,00 |
| Valutakurs (EUR) | | 743,42 | | | 746,04 | |
| BMW (Ord.) | 1.000 | 51,76 | 384.794,19 | 0 | 72,93 | 0,00 |
| Valutakurs (EUR) | | 743,42 | | | 746,04 | |
| Volkswagen | 0 | 115,75 | 0,00 | 410 | 172,15 | 526.566,22 |
| Valutakurs (EUR) | | 743,42 | | | 746,04 | |
| Aker Solutions | 0 | 80,00 | 0,00 | 5.300 | 112,90 | 608.362,78 |
| Valutakurs (NOK) | | 95,88 | | | 101,67 | |
| Statoil Fuel&Ret | 11.500 | 44,59 | 491.658,26 | 0 | 51,00 | 0,00 |
| Valutakurs (NOK) | | 95,88 | | | 101,67 | |
| Atlas Copco AB A | 0 | 224,00 | 0,00 | 3.900 | 178,30 | 605.945,42 |
| Valutakurs (SEK) | | 83,42 | | | 87,14 | |
| I alt | 13.210 | | 1.266.728,62 | 10.785 | | 2.258.993,16 |

Note 9 - Danske investeringsforeninger

| | 1. januar 2012 | | | 31. december 2012 | | |
|-----------------|----------------|--------|-------------------|-------------------|--------|---------------------|
| | Stk. | Kurs | Kursværdi | Stk. | Kurs | Kursværdi |
| DI Nye Mark.Obl | 5.900 | 117,20 | 691.480,00 | 22.950 | 129,90 | 2.981.205,00 |
| I alt | 5.900 | | 691.480,00 | 22.950 | | 2.981.205,00 |

Den sociale fond for børn og unge

Note 10- Hensættelser

Hensættelse for 2011

Hensat primo 936.168,00

Anvendt tidligere års hensættelser -936.168,00

Hensættelse for 2011 0,00

Hensættelse for 2012

Hensat i indkomståret 1.059.405,00

Hensættelse for 2012 – anvendes senest 2017 1.059.405,00

Hensættelser i alt 1.059.405,00

Den sociale fond for børn og unge

Skatteberegning

| | |
|------------------------------------|----------------|
| Rente af obligationer | 554.237 |
| Udbytte af danske aktier | 58.010 |
| Udbytte af udenlandske aktier | 53.190 |
| Rente af bankkonti | 3.463 |
| Udbytte fra investeringsforeninger | 170.500 |
| Ordinære indtægter i alt | 839.400 |

| | | |
|--|---------|------------------|
| Kursgevinst/-tab, kursgevinstloven (lager) | -7.309 | |
| Kursgevinst/-tab, aktieavancebeskatningsloven (lager) | 278.762 | |
| Kursgevinst, aktieavancebeskatningsloven (realisation) | 243.551 | |
| Kursgevinster/-tab i alt | | 515.004 |
| Indtægter i alt | | 1.354.404 |

| | |
|-------------------------------------|---------------|
| Administrationshonorar | 5.000 |
| Regnskabshonorar | 10.875 |
| Revisionshonorar | 10.000 |
| Forvaltningsgebyr og øvrige gebyrer | 16.861 |
| Udgifter i alt | 42.736 |

Nettoindkomst før bundfradrag **1.311.668**

| | |
|--|------------------|
| Bundfradrag | 25.000 |
| Skattepligtig nettoindkomst efter bundfradrag | 1.286.668 |

| | |
|------------------------------------|------------------|
| Almennyttige uddelinger | 950.745 |
| Konsolideringsfradrag | 237.686 |
| Anvendt tidligere års hensættelser | -936.168 |
| Hensat til senere uddeling | 1.059.405 |
| Bundfradrag | -25.000 |
| Fradrag i alt | 1.286.668 |

Af fradraget kan anvendes **1.286.668**

Skattepligtig indkomst **0**

Skat af årets resultat (25 %) **0**

| | |
|---------------------------|---------------|
| Udbytteskat | 14.503 |
| Tillæg til staten (0,2 %) | 29 |
| Overskydende skat | 14.474 |

| | |
|---------------------------------------|---------------|
| Godtgørelse (0,8 %) | 116 |
| Overskydende skat inkl. tillæg | 14.590 |

Underskud/kurstab til fremførsel

| | Underskud LL § 15 | Kurstab KGL og ABL jf. FBL § 3, stk. 2 | Kurstab ABL § 9, § 19 og § 43 | Nettokurstabs- konto |
|-------------------|----------------------|--|----------------------------------|-------------------------|
| Saldo primo året | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anvendt i året | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tilgang i året | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo ultimo året | 0 | 0 | 0 | 0 |

DANSKE FORVALTNING
STRØDAMVEJ 46
2100 KØBENHAVN Ø

TELEFON 45 12 76 00
WWW.DANSKEFORVALTNING.DK
DIVISION AF DANSKE BANK A/S
CVR-NR. 61 12 62 28