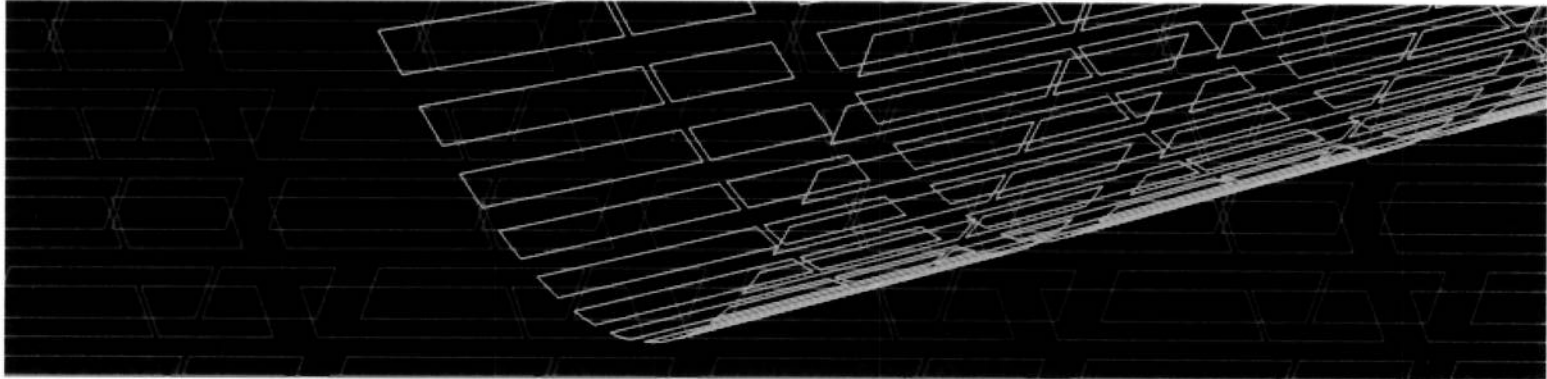




Årsregnskab

1. januar 2015 - 31. december 2015

Den sociale fond for børn og unge

Forvaltningsdepot nr. 3021904597

CVR-nr. 33 64 14 27

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. 33 64 14 27

Bestyrelse

Henrik Lyngbye Pedersen
Dicte Susse Pedersen
Peter Allan Albæk
Tea Torbenfeldt Bengtsson
Mette Porskær Winther

Administration

Henrik Lyngbye Pedersen
Strandgade 85, 4,-4
1401 København K

Pengeinstitut

Danske Forvaltning (Division af Danske Bank A/S)
Lersø Parkallé 100
2100 København Ø

Regnskab

Danske Forvaltning
Regnskabskonsulent Henrik Guldberg Olsen

Revision

Danske Forvaltning
Fonderevisor Michael Christensen

Den sociale fond for børn og unge

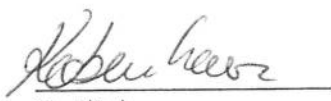
Bestyrelsespåtegning

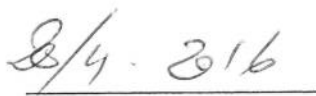
Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2015 for Den sociale fond for børn og unge.

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 2015 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

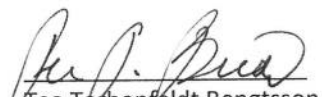

Sted(By)

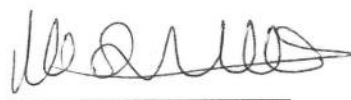

Dato


Henrik Lyngbye Pedersen
Formand


Dicte Susse Pedersen


Peter Allan Albæk


Tea Torbenfeldt Bengtsson


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 2015 - 31. december 2015, 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 2015 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 – 31. december 2015 i overensstemmelse med lov om fonde og visse foreninger.

København, den 7. april 2016

Danske Forvaltning



Michael Christensen
Fonderevisor

Den sociale fond for børn og unge

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Anvendt regnskabspraksis 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 2015 - 31. december 2015 (kr.)

		2015	2014
	Ordinære indtægter		
Note 1	Rente af obligationer	509.677,57	549.082,07
	Udbytte af danske aktier	350.447,00	112.077,00
	Udbytte af udenlandske aktier	84.843,61	85.955,28
Note 2	Udbytte fra investeringsforeninger	4.590,00	50.490,00
	Rente af bankindestående	647,41	2.041,22
	Ordinære indtægter i alt	950.205,59	799.645,57
	Administrationsomkostninger		
	Administrationshonorar	12.500,00	12.500,00
	Annoncer/hjemmeside	14.122,50	6.232,50
	Regnskabshonorar	14.725,00	14.300,00
	Revisionshonorar	7.400,00	7.200,00
	Depotomkostninger, udland	20.334,80	18.518,00
	Forvaltningsgebyr	10.705,24	9.595,49
	Øvrige gebyrer	1.515,00	1.510,00
	Administrationsomkostninger i alt	81.302,54	69.855,99
	Resultat før uddelinger/skat	868.903,05	729.789,58
	Uddelinger		
Note 3	Almennyttige uddelinger	749.412,75	368.418,00
	Anvendt tidligere års hensættelser	0,00	-368.418,00
	Hensat til senere uddeling	0,00	719.898,00
	Uddelinger i alt	749.412,75	719.898,00
	Resultat før skat	119.490,30	9.891,58
Note 4	Skat	9.887,46	12.696,32
	Nettoresultat	109.602,84	-2.804,74
	Nettoresultatets fordeling:		
	Overført til næste år	109.602,84	-2.804,74
	I alt	109.602,84	-2.804,74

Den sociale fond for børn og unge

Balance 31. december 2015 (kr.)

Aktiver

		2015	2014
	Bundne aktiver		
Note 5	Danske obligationer	3.260.839,96	5.033.579,18
Note 6	Udenlandske obligationer	6.381.831,13	6.508.921,30
Note 7	Danske aktier	7.081.555,00	6.013.857,00
Note 8	Udenlandske aktier	3.490.859,80	2.453.027,48
Note 9	Danske investeringsforeninger	2.586.549,92	2.584.170,00
	Bankindestående	104.906,68	1.722,95
	Bundne aktiver i alt	22.906.542,49	22.595.277,91
	Frie aktiver		
	Bankindestående	553.427,42	489.053,58
	Tilgodehavende udbytteskat - udland	1.218,98	5.205,60
	Tilgodehavende renter - periodisering	256.396,71	259.867,05
	Tilgodehavende skat	77.175,00	24.853,00
	Andre tilgodehavender	988,96	0,00
	Frie aktiver i alt	889.207,07	778.979,23
	AKTIVER I ALT	23.795.749,56	23.374.257,14

Den sociale fond for børn og unge

Balance 31. december 2015 (kr.)

Passiver

	2015	2014
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	22.595.277,91	22.273.014,69
Urealiserede kursreguleringer på bundne aktiver	397.966,46	564.906,37
Realiseret kursgevinst/-tab på bundne aktiver	-86.701,88	-242.643,15
Bunden egenkapital ultimo	22.906.542,49	22.595.277,91
Fri egenkapital		
Fri egenkapital primo	-792.351,77	-789.547,03
Årets resultat efter disponering	109.602,84	-2.804,74
Fri egenkapital ultimo	-682.748,93	-792.351,77
Note 10 Skattemæssige hensættelser til senere uddeling	1.537.331,00	1.537.331,00
Fri egenkapital ultimo inkl. hensættelser	854.582,07	744.979,23
Egenkapital i alt	23.761.124,56	23.340.257,14
Gæld m.v.		
Skyldigt administrationshonorar	12.500,00	12.500,00
Skyldigt regnskabshonorar	14.725,00	14.300,00
Skyldigt revisionshonorar	7.400,00	7.200,00
Gæld m.v. i alt	34.625,00	34.000,00
PASSIVER I ALT	23.795.749,56	23.374.257,14

Den sociale fond for børn og unge

Noter

Note 1 - Rente af obligationer

	2015	2014
Rente af danske obligationer	156.833,92	248.262,77
Rente af udenlandske obligationer	406.619,81	356.833,65
Handelsrente	-50.305,81	-77.128,85
Periodiseret rente af obligationer - ændring	-3.470,35	21.114,50
I alt	509.677,57	549.082,07

Note 2 - Udbytte fra investeringsforeninger

	2015	2014
Obligationsbaserede afdelinger	4.590,00	50.490,00
I alt	4.590,00	50.490,00

Note 3 - Almennyttige uddelinger

Bevilget tidligere år, udbetalt i året	
Breathe Smart	3.803,75

Bevilget tidligere år, udbetalt i året i alt	3.803,75
--	----------

Bevilget og udbetalt i året	
Blå Kors	264.000,00
Udsatte Unge Mødre – Projekt ved Aarhus Universitet	150.000,00
Fisken - Værested for Børn & Unge	120.000,00
HeadON	57.558,00
Nyborg Heldagsskole	44.000,00
Medusa - et liv uden vold	28.900,00
Exmas Dag, træning for udsatte unge	27.112,00
Hjælpeskolernes Fritidshjem	17.000,00
Red Barnet	15.000,00
Anna Maria Wadtland	7.939,00
Hayfaa El-Zoukra	5.100,00
Maria Skaarup	4.000,00
Kasper Christoffer Krogh Martensen	3.500,00
Mette Marie Jensen	1.500,00

Bevilget og udbetalt i året i alt	745.609,00
-----------------------------------	------------

I alt	749.412,75
-------	------------

Følgende tilsagn er afhængig af gennemførsel og udgiftsføres ved udbetaling:

Udsatte Unge Mødre Projekt – Projekt ved Aarhus Universitet	350.000,00
I alt	350.000,00

Den sociale fond for børn og unge

Note 4 - Skat

	2015	2014
Godtgørelse/tillæg af skat	-76,66	-196,06
Skat af årets indkomst	-76,66	-196,06
Ikke refunderet udenlandsk udbytteskat	9.966,11	12.893,38
Regulering vedrørende tidligere år	-1,99	-1,00
I alt	9.887,46	12.696,32

Note 5 - Danske obligationer

	1. januar 2015			31. december 2015		
	Nominel	Kurs	Kursværdi	Nominel	Kurs	Kursværdi
5 RD 23S.SA 2041	670.366,95	110,35	739.749,93	289.283,16	111,50	322.550,72
3,5 RD 27SSOA 44	1.300.578,39	103,13	1.341.260,48	561.715,35	102,30	574.634,80
3 RD 23S.S 2047	1.580.000,00	103,34	1.632.756,20	1.326.741,22	98,93	1.312.478,75
5 Nyk 03 D 2038	1.191.779,68	110,74	1.319.812,57	557.925,27	111,70	623.202,53
3 Nyk 01E A 44	0,00	103,38	0,00	428.020,24	99,99	427.973,16
I alt	4.742.725,02		5.033.579,18	3.163.685,24		3.260.839,96

Note 6 - Udenlandske obligationer

	1. januar 2015			31. december 2015		
	Nominel	Kurs	Kursværdi	Nominel	Kurs	Kursværdi
5,65 PGB 15/2-24	117.000,00	123,82	1.078.306,32	117.000,00	124,17	1.084.143,79
Valutakurs (EUR)		744,36			746,25	
4,1 DDB 16/3-18	100.000,00	101,04	752.064,13	0,00	100,00	0,00
Valutakurs (EUR)		744,36			746,25	
5,875 Stena 2/19	95.000,00	105,75	747.802,67	95.000,00	104,25	739.067,34
Valutakurs (EUR)		744,36			746,25	
10,625 Kerlin 17	110.000,00	101,68	832.510,83	110.000,00	100,51	825.020,42
Valutakurs (EUR)		744,36			746,25	
6,25 FIIM 3/2018	113.000,00	112,09	942.776,97	113.000,00	107,14	903.429,28
Valutakurs (EUR)		744,36			746,25	
NBHSS FRN 2/22	100.000,00	107,19	797.842,27	100.000,00	104,26	778.002,94
Valutakurs (EUR)		744,36			746,25	
STBNO FRN 4/43	0,00	0,00	0,00	100.000,00	113,15	844.381,88
Valutakurs (EUR)		744,36			746,25	
5,125 VW P/C	158.000,00	115,44	1.357.618,11	158.000,00	102,44	1.207.785,48
Valutakurs (EUR)		744,36			746,25	
I alt	793.000,00		6.508.921,30	793.000,00		6.381.831,13

Den sociale fond for børn og unge

Note 7 - Danske aktier

	1. januar 2015			31. december 2015		
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi
Carlsberg B	1.390	478,80	665.532,00	0	612,50	0,00
A.P.M. - Mærsk B	110	12.370,00	1.360.700,00	110	8.975,00	987.250,00
Chr Hansen Hldg	2.600	274,30	713.180,00	2.600	431,70	1.122.420,00
Novozymes B	6.000	259,80	1.558.800,00	6.000	330,60	1.983.600,00
Coloplast B	0	519,00	0,00	1.500	557,00	835.500,00
Novo Nordisk B	3.150	260,30	819.945,00	3.150	399,90	1.259.685,00
Tryg A/S	1.300	689,00	895.700,00	6.500	137,40	893.100,00
I alt	14.550		6.013.857,00	19.860		7.081.555,00

Note 8 - Udenlandske aktier

	1. januar 2015			31. december 2015		
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi
Adidas AG Reg.	1.000	57,62	428.900,23	0	89,91	0,00
Valutakurs (EUR)		744,36			746,25	
Bayer AG	0	113,00	0,00	775	115,80	669.722,06
Valutakurs (EUR)		744,36			746,25	
Allianz SE	560	137,35	572.531,94	0	163,55	0,00
Valutakurs (EUR)		744,36			746,25	
Royal Philips NL	0	19,12	0,00	4.000	23,56	703.266,00
Valutakurs (EUR)		744,36			746,25	
Atlas Copco AB A	3.900	218,40	669.142,66	3.900	208,40	660.123,67
Valutakurs (SEK)		78,56			81,22	
FedEx Corp.	0	95,00	0,00	690	148,99	702.145,17
Valutakurs (USD)		612,14			683,00	
Halliburton Co.	3.250	39,33	782.452,65	3.250	34,04	755.602,90
Valutakurs (USD)		612,14			683,00	
I alt	8.710		2.453.027,48	12.615		3.490.859,80

Note 9 - Danske investeringsforeninger

	1. januar 2015			31. december 2015		
	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi
DI Nye Mark.Obl	22.950	112,60	2.584.170,00	22.950	112,70	2.586.549,92
I alt	22.950		2.584.170,00	22.950		2.586.549,92

Den sociale fond for børn og unge

Note 10 - Hensættelser

Hensættelse for 2013

Hensat primo

817.433,00

Hensættelse for 2013 - anvendes senest i regnskabsåret 2018

817.433,00

Hensættelse for 2014

Hensat primo

719.898,00

Hensættelse for 2014 - anvendes senest i regnskabsåret 2019

719.898,00

Hensættelser i alt

1.537.331,00

Den sociale fond for børn og unge

Skatteberegning

Rente af obligationer		509.678
Udbytte af danske aktier		350.447
Udbytte af udenlandske aktier		84.844
Rente af bankkonti		647
Udbytte fra investeringsforeninger		4.590
Ordinære indtægter i alt		950.206
Kursgevinst/-tab, kursgevinstloven (lager)	-469.234	
Kursgevinst/-tab, aktieavancebeskatningsloven (lager)	2.380	
Kursgevinster/-tab i alt		-466.854
Indtægter i alt		483.352
Administrationshonorar		12.500
Annoncer		14.123
Regnskabshonorar		14.725
Revisionshonorar		7.400
Depotomkostninger, udland		20.335
Forvaltningsgebyr og øvrige gebyrer		12.220
Udgifter i alt		81.303
Nettoindkomst før bundfradrag		402.049
Bundfradrag		25.000
Skattepligtig nettoindkomst efter bundfradrag		377.049
Almennyttige uddelinger	749.413	
Konsolideringsfradrag	187.353	
Bundfradrag	-25.000	
Fradrag i alt	911.766	
Af fradraget kan anvendes		377.049
Skattepligtig indkomst efter fradrag		0
Yderligere fradrag som følge af kurstab		-347.364
Skattepligtig indkomst		-347.364
Skattepligtig indkomst afrundet		0
Skat af årets resultat (23,5 %)		0
Udbytteskat		77.098
Tillæg til staten (0,0 %)		0
Overskydende skat		77.098
Godtgørelse (0,1 %)		77
Overskydende skat inkl. tillæg		77.175

Underskud/kurstab til fremførsel

-	Underskud SEL § 12	Kurstab KGL og ABL jf. FBL § 3, stk. 2	Kurstab ABL § 9, § 19 og § 43	Nettokurstabs- konto
Saldo primo året	0	0	76.975	0
Anvendt i året	0	0	0	0
Tilgang i året	0	347.364	238.956	0
Saldo ultimo året	0	347.364	315.931	0

DANSKE FORVALTNING
LERSØ PARKALLÉ 100
2100 KØBENHAVN Ø

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

