

# Sofiefonden

c/o Advokat Christian Kruse-Madsen  
Langelinie Allé 35, 2100 København Ø

CVR-nr. 56 43 84 16

## Årsrapport 2018

Godkendt på bestyrelsesmødet den 13. maj 2019

Dirigent:

.....  
Christian Kruse-Madsen





## Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	12
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Sofiefonden for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.




Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til godkendelse.

København, den 13. maj 2019  
Daglig ledelse:

  
.....  
Christian Kruse-Madsen  
direktør

Bestyrelse:

  
.....  
Thomas Holm  
formand  
.....  
Ole Sylvester Jørgensen  
.....  
Sarah Parlar  
.....  
Heidi Pernille Thamestrup  
.....  
Jens Overø  
.....  
Bente Groth  
.....  
Peter Andreassen  
.....  
Bente Laustsen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Sofiefonden

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sofiefonden for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### Uafhængighed

Vi er uafhængige af fonden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere fondens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere fonden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af fondens interne kontrol.
- ▶ Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- ▶ Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om fondens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at fonden ikke længere kan fortsætte driften.
- ▶ Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 13. maj 2019  
ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28



Robert Christensen  
statsaut. revisor  
mne16653



## Ledelsesberetning

### Oplysninger om fonden

Navn	Sofiefonden
Adresse, postnr., by	c/o Advokat Christian Kruse-Madsen Langelinie Allé 35, 2100 København Ø
CVR-nr.	56 43 84 16
Bestyrelse	Thomas Holm, formand Ole Sylvester Jørgensen Sarah Parlar Heidi Pernille Thamestrup Jens Overø Bente Groth Peter Andreassen Bente Laustsen
Direktør	Christian Kruse-Madsen
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Osvold Helmuths Vej 4, Postboks 250, 2000 Frederiksberg
Bankforbindelse	Danske Bank A/S

## Ledelsesberetning

### Fondens væsentligste aktiviteter

Fondens formål er at indsamle midler og yde støtte til oprettelse og drift af institutioner til gavn for autistiske børn og institutioner og boliger for disse, når de som voksne forlader børneinstitutionerne. Fonden yder endvidere støtte til forskning, publikationer, uddannelses- og studierejser og lignende opgaver, som efter bestyrelsens skøn vil være til gavn for mennesker med autisme.

Sofiefonden arbejder i samarbejde med Den A.P. Møllerske Støttefond, Realdania, Sofieskolen og Gladsaxe Kommune på at realisere en ny døgninstitution med plads til 18 børn med autisme på Damsagergrunden. Projektet, som har et samlet anlægsbudget på ca. 40 mio. kr., realiseres via Ejendomsselskabet Damsager P/S.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Fondens omsætning i 2018 udgør 2.783.480 kr. mod 2.759.857 kr. sidste år. Resultatopgørelsen for 2018 udviser et overskud på 1.482.308 kr. mod et overskud på 1.387.388 kr. sidste år, og fondens balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på 48.633.700 kr.

Fondens grundkapital er i året udvidet med 24.380.000 kr., og udgør 31.630.000 kr. pr. 31. december 2018.

### Redegørelse for fondens uddelingspolitik og årets uddelinger

Fondens uddelingspolitik er med udgangspunkt i fondens formål fastsat af bestyrelsen således:

Fonden foretager interne uddelinger til drift og udvikling af de ejendomme, der ejes af fonden og af fondens datterselskaber.

Ved eksterne uddelinger til forskning, publikationer, uddannelses- og studierejser og lignende opgaver lægger fonden vægt på, at det pågældende projekt skal kunne bidrage til almen viden om, hvordan vilkårene for mennesker med autisme kan fremmes.

Fonden har ikke ressourcer til på egen hånd at finansiere større forskningsprojekter, men foretrækker at støtte sådanne projekter med mindre tilskud for at fremme yderligere støtte fra anden side.

Fonden yder ikke støtte, der har karakter af driftstilskud, og støtter således ikke konkrete behandlingsopgaver. Fonden kan dog i begrænset omfang yde støtte til projekter, der varetages af andre organisationer til gavn for autister, og som giver autistiske børn og unge en konkret rejseoplevelse.

Fonden yder ikke støtte til opgaver, der varetages af det offentlige.

### Årets uddelinger

Fondens uddelinger består væsentligst af omkostningerne ved driften af fondens ejendomme. Disse interne uddelinger er udgiftsført i resultatopgørelsen. Fonden har endvidere foretaget eksterne uddelinger på 320.000 kr. i 2018.

Fonden har udarbejdet en særskilt legatarfortegnelse, der indsendes til Erhvervsstyrelsen samtidig med den digitale indberetning af årsrapporten for 2018.

For det kommende år har bestyrelsen fastsat en uddelingsramme på 500.000 kr.

## Ledelsesberetning

### Redegørelse for god Fondsledelse

Fondens bestyrelse har forholdt sig til "Anbefalinger for god fondsledelse", udarbejdet af Komiteen for god fondsledelse. Fonden ønsker at udøve god fondsledelse gennem principper, som sikrer åbenhed og gennemsigtighed og ønsker derfor, med respekt for særlige bestemmelser i fondens fundats, at efterkomme de anbefalinger, som er relevante for fonden.

Fonden forholder sig til de enkelte anbefalinger, som det fremgår af nedenstående skema.

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke Fonden forklarer
<b>1. Åbenhed og kommunikation</b>		
1.1. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen vedtager retningslinjer for ekstern kommunikation, herunder hvem, der kan, og skal udtale sig til offentligheden på den erhvervsdrivende fonds vegne, og om hvilke forhold. Retningslinjerne skal imødekomme behovet for åbenhed og interessenternes behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold.	ja	
<b>2. Bestyrelsens opgaver og ansvar</b>		
<i>2.1. Overordnede opgaver og ansvar</i>		
2.1.1. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen med henblik på at sikre den erhvervsdrivende fonds virke i overensstemmelse med fondens formål og interesser mindst en gang årligt tager stilling til fondens overordnede strategi og uddelingspolitik med udgangspunkt i vedtægten.	ja	
<i>2.2. Formanden og næstformanden for bestyrelsen</i>		
2.2.1. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsesformanden organiserer, indkalder og leder bestyrelsesmøderne med henblik på at sikre et effektivt bestyrelsesarbejde og skabe de bedst mulige forudsætninger for bestyrelsesmedlemmernes arbejde enkeltvis og samlet.	ja	
2.2.2. Det <b>anbefales</b> , at hvis bestyrelsen - ud over formandshvervet - undtagelsesvis anmoder bestyrelsesformanden om at udføre særlige driftsopgaver for den erhvervsdrivende fond, bør der foreligge en bestyrelsesbeslutning, der sikrer, at bestyrelsen bevarer den uafhængige overordnede ledelse og kontrolfunktion. Der bør sikres en forsvarlig arbejdsdeling mellem formanden, næstformanden, den øvrige bestyrelse og en eventuel direktion.	nej	Fonden har ikke en næstformand. Bortset herfra følges anbefalingen.
<i>2.3. Bestyrelsens sammensætning og organisering</i>		
2.3.1. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen løbende vurderer og fastlægger, hvilke kompetencer bestyrelsen skal råde over for bedst muligt at kunne udføre de opgaver, der påhviler bestyrelsen.	ja	



## Ledelsesberetning

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke Fonden forklarer
2.3.2. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen med respekt af en eventuel udpegningsret i vedtægten sikrer en struktureret, grundig og gennemskuelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen.	ja	
2.3.3. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsesmedlemmer udpeges på baggrund af deres personlige egenskaber og kompetencer under hensyn til bestyrelsens samlede kompetencer, samt at der ved sammensætning og indstilling af nye bestyrelsesmedlemmer tages hensyn til behovet for fornyelse - sammenholdt med behovet for kontinuitet - og til behovet for mangfoldighed i relation til bl.a. erhvervs- og uddelingserfaring, alder og køn.	ja	
2.3.4. Det <b>anbefales</b> , at der årligt i ledelsesberetningen, og på den erhvervsdrivende fonds eventuelle hjemmeside, redegøres for sammensætningen af bestyrelsen, herunder for mangfoldighed, samt at der gives en række specifikke oplysninger om hvert af bestyrelsens medlemmer. Se den fulde anbefaling på godfondsledelse.dk.	ja	
2.3.5. Det <b>anbefales</b> , at flertallet af bestyrelsesmedlemmerne i den erhvervsdrivende fond ikke samtidig er medlemmer af bestyrelsen eller direktionen i fondens dattervirksomhed(-er), medmindre der er tale om et helejet egentligt holdingselskab.	ja	
2.4. <i>Uafhængighed</i>		

## Ledelsesberetning

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke Fonden forklarer
2.4.1. Det anbefales, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige. Se den fulde anbefaling på <a href="http://godfondsledelse.dk">godfondsledelse.dk</a>	nej	Den kreds af personer, der i Danmark beskæftiger sig med mennesker med autisme, er relativt begrænset, og er typisk engageret i autisme i flere forskellige sammenhænge. Flertallet af fondens bestyrelsesmedlemmer deltager derfor som ansatte eller som ledelsesmedlemmer i virksomheder, institutioner eller organisationer, der beskæftiger sig med mennesker med autisme, og som fra tid til anden modtager donationer fra fonden. Dels af samme grund og dels fordi et af fondens bestyrelsesmedlemmer er født medlem, kan valgperioden for bestyrelsesmedlemmer overstige 12 år. Et af fondens bestyrelsesmedlemmer er direktør i fondens datterselskab - Ejendomsselskabet Damsager P/S.

## Ledelsesberetning

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke Fonden forklarer
<b>2.5. Udpegningsperiode</b>		
2.5.1. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsens medlemmer som minimum udpeges for en periode på to år, og maksimalt for en periode på fire år.	nej	Den daglige leder af Sofieskolen i Gladsaxe er udpeget på ubestemt tid, idet dette bestyrelsesmedlem ifølge fondens vedtægter er født medlem af fondens bestyrelse. Bortset herfra følges anbefalingen, idet bestyrelsens medlemmer vælges for en periode på 3 år.
2.5.2. Det <b>anbefales</b> , at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.	nej	Fondens fundats har ikke fastsat en aldersgrænse, og bestyrelsen har under hensyntagen til fondens karakter ikke fundet det relevant at supplere fundatsen på dette punkt.
<b>2.6. Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i direktionen</b>		
2.6.1. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen fastlægger en evalueringsprocedure, hvor bestyrelsen, formanden og de individuelle medlemmers bidrag og resultater årligt evalueres, og at resultatet drøftes i bestyrelsen.	nej	Bestyrelsen foretager evalueringen i forbindelse med bestyrelsesmedlemmers eventuelle genvalg, men har grundet fondens karakter og fondens begrænsede virkeområde fundet det uforholdsmæssigt at foretage en årlig evaluering.
2.6.2. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen én gang årligt evaluerer en eventuel direktion og/eller administrators arbejde og resultater efter forud fastsatte klare kriterier.	nej	Direktionens arbejde evalueres løbende, men grundet fondens karakter og fondens begrænsede virkeområde har bestyrelsen fundet det uforholdsmæssigt at fastsætte faste kriterier for evalueringen.
<b>3. Ledelsens vederlag</b>		
3.1. Det <b>anbefales</b> , at medlemmer af bestyrelsen i erhvervsdrivende fonde aflønnes med et fast vederlag, samt at medlemmer af en eventuel direktion aflønnes med et fast vederlag, eventuelt kombineret med bonus, der ikke bør være afhængig af regnskabsmæssige resultater. Vederlaget bør afspejle det arbejde og ansvar, der følger af hvervet.	nej	Bestyrelsehvervet og hvervet som direktion er ulønnet.

## Ledelsesberetning

<u>Anbefaling</u>	<u>Fonden følger</u>	<u>Fonden følger ikke Fonden forklarer</u>
3.2. Det anbefales, at der i årsregnskabet gives oplysning om det samlede vederlag, hvert medlem af bestyrelsen og en eventuel direktion modtager fra den erhvervsdrivende fond og fra andre virksomheder i koncernen. Endvidere bør der oplyses om eventuelle andre vederlag som bestyrelsesmedlemmer, bortset fra medarbejderrepræsentanter i bestyrelsen, modtager for varetagelsen af opgaver for fonden, dattervirksomheder af fonden eller tilknyttede virksomheder til fonden.	nej	Se 3.1.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af fondens finansielle stilling.

### Forventet udvikling

Fonden forventer et positivt resultat for 2019.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Resultatopgørelse

Note	kr.	2018	2017
	Huslejeindtægter	2.783.480	2.759.857
	Ejendomsomkostninger	-129.308	-248.065
	Andre eksterne omkostninger	-217.588	-182.984
	<b>Bruttoresultat</b>	<b>2.436.584</b>	<b>2.328.808</b>
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-697.314	-697.314
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>1.739.270</b>	<b>1.631.494</b>
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-136.125	-99.917
	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	210.285	252.083
2	Finansielle indtægter	160.896	114.517
	Finansielle omkostninger	-492.018	-510.789
	<b>Resultat før skat</b>	<b>1.482.308</b>	<b>1.387.388</b>
	Skat af årets resultat	0	0
	<b>Årets resultat</b>	<b>1.482.308</b>	<b>1.387.388</b>
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Overført til uddelingsramme	320.000	101.400
	Årets uddelinger	320.000	101.400
	Heraf anvendt af uddelingsramme	-320.000	-101.400
	Overført resultat	1.162.308	1.285.988
		<b>1.482.308</b>	<b>1.387.388</b>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

Note	kr.	2018	2017
	<b>AKTIVER</b>		
	Anlægsaktiver		
3	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	19.574.714	20.272.029
		<u>19.574.714</u>	<u>20.272.029</u>
4	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	416.955	253.080
	Kapitalandele i associerede virksomheder	2.160.516	1.892.425
		<u>2.577.471</u>	<u>2.145.505</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>22.152.185</u>	<u>22.417.534</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	19.809.164	4.970.041
	Andre tilgodehavender	22.789	46.969
		<u>19.831.953</u>	<u>5.017.010</u>
	<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>	<u>43.482</u>	<u>57.502</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>20.239.838</u>	<u>9.740.014</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>40.115.273</u>	<u>14.814.526</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>62.267.458</u>	<u>37.232.060</u>
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
	Grundkapital	31.630.000	7.250.000
	Overført resultat	16.503.700	15.283.586
	Uddelingsramme	500.000	500.000
		<u>48.633.700</u>	<u>23.033.586</u>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
5	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	12.724.116	13.316.573
		<u>12.724.116</u>	<u>13.316.573</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
5	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	592.458	581.164
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	13.019
	Anden gæld	317.184	287.718
		<u>909.642</u>	<u>881.901</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>13.633.758</u>	<u>14.198.474</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u>62.267.458</u>	<u>37.232.060</u>

1 Anvendt regnskabspraksis

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

7 Nærtstående parter

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Grundkapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Uddelingsramme</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2018	7.250.000	15.283.586	500.000	23.033.586
Kapitalforhøjelse	24.380.000	0	0	24.380.000
Overført via resultatdisponering	0	1.162.308	320.000	1.482.308
Egenkapitalbevægelse i associeret virksomhed	0	57.806	0	57.806
Årets uddelinger	0	0	-320.000	-320.000
<b>Egenkapital</b>				
31. december 2018	<u>31.630.000</u>	<u>16.503.700</u>	<u>500.000</u>	<u>48.633.700</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sofiefonden for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

I henhold til årsregnskabslovens § 110, stk. 1, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

#### Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

### Resultatopgørelsen

#### Huslejeindtægter

Indtægter indgår i resultatopgørelsen efter faktureringsprincippet.

#### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til fondens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver samt modtagne gaver og bidrag.

#### Ejendomsomkostninger

Ejendomsudgifter omfatter ejendommens driftsudgifter, herunder skatter og afgifter, forsikringer og vedligeholdelse i det omfang disse omkostninger ikke dækkes af lejer.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende fondens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration m.v.

#### Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	33 år
-----------	-------

Restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Grunde afskrives ikke.

#### Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

Posten omfatter den forholdsmæssige andel af resultat efter skat i dattervirksomheder og associerede virksomheder.



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

##### Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, indregnes i resultatopgørelsen. Ved opgørelsen af den skattepligtige indkomst foretages fradrag for uddelinger og konsolideringsfradrag samt skattemæssige hensættelser til fremtidige almenyttige uddelinger uddelinger.

Skattelovgivningen tillader skattemæssigt fradrag for hensættelse til senere almenyttige uddelinger. Dette betyder, at fonden kan reducere en eventuel skattepligtig positiv indkomst til nul ved i opgørelsen af den skattepligtige indkomst af foretage indregning af en skattemæssig hensættelse til senere uddeling. Den skattemæssige hensættelse til senere uddeling kan ikke indregnes regnskabsmæssigt, hvorfor der opstår en udskudt skatteforpligtelse herpå. Den udskudte skatteforpligtelse indregnes dog ikke i årsregnskabet, idet det ikke anses for værende sandsynligt, at den kommer til beskattning som følge af, at det er fondens hensigt fortsat at uddele alle disponible midler i overensstemmelse med fondens formål.

##### Balancen

##### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter grunde og bygninger. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

##### Kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital.

Konstaterede merværdier og eventuel goodwill i forhold til den underliggende virksomheds regnskabsmæssige indre værdi amortiseres i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis for de aktiver og forpligtelser, som de kan henføres til. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen.

Modtaget udbytte fradrages den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder, der måles til regnskabsmæssig indre værdi, er underlagt krav om nedskrivningstest, hvis der foreligger indikationer på værdiforringelse.

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Værdipapirer og kapitalandele

Børsnoterede værdipapirer måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

##### Egenkapital

##### Foreslået udbytte

Uddelingsrammen afsættes med det beløb, som bestyrelsen ønsker at have til disposition for uddelinger, der besluttet i perioden frem til aflæggelse af årsrapport for det følgende år.

##### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Rentebærende gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente på låneoptagelsestidspunktet. Anden gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris svarende til den nominelle restgæld.

kr.	2018	2017
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	89.123	42.131
Andre finansielle indtægter	71.773	72.386
	<u>160.896</u>	<u>114.517</u>
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		
kr.		<b>Grunde og bygninger</b>
Kostpris 1. januar 2018		28.433.268
Kostpris 31. december 2018		28.433.268
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018		8.161.239
Årets afskrivninger		697.315
Af- og nedskrivninger 31. december 2018		8.858.554
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018		<u>19.574.714</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Noter

## 4 Finansielle anlægsaktiver

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>
<b>Dattervirksomheder</b>		
Ejendomsselskabet Damsager P/S	København	100,00 %
Ejendomsselskabet Damsager Komplementar IVS	København	100,00 %
<b>Associerede virksomheder</b>		
Autismens Hus I/S	Herlev	33,33 %

## 5 Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder 10.237 t.kr. senere end 5 år fra balancedagen.

## 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

## Andre eventualforpligtelser

Fonden har ingen kautions- eller garantiforpligtelser pr. 31. december 2018.

Sofiefonden ejer 1/3 af Autismens Hus I/S, hvormed Sofiefonden hæfter direkte og solidarisk over for tredjemand for de forpligtelser, der påhviler interessentskabet. Gældsforpligtelsen i henhold til årsregnskabet pr. 31. december 2018 for Autismens Hus I/S udgør 14,8 mio.kr.

Fonden har afgivet støtteerklæring til dattervirksomheden Ejendomsselskabet Damsager P/S frem til 31. december 2019 med henblik på, at selskabet kan betale sine forpligtelser i takt med forfald.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 7 Nærtstående parter

##### Dattervirksomhed

Ejendomsselskabet Damsager P/S har i 2018 modtaget yderligere lån på 15 mio. kr. Derudover er der i året ydet et koncerntilskud på 0,3 mio.kr. Det akkumulerede mellemværende er forrentet med 1 % p.a. og udgør pr. 31. december 2018 19,8 mio. kr.

##### Bestyrelse og direktion

Bestyrelse og direktion modtager ikke vederlag.

Bestyrelsesmedlemmers kompetencer, uafhængighed samt øvrige direktions- og bestyrelsesposter:

Thomas Holm:

Pårørende til autist.

Er uafhængig.

Direktionsposter: Th Holding ApS og Tgnh Holding ApS.

Bestyrelsesposter: Ejendomsselskabet Damsager P/S.

Ole Sylvester Jørgensen:

Overlæge i psykiatri med særlig kompetence inden for autisme.

Er ikke uafhængig. Er tilknyttet organisation, der har modtaget støtte fra fonden og deltaget i fondens bestyrelse i mere end 12 år.

Sarah Parlar:

Psykolog med særlig kompetence inden for autisme.

Er uafhængig.

Bestyrelsesposter: Else Lachmann's Fond.

Heidi Pernille Thamstrup:

Formand for Landsforeningen for Autisme og pårørende til autist.

Er ikke uafhængig. Er tilknyttet organisation, der har modtaget støtte fra fonden.

Direktionsposter: Det Nationale Autismeinstitut ApS

Bestyrelsesposter: Det private botilbud Højtoft, Den Erhvervsdrivende Fond Samrådet, Fonden SOVI.

Jens Overø:

Generel erhvervskompetence inden for sundhedsområdet og pårørende til autist.

Er ikke uafhængig. Er tilknyttet organisation, der har modtaget støtte fra fonden.

Bestyrelsesposter: Fonden Skovdiget, Fonden Center For Autisme, Selskabet for historie, litteratur og kunst.

Bente Groth:

Ekspertise inden for fonde.

Er uafhængig.

Bestyrelsesposter: Projekt UdenFor.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### Bente Laustsen:

Leder af Sofieskolen. Særlig ekspertise inden for autisme.

Er ikke uafhængig. Er tilknyttet institution, der har modtaget støtte fra fonden.

Bestyrelsesposter: Fonden Center For Autisme, Den Erhvervsdrivende Fond Samrådet og Ejendomsselskabet Damsager P/S.

#### Peter Andreassen:

Ekspertise inden for fast ejendom.

Er ikke uafhængig. Er direktør i fondens datterselskab.

Direktionsposter: Ejendomsselskabet Norden I Management A/S samt en række tilknyttede virksomheder, Pan Management Care ApS, Skyline Komplementar ApS, Ejendomsselskabet Damsager Komplementar IVS, Ejendomsselskabet Damsager P/S, Atp-lp Komplementar ApS og Atp-lp P/S.

Bestyrelsesposter: Ejendomsselskabet Norden samt en række tilknyttede virksomheder, K/S Retail Stores I, UK, Ejendomsselskabet Helios Berlin Köpenick A/S, Dades A/S, Dansk Financia. Aktieselskab For Administration og Kapitalanlæg, Erik Olesens Ejendomsselskab A/S, Aktieselskabet Matr. Nr. 363 Vestervold Kvarter, K/S Astoria, København, Skyline Komplementar ApS, Atpfa K/S, Ejendomsselskabet Damsager P/S, Jensen & Møller Holding A/S, Helios Ejendomsselskab A/S og Arealudviklingsselskabet Høje Tåstrup C P/S.

#### Christian Kruse-Madsen:

Direktionsposter: Walthamstow Komplementar ApS, 17. December 2012 ApS, 16. December 2013 ApS, Ejendomsselskabet Scandinavia A/S, Ejendomsaktieselskabet af 17/12 1973 og Vibena ApS.

Bestyrelsesposter: K/S Walthamstow, Jensen & Møller Holding A/S, Bækgården Holding ApS, Ejendomsaktieselskabet af 17/12 1973, Ejendomsselskabet Scandinavia A/S, Ideas Denmark A/S og Ejendomsselskabet Norden Management A/S.

Yderligere direktions- eller likvidatorherv:

Foreign Property UK ApS og Ejendomsselskabet Norden Komplementar A/S under frivillig likvidation

Yderligere bestyrelsesherv:

UK Properties ApS, Foreign Property Value ApS

# Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

## Peter Morten Andreassen

### Bestyrelse

På vegne af: Sofiefonden

Serienummer: PID:9208-2002-2-086708782520

IP: 188.180.xxx.xxx

2019-05-15 11:47:26Z

NEM ID 

## Heidi Pernille Thamestrup

### Bestyrelse

På vegne af: Sofiefonden

Serienummer: PID:9208-2002-2-154364908687

IP: 5.186.xxx.xxx

2019-05-17 09:38:14Z

NEM ID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>