

[www.addea.dk](http://www.addea.dk)

**addea københavn**  
amaliegade 35, 1  
1256 københavn k

**addea roskilde**  
skomagergade 13, 1  
4000 roskilde

[info@addea.dk](mailto:info@addea.dk)  
(+45) 70 20 07 68

## **G/F Sophienlund**

Vinkelvej 3  
4000 Roskilde  
**CVR-nr. 32 90 24 80**

## **Årsrapport for 2016**

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Indehavernes påtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Indehaverberetning</b>	
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	8
Balance pr. 31. december 2016	9
Noter til årsrapporten	11

## Indehavernes påtegning

Undertegnede har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for G/F Sophienlund. Årsrapporten omfatter ikke de private indkomst- og formueforhold.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 2016.

Ingen af virksomhedens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold udover de i årsrapporten anførte, og der påhviler ikke virksomheden eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsrapporten. De private eventualforpligtelser og pantsætninger indgår ikke i årsrapporten.

Roskilde, den 24. februar 2017

Peter Bahnsen

Carina Holstein

Niels Juncker

Janus Christiansen

Caper Plambech

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til medlemmerne i G/F Sophienlund

## Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for G/F Sophienlund for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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". Vi er uafhængige af virksomheden 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. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

## 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 virksomhedens 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 virksomheden, 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.
- 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at virksomheden 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 blandt andet 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Roskilde, den 24. februar 2017

Addea Audit  
Statsautoriseret revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 36 07 49 81

Anders Salomonsen  
statsautoriseret revisor

## Virksomhedsoplysninger

### Virksomheden

G/F Sophienlund  
Vinkelvej 3  
4000 Roskilde

CVR-nr.: 32 90 24 80  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december  
Stiftet: 31. maj 2010  
Hjemsted: Roskilde

### Bestyrelse

Peter Bahnsen  
Carina Holstein  
Niels Juncker  
Janus Christiansen  
Caper Plambech

### Revision

Addea Audit  
Statsautoriseret revisionsanpartsselskab  
Skomagergade 13, 1  
4000 Roskilde

## Ledelsesberetning

### Udvikling i året

Virksomhedens resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 395525, og virksomhedens balance pr. 31. december 2016 udviser et indestående i virksomhed på kr. 498021.

### Året der gik og opfølgning på sidste års forventede udvikling

Året er forløbet uden de større udfordringer. Generalforsamlingen besluttede sig for at skifte anlægsgartner, og valget faldt på Just Anlæg ApS. Det er bestyrelsens opfattelse, at skiftet har været positivt, og der er ikke indløbet væsentlige klager over firmaets pasning af arealerne.

Der er behandlet flere ansøgninger om tilbygninger.

Resultatet anses for at være tilfredsstillende, og foreslås overført til næste år.

Foreningen har efter bestyrelsens skøn ingen særlige risici udover den almindelige forretningsrisiko.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.



## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for G/F Sophienlund for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder. Herudover har virksomheden valgt at følge reglerne for klasse B om ledelsesberetningen, jf. årsregnskabslovens § 77.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

## **Resultatopgørelsen**

### **Kontingenter**

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

### **Administrationsomkostninger**

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer m.v.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

## **Balancen**

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til nominal værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til kursværdi på balancedagen, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Kontingenter</b>		<b>859.725</b>	<b>862.100</b>
Andre driftsindtægter		0	79.850
Direkte omkostninger	1	<u>-363.814</u>	<u>-780.227</u>
<b>Dækningsbidrag</b>		<b>495.911</b>	<b>161.723</b>
Administrationsomkostninger	2	<u>-100.386</u>	<u>-104.599</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>395.525</b>	<b>57.124</b>
Finansielle indtægter	3	<u>0</u>	<u>327</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>395.525</u></b>	<b><u>57.451</u></b>

## Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre tilgodehavender	4	0	19.735
<b>Tilgodehavender</b>		<u>0</u>	<u>19.735</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	5	<u>1.434.951</u>	<u>932.864</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>1.434.951</u>	<u>952.599</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u>1.434.951</u></u>	<u><u>952.599</u></u>

## Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>	6	<b><u>498.021</u></b>	<b><u>192.496</u></b>
Grundfond		325.000	325.000
Beplatingsplan		26.341	26.341
Vejbump		90.000	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>441.341</u></b>	<b><u>351.341</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7	34.212	36.086
Anden gæld	8	461.377	372.676
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>495.589</u></b>	<b><u>408.762</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>936.930</u></b>	<b><u>760.103</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>1.434.951</u></b>	<b><u>952.599</u></b>

## Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
<b>1 Direkte omkostninger</b>		
Forbrugsafgifter	49.256	57.891
Gårdanlæg & udenomsarealer	62.026	157.744
Container mv.	4.375	0
Græsslåning	100.760	102.098
Snerydning	82.875	52.625
Reparation og vedligeholdelse af maskiner og inventar	0	329.613
Elektriker	19.855	3.992
Målerpasning	35.000	63.764
Øvrige direkte omkostninger	9.667	12.500
	<u><b>363.814</b></u>	<u><b>780.227</b></u>
<b>2 Administrationsomkostninger</b>		
Forsikringer	1.963	1.935
Bestyrelse og generalforsamling	3.666	7.367
Gebyr	8.941	9.303
Revision	8.063	7.438
Advokathonorar	0	5.800
Administrationshonorar	76.862	72.450
Andre omkostninger	891	306
	<u><b>100.386</b></u>	<u><b>104.599</b></u>
<b>3 Finansielle indtægter</b>		
Renter, bankindestående	<u>0</u>	<u>327</u>
	<u><b>0</b></u>	<u><b>327</b></u>
<b>4 Andre tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender, medlemmer	<u>0</u>	<u>19.735</u>
	<u><b>0</b></u>	<u><b>19.735</b></u>

## Noter

### 5 Likvide beholdninger

Nykredit, Erhvervskonto	1.434.951	932.864
	<u>1.434.951</u>	<u>932.864</u>

### 6 Egenkapital

Egenkapital	102.496	135.045
Årets resultat	395.525	57.451
	<u>498.021</u>	<u>192.496</u>

### 7 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Kreditorer	26.712	29.211
Skyldige omkostninger	7.500	6.875
	<u>34.212</u>	<u>36.086</u>

### 8 Anden gæld

Vand og varmeregnskab	457.262	372.676
Gæld, medlemmer	4.115	0
	<u>461.377</u>	<u>372.676</u>