



www.addea.dk

Addea Roskilde
Vindingevej 10
4000 Roskilde

Addea København
Hammerensgade 1, 2.
1267 København K

info@addea.dk
(+45) 70 20 07 68

G/F Sophienlund

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

Årsrapport for 2018

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Indehavernes påtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Indehaverberetning	
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018	8
Balance pr. 31. december 2018	9
Noter til årsrapporten	11

Indehavernes påtegning

Undertegnede har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2018 for G/F Sophienlund.

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 2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 2018.

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.

Roskilde, den 8. marts 2019

Peter Bahnsen

Carina Holstein

Niels Juncker

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 2018, 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 2018 samt af resultatet af virksomhedens 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". 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Roskilde, den 8. marts 2019

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

Anders Salomonsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne10143

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

G/F Sophienlund
Vinkelvej 3
4000 Roskilde

CVR-nr.: 32 90 24 80

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018

Stiftet: 31. maj 2010

Regnskabsår: 9. regnskabsår

Hjemsted: Roskilde

Bestyrelsen

Peter Bahnsen
Carina Holstein
Niels Juncker

Revision

Addea Audit
Statsautoriseret revisionspartnerselskab
Vindingevej 10
4000 Roskilde

Ledelsesberetning

Udvikling i året

Virksomhedens resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på kr. 2.572, og virksomhedens balance pr. 31. december 2018 udviser et indestående i virksomhed på kr. 815.755.

Året der gik og opfølgning på sidste års forventede udvikling

2018 har været et normalt driftsår.

Valg af nye gadelamper blev besluttet på en ekstraordinær generalforsamling, og i løbet af foråret 2019 forventes alle lamper udskiftet.

Bestyrelsen skrev ud til alle medlemmer, og anmodede om, at alle, der har foretaget ændringer på boligen herunder tilbygninger, fremsendte oplysninger til bestyrelsen om dette, da kommunen skal bruge oplysningerne. 6 parceller har henvendt sig, hvilket langt fra svarer til det antal boliger, som har foretaget ændringer. Bestyrelsen vil tjekke hver enkelt bolig ud, og give kommunen besked herom, hvorefter det bliver et forhold mellem kommunen og medlemmet.

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

Den forventede udvikling

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 2018 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 bestemmelser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018 er aflagt i kr.

Generelt

Resultatopgørelsen

Kontingenter

Indtægter fra kontingenter, indregnes i resultatopgørelsen, når indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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 nominel 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 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Kontingenter		814.000	710.400
Andre driftsindtægter	1	0	26.341
Dækningsbidrag		814.000	736.741
Direkte omkostninger	2	-693.209	-317.277
Administrationsomkostninger	3	-111.254	-102.935
Resultat før finansielle poster		9.537	316.529
Finansielle omkostninger	4	-6.965	-1.367
Årets resultat		2.572	315.162

Balance pr. 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Aktiver			
Andre tilgodehavender	5	<u>16.325</u>	<u>6.193</u>
Tilgodehavender		<u>16.325</u>	<u>6.193</u>
Likvide beholdninger	6	<u>2.050.326</u>	<u>1.687.286</u>
Omsætningsaktiver		<u>2.066.651</u>	<u>1.693.479</u>
Aktiver i alt		<u><u>2.066.651</u></u>	<u><u>1.693.479</u></u>

Balance pr. 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Passiver			
Egenkapital	7	815.755	813.183
Hensat, Grundfond		325.000	325.000
Hensat, Gadebelysning		300.000	0
Hensat, Vejbump		90.000	90.000
Langfristede gældsforpligtelser		715.000	415.000
Leverandør af varer og tjenesteydelser	8	92.494	17.390
Anden gæld	9	443.402	447.906
Kortfristede gældsforpligtelser		535.896	465.296
Gældsforpligtelser i alt		1.250.896	880.296
Passiver i alt		2.066.651	1.693.479

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
1 Andre driftsindtægter		
Beplatingsplan, tilbageførsel	0	26.341
	0	26.341
2 Direkte omkostninger		
Forbrugsafgifter	60.871	45.055
Gårdanlæg & udenomsarealer	78.365	31.388
Hensat, Gadebelysning	300.000	0
Container mv.	5.250	1.313
Græsslåning	85.875	108.500
Snerydning	98.250	86.750
Elektriker	18.032	6.704
Målerpasning	43.750	35.000
Kloak	1.816	0
Bekæmpelse af skadedyr	1.000	0
Øvrige direkte omkostninger	0	2.567
	693.209	317.277
3 Administrationsomkostninger		
Gebyr	17.045	11.515
Bestyrelse og generalforsamling	4.268	2.349
Forsikringer	0	1.997
Revisorhonorar	8.000	7.500
Administrationshonorar	81.600	79.168
Andre omkostninger	341	406
	111.254	102.935
4 Finansielle omkostninger		
Renter, bank	6.965	1.367
	6.965	1.367

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
5 Andre tilgodehavender		
Tilgodehavender, medlemmer	16.325	6.193
	<u>16.325</u>	<u>6.193</u>
6 Likvide beholdninger		
Nykredit, Erhvervskonto	2.050.326	1.687.286
	<u>2.050.326</u>	<u>1.687.286</u>
7 Egenkapital		
Saldo primo	813.183	498.021
Årets resultat	2.572	315.162
	<u>815.755</u>	<u>813.183</u>
8 Leverandør af varer og tjenesteydelser		
Kreditorer	84.494	9.890
Afsat revisor	8.000	7.500
	<u>92.494</u>	<u>17.390</u>
9 Anden gæld		
Vand og varmeregnskab	443.402	447.906
	<u>443.402</u>	<u>447.906</u>