

G/F Sophienlund

c/o Boligview A/S
Københavnsvej 69, 1. tv.
4000 Roskilde
CVR-nr. 32 90 24 80

Årsrapport for 2019

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 2019	8
Balance pr. 31. december 2019	9
Noter til årsrapporten	11

Indehavernes påtegning

Undertegnede har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2019 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 2019 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 2019.

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 1. september 2020

Carsten Zernickow-Appel

John Meyer

Niels Juncker/Boligview A/S

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 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 1. september 2020

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

Anders Salomonsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne10143

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

G/F Sophienlund
c/o Boligview A/S
Københavnsvej 69, 1. tv.
4000 Roskilde

CVR-nr.: 32 90 24 80

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2019

Stiftet: 31. maj 2010

Regnskabsår: 10. regnskabsår

Hjemsted: Roskilde

Bestyrelsen

Carsten Zernickow-Appel
Niels Juncker/Boligview A/S
Suppleant John Meyer

Revision

Azets Audit
Statsautoriseret revisionspartnerselskab
Vindingevej 10
4000 Roskilde

Ledelsesberetning

Udvikling i året

Virksomhedens resultatopgørelse for 2019 udviser et overskud på kr. 414.062, og virksomhedens balance pr. 31. december 2019 udviser et indestående i virksomhed på kr. 1.229.817.

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 2019 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 2019 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 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Kontingenter		888.000	814.000
Andre driftsindtægter	1	59.314	0
Dækningsbidrag		947.314	814.000
Direkte omkostninger	2	-413.203	-693.209
Administrationsomkostninger	3	-113.803	-111.254
Resultat før finansielle poster		420.308	9.537
Finansielle indtægter	4	2.486	0
Finansielle omkostninger	5	-8.732	-6.965
Årets resultat		414.062	2.572

Balance pr. 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Aktiver			
Andre tilgodehavender	6	<u>0</u>	<u>16.325</u>
Tilgodehavender		<u>0</u>	<u>16.325</u>
Likvide beholdninger	7	<u>1.817.328</u>	<u>2.050.326</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.817.328</u>	<u>2.066.651</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.817.328</u></u>	<u><u>2.066.651</u></u>

Balance pr. 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Passiver			
Egenkapital	8	<u>1.229.817</u>	<u>815.755</u>
Hensat, Grundfond		325.000	325.000
Hensat, Gadebelysning		0	300.000
Hensat, Vejbump		<u>90.000</u>	<u>90.000</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>415.000</u>	<u>715.000</u>
Leverandør af varer og tjenesteydelser	9	22.388	92.494
Anden gæld	10	<u>150.123</u>	<u>443.402</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>172.511</u>	<u>535.896</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>587.511</u>	<u>1.250.896</u>
Passiver i alt		<u>1.817.328</u>	<u>2.066.651</u>

Noter

	2019	2018
	kr.	kr.
1 Andre driftsindtægter		
Ikke anvendt andel af hensættelse til gadebelysning	59.314	0
	59.314	0
2 Direkte omkostninger		
Forbrugsafgifter	42.804	60.871
Gårdanlæg & udenomsarealer	134.674	78.365
Hensat, Gadebelysning	0	300.000
Container mv.	0	5.250
Græsslåning	97.920	85.875
Snerydning	69.235	98.250
Elektriker	3.791	18.032
Målerpasning	43.750	43.750
Kloak	0	1.816
Bekæmpelse af skadedyr	978	1.000
Materialeforbrug	20.051	0
	413.203	693.209
3 Administrationsomkostninger		
Gebyr	18.568	17.045
Bestyrelse og generalforsamling	5.096	4.268
Revisorhonorar	7.500	8.000
Administrationshonorar	82.211	81.600
Andre omkostninger	428	341
	113.803	111.254
4 Finansielle indtægter		
Renteindtægter	2.486	0
	2.486	0

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	kr.	kr.
5 Finansielle omkostninger		
Renter, bank	<u>8.732</u>	<u>6.965</u>
	<u>8.732</u>	<u>6.965</u>
6 Andre tilgodehavender		
Tilgodehavender, medlemmer	<u>0</u>	<u>16.325</u>
	<u>0</u>	<u>16.325</u>
7 Likvide beholdninger		
Nykredit, Erhvervskonto	<u>1.817.328</u>	<u>2.050.326</u>
	<u>1.817.328</u>	<u>2.050.326</u>
8 Egenkapital		
Saldo primo	815.755	813.183
Årets resultat	<u>414.062</u>	<u>2.572</u>
	<u>1.229.817</u>	<u>815.755</u>
9 Leverandør af varer og tjenesteydelser		
Kreditorer	14.388	84.494
Afsat revisor	<u>8.000</u>	<u>8.000</u>
	<u>22.388</u>	<u>92.494</u>
10 Anden gæld		
Vand og varmeregnskab	141.678	443.402
Gæld, medlemmer	<u>8.445</u>	<u>0</u>
	<u>150.123</u>	<u>443.402</u>