

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Att.: Casper Young Roed Guldmann  
City Tower, Værkmestergade 2  
8000 Aarhus C

### **Regnskaberklæring om årsrapporten for 2016**

Denne regnskaberklæring er afgivet i forbindelse med revisionen af årsregnskabet og udtalelsen om ledelsesberetningen for 2016. Årsrapporten udviser et overskud på 884 t.kr., en aktivsum på 5.431 t.kr. og en egenkapital på 3.717 t.kr., og vi bekræfter efter bedste overbevisning følgende:

1. At vi er bekendt med ledelsens ansvar for, at årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse, herunder at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultatet, samt at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.
2. At fondens kapitalberedskab, herunder den finansielle stilling, og fondens fremtidsudsigter understøtter, at going concern-forudsætningen er opfyldt.
3. At ledelsesberetningen indeholder alle de nødvendige oplysninger, herunder til bedømmelse af årets resultat og den finansielle stilling.
4. At ledelsesberetningen og årsregnskabet indeholder de nødvendige oplysninger om eventuelle usædvanlige eller usikre forhold.
5. At vi er bekendt med ledelsens ansvar for udformning og implementering af interne kontroller til at forebygge og opdage besvigelser.
6. At vi har videregivet resultatet af vores vurdering af risikoen for, at årsregnskabet og ledelsesberetningen kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser.
7. At vi ikke har kendskab til oplysninger om besvigelser, påståede besvigelser eller formodninger om besvigelser, som kan have involveret ledelsen, medarbejdere, der udfører væsentlige kontroller, eller andre personer, hvor besvigelserne kunne have en væsentlig betydning for årsrapporten.

8. At årsrapporten ikke indeholder væsentlig fejlinformation.
9. At vi har stillet alt regnskabsmateriale og underliggende dokumentation frem til dags dato til rådighed.
10. At de til Deloitte afgivne oplysninger vedrørende nærtstående parter er korrekte og fuldstændige.
11. At vi har oplyst om alle aktuelle eller mulige overtrædelser af lovgivning eller anden regulering, der har betydning for årsrapporten.
12. At fonden har opfyldt alle indgåede kontrakter, som ved manglende opfyldelse kan have væsentlig indvirkning på årsrapporten.
13. At samtlige aktiver er indregnet i balancen, at disse er til stede, tilhører fonden og er forsvarligt målt, herunder at foretagne nedskrivninger mv. er tilstrækkelige til at dække den risiko, der hviler på aktiverne.
14. At fondens aktiver ikke er pantsat, behæftet med ejendomsforbehold e.l. ud over det i årsregnskabet anførte.
15. At samtlige aktuelle forpligtelser og eventualforpligtelser, der påhviler fonden, er indregnet eller oplyst i årsregnskabet, og at disse er forsvarligt opgjort.
16. At der ikke er verserende eller truende erstatningskrav, retssager, skattesager mv. eller eventualforpligtelser, såsom pensions-, kautions- og garantiforpligtelser, og andre økonomiske forpligtelser, herunder valutarisici og leasingforpligtelser, ud over de i årsregnskabet anførte, som væsentligt vil kunne påvirke bedømmelsen af fondens finansielle stilling.
17. At der ikke er planer eller intentioner, der væsentligt kan ændre de regnskabsmæssige værdier eller klassifikationen af aktiver og forpligtelser i årsregnskabet.
18. At der er tegnet de forsikringer, der under hensyn til fondens forhold skønnes tilstrækkelige til at dække fondens eventuelle skadessituationer.
19. At alle transaktioner i det forløbne regnskabsår er foretaget på normale forretningsmæssige vilkår.
20. At alle fejl, der er blevet forelagt os i forbindelse med revisionen af årsregnskabet, er korrigeret.

21. At der fra balancedagen og frem til i dag ikke er indtrådt forhold, der forrykker vurderingen af årsrapporten, og som ikke er kommet til udtryk i ledelsesberetningen og i en note til årsregnskab.
22. At vi er enige i de foretagne efterposteringer for regnskabsåret, som er vedlagt i bilag 1.

Aarhus, den 9. juni 2017

Fonden Eliteidræt Aarhus

---

Henrik Puggaard

---

Steffen Wich

**Bilag 1 - Oversigt over efterposteringer for regnskabsåret**

<b>Kontonr.</b>	<b>Kontotekst</b>	<b>Debit</b>	<b>Credit</b>
<b>1 Kursregulering værdipapirer</b>			
561500	Værdipapirer		11.440,87
865062B	Kursregulering værdipapirer (debet)	11.440,87	
		<u>11.440,87</u>	<u>11.440,87</u>
<b>2 Skyldig refusion</b>			
800562	Omsætning (AASKO)		200.000,00
99999	Fejlkonto	200.000,00	
		<u>200.000,00</u>	<u>200.000,00</u>
<b>3 Skærende poster på likvider</b>			
571015	Danske business - 11482066 (AASKO)		22.770,00
735000	Leverandører af varer og tjenesteydelser	22.770,00	
571015	Danske business - 11482066 (AASKO)		5.574,00
737122C	Depositum (AASKO)	5.574,00	
571015	Danske business - 11482066 (AASKO)		3.390,00
737122C	Depositum (AASKO)	3.390,00	
571015	Danske business - 11482066 (AASKO)		945,00
737501	Forudbetalt leje	945,00	
571015	Danske business - 11482066 (AASKO)		16,50
737501	Forudbetalt leje	16,50	
571014	Danske business - 10905885 (ESAA)		3.181,50
737122B	Depositum (ESAA)	3.181,50	
		<u>35.877,00</u>	<u>35.877,00</u>
<b>4 Skyldig feriepenge overtaget</b>			
826020	Lønombkostninger	10.894,00	
737043	Skyldige feriepenge		10.894,00
826020	Lønombkostninger		6.262,00
737043	Skyldige feriepenge	6.262,00	
		<u>17.156,00</u>	<u>17.156,00</u>
<b>5 Reklass 2014 ført som EP</b>			
800520	Indtægter fra styrketræning	6.300,00	
305400	Flyttedebitorer ESAA (305400)		6.300,00
737122A	Depositum (styrketræning)	3.181,50	
551000	Huslejedebitorer ESAA (305100)		3.181,50
		<u>9.481,50</u>	<u>9.481,50</u>

	<b>6 Forudbetalt leje</b>		
737123	Skyldige omkostninger	9.791,00	
737501	Forudbetalt leje		9.791,00
737501	Forudbetalt leje	5.670,02	
800562	Omsætning (AASKO)		5.670,02
		<u>15.461,02</u>	<u>15.461,02</u>
	<b>7 Regulering ferie</b>		
826025	Regulering skyldig ferie		39.804,00
737043	Skyldige feriepenge	39.804,00	
		<u>39.804,00</u>	<u>39.804,00</u>
	<b>8 Primofejl depositum</b>		
825502D	Lejetab og gebyr		8.343,00
737122C	Depositum (AASKO)	8.343,00	
		<u>8.343,00</u>	<u>8.343,00</u>
	<b>9 Rengøring</b>		
825507C	Vedligeholdelse (AASKO)		384.807,94
825507D	Rengøring	384.807,94	
737123	Skyldige omkostninger	22.770,00	
825507D	Rengøring		22.770,00
		<u>407.577,94</u>	<u>407.577,94</u>
	<b>10 EK primo</b>		
615101	Hensat til uddeling i året primo		333.648,00
615102	Hensat i året	368.648,00	
615103	Uddelt i året		35.000,00
		<u>368.648,00</u>	<u>368.648,00</u>
	<b>12 Forudbetalt forsikring</b>		
555500	Forudbetalt forsikring		36.076,28
825509	Forsikring	36.076,28	
555500	Forudbetalt forsikring	36.496,06	
825509	Forsikring		36.496,06
		<u>72.572,34</u>	<u>72.572,34</u>
	<b>13 Bankgebyr lukkede konti</b>		
571018	Danske business - 11203728		30,00
571019	Danske Businesses - 114852082		46,96
571020	Danske Businesses - 114852090		31,96
865094B	Bankgebyr	108,92	
		<u>108,92</u>	<u>108,92</u>

**14 Skyldige renter til SKAT**

737123	Skyldige omkostninger		6.240,00
865029	Renter til SKAT, ikke fradragsberettigede	6.240,00	
		<u>6.240,00</u>	<u>6.240,00</u>

**15 Skyldig revisor**

737121	Skyldig revisor		136.375,00
825123	Revision	31.250,00	
825124	Regnskabsmæssig assistance	28.125,00	
825125	Bogføringsmæssig assistance	77.000,00	
825123	Revision		70.553,00
825126	Revision og regnskabsmæssig assistance tidligere år	70.553,00	
		<u>206.928,00</u>	<u>206.928,00</u>