

G/F Øresundshøj

ÅRS- RAPPORT

For perioden
01.01.2015 til 31.12.2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på foreningens ordinære generalforsamling den

Dirigent:

Indhold

	Side
Foreningsoplysninger.....	3
Bestyrelsens påtegning.....	4
Den uafhængige revisors påtegning.....	5
Administratoreklæring.....	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	8
Balance.....	10
Noter.....	12

Foreningsoplysninger

Foreningen	G/F Øresundshøj
Beliggenhed	Hyldehøj 1-41 Pilehøj 1-44 Slåenhøj 1-41 2990 Nivå
Matrikelbetegnelse:	1 ki, Niverød by, Karlebo
Hjemstedskommune:	Fredensborg Kommune

Administrator	DATEA AS Lyngby Hovedgade 4 2800 Kgs. Lyngby www.datea.dk
----------------------	--

Bestyrelse	Formand, Pernille Alberg Best. medlem, Anders Thorborg Mørk Kasserer, Kim Klarskov Sjælland
-------------------	---

Intern revisor	John Stilbo Hyldehøj 26 2990 Nivå
-----------------------	---

Bestyrelsens påtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapport for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for G/F Øresundshøj.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt foreningens vedtægter.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nivå, den _____

Bestyrelse

Formand, Pernille Alberg

Best. medlem, Anders Thorborg Mørk

Kasserer, Kim Klarskov Sjælland

Den uafhængige revisors påtegning

Til medlemmerne i G/F Øresundshøj

Vi har revideret årsregnskabet for G/F Øresundshøj for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven samt foreningens vedtægter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Foreningens ledelse har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser og foreningens vedtægter. 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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskab er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for foreningens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 er i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt foreningens vedtægter.

Supplerende oplysning vedrørende forståelse af revisionen

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi henlede opmærksomheden på, at ejerforeningen har medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelse og noter. Disse budgettal har, som det også fremgår af resultatopgørelse og noter, ikke været underlagt revision, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed herom.

Nivå, den _____

John Stilbo

John Stilbo

Administratorerklæring

Som administrator i G/F Øresundshøj skal vi hermed erklære, at vi har forestået administrationen af foreningen i regnskabsåret 2015. Ud fra vores administration og føring af bogholderi for foreningen er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiviteter i regnskabsåret samt af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015.

Kgs. Lyngby, den _____

DATEA AS

Janni Fuglsang
Administrator

Malene Cardél
Controller

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for G/F Øresundshøj er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år. De væsentligste anvendte regnskabs- og vurderingsprincipper er i øvrigt:

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er klassificeret efter foreningens art og aktiviteterens omfang samt foreningens ønsker med hensyn til præsentation af tallene.

Periodisering

Regnskabsposterne er i al væsentlighed periodiserede, således at årsregnskabet indeholder omkostninger og indtægter vedrørende regnskabsperioden uanset betalingstidspunktet.

Fællesbidrag

Der er i årsregnskabet medtaget det for perioden opgjorte teoretiske fællesbidrag. Restancer eller forudbetalinger er medtaget i årsregnskabet som tilgodehavende fællesbidrag henholdsvis forudbetalte fællesbidrag.

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender er optaget til den værdi de skønnes at indbringe efter en individuel vurdering af de tilgodehavender, der skønnes behæftet med særlig risiko. Tilgodehavender optages til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydendes værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gæld

Gæld optages til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

	Note	<u>2015</u>	<u>Ej revideret Budget 2015</u>	<u>2014</u>
Indtægter				
Kontingent		694.400	694.400	682.000
Diverse indtægt	1	<u>66.552</u>	<u>4.000</u>	<u>2.000</u>
Indtægter i alt		<u>760.952</u>	<u>698.400</u>	<u>684.000</u>
Omkostninger				
Faste omkostninger				
Ansvarsforsikring	2	<u>-10.752</u>	<u>-10.000</u>	<u>-10.439</u>
Faste omkostninger i alt		<u>-10.752</u>	<u>-10.000</u>	<u>-10.439</u>
Forsyning				
El-forbrug		-224.523	-230.000	-222.909
El-forbrug, ledige lejemål		0	0	1.293
Domænenavn / webhotel		<u>-213</u>	<u>0</u>	<u>-6.151</u>
Forsyning i alt		<u>-224.736</u>	<u>-230.000</u>	<u>-227.766</u>
Renholdelse				
Snerydning, grus og saltning		-37.563	-100.000	-42.500
Pasning af grønne og befæstede arealer		<u>-186.081</u>	<u>-168.063</u>	<u>-166.200</u>
Renholdelse i alt		<u>-223.643</u>	<u>-268.063</u>	<u>-208.700</u>
Vedligeholdelse og forbedringer i alt	3	<u>-30.625</u>	<u>-58.235</u>	<u>-46.470</u>
Administration				
Ejendomsadministration		-63.941	-65.000	-63.575
Anden administration		0	0	-625
Honorarer jura		0	-25.000	-19.313
Øvrig administration	4	<u>-6.308</u>	<u>-10.000</u>	<u>-5.987</u>
Administration i alt		<u>-70.793</u>	<u>-100.000</u>	<u>-88.956</u>

Resultatopgørelse

	Note	<u>2015</u>	<u>Ej revideret Budget 2015</u>	<u>2014</u>
Diverse				
Tab på debitorer u/lm, realiseret		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-6.043</u>
Diverse i alt		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-6.043</u>
Omkostninger i alt				
		<u>-560.549</u>	<u>-666.298</u>	<u>-588.373</u>
Resultat af primær drift				
		<u>200.403</u>	<u>32.102</u>	<u>95.626</u>
Finansielle poster				
Finansielle udgifter	5	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-5</u>
Finansielle poster i alt		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-5</u>
Årets resultat				
		<u>200.403</u>	<u>32.102</u>	<u>95.621</u>
Årets resultat disponeres således				
Overført til årets resultat		<u>200.403</u>	<u></u>	<u>95.621</u>
		<u>200.403</u>	<u></u>	<u>95.621</u>

Balance pr. 31.12.2015

	Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
AKTIVER			
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Periodisering		8.245	8.004
Tilgodehavende i alt		<u>8.245</u>	<u>8.004</u>
Likvider	6	266.546	84.698
Omsætningsaktiver i alt		<u>274.791</u>	<u>92.703</u>
Aktiver i alt		<u>274.791</u>	<u>92.703</u>

Balance pr. 31.12.2015

	Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
PASSIVER			
Egenkapital			
Overført resultat m.v. tidligere år		-2.937	-98.559
Årets resultat		200.403	95.621
Egenkapital i alt	7	<u>197.466</u>	<u>-2.937</u>
Gæld			
Kortfristet gæld			
Mellemregning, ejere		12.257	28.173
Kreditorer		65.068	66.415
Skyldige poster	8	0	1.052
Kortfristet gæld i alt		<u>77.325</u>	<u>95.640</u>
Gæld i alt		<u>77.325</u>	<u>95.640</u>
Passiver i alt		<u>274.791</u>	<u>92.703</u>

Noter

	<u>2015</u>	<u>Ej revideret Budget 2015</u>	<u>2014</u>
1 Øvrige indtægter			
Diverse indtægt uden lejemaalnr.	1.052	0	0
Andre driftsindtægter	<u>65.500</u>	<u>4.000</u>	<u>2.000</u>
Øvrige indtægter i alt	<u>66.552</u>	<u>4.000</u>	<u>2.000</u>
2 Forsikring			
Ansvarsforsikring	<u>10.752</u>	<u>10.000</u>	<u>10.439</u>
Forsikring i alt	<u>10.752</u>	<u>10.000</u>	<u>10.439</u>
3 Vedligeholdelse og forbedringer			
Terrænbelægninger	0	0	1.791
Beplantninger	0	5.000	9.125
Afløbsledninger i jord, incl. brønde	20.625	19.035	20.625
Konstruktioner i terræn	10.000	15.000	9.845
Bygning udvendig diverse	0	15.000	0
Bygning indvendig viceværtdisponeret	<u>0</u>	<u>4.200</u>	<u>5.084</u>
Vedligeholdelse og forbedringer i alt	<u>30.625</u>	<u>58.235</u>	<u>46.470</u>

Noter

	<u>2015</u>	<u>Ej revideret Budget 2015</u>	<u>2014</u>
4 Øvrig administration			
Repræsentation	750	0	747
Generalforsamling	1.384	0	853
Møder	0	5.000	1.900
Bestyrelsesmøder	1.795	5.000	0
Gebyrer: PBS, Bank m.v.	2.379	0	2.487
Øvrig administration i alt	<u>6.308</u>	<u>10.000</u>	<u>5.987</u>
5 Finansielle udgifter			
Renter bank	0	0	5
Finansielle udgifter i alt	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>5</u>
6 Likvider			
1551 4791056527 Danske Bank	266.546	0	84.698
Likvider i alt	<u>266.546</u>	<u>0</u>	<u>84.698</u>
7 Egenkapital			
Overført resultat			
Overført resultat tidligere år	-2.937	0	-98.559
Overført resultat i alt	<u>-2.937</u>	<u>0</u>	<u>-98.559</u>
Årets resultat	200.403	32.102	95.621
I alt	<u>197.466</u>	<u>32.102</u>	<u>-2.937</u>
8 Skyldige poster			
Skyldige omkostninger	0	0	1.052
Skyldige poster i alt	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.052</u>