

Grundejerforeningen Kildeparken

**Fælleshuset
Kildelunden 45
3320 Skævinge**

Cvr.nr. 36 12 24 20



Årsrapport for 2016



DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

Bestyrelsens påtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
Bestyrelsen beretning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Specifikationer	9

Bestyrelsens påtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for Grundejerforeningen Kildeparken.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt resultat af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Meløse, den 1. februar 2017



Brian Rasmussen
Formand



Linda Jensen
Næstformand

Den uafhængige revisors erklæring

Til medlemmerne i Grundejerforeningen Kildeparken

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Grundejerforeningen Kildeparken for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Foreningens bestyrelse har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som bestyrelsen anser 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 revisionen 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 årsregnskabet 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 interne kontroller, 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 kontroller. En revision omfatter endvidere vurdering af, om bestyrelsens valg af regnskabspraksis er passende, om bestyrelsens 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 den finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hillerød, den 1. februar 2017

DØSSING & PARTNERE

Revisionsinteressentskab, Revisionsinteressentskab

cvr-nr. 54 87 99 11

Bjarne Dahl
registreret revisor

Bestyrelsens beretning

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Grundejerforeningens resultat for året 2016 udviser et underskud på kr. 15.167. og grundejerforeningens balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 579.817.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Indtægter

Indtægterne omfatter kontingenter og udlejning af fælleshus, der medtages i det år, hvor udlejningen har fundet sted.

Omkostninger

Omkostningerne er periodiseret på alle væsentlige poster.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse for året 2016

	2016	2015 <i>(t.kr.)</i>
Kontingenter	350.000	400
Udlejning fælleshus	44.700	23
Andre indtægter	10.000	17
Indtægter i alt	404.700	440
El	-26.078	-21
Vand og vandafledning	-1.316	-1
Ejendomsskat og renovation	-10.048	-9
Vedligeholdelse fælleshus (spec. 1)	-60.359	-48
Vedligeholdelse fællesarealer (spec. 2)	-212.736	-181
Projekter fællesarealer(spec. 3)	-61.454	-140
Kontorartikler og arrangementer m.v.	-20.347	-18
Forsikringer	-12.604	-13
Revisor	-9.825	-9
Internet og dankort	-4.512	-4
Gebyr	-588	-1
Omkostninger i alt	-419.867	-445
 ÅRETS RESULTAT	 -15.167	 -5

Balance pr. 31. december 2016

2016

2015
(t.kr.)

AKTIVER

Anlægsaktiver

Ejendom, anskaffelsessum
vurdering 2015 kr. 1.100.000

165.358

165

Anlægsaktiver i alt

165.358

165

Omsætningsaktiver

Tilgodehavende

Debitorer

3.000

9

Forudbetalte omkostninger

11.638

12

Tilgodehavende i alt

14.638

21

Likvide beholdninger

Kassebeholdning

1.000

1

Nordea 0075 617 097

460.252

466

Likvide beholdninger i alt

461.252

467

Omsætningsaktiver i alt

475.890

488

AKTIVER I ALT

641.248

653

PASSIVER

Egenkapital

Indskudt af medlemmerne

150.113

150

Overført fra tidligere år

444.871

450

Årets resultat

-15.167

-5

Egenkapital i alt

579.817

595

Gæld

Deposita, udlejning fælleshus

30.800

16

Kreditorer

22.931

34

Revisor

7.700

8

Gæld i alt

61.431

58

PASSIVER I ALT

641.248

653

Eventualforpligtelser (spec. 4)

Specifikationer

1	Vedligeholdelse fælleshus	
	Rengøring	35.856
	Vedligeholdelse og anskaffelser	<u>24.503</u>
	Vedligeholdelse fælleshus i alt	<u>60.359</u>
2	Vedligeholdelse fællesarealer	
	Græsslåning mv.	63.169
	Vinterservice	50.150
	Ukrudtsbekæmpelse	14.000
	Hække og bunddække mv.	30.000
	Kloaker og sandfang	6.250
	Legeplads og bænke	6.250
	Gadebelysning	15.506
	Arbejdsdag	<u>27.411</u>
	Vedligeholdelse fællesarealer i alt	<u>212.736</u>
3	Projekter fællesarealer	
	Støjstop fælleshus	24.429
	Belysning	<u>37.025</u>
	Projekter fællesarealer i alt	<u>61.454</u>
4	Eventualforpligtelser	
	Grundejerforeningen Kildeparken har modtaget 2 fakturaer fra Falk BygConsult ApS på i alt kr. 19.435. Grundejerforeningen Kildeparken vil som følge af manglende dokumentation for arbejdes udførelse ikke betale. Kravet er som følge heraf ikke indregnet i regnskabet.	