

GRUNDEJERFORENINGEN EPPEDALEN
v/ kasserer Ole Tang Christensen,
Bøgen 19, Svogerslev, 4000 Roskilde

Resultatopgørelse 1. oktober 2015 – 30. september 2016
Balance 30. september 2016

CVR-nr. 33 53 55 03

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Bestyrelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæring	5
Den kritiske revisors påtegning	6
Generelle oplysninger.....	7
Regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse 1. oktober 2016 – 30. september 2016	8
Balance 30. september 2016	9
Noter	10 - 11

BESTYRELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2015/16 for Grundejerforeningen Eppedalen. Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Endvidere oplyses, at der, bestyrelsen bekendt, ikke forefindes kautions-, garanti- eller lignende forpligtelser, udover hvad der fremgår af årsregnskabet.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svogerslev, den 22. november 2016

Allan Jensen
formand

Anders Christensen
næstformand

Ole Tang Christensen
kasserer

Ole Nyholm-Pedersen

Per Sander

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til Grundejerforeningen Eppedalen

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Grundejerforeningen for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af årsregnskabet, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar og den udførte revision

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 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. 30. september 2016 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Grundejerforeningen har i resultatopgørelsen medtaget godkendte budgetter. Budgetterne har, som det fremgår af regnskabet, ikke været underlagt revision.

København, den 22. november 2016
MAZARS
statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 31 06 17 41

Jesper Pedersen
statsautoriseret revisor

DEN KRITISKE REVISORS PÅTEGNING

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016 i overensstemmelse med den anvendte regnskabspraksis og foreningens vedtægter.

Svogerslev, den / 2016

Frank Thaulow
kritisk revisor

GENERELLE OPLYSNINGER

Grundejerforeningen omfatter 180 ejerboliger, hvoraf 175 er kontingentbetalende samt 105 carporte, etableret på foreningens arealer.

Ifølge foreningens vedtægter skal de enkelte medlemmer stille sikkerhed i form af ejerpantebrev.

REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag:

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Indtægtskriterie:

Der opkræves særskilt kontingent til henholdsvis grundejerforening og carporte.

Materielle anlægsaktiver:

Foreningen udgiftsfører sædvanligvis større anlægsudgifter over resultatopgørelsen.

Foreningen har endvidere valgt den praksis, at udgifter og indtægter vedrørende de etablerede carporte ikke skal påvirke resultatopgørelsen, men udelukkende føres over en separat kapitalkonto for carporte. Denne saldo tilsvares af bankkonto i Nordea. Det er kun grundejere med brugsret til carport, der har andel i dette bankindestående.

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER 2015 – 30. SEPTEMBER 2016

	Note	2015/16	Budget 2015/16 (ej revideret)	2014/15
INDTÆGTER:				
Grundejerforening		875.000	875.000	875.000
Gebyr, kontingentrestancer m.m.		3.075	0	1.264
Kontingenter		<u>878.075</u>	<u>875.000</u>	<u>876.264</u>
 UDGIFTER:				
Ejendoms-, ansvars- og antenneforsikring		9.944	11.600	11.437
Drift af anlæg	1	19.721	30.000	28.055
Vedligeholdelse og reparation af anlæg	2	504.669	489.600	465.495
Bestyrelsesmøder og generalforsamling		6.246	7.000	6.494
Administration m.m.	3	25.915	25.000	36.437
		<u>566.495</u>	<u>563.200</u>	<u>547.918</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER:		311.580	311.800	328.346
Finansielle poster	4	374	-6.800	6.746
OVERSKUD FØR HENLÆGGELSER:		311.954	305.000	335.092
Henlæggelse til sti- og kloaksystem		<u>-305.000</u>	<u>-305.000</u>	<u>-310.000</u>
REGNSKABSMÆSSIGT RESULTAT:		<u>6.954</u>	<u>0</u>	<u>25.092</u>

BALANCE 30. SEPTEMBER 2016

	30.9.2016	30.9.2015
AKTIVER:		
Kontingenter	2.500	1.250
Andre tilgodehavender	0	1.050
Tilgodehavender	2.500	2.300
Spar Nord, 6500 006453	898.503	586.054
Danske Bank, 1551 3719381774	50.931	50.931
Nordea, 4379 134446	65.889	57.297
Nordea, 2280 0746517599	300.000	300.000
Likvide beholdninger	1.315.323	994.282
OMSÆTNINGSAKTIVER:	1.317.823	996.582
AKTIVER:	1.317.823	996.582
 PASSIVER:		
Saldo, primo	25.092	-6.808
Saldo primo til "Henlæggelse sti- og kloaksystem"	-25.092	6.808
Årets resultat	6.954	25.092
Kapitalkonto	6.954	25.092
Saldo, primo	855.594	575.563
Overført saldo primo, "Kapitalkonto"	25.092	-6.808
Regnskabsårets udgifter	-871.828	-23.161
Henlagt regnskabsåret	305.000	310.000
Henlæggelser stier og belysning	313.858	855.594
EGENKAPITAL:	320.812	880.686
Saldo, primo	57.297	50.450
Kontingent	8.400	8.400
Rentetilskrivning, Nordea 4379 134446	192	166
Regnskabsårets udgifter	-7.577	-1.719
Kapitalkonto, carporte	58.312	57.297
Skyldige omkostninger	931.122	58.599
Skyldige omkostninger carporte	7.577	0
Skyldige omkostninger	938.699	58.599
GÆLD:	997.011	115.896
PASSIVER:	1.317.823	996.582

NOTER

Note	2015/16	Budget 2015/16 (ej revideret)	2014/15
1 DRIFT AF ANLÆG:			
Elektricitet, sti-belysning	19.039	30.000	25.483
Reparation, sti-belysning	682	0	2.572
Vandafgift	0	0	0
Vandafgift, for meget betalt a conto	0	0	0
Lukning af vand	0	0	0
	<u>19.721</u>	<u>30.000</u>	<u>28.055</u>
2 VEDLIGEHOVELSE OG REPARATION:			
Vedligeholdelse af området	349.785	349.800	339.600
Vedligeholdelse af området, ekstra	84.562	60.000	40.966
Snerydning	36.414	60.000	30.737
Regnvandsbrønde	29.563	13.000	51.292
Vedligeholdelse af legeplads	4.345	3.800	2.900
Vedligeholdelse og udskiftning af materiel	0	0	0
Vedligeholdelse af havehus	0	3.000	0
	<u>504.669</u>	<u>489.600</u>	<u>465.495</u>
3 ADMINISTRATION M.M:			
Kontorartikler	125	25.000	976
Internet samt andre administrationsudgifter	701	0	1.182
Gaver og blomster	0	0	0
Uddeling af cirkulærer m.m.	1.681	0	0
Kontingentoprævning og udskriftsgebyrer m.m.	6.283	0	6.281
Revision og regnskabsmæssig assistance	17.125	0	21.019
Tab på debitorer	0	0	6.979
	<u>25.915</u>	<u>25.000</u>	<u>36.437</u>

NOTER, fortsat

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>Budget 2015/16 (ej revideret)</u>	<u>2014/15</u>
4 FINANSIELLE POSTER:			
Renteindtægter:			
Spar Nord, 6500 006453	374	0	1.733
Danske Bank, 3719 381774	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>5.013</u>
	374	0	6.746
Renteudgifter	<u>0</u>	<u>-6.800</u>	<u>0</u>
	<u>374</u>	<u>-6.800</u>	<u>6.746</u>

