

Grundejerforeningen Åhaven

Regnskab for perioden 1. januar — 31. december 2015 samt budget for 2016

Godkendt på foreningens ordinære generalforsamling den

Dirigent:

Indholdsfortegnelse

	Side
Foreningsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for perioden 1. januar — 31. december 2015	6
Balance pr. 31. december 2015	7
Noter	8

Foreningsoplysninger

Foreningen

Grundejerforeningen Åhaven
Formand Thomas Hvid
Strandhaven 31
2665 Vallensbæk Strand

[E-mail: grundejerforeningenaahaven@live.dk](mailto:grundejerforeningenaahaven@live.dk)

Bestyrelse

Formand: Thomas Hvid

Kasserer: Lene Thykær

Bestyrelsesmedlem: Rasmus Hyldekvist Jensen

Bestyrelsesmedlem: Kim Kappel

Bestyrelsesmedlem: Henrik Larsen

Bestyrelsesmedlem: Peter Friis-Mikkelsen

Bestyrelsesmedlem: Flemming Spanter

Bestyrelsessuppleant: Ninette Harbor Andersen

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsregnskabet for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Grundejerforeningen Åhaven.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med bogføringsloven og god regnskabsskik. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den

Bestyrelse

Thomas Hvid (formand)

Lene Thykær (kasserer)

Rasmus Hyldekvist Jensen

Henrik Larsen

Flemming Spanter

Kim Kappel

Peter Friss-Mikkelsen

Den uafhængige revisors erklæring

Til medlemmerne i Grundejerforeningen Åhaven

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Grundejerforeningen Åhaven for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noterne. Årsregnskabet udarbejdes efter god regnskabskik for grundejerforeninger.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Foreningens bestyrelse har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med god regnskabskik for grundejerforeninger. Foreningens bestyrelse har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som foreningens bestyrelse 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 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 revisions bevis 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 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 revisions bevis 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 - 31. december 2015 i overensstemmelse med god regnskabskik for grundejerforeninger samt foreningens vedtægter.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelsen af revisionen

Foreningen har som sammenligningstal i resultatopgørelsen medtaget godkendt budget. Budgettet har, som det også fremgår af regnskabet ikke været underlagt revision.

København, den 29/3- 2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Christian Sanderhage
Statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabet er aflagt i overensstemmelse med bogføringsloven og god regnskabsskik.

Alle talopstillinger er i hele kr.

Medlemskontingenter

Foreningen har indtægter fra 146 rækkehuse og 96 ejerlejligheder. Kontingenter opkræves halvårligt forud og indregnes i regnskabet for den periode regnskabet vedrører. Restancer fra medlemmer optages som et tilgodehavende.

Udgifter

Udgifter til vedligehold, drift og anlægsaktiver udgiftsføres ved anskaffelsen.

Kortfristede gældsforpligtelser

Kortfristet gæld måles til den nominelle restgæld på balancedagen.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2015

	Note	Budget 2016 (ej revideret)	Budget 2015 (ej revideret)	Regnskab 2015	Regnskab 2014
Kontingent	1	602.000	602.000	581.138	596.813
Andre indtægter	2	500	500	522	540
Indtægter i alt		602.500	602.500	581.660	597.353
Gartner	3	185.000	175.000	196.259	205.528
Legepladser	4	13.500	13.500	23.281	13.230
Veje og stier	5	10.000	10.000	4.050	10.230
Glatførebekæmpelse	6	120.000	112.500	118.750	115.000
Renovation/miljøstation	7	0	11.950	1.625	1.788
Vejbelysning	8	80.000	77.727	75.423	75.044
Forsikring	9	5.700	5.700	5.768	5.565
Revisions- og advokathonorarer	10	35.000	30.000	18.750	18.750
Administration	11	18.000	21.000	17.546	20.298
Generalforsamling	12	8.000	7.000	5.000	6.400
Diverse	13	3.500	3.500	17.002	3.397
Driftsudgifter i alt		478.700	467.877	483.454	475.230
Driftsresultat		123.800	134.623	98.206	122.123
Forbedring af fællesområder	14	120.000	92.000	19.413	98.856
Anlægsudgifter i alt		120.000	92.000	19.413	98.856
Årets resultat		3.800	42.623	78.793	23.267
Forslag til resultatdisponering					
Overført til foreningsreserver		3.800	42.623	78.793	-16.889
		3.800	42.623	78.793	-16.889

Balance pr. 31. december 2015

Aktiver pr. 31. december	Note	Regnskab 2015	Regnskab 2014
Tilgodehavende medlemskontingent		0	0
Tilgodehavender		0	0
Likvider		412.908	347.325
Omsætningsaktiver		412.908	347.325
Aktiver i alt		412.908	347.325
Passiver pr. 31. december	Note	Regnskab 2015	Regnskab 2014
Foreningsreserver	15	327.038	248.245
Reserver i alt		327.038	248.245
Kreditorer mv.	16	19.620	20.422
Hensatte forpligtelser	17	66.250	69.908
Forudbetalte kontingenter		0	8.750
Kortfristede gældsforpligtelser		85.870	99.080
Gældsforpligtelser		85.870	99.080
Passiver i alt		412.908	347.325

Noter

	Budget 2016 (ej revideret)	Budget 2015 (ej revideret)	Regnskab 2015	Regnskab 2014
1) Kontingentindtægter				
Indbetalt fra rækkehuse	411.000	411.000	407.988	424.738
Indbetalt fra ejerlejligheder	191.000	191.000	173.150	172.075
Restancer fra medlemmer	0	0	0	0
Indtægter i alt	602.000	602.000	581.138	596.813
2) Andre indtægter				
Renteindtægter fra bankindestående	500	500	522	540
Andre indtægter i alt	500	500	522	540
3) Gartner				
Fast gartneraftale	135.000	160.000	193.165	144.262
Aftalte merarbejder	50.000	15.000	3.094	61.266
Gartner i alt	185.000	175.000	196.259	205.528
4) Legepladser				
Drift og vedligehold	13.500	13.500	23.281	13.230
Veje og stier i alt	13.500	13.500	23.281	13.230
5) Veje, stier og kloakker				
Drift og vedligehold	10.000	10.000	4.050	10.230
Veje og stier i alt	10.000	10.000	4.050	10.230
6) Glatførebekæmpelse				
Saltning og snerydning - periodiseret fastprisaftale	120.000	112.500	47.500	47.500
Glatførebekæmpelse indeværende år	0	0	71.250	67.500
Glatførebekæmpelse i alt	120.000	112.500	118.750	115.000
7) Renovation/miljøstation				
Ekstra tømninger	0	10.000	0	0
Leje af containere	0	1.950	1.625	1.788
Renovation/miljøstation i alt	0	11.950	1.625	1.788
8) Vejbelysning				
Forbrug og serviceaftale	80.000	77.727	75.423	75.044
Vejbelysning i alt	80.000	77.727	75.423	75.044

Noter (forsat)

	Budget 2016 (ej revideret)	Budget 2015 (ej revideret)	Regnskab 2015	Regnskab 2014
9) Forsikring				
Erhvervsforsikring	3.700	3.700	3.796	3.658
Bestyrelsesansvarsforsikring	2.000	2.000	1.972	1.907
Forsikringsforsikringer i alt	5.700	5.700	5.768	5.565
10) Revisions- og advokathonorarer				
Revisionshonorar indeværende år	20.000	20.000	18.750	18.750
Advokat	15.000	10.000	0	0
Revisions- og advokathonorarer i alt	35.000	30.000	18.750	18.750
11) Administration				
Kopiering, kontorartikler, porto mv.	2.500	2.500	1.404	1.663
Gebyrer (PBS, FIK, betalinger)	3.000	3.000	5.478	5.705
Hjemmeside og øvrig IT	5.500	5.500	3.034	6.765
Mødeudgifter	500	500	0	0
Bestyrelsemiddag	5.000	5.000	4.830	4.885
Godtgørelse til bestyrelsen	0	3.000	2.800	800
Repræsentation	1.500	1.500	0	480
Administration i alt	18.000	21.000	17.546	20.298
12) Generalforsamling				
Dirigent	6.000	5.000	5.000	5.000
Leje af lokaler	2.000	2.000	0	1.400
Generalforsamling i alt	8.000	7.000	5.000	6.400
13) Diverse				
Arrangementer	3.500	3.500	17.002	3.397
Diverse i alt	3.500	3.500	17.002	3.397

Noter (forsat)

	Budget 2016 (ej revideret)	Budget 2015 (ej revideret)	Regnskab 2015	Regnskab 2014
14) Forbedring af fællesområder				
Vejmarkering (bump) og stier	0	0	0	37.718
Beplantning langs etageejendommen	0	0	17.500	26.500
P-pladser Åsvinget	0	0	0	27.813
Asfaltering	120.000	30.000	0	0
Afvanding	0	40.000	0	0
Siveslange	0	10.000	0	0
Hundepose stativ	0	12.000	1.913	0
Bestyrelseslokale	0	0	0	6.825
Forbedring af fællesområder i alt	120.000	92.000	19.413	98.856
15) Foreningsreserver				
Frie foreningsmidler primo			248.245	225.066
Overført i året			78.793	23.179
Frie foreningsmidler			327.038	248.245
16) Kreditorer mv.				
Leverandører af varer og tjenesteydelser			19.620	20.422
Kreditorer mv. i alt			19.620	20.422
17) Hensatte forpligtelser				
Revision	0	0	18.750	18.750
Periodiseret glatførebekæmpelse	0	0	47.500	47.500
Bestyrelsesforsikring	0	0	0	3.658
Hensatte forpligtelser i alt	0	0	66.250	69.908