

Michael Vejgaard Hansen

Carsten Johnsen

Poul Wisniewski

Erik Munk

Roskilde Grundejerforening

Årsrapport 2015



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring	3 - 4

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning og anvendt regnskabspraksis.....	5
--	---

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse	6
Balance	7

Ledelsespåtegning

Bestyrelse har dags dato aflagt årsregnskabet for 2015 for Roskilde Grundejerforening.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med vedtægterne og årsregnskabsloven, hvor lovens bestemmelser findes anvendelige.

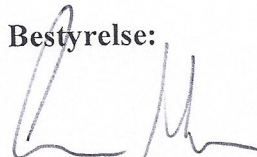
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Endvidere er det bestyrelsens opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 19. februar 2016

Bestyrelse:



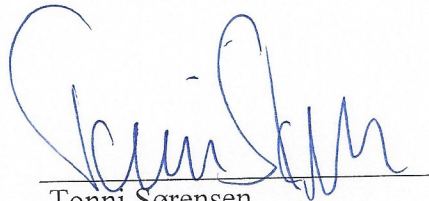
Cecilie Mieth



Ole Hartvig



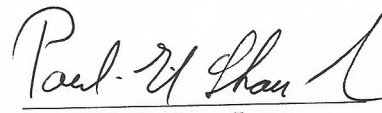
Karin Borre



Tonni Sørensen



Benny Pilgaard



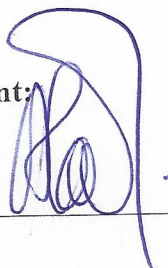
Poul Erik Skou Larsen



Torben B. B. Hansen

Årsregnskabet er fremlagt og godkendt på foreningens ordinære generalforsamling, den april 2016

Dirigent:



Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til medlemmerne i Roskilde Grundejerforening

Vi har revideret årsregnskabet for Roskilde Grundejerforening for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse og balance. Årsregnskabet udarbejdes i overensstemmelse med vedtægterne og årsregnskabsloven, hvor lovens bestemmelser findes anvendelige.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med vedtægterne og årsregnskabsloven, hvor lovens bestemmelser findes anvendelige. Bestyrelsen 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

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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med vedtægterne og årsregnskabsloven, hvor lovens bestemmelser findes anvendelige.

Den uafhængige revisors erklæringer (fortsat)

Supplerende oplysninger vedr. forståelse af revisionen

Foreningen har valgt at medtage årets budget som sammenligningstal til resultatopgørelsen for regnskabsåret 2015. Disse budgettal er ikke omfattet af revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven 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.

Roskilde, den 19. februar 2016

ERIK MUNK

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Ringstedvej 71, 4000 Roskilde


Erik Munk
Statsaut. revisor

Ledelsesberetning

I henhold til seneste opgørelse fra Parcelhusejernes Landsforening var der 159 medlemmer i foreningen. Dette er en nettotilgang på 4 medlemmer i forhold til 2014 og meget tæt på det budgetterede antal på 160 medlemmer.

Der har i 2015 været 157 betalende medlemmer (hvoraf 1 medlem kun har betalt 1/2 kontingent)

Vi forventer i budgettet for 2016 at kunne øge medlemstallet til 160.

Fremgangen i medlemstallet skyldes primært aktiviteter omkring afholdelse af kurser mv., som blev afholdt i september måned.

Alligevel har vi ikke nået det budgetterede beløb for kontingentindtægter, hvilket skyldes at tilgangen af nye medlemmer først er sket sidst på året og derfor først vil kunne ses i 2016.

Som det ses, er der en meget fin overensstemmelse mellem budget og regnskab for de fleste poster.

Dog er der afholdt omkostninger til annoncering i forbindelse med de afholdte kurser i september, og dette var ikke medtaget i budgettet.

Det manglende kontingent samt udgifterne til annoncering betyder et underskud i 2015 på 7.622,78 kr. i stedet for det budgetterede på 0,00 kr.

Der forventes uændret kontingent for 2016, nemlig:

1. Parcelhuse, 2-familiehuse, ejer- og andelslejligheder – kr. 250.
2. Udlejningsejendomme og forretningssejendomme – kr. 750.

Disse kontingenter er indregnet i budgettet for 2016.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Roskilde Grundejerforening for 2015 er aflagt i overensstemmelse med vedtægterne og årsregnskabsloven, hvor lovens bestemmelser findes anvendelige.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes kontingenter der vedrører regnskabsåret.

I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2015

	<u>2015</u>	Budget <u>2015</u>	<u>2014</u> <i>1.000 kr.</i>
Kontingenter.....	87.325	90.000	82
Renteindtægt bankindestående.....	10	50	0
Indtægter i alt	87.335	90.050	82
Parcelhusejernes Landsforening.....	14.637	13.700	13
Ejerforeningen Danmark.....	43.010	42.800	41
Fællesforeningen.....	16.412	16.100	15
Annonceudgifter.....	3.927	0	0
Afholde kurser for medlemmer og andre.....	4.253	3.000	0
OLO programpakke.....	4.276	3.600	3
PL service.....	2.844	2.500	2
Stempel og gebyrer.....	100	2.150	2
Revisorhonorar.....	2.500	2.500	3
Generalforsamling.....	2.999	3.700	0
Kontorhold m.v.	94.958	90.050	79
Udgifter i alt	94.958	90.050	79
Årets resultat	-7.623	0	3

Balance pr. 31. december 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Aktiver</u>		
Omsætningsaktiver		
Likvide beholdninger:		
Nordea Bank.....	<u>57.997</u>	<u>66</u>
Aktiver i alt	<u><u>57.997</u></u>	<u><u>66</u></u>
 <u>Passiver</u>		
Egenkapital		
Saldo 1. januar 2015.....	59.620	57
Overført årets resultat.....	<u>-7.623</u>	<u>3</u>
Egenkapital i alt	<u><u>51.997</u></u>	<u><u>60</u></u>
 Skyldige omkostninger	<u>6.000</u>	<u>6</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u><u>6.000</u></u>	<u><u>6</u></u>
 Passiver i alt	<u><u>57.997</u></u>	<u><u>66</u></u>