



DANSK FINANCIA A/S
EJENDOMSADMINISTRATION

"ROSENVÆNGETS GRUNDEJERKOMITÉ"

Regnskab for året
1/1 2015 - 31/12 2015

Indholdsfortegnelse

Foreningsoplysninger	1
Påtegninger	
Bestyrelsens og administrators erklæring	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter til resultatopgørelse og balance	7

Foreningsoplysninger

Navn	Rosenvængets Grundejerkomité	
Adresse	Rosenvængets Alle m.fl. 2100 København Ø	
Cvr.nr.	34138117	
Hjemsted	Københavns Kommune	
Ordinær generalforsamling	31. marts 2016	
Bestyrelse	Lone Rahbek Christensen (formand) Sara Cvetkovski Peter Vegge Per Frydendal Jørgen Bansler Jens Rickelt	
Administration	Dansk Financia A/S Charlottenlund Stationsplads 2 2920 Charlottenlund <u>Kontortid:</u> Mandag - fredag	Tlf. 35 38 19 01 post@danskfinancia.dk http://www.danskfinancia.dk 10.00 - 14.00
Andre oplysninger	Revision: Revisionsfirmaet Søren Askly ApS	

Bestyrelsens og administrators erklæring

Årsregnskabet er dags dato behandlet og vedtaget af bestyrelsen og administrator. Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningen og vedtægterne.

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

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 23. februar 2016

Administrationen:

Dansk Financia A/S

Bestyrelse:

Sara Cvetkovski

Lone Rahbek Christensen
formand

Peter Vegge

Jørgen Bansler

Per Frydendal

Jens Rickelt

Den uafhængige revisors erklæring

Til medlemmerne i Rosenvængets Grundejerkomité

Påtegning på regnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Rosenvængets Grundejerkomité for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes i overensstemmelse med vedtægterne samt årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lovgivningen og vedtægterne. 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

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, at 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevante 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 den af 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 gårdlavets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med foreningens vedtægter samt årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Foreningen har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015 medtaget det af generalforsamlingens godkendte resultatbudget for 2015, Disse sammenligningstal har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

København, den 23. februar 2016

Revisionsfirmaet Søren Askly ApS
Registreret Revisionsanpartsselskab

Søren Aksly
registreret revisor

Generelle bemærkninger

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelse

Indtægter:

Medlemmernes a conto bidrag indtægtsføres ved forfald, og medtages dermed i årsregnskabet uanset om indbetaling har fundet sted. Øvrige indtægter, herunder renteindtægter af mellemregning med administrator, periodiseres ligeledes så de henføres til den periode de vedrører.

Udgifter:

Samtlige udgifter periodiseres, dvs. de henføres til den periode de vedrører, uanset forfaldstidspunkt eller betalingstidspunkt. Eventuelle tab på tilgodehavende medlemsbidrag i forbindelse med evt. tvangsauktion udgiftsføres som udgangspunkt først, når et tab er endeligt konstateret. I tilfælde af, at det på regnskabsafslutningstidspunktet med rimelig sikkerhed kan konstateres, at der vil opstå et tab, vil der blive hensat til dette tab.

Årets resultat

Årets resultat kan efter generalforsamlingsbeslutning enten opføres som medlemmernes tilgodehavende eller gæld til medlemmerne, henlægges til vedligeholdelsesarbejder i efterfølgende år eller tillægges eller modregnes i gårdlavets egenkapital, afhængigt af, om det opkrævede a conto beløb er henholdsvis større eller mindre end årets opgjorte nettofællesudgifter.

Fordelingstal

A conto opkrævningen til fællesudgifter samt evt. afregningsbeløb er fordelt efter fordelingstal i henhold til vedtægternes bestemmelser herom. Det samlede fordelingstal er opgjort i forbindelse med gårdlavets stiftelse.

Balancen

Gårdlavets tilgodehavende i form af restancer vedrørende a conto fællesudgifter m.v. består hovedsageligt af forfaldne, endnu ikke indgåede medlemsbidrag, herunder eventuelle beløb som er under retsforfølgning.

Evt. afregningsbeløb opføres som gårdlavets tilgodehavende eller gæld til medlemmerne, afhængigt af, om årets driftsresultat, efter evt. hensættelser, udviser et underskud eller et overskud.

Eventuelle hensættelser til vedligeholdelse i det kommende år opføres særskilt under passiverne.

Skyldige omkostninger består af endnu ikke betalte fællesudgifter vedrørende regnskabsåret, jvf. det under resultatopgørelsen anførte periodiseringsprincip.

Resultatopgørelse

Note	Regnskab 2015	Budget 2015 (Ej revideret)	Regnskab 2014
<i>Indtægter:</i>			
Opkrævet medlemsbidrag	310.008	310.000	647.065
Renter	0	0	42
	<u>310.008</u>	<u>310.000</u>	<u>647.107</u>
<i>Udgifter:</i>			
Servicefirma	78.600	60.000	56.247
Salt, grus, snerydning m.v.	26.841	60.000	68.000
1 Vedligeholdelse	0	35.000	15.631
Bevarende lokalplan, forarbejder	46.250	25.000	31.250
Administrationshonorar	22.530	23.000	22.365
Revisionshonorar	8.300	8.000	8.200
Advokathonorar	0	5.000	0
Afskrivninger	35.481	36.000	380.137
Renter	136	0	18.263
2 Diverse	11.378	23.000	19.147
	<u>229.516</u>	<u>275.000</u>	<u>619.240</u>
Årets resultat	<u>80.492</u>	<u>35.000</u>	<u>27.867</u>
der foreslås disponeret således:			
3 Overføres til egenkapital	<u>80.492</u>	<u>35.000</u>	<u>27.867</u>
	<u>80.492</u>	<u>35.000</u>	<u>27.867</u>
Opkrævet ejerforeningsbidrag pr. fordelingstal (4.032)	76,89	76,88	160,48

Balance pr. 31. december

Note	Aktiver	2015	2014
	<i>Helhedsplan:</i>		
	Afsluttet i 2005. Afskrives i takt med afdrag på lån	0	35.481
	<i>Likvide beholdninger:</i>		
	Klientkonto hos Dansk Financia A/S	103.579	28.812
	<i>Tilgodehavender:</i>		
	Restancer vedr. fællesudgifter mv.	0	2.848
	<i>Forudbetalte udgifter:</i>		
	Øvrige forudbetalte udgifter	<u>0</u>	<u>168</u>
	Aktiver i alt	<u>103.579</u>	<u>67.309</u>
	 Passiver		
	<i>Egenkapital:</i>		
3	Gårdlavets egenkapital	83.762	3.270
	<i>Modtagne forudbetalinger:</i>		
	Fællesudgifter mv.	437	7.210
	<i>Gæld:</i>		
4	Lån vedr. "Helhedsplan", Arbejdernes Landsbank	0	35.481
	Leverandører mv.	11.080	13.148
	Skyldig revision	<u>8.300</u>	<u>8.200</u>
	Passiver i alt	<u>103.579</u>	<u>67.309</u>

Note 1 - Vedligeholdelse

	2015	2015	2014
	Budget		
	(Ej revideret)		
Beplantning	<u>15.000</u>	<u>0</u>	<u>15.631</u>
Løbende vedligeholdelse i alt	<u>20.000</u>	<u>0</u>	<u>15.631</u>
	<u>35.000</u>	<u>0</u>	<u>15.631</u>

Note 2 - Diverse

	2015	2014
Generalforsamling	0	450
Bestyrelsesomkostninger	3.172	2.230
Mødeudgifter, lokalplan	125	0
Arrangementer	0	5.000
Kontorholdsudgifter	278	0
Fotokopieringsafgift	917	0
Porto	2.008	3.464
Kontingenter	0	3.078
Hjemmeside/domæne	1.663	840
Gaver, blomster m.v.	285	0
Nets (pbs) gebyrer	1.530	1.515
Andre gebyrer	0	1.875
Diverse udgifter	<u>1.500</u>	<u>695</u>
	<u>11.478</u>	<u>19.147</u>

Note 3 - Egenkapital

	2015	2014
Saldo 1. januar	3.270	75.403
Årets resultat	<u>80.492</u>	<u>27.867</u>
Saldo 31. december	<u>83.762</u>	<u>3.270</u>

Note 4 - Lån vedrørende "Helhedsplan"

Lån optaget i Arbejdernes Landsbank i september 2005		4.004.936
Betalte ordinære ydelser indtil 31. december 2015	-3.787.217	
Ekstraordinært afdrag 10. april 2006 - 30. april 2014	-1.441.702	
Tilskrevne renter indtil 31. december 2015	<u>1.223.983</u>	<u>-4.004.936</u>
Saldo 1. januar 2016		<u>0</u>