



# **Grundejerforeningen Eriksminde**

**CVR-nr. 22 17 41 18**

## **Resultatopgørelse**

**for perioden 1. januar – 31. december 2016**

**samt**

## **Balance**

**pr. 31. december 2016**

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Resultatopgørelse .....	1
Balance pr. 31. december 2016 .....	2-3
Uafhængig revisors påtegning .....	4-7
Bestyrelsens Rullende Budget, 2017-2018 .....	8

## Resultatopgørelse for perioden 1. januar – 31. december 2016

<b>Ordinær drift</b>	Regnskab <u>2015</u>	Budget <u>2016</u>	Regnskab <u>2016</u>	Budget <u>2017</u>
Kontingent.....	941.760	941.760	941.760	944.220
Henlæggelse til stireparation.....	354.240	354.240	354.240	355.165
Udlejning af antenneplads.....	39.392	40.574	40.574	41.791
Renteindtægter, netto .....	1.293	1.000	0	1.000
Rykkergebyrer, medlemmer.....	2.000	1.000	800	1.000
Mæglergebyrer og øvrige indtægter.	<u>8.000</u>	<u>6.000</u>	<u>40.870</u>	<u>14.500</u>
<b>Indtægter</b> .....	<u>1.346.685</u>	<u>1.344.574</u>	<u>1.378.244</u>	<u>1.357.676</u>
Bestyrelsesmøder og andre møder ...	9.884	16.000	15.708	20.000
Trykning, udbringning og porto.....	29.892	28.200	27.541	28.500
Revision .....	14.500	14.500	14.500	15.000
Juridisk rådgivning og inkasso.....	0	3.000	0	7.000
Forsikringer.....	7.133	7.500	7.230	7.500
Kontor, lager, edb og telefon .....	38.180	40.100	39.179	41.800
PBS-opkrævning.....	9.901	10.500	9.884	11.000
Hjemmeside .....	13.815	0	2.713	0
Honorarer, bestyrelse .....	47.500	47.500	47.500	47.500
Generalforsamling, arrangementer...	30.029	23.000	36.901	25.000
Grønne områder + veje og stier.....	12.802	20.000	54.745	20.000
Legepladser .....	42.755	85.000	78.595	85.000
Kontrakt på snerydning mv.....	85.206	89.115	85.887	91.790
Kontrakt på grønne arealer.....	347.055	367.815	349.484	378.850
Grøn 5 års plan.....	150.000	225.000	220.850	210.000
Hærværk.....	0	10.000	0	10.000
Henlæggelser til stireparation .....	<u>354.240</u>	<u>354.240</u>	<u>354.240</u>	<u>355.165</u>
<b>Udgifter</b> .....	<u>1.192.892</u>	<u>1.341.470</u>	<u>1.344.958</u>	<u>1.354.105</u>
<b>Resultat</b> .....	<u>153.793</u>	<u>3.104</u>	<u>33.287</u>	<u>3.571</u>

**Balance pr. 31. december 2016****Aktiver**

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		
Kassebeholdning .....	4.346	8.223
Danske Bank, erhvervskonto 2280 4909 81 .....	1.497.161	1.037.340
Sydbank, aftalekonto 6818 1079721.....	757.766	757.766
Nordea, aftalekonto 2343 0759237323 .....	<u>770.594</u>	<u>770.594</u>
	<u>3.029.867</u>	<u>2.573.923</u>
<b>Andre tilgodehavender</b>		
Tilgodehavende kontingenter.....	50.445	18.975
Depositum lager .....	<u>500</u>	<u>500</u>
	<u>50.945</u>	<u>19.475</u>
<b>Aktiver i alt.....</b>	<u>3.080.812</u>	<u>2.593.398</u>

## Balance pr. 31. december 2016

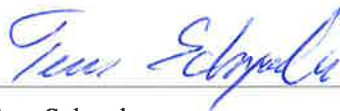
## Passiver

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Diverse kreditorer og skyldige omkostninger mv. ....	214.037	164.500
Skyldig moms .....	1.501	1.151
Depositum antenneudlejning.....	<u>8.750</u>	<u>8.750</u>
	<u>224.288</u>	<u>174.401</u>
<b>Henlæggelser til stireparationer</b>		
Saldo primo året .....	1.664.212	1.309.972
Anvendt i året.....	0	0
Henlagt i året .....	<u>354.240</u>	<u>354.240</u>
	<u>2.018.452</u>	<u>1.664.212</u>
<b>Henlæggelser til legepladser</b>		
Henlagt til legepladser primo .....	0	0
Henlagt i året .....	50.000	0
Anvendt til legepladser .....	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>50.000</u>	<u>0</u>
<b>Formue</b>		
Nettoformue primo året.....	754.785	600.992
Årets resultat .....	<u>33.287</u>	<u>153.793</u>
	<u>788.072</u>	<u>754.785</u>
<b>Passiver i alt .....</b>	<u>3.080.812</u>	<u>2.593.398</u>

Regnskabet godkendt af bestyrelsen den / 2017



Helle Jørgensen  
Formand



Tem Schrøder  
Næstformand



Helle Holm  
Kasserer



Peter Backhausen



Lars Klinke



Jesper Kuhre  
Sekretær



Torben Francke

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Grundejerforeningen Eriksminde for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af foreningen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

**Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere foreningens evne til at forsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere foreningen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

**Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

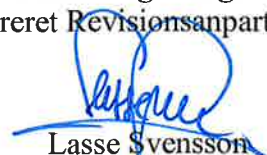
- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om foreningens evne til at forsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at foreningen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Karlslunde, den 21. februar 2017

**Aktiv Revision og Rådgivning ApS**  
Registreret Revisionsanpartsselskab



Lasse Svensson  
Registreret revisor

Lene Hvidemark  
Kritisk revisor



**Bestyrelsen har udarbejdet følgende  
Rullende budget – Grundejerforeningen Eriksminde (2017-2018)**

<b>Ordinær drift</b>	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Kontingent.....	941.760	941.760
Henlæggelse til sti reparation.....	354.240	354.240
Udlejning antenneplads.....	41.791	43.045
Renteindtægter, netto .....	15.000	15.000
Rykkergebyr, medlemmer.....	1.000	1.000
Mæglergebyr + øvrige indtægter.....	<u>4.000</u>	<u>4.000</u>
<b>Indtægter i alt</b> .....	<u>1.357.791</u>	<u>1.359.045</u>
Bestyrelsesmøder + andre møder.....	20.000	20.000
Trykning, udbringning og porto.....	28.500	28.500
Revision .....	15.000	15.000
Juridisk rådgivning + inkasso .....	7.000	7.000
Forsikringer.....	7.500	7.500
Kontor, lager, edb og tlf. ....	45.100	45.100
PBS-opkrævning.....	11.000	11.000
Hjemmeside .....	0	0
Honorar, bestyrelse .....	47.500	47.500
Generalfors. + diverse arrangementer .....	23.000	23.000
Grønne områder + veje og stier.....	20.000	20.000
Legepladser .....	10.000	10.000
Kontrakt, sne .....	91.790	94.550
Kontrakt, grønne arealer .....	378.850	390.210
Grøn 5 års plan.....	210.000	200.000
Hærværk.....	10.000	10.000
Henlæggelser til sti.....	354.240	354.240
Henlæggelser t/legeplads .....	<u>75.000</u>	<u>75.000</u>
<b>Udgifter i alt</b> .....	<u>1.354.480</u>	<u>1.358.600</u>
<b>Resultat for året</b> .....	<u>3.311</u>	<u>445</u>
<b>Henlagte beløb primo</b>		
Sti reparation .....	2.018.452	2.372.692
Legeplads .....	75.000	150.000
<b>Forbedringer for henlagte midler</b>		
Stireparation .....	0	0
Legeplads .....	0	300.000