

Ledelsens regnskabserklæring for Grundejerforeningen Præstemosen for regnskabsåret 01-01-2016 – 31-12-2016

Revision Sjælland Registeret Revisionsaktieselskab
Stamholmen 175
2650 Hvidovre

Denne regnskabserklæring er afgivet i forbindelse med assistance med opstilling af årsregnskabet.

Vi bekræfter efter vores bedste overbevisning følgende forhold:

- Vi har opfyldt vores ansvar som daglige ledelse at aflægge årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af grundejerforeningens aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.
- De betydelige forudsætninger, som vi har lagt til grund for vores regnskabsmæssige skøn, herunder dem, der eventuelt er målt til dagsværdi, er rimelige.
- Der er ingen væsentlige transaktioner, der ikke er bogført korrekt i de registreringer, der ligger til grund for årsregnskabet.
- Vi anerkender vores ansvar for udformningen og implementeringen af intern kontrol, der er udformet for at forebygge og opdage besvigelser og fejl.
- Vi har oplyst om alle relationer til og transaktioner med nærtstående parter, og at disse er passende behandlet regnskabsmæssigt, hvor dette er aktuelt.
- Alle begivenheder, der er indtruffet efter balancedagen, og som årsregnskabsloven og anden regulering kræver, er indregnet eller oplyst.
- Vi har drøftet alle begivenheder og forhold omkring virksomhedens fortsatte drift med revisor og forventer at fortsætte driften de næste 12 måneder fra balancedagen. Vores vurdering af grundejerforeningens evne til at fortsætte driften er baseret på al tilgængelig information samt vores yderligere viden om grundejerforeningens forventede fremtidige forhold og finansiering.
- Vi har gennemgået og godkendt forslag til korrektioner fra revisor, som er indarbejdet i årsregnskabet. I tilfælde, hvor vi har vurderet, at effekten af ikke-

rettede fejl, både enkeltvis og sammenlagt er uvæsentlig for årsregnskabet, vil disse fremgå af en vedhæftet oversigt.

- Der har ikke været uregelmæssigheder, som omfatter os eller andre medarbejdere, der har en væsentlig rolle i regnskabsaflæggelsen.
- Grundejerforeningens har ejendomsret til alle aktiver, og ingen aktiver er behæftet med ejendomsforbehold eller er pantsat ud over det omfang, der er oplyst i årsregnskabet.
- Vi har, hvor det er krævet, indarbejdet og oplyst alle forpligtelser, såvel aktuelle forpligtelser som eventualforpligtelser, og har i årsregnskabet oplyst alle garantier og sikkerhedsstillelser over for tredjemand.
- Vi bekræfter, at bogføringsloven er overholdt, herunder at regnskabsmaterialer er opbevaret på en forsvarlig og betryggende måde.
- Vi har oplyst revisor om alle kendte tilfælde af manglende eller formodede manglende overholdelse af love og øvrig regulering, hvis indvirkning bør overvejes ved udarbejdelse af årsregnskabet.

Den 05. April 2017

Bestyrelse



Henrik Hansen



Jemill Asani

Bjarne Dahl

Formand



Rahman Serifoski



Revision Sjælland
Registreret Revisionsaktieselskab
Stamholmen 175
DK-2650 Hvidovre
Telefon 36 88 50 50
Telefax 36 88 50 40
E-mail: rs@revision-sjaelland.dk
www.revision-sjaelland.dk
CVR: 28 30 97 91

Registrerede revisorer
Ulrik Danmark
Henrik Danmark

*Grundejerforeningen Præstemosen
c/o Rahmann Serifoski
Næsborgvej 42, 2tv
2650 Hvidovre*

*ÅRSRAPPORT
1. januar 2016 - 31. december 2016*

Godkendt på grundejerforeningens ordinære generalforsamling, den 5. april 2017

dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Kasserer- og bestyrelsespåtegning..... 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab..... 4

Ledelsesberetning mv.

Foreningsoplysninger 5

Ledelsesberetning..... 6

Årsregnskab f. januar - 31. december 2016

Anvendt regnskabspraksis 7

Resultatopgørelse 8

Balanc, aktiver..... 9

Balanc, passiver..... 10

Noter..... 11

ADMINISTRATOR- OG BESTYRELSESPÅTEGNING

Undertegnede har aflagt årsrapport for Grundejerforeningen Præstemosen.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

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

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af foreningens finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 24. februar 2017

Kasserer

Rahmann Serifoski



Bestyrelse

Henrik Hansson



Jemil Asani



Bjane Dahl

Rahmann Serifoski



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Grundejerforeningen Præstemosen

Vi har opstillet årsregnskabet for Grundejerforeningen Præstemosen for perioden 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af foreningens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven, andelsboliglovens § 5, stk. 11, og § 6, stk. 2 og 8 samt foreningens vedtægter. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven andelsboliglovens § 5, stk. 11, og § 6, stk. 2 og 8 samt foreningens vedtægter.

Hvidovre, den 24. februar 2017

Revision Sjælland

Registreret Revisionsaktieselskab

CVR-nr.: 28302791


Henrik Danmark
Registreret revisor

FORENINGSOPLYSNINGER

Foreningen

Grundejerforeningen Præstemosen
c/o Rahmann Serifoski
Næsborgvej 42,2tv
2650 Hvidovre

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Henrik Hansen, formand
Bjarne Dahl
Jemil Asani
Rahmann Serifoski

Revisor

Revision Sjælland
Registreret Revisionsaktieselskab
Stamholmen 175, 2. sal
2650 Hvidovre

LEDELSEBEREJNING

Grundejerforeningens væsentligste aktivitet

Foreningens formål er at tilvejebringe og administrere de fornødne midler til vedligehold af de på matr. nr. 8 a og 8 am af Hvidovre by og sogn anlagte veje med tilhørende afvandingsanlæg, samt vejbelysning, hvor det kræves af kommunen.

Det er endvidere foreningens formål at varetage medlemmernes interesse i alle fælles anliggender, herunder at påse at veje, fortove og pladser holdes rene, og i øvrigt sørge for orden på foreningens område. Foreningen kan endvidere gennem bestyrelsen påtale medlemmernes overtrædelser af lokalplanen og vedtægter, og hvis disse forhold ikke rettes ved forhandling, at bringe dem for en domstol.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Grundejerforeningen Præstemosen er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser foreningens aktivitet i det løbende regnskabsår.

Indtægter

Kontingenter og indmeldelsesgebyrer vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen.

Omkostninger

Omkostninger vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle indtægter består af renter af bankindeståender.

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
I. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

	2016	2015
1 Indtægter.....	398.634	336.464
Indtægter i alt.....	398.634	336.464
2 Forbrugsafgifter.....	-32.832	-319.604
3 Vedligeholdelse, løbende.....	-101.180	-257.010
4 Administrationsomkostninger.....	-89.935	-93.728
5 Øvrige foreningsomkostninger.....	-17.444	-16.085
Omkostninger i alt.....	-241.391	-686.427
Resultat for finansielle poster.....	157.243	-349.963
6 Finansielle indtægter.....	737	3.357
7 Finansieringsomkostninger.....	-1.155	-419
Finansiering i alt.....	-418	2.938
Årets resultat.....	156.825	-347.025
Forslag til resultatdisponering:		
Overført til "Overført resultat m.v.":		
Overført restandel af årets resultat.....	156.825	-347.025
Resultatdisponering i alt.....	156.825	-347.025

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
AKTIVER

	2016	2015
8 Restancer.....	8.000	0
Tilgodehavender i alt.....	8.000	0
9 Likvide beholdninger.....	387.183	161.966
Omsætningsaktiver.....	395.183	161.966
AKTIVER.....	395.183	161.966

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
PASSIVER

	2016	2015
Overført resultat m.v.....	278.149	121.324
10 Egenkapital.....	278.149	121.324
11 Modtagne forudbetalinger.....	74.450	2.200
12 Øvrig anden gæld.....	42.584	38.442
Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	117.034	40.642
Gældsforpligtelser.....	117.034	40.642
PASSIVER.....	395.183	161.966

NOTER

	2016	2015
1 Indtægter		
Kontingenter	354.000	295.000
Indmeldelsesgebyr, mv.	41.000	17.814
Administrationsgebyr ved indbetaling af girokort	0	22.050
Rykkergebyr mv.	2.634	0
Ejendomsmægler forespørgsler	1.000	1.600
Indtægter i alt	<u>398.634</u>	<u>336.464</u>
2 Forbrugsafgifter		
Elektricitet, foreningshus	2.148	590
Elektricitet, belysning	30.684	30.514
Forlig Dong	0	288.500
Forbrugsafgifter i alt	<u>32.832</u>	<u>319.604</u>
3 Vedligeholdelse, løbende		
Veje	101.180	120.438
Etablering af vejbrønde mv.	0	134.103
Foreningshus	0	2.469
Vedligeholdelse, løbende i alt	<u>101.180</u>	<u>257.010</u>
4 Administrationsomkostninger		
Kontorartikler/tryksager	550	13.466
IT-udgifter	2.101	953
Telefon	0	200
PBS gebyr	1.879	1.753
Revisorhonorar, regnskab	11.250	11.250
Revisorhonorar, øvrig assistance	26.164	13.672
Advokathonorar	40.000	43.750
Retsafgifter	400	0
Forsikringer	7.591	8.684
Administrationsomkostninger i alt	<u>89.935</u>	<u>93.728</u>

NOTER

	2016	2015
5 Øvrige foreningsomkostninger		
Bestyrelsesgodtgørelse.....	12.500	12.500
Generalforsamling.....	3.365	2.387
Mødeudgifter, bestyrelse.....	1.579	1.198
	<u>17.444</u>	<u>16.085</u>
Øvrige foreningsomkostninger i alt.....	<u>17.444</u>	<u>16.085</u>
6 Finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitutter.....	737	2.564
Renter, medlemmer.....	0	16
Gebyrer, medlemmer.....	0	777
	<u>737</u>	<u>3.357</u>
Finansielle indtægter i alt.....	<u>737</u>	<u>3.357</u>
7 Finansieringsomkostninger		
Gebyrer mv.	272	419
Rykkergebyrer og renter.....	883	0
	<u>1.155</u>	<u>419</u>
Finansieringsomkostninger i alt.....	<u>1.155</u>	<u>419</u>
8 Restancer		
Restancer, medlemmer.....	8.000	0
	<u>8.000</u>	<u>0</u>
Restancer i alt.....	<u>8.000</u>	<u>0</u>
9 Likvide beholdninger		
Arbejdernes Landsbank, driftskonto.....	86.446	13.262
Arbejdernes Landsbank, opsparing.....	300.737	148.704
	<u>387.183</u>	<u>161.966</u>
Likvide beholdninger i alt.....	<u>387.183</u>	<u>161.966</u>

NOTER

	2016	2015
10 Egenkapital		
Overført resultat m.v.		
Egenkapital, primo	121.324	347.279
Årets resultat	156.825	-225.955
	<u>278.149</u>	<u>121.324</u>
Egenkapital for andre reserver	<u>278.149</u>	<u>121.324</u>
Egenkapital i alt	<u>278.149</u>	<u>121.324</u>
11 Modtagne forudbetalinger		
Modtagne forudbetalte kontingenter	74.450	2.200
	<u>74.450</u>	<u>2.200</u>
Modtagne forudbetalinger i alt	<u>74.450</u>	<u>2.200</u>
12 Øvrig anden gæld		
Skyldigt bestyrelsegodtgørelse	12.500	12.500
Skyldige omkostninger	30.084	25.942
	<u>42.584</u>	<u>38.442</u>
Øvrig anden gæld i alt	<u>42.584</u>	<u>38.442</u>