

## **Åtoftens Grundejerforening**

### **Årsrapport for 2015/16**

Godkendt på foreningens ordinære generalforsamling den 4/10 2016



---

Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Oplysninger om grundejerforeningen	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	6
Aktiver pr. 30. juni 2016	7
Passiver pr. 30. juni 2016	7
Noter	8

## Oplysninger om grundejerforeningen

<b>Foreningens navn</b>	Åtoftens Grundejerforening C/O ATZ Administration Gl. Vartov Vej 1 2900 Hellerup
<b>Bestyrelse</b>	Tom Hansen Ulrick Jensen Bente Hermansen Anette Larsen Lotte Steen Hansen
<b>Medlemmer</b>	Grundejerforeningen består af 128 huse Varmeregnskabet omfatter derudover 2 børnehaver
<b>CVR nr.</b>	32 59 72 54
<b>Hjemmeside</b>	<a href="http://www.aatoften.dk">www.aatoften.dk</a> <a href="mailto:aatoften@tele2adsl.dk">aatoften@tele2adsl.dk</a>
<b>Revisor</b>	Grant Thornton Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø
<b>Administrator</b>	ATZ Administration I/S Gl. Vartov Vej 1 2900 Hellerup
<b>Vedtægter</b>	Grundejerforeningen er stiftet den 9. april 1968. Vedtægterne er senest ændret den 27. november 2008.

## Årsrapportens godkendelse

### Administrator- og bestyrelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Åtoftens Grundejerforening.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 16/8 2016

### Bestyrelse



Tom Hansen



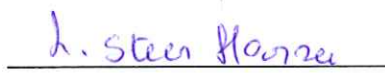
Bente Hermansen



Ulrick Jensen



Anette Larsen



Lotte Steen Hansen

### Administrator



ATZ Administration

## Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

### Til medlemmerne i Åtoftens Grundejerforeningen

Vi har revideret årsregnskabet for Åtoftens Grundejerforening for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabslovens bestemmelser samt foreningens vedtægter.

Vi har ikke revideret budgettallene for 2015/16, som fremgår af resultatopgørelsen i årsregnskabet.

### 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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### Revisors ansvar og den udførte revision

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder 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 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

**Konklusion**


Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt foreningens vedtægter.

København den 16/8 2016

**Grant Thornton**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 34 20 99 36



Carsten Ingemann Johansen

statsautoriseret revisor

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt foreningens vedtægter.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som forrige år.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

### Nettoomsætning

Ejerbidrag indregnes i det år, indtægterne vedrører.

### Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til drift, vedligehold, administration, lokaler, tab på restancer m.v.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

### Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivernes forventede brugstider. Mindre nyan-skaffelser afskrives i anskaffelsesåret.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender er værdiansat under hensyntagen til en individuel vurdering af eventuel tabsrisiko.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

### Varmeregnskab

Varmeregnskabet for beboerne består kun af udgifter til fjernvarme, idet øvrige udgifter vedrørende varmeleverancen til beboerne afholdes over foreningsregnskabet i overensstemmelse med lejelovgivningen og sædvanlig praksis for grundejerforeninger.

Børnehaverne pålignes andele i øvrige varmeudgifter ud over fjernvarmen efter uændret princip.

Note	Indtægter	Ikke revideret		
		2015/16	Budget 2015/16	2014/15
1	Kontingenter og bidrag	1.822.195	1.852.000	2.024.798
	Tennisafgift	8.700	8.000	8.700
	Varmebidrag fra Børnehaver	14.875	10.000	22.684
	Udlejning fælleshus	23.600	15.000	22.773
		<b>1.869.370</b>	<b>1.885.000</b>	<b>2.078.955</b>
	<b>Omkostninger</b>			
2	Fællesarealers pasning	640.070	621.000	581.867
3	Øvrige fællesomkostninger og administration	307.390	318.000	235.239
4	Vedligeholdelsesomkostninger	213.400	313.000	253.648
	Klinkeopretning og reparationer	312.500	0	253.619
5	Nyanskaffelser og større vedligeholdelsesprojekter	63.241	45.000	9.771
	EI	28.184	30.000	25.937
	TeleDanmark kabel TV-afgift inkl. service	165.283	205.000	378.940
	Copydan og KODA-afgift	73.802	45.000	53.205
		<b>1.803.870</b>	<b>1.577.000</b>	<b>1.792.226</b>
	Resultat før finansielle poster	65.500	308.000	286.729
	Renteindtægter	0	0	1
	<b>Årets resultat</b>	<b>65.500</b>	<b>308.000</b>	<b>286.730</b>
	<i>Årets resultat foreslås fordelt således:</i>			
	Overført til fond til klinkeopretning	25.420	338.000	84.301
	Overført til/fra grundejerforeningskapital	40.080	-30.000	202.429
		<b>65.500</b>	<b>308.000</b>	<b>286.730</b>

Note	Aktiver	2015/16	2014/15
	Forudbetalte omkostninger	51.323	44.077
	Medlemsrestancer	2.311	9.750
	Likvide beholdninger	1.636.021	2.135.695
	<b>Omsætningsaktiver</b>	<b>1.689.655</b>	<b>2.189.522</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>1.689.655</b>	<b>2.189.522</b>

Note	Passiver	2015/16	2014/15
7	Egenkapital	1.057.347	991.847
	<b>Egenkapital</b>	<b>1.057.347</b>	<b>991.847</b>
6	Varmeregnskab	420.160	749.784
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	22.054	403.557
	Skyldig varme	147.000	0
	Mellemregning Fælleshus	35.715	35.715
	Forudbetalt fra medlemmerne	7.379	7.494
	Anden gæld	0	1.125
	<b>Gældsforpligtelser</b>	<b>632.308</b>	<b>1.197.675</b>
	<b>Passiver</b>	<b>1.689.655</b>	<b>2.189.522</b>

	Ikke revideret		
	Budget		
	<u>2015/16</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>Note 1 - Kontingenter og bidrag</b>			
Kontingent for 128 huse	1.250.995	1.251.000	1.251.000
Indbetalt til klinkeopretning	337.920	338.000	337.920
Kabel Tv-afgift	220.800	250.000	423.398
Oprævningsafgift	12.480	13.000	12.480
	<u><b>1.822.195</b></u>	<u><b>1.852.000</b></u>	<u><b>2.024.798</b></u>
 <b>Note 2 - Fællesarealers pasning</b>			
Servicefirma	217.400	210.000	213.138
Rengøring	763	3.000	1.781
Tømning af affaldsbåse og renovation	74.160	50.000	60.736
Diverse inkl. salt, grus, sneglekorn m.v.	70.009	100.000	47.018
Grønne arealer	260.130	250.000	246.913
Rengøring fælleshus	17.608	8.000	12.281
	<u><b>640.070</b></u>	<u><b>621.000</b></u>	<u><b>581.867</b></u>
 <b>Note 3 - Andre fællesomkostninger og administration</b>			
Forsikringer	24.679	22.000	23.334
Falck abonnement	1.629	2.000	1.565
Skadedyrsabonnement	6.347	8.000	10.895
Vandforbrug	9.765	12.000	7.143
Spædevand	13.631	10.000	7.676
Administrationshonorar	86.438	87.000	85.563
Advokat	0	20.000	0
Bestyrelse og andre foreningsomkostninger	9.341	10.000	4.816
Varmeregnskab	23.258	26.000	22.781
Børnegruppen	7.142	2.000	0
Kulturgruppen	717	0	0
50 års jubilæum	45.472	50.000	0
Kontorhold	1.069	10.000	6.192
Revisionshonorar	21.500	22.000	21.875
Landinspektør	0	0	4.428
Hjemmeside	30.008	12.000	11.607
Serviceaftale energistyring	11.741	12.000	15.664
Gebyrer og porto	14.653	13.000	11.700
	<u><b>307.390</b></u>	<u><b>318.000</b></u>	<u><b>235.239</b></u>

	Ikke revideret		
	Budget		
	<u>2015/16</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>Note 4 - Vedligeholdelsesomkostninger</b>			
Diverse håndværkere	10.031	50.000	1.519
Kloaker og brønde	0	20.000	0
Tennisbanen	350	8.000	0
Fælleshus	37.443	20.000	6.333
Reparation af rørsystem og anlæg	131.808	150.000	191.082
Reparation af varmeanlæg	20.227	20.000	17.374
Klinkereparation	0	0	20.179
Øvrige fællesarealer	7.298	15.000	1.764
Materialekøb	205	15.000	7.922
Legeplads	6.038	15.000	7.475
	<u><b>213.400</b></u>	<u><b>313.000</b></u>	<u><b>253.648</b></u>

**Note 5 - Nyanskaffelser og større vedligeholdelsesprojekter**

Varmecentral vindstyring	6.815	0	0
Affaldsgruppen	0	15.000	0
Grønne arealer fornyelse og renovering	34.144	30.000	0
Projektor	20.147	0	0
Mikrofonanlæg	2.135	0	0
Havemøbler	0	0	9.771
	<u><b>63.241</b></u>	<u><b>45.000</b></u>	<u><b>9.771</b></u>

**Note 6 - Varmeregnskab**

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Fjernvarme	1.715.701	1.717.990
A conto indbetalt	<u>-1.900.520</u>	<u>-2.225.288</u>
Indeværende varmeår	-184.819	-507.298
Tidligere varmeår	<u>-235.341</u>	<u>-242.486</u>
<b>Mellemregning med medlemmerne</b>	<u><b>-420.160</b></u>	<u><b>-749.784</b></u>

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>Note 7 - Egenkapital</b>		
<i>Grundejerforeningskapital</i>		
Saldo pr. 1. juli	528.758	326.329
Overført fra/til resultatopgørelse	<u>40.080</u>	<u>202.429</u>
<b>Saldo pr. 30. juni</b>	<b><u>568.838</u></b>	<b><u>528.758</u></b>
 <i>Fond til klinkeopretning</i>		
Saldo pr. 1. juli	132.896	48.595
Opkrævet i året	337.920	337.920
Anvendt til reovering af klinker	<u>-312.500</u>	<u>-253.619</u>
<b>Saldo pr. 30. juni</b>	<b><u>158.316</u></b>	<b><u>132.896</u></b>
 <i>Reparationsfond/varmefond</i>		
Saldo pr. 1. juli	330.193	330.193
Henlagt	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Saldo pr. 30. juni</b>	<b><u>330.193</u></b>	<b><u>330.193</u></b>
 <b>Egenkapital</b>	<b><u>1.057.347</u></b>	<b><u>991.847</u></b>