

Ejerforeningen Rentegården

Ejerforeningsregnskab for 2015

Foreningsoplysninger mv.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning	5 - 6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	10 - 12

Foreningen

Ejerforeningen Rentegården
Provstevej 22-24 og Rentemestervej 44-46
2400 København NV

Bestyrelse

Inge Hansen (formand)
Karianne Dahlen
Majbritt Olsen
Jacob Klit-Hansen
Sanne Hvass Nielsen

Administrator

VOPA Ejendomsadministration
Amagerfælledvej 56
2300 København S
www.vopa.dk

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi aflægger hermed ejerforeningens regnskab for regnskabsåret 01.01.15 – 31.12.15, der udviser et samlet resultat på DKK 212.582.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at ejerforeningsregnskabet giver et retvisende billede af ejerforeningens aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet i overensstemmelse med vedtægternes bestemmelser samt beskrivelsen af anvendt regnskabspraksis.

Ejerforeningsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


København, den 19. april 2016

Administrator



VOPA Ejendomsadministration

Bestyrelsen



Inge Hansen
(formand)



Karianne Dahlen



Majbritt Olesen



Jacob Klit-Hansen



Sanne Hvass Nielsen

Vedtaget på generalforsamlingen den / 2016



Dirigent

Til ejerne i ejerforeningen Rentegården

Vi har revideret regnskabet for ejerforeningen Rentegården for regnskabsåret 01.01.15 – 31.12.15, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Regnskabet udarbejdes efter vedtægternes regnskabsbestemmelser samt beskrivelsen af anvendt regnskabspraksis.

Bestyrelsens ansvar for regnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et regnskab i overensstemmelse med vedtægternes bestemmelser samt beskrivelsen af anvendt regnskabspraksis. Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som bestyrelsen anser for nødvendig for at udarbejde et regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om regnskabet 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 regnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i regnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i regnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for foreningens udarbejdelse af et regnskab. 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 regnskabet.

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

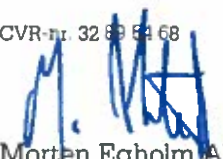
Det er vores opfattelse, at regnskabet for ejerforeningen Rentegården for regnskabsåret 2015 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med vedtægternes bestemmelser samt beskrivelsen af anvendt regnskabspraksis.

København, den 19. april 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 32 69 54 68



Morten Egholm Alsted
Statsaut. revisor

GENERELT

Ejerforeningsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med vedtægternes bestemmelser samt den nedenfor beskrevne regnskabspraksis.

De væsentligste elementer i den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til foregående år, er følgende:

RESULTATOPGØRELSE

Indtægter

De i regnskabsåret opkrævede ejerforeningsbidrag er indregnet i resultatopgørelsen.

Omkostninger

Omkostninger, der vedrører regnskabsperioden, er indregnet i resultatopgørelsen.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg afskrives over 10 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavende måles til nominel værdi med fradrag for skønnede tabsrisici efter en individuel vurdering.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til pålydende værdi.

Varmeregnskab

Indtægter og omkostninger vedrørende varme indregnes i balancen og afregnes periodevis med beboerne.

Resultatopgørelse

Note	2015 DKK	2014 DKK
	694.111	686.011
	0	200.000
	694.111	886.011
	72.000	72.000
	41.700	38.700
	4.950	4.930
	118.650	115.630
	812.761	1.001.641
1	392.527	543.693
2	110.544	147.435
3	94.791	133.305
	597.862	824.433
	214.899	177.208
	85	962
	-2.402	-12.466
	-2.317	-11.504
	212.582	165.704

Resultatdisponering

Overført til mellemregning med ejere	212.582	165.704
Disponeret i alt	212.582	165.704

AKTIVER		31.12.15	31.12.14
Note		DKK	DKK
6	Mellemregning med ejere	0	29.348
	Tilgodehavende ejere	200	0
	Tilgodehavende andelsboligforening	81.801	0
	Tilgodehavende ejere, ekstraordinært ejerforeningsbidrag	0	32.404
	Tilgodehavende A/B, ekstraordinært ejerforeningsbidrag	0	167.596
	Periodeafgrænsningsposter	15.136	11.926
	Andre tilgodehavender	15.082	15.082
	Tilgodehavender i alt	112.219	256.356
	Likvide beholdninger i alt	183.445	194.556
	Omsætningsaktiver i alt	295.664	450.912
	Aktiver i alt	295.664	450.912
PASSIVER			
	Mellemregning med ejere	183.235	0
	Mellemregning med AB Rentegården	0	347.246
	Mellemregning med administrator	0	724
4	Leverandører af varer og tjenesteydelser	75.907	42.244
5	Varmeregnskab	36.522	60.698
	Gældsforpligtelser i alt	295.664	450.912
	Passiver i alt	295.664	450.912

	31.12.15 DKK	31.12.14 DKK
1. Ejendomsomkostninger		
Forsikringer	76.328	98.165
Ejendomsskat	0	127.068
Dagrenovation	97.772	87.458
Falck	11.206	0
Graffiti	0	4.875
Vicevært	-2.301	35.880
Trappevask	83.493	43.400
Snerydning	7.555	10.154
Serviceabonnementer	7.367	16.199
Teknisk bistand	744	13.119
Vand-forbrug	104.810	101.980
El-forbrug	5.553	5.395
I alt	392.527	543.693

2. Vedligeholdelse

Elektriker	1.715	3.809
VVS	938	46.728
Kloakservice	5.893	5.896
Snedker og tømrer	0	43.188
Låsesmed	3.394	6.318
Have- og gårdanlæg	7.091	3.538
Varmeanlæg	43.574	22.004
Port og dørtelefon	7.908	11.683
Maler	5.896	1.192
Værktøj, maskiner mv.	34.135	3.079
I alt	110.544	147.435

	31.12.15 DKK	31.12.14 DKK
3. Administrationsomkostninger		
Administration	43.776	45.000
Øvrige administrationsomkostninger	1.560	650
Revision og regnskabsmæssig assistance, dette år	17.000	16.500
Revision og regnskabsmæssig assistance, sidste år	0	1.250
Revision og regnskabsmæssig assistance, tidligere rev.	0	15.000
Anden assistance	0	2.500
Kontorartikler, porto mv.	2.989	9.167
Telefon bestyrelsen	13.500	14.000
Generalforsamling og bestyrelsesmøder	10.460	6.530
Varmeregnskabshonorar	0	8.177
Foreningsomkostninger	5.506	14.531
I alt	94.791	133.305

4. Leverandører af varer og tjenesteydelser

Revision og regnskabsmæssig assistance	17.000	16.500
Revision og regnskabsmæssig assistance, tidligere revisor	16.500	15.000
Anden assistance	2.500	2.500
Københavns Kommune	32.741	0
Renovation	0	0
Mulbjerg-service	0	2.375
Øvrige	7.166	5.869
	75.907	42.244

5. Varmeregnskab

A conto indbetalt	316.638	310.168
Afholdte omkostninger	-280.116	-249.470
Varmeafregning	0	0
I alt	36.522	60.698

6. Mellemlregning med ejere

Ejerlejlighed nr.	Fordelingstal	Saldo	Nettoudgifter	Ekstraordinært		Saldo
		01.01.15	i 2015	Opkrævet i 2015	fællesbidrag i 2015	31.12.15
Nr. 1 - A/B Rentegården	2.555,00	-23.511	-403.512	575.432	0	148.411
Nr. 2 - Provstevej 24, 5.	93,00	-112	-14.688	22.343	0	7.543
Nr. 3 - Provstevej 22, 5. tv.	66,00	-622	-10.423	15.856	0	4.811
Nr. 4 - Provstevej 22, 5. th.	120,00	-2.189	-18.952	28.829	0	7.688
Nr. 5 - Rentemestervej 46, 5.	107,00	-1.627	-16.899	25.706	0	7.180
Nr. 6 - Rentemestervej 44, 5.	108,00	-1.287	-17.056	25.945	0	7.602
	3.049,00	-29.348	-481.530	694.111	0	183.235

Nettoudgifter udgør: omkostninger i alt + finansielleposter fratrukket opkrævet trappevask, arbejdsweekend og diverse indtægter.