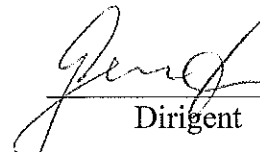


Godkendt på
generalforsamlingen
den 2 / 6 2016


Dirigent

Ejerforeningen
"Kirkevænget 6A-B-C"
Årsrapport for året 2015

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Bestyrelsens påtegning	2
Anvendt regnskabspraksis.....	3
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Specifikationer til resultatopgørelsen.....	8
Specifikationer til balancen	10

Bestyrelsens påtegning

Bestyrelsen aflægger hermed årsrapport for 2015 for Ejerforeningen ”Kirkevænget 6A-B-C”

- Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.
- Den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.
- Årsrapporten med tilhørende bilag er pr. 18/5 2016 stikprøvevis gennemgået af Niklas Dupont Tellervo som intern revisor. På baggrund af det udførte arbejde er der ikke fundet anledning til bemærkninger omkring bogføring.


Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.



Niklas Dupont Tellervo, intern revisor

Valby, den 2. juni 2016

Bestyrelsen:


Uffe Hartvig Larsen
Finn Hansen
Paul Lenzberg
Nicolas Enersen
Morten Studsgaard

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for "Ejerforeningen Kirkevænget 6A-B-C" for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

Opstilling af resultatopgørelsen er ændret i forhold til tidligere år, idet indtægterne nu også indeholder bidrag til vedligeholdelsesfonden og udgifterne indeholder de totale vedligeholdelsesudgifter. Sammenligningstallene er tilsvarende rettet.

Årsrapporten for 2015 er tilpasset god regnskabskik for ejerlejlighedsforenings regnskaber.

Ved aflæggelsen af årsrapporten er anvendt følgende regnskabspraksis.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de forfalder, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger. Øvrige udgifter overføres til den periode udgifterne vedrører, uanset betalingstidspunktet.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige finansielle ulemper vil fragå foreningen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Bidrag til fællesudgifter

Bidrag til fællesudgifter fra ejerne til ejerlejlighederne, indregnes i resultatopgørelsen i den periode indtægterne vedrører, uanset betalingstidspunkt.

Anvendt regnskabspraksis – fortsat

Andre driftsindtægter og –omkostninger

Andre driftsindtægter og –omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til foreningens hovedaktivitet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til varmelieferandør, almindelige leverandører, samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for året 2015

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2015</u> Budget	<u>2014</u>
<u>Indtægter :</u>			
Bidrag til fællesudgifter.....	498.120	498.120	498.120
Bidrag til vedligeholdelsesfond.....	357.312	357.312	357.312
Indbetalt vaskemønter.....	2.268	0	4.918
Indtægter i alt:	<u>857.700</u>	<u>855.432</u>	<u>860.350</u>
<u>Udgifter :</u>			
1 Forbrug og afgifter	328.713	399.700	362.724
2 Administration	76.550	73.000	74.872
3 Vedligeholdelsesudgifter.....	224.904	25.420	307.512
Udgifter i alt:	<u>630.167</u>	<u>498.120</u>	<u>745.108</u>
<u>Årets resultat:</u>	<u>227.533</u>	<u>357.312</u>	<u>115.242</u>
 <u>Foreslås fordelt således:</u>			
Overført til vedligeholdelsesfond.....	132.408	357.312	49.800
Overført til øvrig egenkapital.....	95.125	0	65.442
	<u>227.533</u>	<u>357.312</u>	<u>115.242</u>

Balance pr. 31.december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Aktiver :</u>		
Tilgodehavender:		
Vaskemønter.....	2.268	4.918
Hofor, Vand	5.243	12.243
Beboere	6.322	3.109
Hybridnet	0	990
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender i alt:	13.833	21.260
	<hr/>	<hr/>
Bankindestående konto 3191-185641.....	651.273	420.019
	<hr/>	<hr/>
Likvide midler	651.273	420.019
	<hr/>	<hr/>
<u>Aktiver i alt :</u>	665.106	441.279
	<hr/>	<hr/>

Balance pr. 31. december

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Passiver:</u>		
Overførsel:		
Overført resultat primo.....	65.442	0
Årets overskud	95.125	65.442
	<u>160.567</u>	<u>65.442</u>
<u>Vedligeholdelsesfond:</u>		
3 Saldo primo.....	274.909	225.109
Henlagt af årets overskud.....	132.408	49.800
	<u>407.317</u>	<u>274.909</u>
<u>Egenkapital:</u>		
	<u>567.884</u>	<u>340.351</u>
4 Varmeregnskab – uafsluttet varmeår	19.241	10.375
Varmeregnskab – afsluttet varmeår	32.910	52.348
5 Skyldige kreditorer.....	38.735	38.205
6 Hybridnet.....	6.336	0
	<u>97.222</u>	<u>100.928</u>
<u>Forpligtelser i alt:</u>		
	<u>665.106</u>	<u>441.279</u>
<u>Passiver i alt :</u>		
	<u>665.106</u>	<u>441.279</u>

Specifikationer til resultatopgørelsen

	<u>2015</u>	<u>2015</u> Budget	<u>2014</u>
<u>Note 1 – Forbrug og afgifter</u>			
Forsikringer	47.788	53.300	47.208
Kontingent, Ejerlavet omkring Jesuskirken	13.665	13.700	13.665
Renovation	82.785	82.800	82.515
El	19.733	20.000	16.707
Vand og vandafgift	97.653	100.000	100.976
Vicevært, trappevask og snerydning	45.462	70.000	80.778
Varmeregnskab	21.627	21.700	20.875
	<u>328.713</u>	<u>361.500</u>	<u>362.724</u>
 <u>Note 2 - Administration</u>			
Administrationshonorar, ordinært	54.000	54.000	54.000
Regnskabsassistance	12.500	12.500	12.500
Telefon.....	500	500	500
Kontorartikler.....	280	1.000	640
Generalforsamling og møder.....	5.713	0	3.696
Indkassering m.m.....	3.557	5.000	3.536
	<u>76.550</u>	<u>73.000</u>	<u>74.872</u>

Specifikationer til resultatopgørelsen – fortsat

	<u>2015</u>	<u>2015</u> Budget	<u>2014</u>
<u>Note 3- Reparation og vedligeholdelse</u>			
Elektriker	8.576		6.931
Rensning af varmtvandsbeholder.	9.636		0
Reparation af varmeanlæg	51.636		21.368
Reparation af kloaker	31.611		13.029
Reparation af ringeanlæg	32.250		70.001
Nøgler m.m.	862		0
VVS	39.795		26.358
Malerarbejde	4.876		8.206
Glarmester	0		600
Murerarbejde.....	13.969		0
Vedligeholdelsesrapport	9.375		11.250
Indgangspartier	0		140.135
Service tørretumbler	2.278		2.245
Have	15.615		0
Havearbejde	0		3.719
Materialer og isenkram	0		-1.430
Vinduespolering	4.425		5.100
Ufordelte udgifter.....	0	25.420	0
	<u>224.904</u>	<u>25.420</u>	<u>307.512</u>

Specifikationer til balancen

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note 4 – Skyldigt varmeregnskab</u>		
Varmeregnskab – Uafsluttet varmeår:		
Afholdte udgifter	82.384	91.100
A conto indbetalt	101.625	101.475
	<u>-19.241</u>	<u>-10.375</u>
<u>Note 5 - Skyldige kreditorer</u>		
Regnskabsassistance	12.500	12.500
Varmeregnskab 2014	4.076	0
Varmeregnskab 2008/09	339	339
HP Ejendomsservice	8.463	8.463
Ejendomsservice.....	8.802	9.972
Bondes Have.....	4.555	0
MM Electric	0	6.931
	<u>38.735</u>	<u>38.205</u>
<u>Note 6 - Hybridnet</u>		
Hybridnetafgift	184.608	182.430
Opkrævet hos medlemmer.....	-190.944	-181.440
	<u>-6.336</u>	<u>990</u>

Budget over fællesudgifterne og vedligeholdelsesfond for året 2016 vedrørende ejendommen matr. nr. 1797 Valby, beliggende Kirkevænget 6 A-B-C, 2500 Valby.

Indtægter:

Bidrag til fællesudgifter	498.000
Bidrag til vedligeholdelsesfond, kr. 25 pr. fordelingstal pr. måned.....	<u>357.000</u>
	<u>855.000</u>

Udgifter:

Forbrug og afgifter:

Forsikringer	53.000
Kontingent Ejerlavet omkring Jesuskirken	14.000
Renovation	83.000
Elektricitet.....	20.000
Vand og vandafgift.....	100.000
Vicevært, trappevask og snerydning.....	70.000
Varmeregnskab	<u>22.000</u>
	<u>362.000</u>

Administration:

Administrationshonorar	54.000
Regnskabsassistance	12.500
Generalforsamling m.v.....	5.000
Øvrige udgifter	<u>6.000</u>
	<u>77.500</u>

Vedligeholdelse..... 200.000

Udgifter i alt..... 639.500

Budgetteret resultat

215.500

Fordeling af fællesudgifter

<u>Fordelingstal</u>	<u>Fællesudgifter pr. måned fra 1/1 2016</u>
26	910
27	945
31	1.085
33	1.155
35	1.225
36	1.260
37	1.295
39	1.365
40	1.400

Hertil kommer kr. 25 pr. måned pr. fordelingstal til vedligeholdelsesfond.

Hensættelsen på vedligeholdelsesfonden udgør pr. 1. januar 2016 kr. 407.317.