

GRUNDEJERFORENINGEN
STRANDGÅRDSPARKEN
BØGELUNDEN 7, 2635 ISHØJ

ARSRAPPORT FOR PERIODEN

1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

INDHOLDSFORTEGNELSE

Oplysninger om foreningen	2
Ledelsespåtegning	3
De generalforsamlingsvalgte revisorerers påtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 1. juli 2015 - 30. juni 2016	7
Balance pr. 30.06.2016	8
Noter	9

FORENINGSOPLYSNINGER

Grundejerforeningen Strandgårdsparken
Bøgelunden 7
2635 Ishøj

Telefon: 43 73 40 24

Telefax: 43 73 40 35

E-mail: Kontor@Strandgaardsparken.dk

Hjemmeside: WWW.Strandgaardsparken.dk

CVR-nr.: 58 19 56 18

Hjemsted: Ishøj

Bestyrelse

Pernille Møller

Bjarne Børgesen

Poul Erik Hansen

Jette Malling

Carsten Pålsson

Gitte Elgaard

Lone Qvistgaard

Generalforsamlingsvalgte revisorer

Peer Larsen

Ingelise Jensen

Ekstern revision

Revisionsinstituttet

Skagensgade 1

2620 Tåstrup

Generalforsamling

Godkendt på foreningens generalforsamling den 28. november 2016

dirigent

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/2016 for Grundejerforeningen Strandgårdsparken.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik for grundejerforeninger og vedtægternes bestemmelser.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ishøj, den 22. september 2016

Bestyrelse:

Pernille Møller
formand

Bjarne Børgesen
næstformand

Poul Erik Hansen
kasserer

Jette Malling

Carsten Pålsson

Gitte Elgaard

Lone Qvistgaard

Revisorer

I henhold til foreningens vedtægter er årsrapporten gennemgået af os.

Vi har foretaget en kritisk gennemgang af bilagsmaterialet og fundet det i overensstemmelse med bogføringen. Vi har ikke foretaget lovpligtig revision i henhold til fonds- og foreningslovgivningen.

Vi har påset, at udgifterne og indtægterne er disponeret i overensstemmelse med foreningens vedtægter og bestyrelsens beslutninger.

Ishøj, den 22. september 2016

Peer Larsen

Ingelise Jensen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til ejerne i Grundejerforeningen Strandgårdsparken

Vi har revideret årsregnskabet for Grundejerforeningen Strandgårdsparken for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter god regnskabsskik for grundejerforeninger og vedtægternes regnskabsbestemmelser.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med god regnskabsskik for grundejerforeninger og vedtægternes regnskabsbestemmelser. 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

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. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for grundejerforeningens 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 grundejerforeningens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurderingen af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen 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 vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af grundejerforeningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med god regnskabsskik for grundejerforeninger og vedtægternes regnskabsbestemmelser.

Supplerende oplysning vedrørende forståelsen af revisionen

Grundejerforeningen har som sammenligningstal i resultatopgørelsen medtaget godkendt budget. Budgettet har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

København, den 22. september 2016

Revisionsinstituttet

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Lars Rasmussen

statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Grundejerforeningen Strandgårdsparken for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 er aflagt i henhold til god regnskabskik for grundejerforeninger og foreningens vedtægter.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger vedrørende regnskabsperioden.

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 økonomiske fordele vil fragå foreningen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Resultatopgørelse

Foreningsanlæg omkostningsføres på anskaffelsestidspunktet.

Aktiviteter

Foreningens omkostninger omfatter lønninger, driftsudgifter, administration, terrænbelysning samt udarbejdelse af varmeregnskab.

Finansielle poster

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

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtigelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Henlæggelser

Grundejerforeningen foretager via resultatdisponering henlæggelser til foreningsanlæg, sommerfest og varmeanlæg. Henlæggelser er i overensstemmelse med sædvanlig praksis vist særskilt i balancen under henlæggelser og egenkapital.

RESULTATOPGØRELSE FOR TIDEN 1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

2014/15			Ikke revideret budget
1.000 kr.	noter	kr.	2015/16 1.000 kr.
INDTÆGTER			
Kontingenter:			
3.028	Grundejerforening	3.028.200	3.028
190	Bidrag, terrænbelysning	190.260	190
12	Restancegebyrer	10.050	0
35	Renteindtægter m.v.	38.854	0
12	Overskud ved udlejning	0	0
130	Tilskud til drift af containerplads	131.500	131
10	Indskud i regnskabsåret	10.780	0
1	Andre indtægter	5.085	0
3.418	INDTÆGTER I ALT	3.414.729	3.349
OMKOSTNINGER			
0	Underskud ved udlejning	15.443	0
1.600	Driftsomkostninger	1.347.860	1.514
933	Administrationsomkostninger m.v.	789.705	655
0	Foreningsanlæg	4.059.088	3.900
2.533	Grundejerforeningens drift og administration i alt	6.212.096	6.069
118	Terrænbelysning	113.512	190
2.651	ORDINÆRE OMKOSTNINGER I ALT	6.325.608	6.259
767	PERIODENS RESULTAT	-2.910.879	-2.910
Resultatdisponering			
896	Henlæggelse til foreningsanlæg	988.000	988
0	Forbrugt af henlæggelser	-4.059.088	-3.900
-129	Overført resultat	160.209	2
767	RESULTATDISPONERING I ALT	-2.910.879	-2.910

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

AKTIVER

2014/15 <u>1.000 kr.</u>	<u>noter</u>	<u>kr.</u>
54 Kontingentrestancer		2.385
1 Tilgodehavender		5.557
72 Periodeafgrænsningsposter		62.416
31 Varmeregnskab 2015/16, tilgodehavender		<u>5.206</u>
<u>158 Tilgodehavender i alt</u>		<u>75.564</u>
<u>8.235 Kasse og bankindeståender</u>		<u>6.542.996</u>
<u>8.393 AKTIVER I ALT</u>		<u>6.618.560</u>

PASSIVER

35 Skyldig A-skat		35.950
114 Feriepenge		152.417
364 Skyldige omkostninger		234.257
632 Varmeregnskab 2015/16, gæld til medlemmer	5	1.010.558
99 Varmeregnskab 2016/17, mellemregning med Ishøj kommune fjernvarme		<u>237.687</u>
<u>1.244 Kortfristet gæld i alt</u>		<u>1.670.869</u>
<u>5.595 Henlæggelser</u>	6	<u>3.233.918</u>
<u>1.554 Egenkapital i øvrigt</u>	7	<u>1.713.773</u>
<u>7.149 Egenkapital og henlæggelser i alt</u>		<u>4.947.691</u>
<u>8.393 PASSIVER I ALT</u>		<u>6.618.560</u>
Leasingforpligtelse	8	

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

2014/15 1.000 kr.	Ikke revideret budget	
	2015/16 kr.	2015/16 1.000 kr.
1. UDLEJNING		
12 Lejeindtægt	6.728	0
0 Nyanskaffelser	22.171	0
12	-15.443	0
2. DRIFTSOMKOSTNINGER		
Lønomkostninger:		
526 Løn, gårdmænd og rengøring	570.723	600
79 Lønomkostninger containerpladsen	82.114	75
24 Andre personaleomkostninger	28.327	10
22 Gartnerhjælp og snerydning	73.310	50
98 Fremmed drift af grønne områder	65.125	100
Vedligeholdelse og genopretning af foreningsanlæg:		
75 Vedligeholdelse og omkostninger containerplads	58.175	
29 Cykelbomme	0	
27 Klipping, træfældning og rodfræsning	0	
161 Asfaltarbejde	0	
6 Skilte	28.386	
152 Udhuse og skurgange	1.587	
35 Anden vedligeholdelse	35.193	400
154 Vedligeholdelse og tilskud til legepladser	154.980	70
11 Gårdpræmier	8.779	10
31 Forbrugsvarer	42.347	30
26 Vedligeholdelse af maskinpark	59.890	70
84 Vedligeholdelse af afløb	47.246	35
6 Mindre nyanskaffelser	25.513	25
0 Affaldsgebyr	0	2
54 Forsikringer maskinpark	66.165	37
1.600	1.347.860	1.514

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

Ikke revideret budget

2014/15
1.000 kr.

2015/16
kr. 1.000 kr.

3. ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER M.V.

Advokat og teknikerbistand:

10 Advokatbistand og anden bistand	29.050	15
Revision, regnskabsmæssig assistance og bogføring		
60 Regnskabsår 2015-2016, afsat	37.500	
-4 Regnskabsår 2014-2015, rest	-22.875	
11 Abonnement bogføringssystem	<u>11.910</u>	75
71 Honorar til bestyrelsen	71.088	70
270 Kontorhjælp	249.195	185
12 EDB – lønbehandling	11.876	12
34 EDB – anskaffelser	29.516	10
15 Kontorartikler og gebyrer	18.421	12
16 Porto, omdeling og kørsel	16.610	18
12 Telefonuomkostninger	5.488	10
9 Bestyrelses-, udvalgsmøder og generalforsamling	11.950	5
10 Sommerfest, årets hensættelse	10.000	10
53 omkostninger sommerfest 2016	0	
-50 Tidligere års hensættelser til sommerfest	<u>0</u>	0
5 Bestyrelses- og personalearrangementer	14.742	15
11 Fastelavnsarrangement	10.730	10
3 Jule- og loppemarked	1.103	5
139 Forsikringer og sociale bidrag vedrørende foreningen og personale	142.370	95
97 Leasing af kopimaskine	96.777	90
3 Vedligeholdelse af kontormaskiner	17.732	5
2 Nyanskaffelser af kontormaskiner	799	0
37 Alarmanlæg	9.843	8
79 Konsulentbistand ved nyansættelser	0	0
1 Database og hjemmeside	312	0
0 Tab på kontingent	10.136	0
27 Øvrige administrationsomkostninger	5.432	5
933	<u>789.705</u>	<u>655</u>

4. TERRÆNBELYSNING

97 Elforbrug	107.110	90
21 Kupler, pærer og reparation	6.402	100
118	<u>113.512</u>	<u>190</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

2014/15 1.000 kr.		Ikke revideret budget 2015/16 kr. 1.000 kr.
5. VARMEREGNSKAB		
5.138	Forbrug af fjernvarme, 26.665 GJ (26.207 GJ)	4.715.073 5.700
224	Løn, varmemester og rengøring	236.120 220
32	Elforbrug	37.367 40
57	Forsikringer varmeanlæg m.v.	44.514 70
	Vedligeholdelse:	
231	Rørsprængninger og renovering af varmerør	12.398
191	Varmeskabe	0
50	Omkostninger til varmemålere	69.182
15	Vedligeholdelse af pumper	14.082
14	Vandbehandling	18.079
2	Anden vedligeholdelse	32.349
9	Forbrugsvarer	8.728
14	Alarm for pumpefejl	12.540
423	Overført fra henlæggelser til varmeanlæg	<u>0</u> 167.358 91
5	Vedligeholdelse af bygninger	8.658 200
3	Vandafgift	6.209 3
	Administration:	
270	Kontorhjælp	249.195 185
50	EDB	50.387 50
79	Konsulentbistand ved nyansættelser	0 0
71	Honorar til bestyrelsen	<u>71.088</u> 370.670 70
135	Honorar for varmeregnskab inkl. kontrolmanual	125.199 125
-3	Barnevognsrum m.v., indtægt	-3.300 -3
6	Korrektioner til tidligere år	10.523 0
0	Tab på kontingent, varmeandel	22.901 0
650	Hensættelse	<u>700.000</u> 700
<u>6.820</u>		<u>6.441.292</u> 7.451
	Indbetalt a conto:	
7.262	Fra grundejere	7.261.500 7.261
190	Fra institutioner	<u>190.350</u> 190
<u>632</u>	Overskud	<u>1.010.558</u> 0

Overskuddet består af såvel negative som positive beløb.

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

2014/15

1.000 kr.

kr.

6. HENLÆGGELSER

Foreningsanlæg:

3.212	Saldo primo foreningsanlæg	4.108.269	
896	Henlagt ifølge resultatopgørelsen	988.000	
<u>4.108</u>		<u>5.096.269</u>	
	Anvendt i regnskabsåret:		
0	Asfaltprojekt med nye parkeringspladser	4.059.088	
<u>4.108</u>	Foreningsanlæg i alt		<u>1.037.181</u>

Sommerfest

50	Saldo primo	10.000	
10	Henlagt ifølge resultatopgørelsen	10.000	
<u>60</u>		<u>20.000</u>	
50	Anvendt i regnskabsåret	0	
<u>10</u>	Sommerfest i alt		<u>20.000</u>

Varmeanlæg:

1.249	Saldo primo	1.476.737	
650	Henlagt ifølge varmeregnskab	700.000	
1	Salg af circonventiler	0	
<u>1.900</u>		<u>2.176.737</u>	
423	Anvendt i regnskabsåret	0	
<u>1.477</u>	Varmeanlæg i alt		<u>2.176.737</u>

5.595

3.233.918

7. EGENKAPITAL I ØVRIGT

1.683	Saldo primo	1.553.564	
-129	Årets resultat	160.209	
<u>1.554</u>		<u>1.713.773</u>	

8. EVENTUALFORPLIGTELSER, PANTSÆTTELSER OG SIKKERHEDSSTILELSER

Foreningen har indgået aftale om brugsrettigheder til kontorinventar.
Den samlede forpligtigelse udgør pr. 30.06.2016 kr. 267.451.

Der påhviler ikke herudover foreningen eventualforpligtelser m.v.