

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

GRUNDEJERFORENINGEN WEGENERSMINDE

Godkendt på grundejerforeningens
ordinære generalforsamling,
den / 2018

Dirigentens navn tillige med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Foreningsoplysninger	1
Bestyrelsens årsberetning	2
Påtegninger	
Bestyrelsens påtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017	7
Balance pr. 31. december 2017	8
Noter	9-10

FORENING

Grundejerforeningen Wegenersminde

Hjemsted: Holbæk

Bestyrelse

Gitte Quaade Lauridsen	<i>Formand</i>
Frank Tonsberg	<i>Sekretær</i>
Ole Jepsen	<i>Kasserer</i>
Kim Logis Hansen	<i>Bestyrelsesmedlem</i>

Revision

Revision & Rådgivningsgruppen
Registreret revisionspartnerselskab
Gl. Ringstedvej 61
4300 Holbæk
CVR-nr. 33771177

Sune Bacher, registreret revisor

Generelt

Grundejerforeningen Wegenersminde har til formål at eje, administrere og vedligeholde fællesarealer som nærmere beskrevet i lokalplan 3.25 § 6, jfr. § 12.2, og at udøve sådan dispensationskompetence, som måtte blive overdraget foreningen af byrådet samt at indgå i indbyrdes samarbejde med nabogrundejerforeninger om fælles interesser, jf. lokalplan 3.25 § 12.2.

Foreningens formål er endvidere at vedligeholde private fællesveje og stier, herunder foretage snerydning samt at administrere belysning på fællesarealer, friarealer, veje og stier og i det hele taget varetage medlemmernes fælles grundejerinteresser.

Udviklingen i regnskabsåret

Forenings resultat udviser et resultat på kr. 126.588. Der er for året 2017 overført kr. 100.000 til foreningens vejfond.

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Grundejerforeningen Wegenersminde.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.

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

Ingen af foreningens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over de anførte, og der påhviler ikke foreningen eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsrapporten.

Bestyrelsen indstiller derfor årsrapporten for 2017 til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 5. marts 2018

I bestyrelsen

Gitte Quaade Lauridsen
Formand

Frank Tonsberg
Sekretær

Ole Jepsen
Kasserer

Kim Logis Hansen
Bestyrelsesmedlem

Til medlemmerne i Grundejerforeningen Wegenersminde

Vi har opstillet årsregnskabet for Grundejerforeningen Wegenersminde for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 den regnskabspraksis, der er beskrevet i årsregnskabet under anvendt regnskabspraksis. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske 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 den regnskabspraksis, der er beskrevet i årsregnskabet under anvendt regnskabspraksis.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er regnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A, med undtagelse af regnskabsskemaerne, der er fraveget af hensyn til foreningens formål og form.

Holbæk, den 5. marts 2018

Revision & Rådgivningsgruppen
Registreret revisionspartnerselskab
(CVR-nr. 33771177)



Sune Bacher
Partner, registreret revisor

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse A. Regnskabsskemaerne er dog fraveget af hensyn til foreningens formål og form.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN**Indtægter**

Indtægter omfatter opkrævede bidrag fra foreningens medlemmer.

Omkostninger

Omkostninger omfatter administration, vedligeholdelse og forsikringer m.v.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter, realiserede og urealiserede fortjenester og -tab ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele samt udbytter.

BALANCEN**AKTIVER****Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Værdipapirer

Værdipapirer måles til dagsværdier (børskurs) på balancedagen. Modtagne udbytter og renter, realiserede og urealiserede kursavancer og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

PASSIVER**Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	Budget <u>2018</u>
1 Kontingentindtægt	371.000	371.552	371.952	371.000
2 Andre finansielle indtægter	4.773	16.519	13.269	3.500
INDTÆGTER I ALT	375.773	388.071	385.221	374.500
3 Vedligeholdelse	363.509	226.328	223.924	249.000
4 Administrationsomkostninger mv.	33.122	25.748	34.709	39.350
5 Øvrige finansielle omkostninger	13.274	0	0	0
UDGIFTER I ALT	409.904	252.076	258.633	288.350
ÅRETS RESULTAT	-34.131	135.995	126.588	86.150

RESULTATDISPONERING

Disponering af årets resultat:

Overført til vejfond	0	150.000	100.000	85.000
Overført til overført resultat	-34.131	-14.005	26.588	1.150
I ALT	-34.131	135.995	126.588	86.150

<u>Note</u>	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2017</u>
VÆRDIPAPIRER	<u>429.357</u>	<u>442.118</u>	<u>452.239</u>
6 LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>108.394</u>	<u>232.978</u>	<u>348.595</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>537.751</u>	<u>675.096</u>	<u>800.834</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>537.751</u></u>	<u><u>675.096</u></u>	<u><u>800.834</u></u>

PASSIVER

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2017</u>
Overført resultat, primo	116.004	81.873	67.868
Overført resultat	<u>-34.131</u>	<u>-14.005</u>	<u>26.588</u>
OVERFØRT RESULTAT I ALT (FRIE RESERVER)	<u>81.873</u>	<u>67.868</u>	<u>94.456</u>
<u>Andre reserver</u>			
Vejfond, primo	455.878	455.878	605.878
Årets hensættelse	0	150.000	100.000
Årets forbrug	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
VEJFOND I ALT	<u>455.878</u>	<u>605.878</u>	<u>705.878</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>537.751</u>	<u>673.746</u>	<u>800.334</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	<u>0</u>	<u>1.350</u>	<u>500</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>0</u>	<u>1.350</u>	<u>500</u>
GÆLDFORPLIGTELSE	<u>0</u>	<u>1.350</u>	<u>500</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>537.751</u></u>	<u><u>675.096</u></u>	<u><u>800.834</u></u>

				Budget	
1	Kontingentindtægter	2015	2016	2017	2018
	<i>Antal medlemmer</i>	170	170	170	170
	<i>Kontingent pr. medlem</i>	1.950	1.950	1.950	1.950
	Kontingenter, Rema, Henrik Hansen	370.400	370.952	370.952	371.000
	Opkrævningsgebyr	600	600	1.000	0
	I ALT	<u>371.000</u>	<u>371.552</u>	<u>371.952</u>	<u>371.000</u>
2	Andre finansielle indtægter	2015	2016	2017	Budget 2018
	Renter og udbytte	4.773	3.757	3.148	3.500
	Kursgevinster (urealiseret)	0	12.761	10.121	0
	Kursgevinster (realiseret)	0	0	0	0
	I ALT	<u>4.773</u>	<u>16.519</u>	<u>13.269</u>	<u>3.500</u>
3	Vedligeholdelse	2015	2016	2017	Budget 2018
	Snerydning	2.081	850	2.975	5.000
	EL - forbrug til vejbelysning	87.157	87.978	88.449	89.000
	EL - vedligeholdelse forsikring	0	0	0	0
	Vedligeholdelse grønne områder	253.246	137.500	132.500	140.000
	Opretning og udskiftning af fliser	21.025	0	0	15.000
	I ALT	<u>363.509</u>	<u>226.328</u>	<u>223.924</u>	<u>249.000</u>

4 Administrations- omkostninger m.v.	2015	2016	2017	Budget 2018
Nets, hjemmeside m.m.	2.154	2.246	5.119	2.500
Underslæbsforsikring	8.991	9.124	2.128	2.500
Bestyrelsesmøder og generalforsamling	16.648	6.081	10.805	12.500
Honorar formand/bestyrelse	1.950	1.950	5.850	5.850
Revisor	0	500	0	500
Bankgebyr	259	226	1.365	500
Container	0	3.960	5.280	5.000
Medlemsarrangementer	2.000	0	0	5.000
Diverse udgifter	1.120	1.661	4.163	5.000
I ALT	<u>33.122</u>	<u>25.748</u>	<u>34.709</u>	<u>39.350</u>
5 Øvrige finansielle omkostninger	2015	2016	2017	Budget 2018
Renter	0	0	0	0
Kurstab (urealiseret)	13.274	0	0	0
Kurstab (realiseret)	0	0	0	0
I ALT	<u>13.274</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
6 Likvide beholdninger	31/12 2015	31/12 2016	31/12 2017	
Danske Bank, kto.nr. 3208 3208794876	108.394	82.979	95.448	
Danske Bank, kto.nr. 12098324 (Vejfond)	0	149.999	253.147	
I ALT	<u>108.394</u>	<u>232.978</u>	<u>348.595</u>	