

EJERFORENINGEN BRYGGERPARKEN

cvr.-nr. 32202799

3650 Ølstykke

ÅRSRAPPORT FOR 2015

13. regnskabsår

Indholdsfortegnelse:

	<u>Side</u>
Foreningsoplysninger	2
Bestyrelseserklæring	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance, aktiver og passiver	8
Specifikationer	9

Foreningsoplysninger

Ejerforeningen Bryggerparken
v/formand Georg Nielsen
Bryggerparken 23
3650 Ølstykke

Hjemmeside

www.bryggerparken.dk

Bestyrelse

Formand	Georg Nielsen
Næstformand	Benjamin Olsen
Bestyrelsesmedlem	Sandi Rosell

Foreningen er stiftet 22. maj 2003

Revisor

Furesø Revision
Rådhusvej 7
3520 Farum

Bestyrelseserklæring

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for E/F Bryggerparken.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, d. .

2016

Georg Nielsen
Formand

Benjamin Olsen
Næstformand

Sandi Rosell

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til bestyrelsen i E/F Bryggerparken

Vi har opstillet årsregnskabet for E/F Bryggerparken for perioden 1. januar 2015 – 31. december 2015 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 årsregnskabsloven. 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 årsregnskabsloven.

Farum, d. 26. maj 2016

Furesø Revision
Registreret Revisionsanpartsselskab
Rådhusvej 7, 1
3520 Farum

Preben Rasmussen
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for E/F Bryggerparken er aflagt i overensstemmelse med reglerne gældende for regnskabsklasse A i Årsregnskabsloven tillempt de særlige regler i lov om ejerforeninger samt ejerforeningens vedtægter.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 selskabet, 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.

Resultatopgørelse

Andre omkostninger

Andre omkostninger omfatter omkostninger til ejendommens løbende drift.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån.

Skat af årets resultat

Ejerforeningen har ingen skattepligtig aktivitet.

Balance

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

		2015	2014
Eksterne omkostninger:			
Bogføringsassistance		12.000	11.500
Regnskabsmæssig assistance		6.500	10.000
Internet		45	45
Forsikring		46.496	44.306
Frimærker		0	336
Kontorartikler		914	189
Energimærkning		15.200	0
		81.155	66.376
Fællesarealer:			
Vicevært		46.078	60.036
Diverse vedligehold	Spec. 1	10.424	52.725
Diverse forbrug	Spec. 2	0	1.501
Anskaffelse af beplantning		0	0
El		15.988	16.400
		72.490	130.662
Generalforsamling:			
Lokaleleje		1.000	500
Drikkevarer		0	0
Øvrige udgifter GF		3.000	1.000
		4.000	1.500
Bestyrelsesarbejde:			
Bestyrelseshonorar		4.500	4.500
Diverse udg. bestyrelsen		1.000	1.000
		5.500	5.500
Gebyrer:			
Gebyrindtægter		-150	-781
Gebyrudgifter		1.233	1.030
		1.083	249
Afskrivninger:			
Bygninger		0	5.930
Finansielle poster:			
Renteindtægter	Spec. 3	-1	-4
Renteudgifter	Spec. 3	0	40
		-1	36
Årets omkostninger:		164.227	210.253

Balance 31. december

Aktiver		2015	2014
Likvider	Spec. 3	<u>77.223</u>	<u>37.837</u>
Forudbetalt forsikring		7.767	7.662
Andre forudbetalinger/tilgodehavender		6.715	6.673
Tilgodehavender i alt		<u>14.482</u>	<u>14.335</u>
Bygninger		<u>0</u>	<u>0</u>
Aktiver i alt		<u>91.705</u>	<u>52.172</u>
Passiver			
Skyldig revisor		16.500	10.000
Andre skyldige omkostninger	Spec. 4	2.390	9.328
Forudbetaling medlemmer		7.018	2.820
Skyldig forsikring		0	0
Gæld i alt		<u>25.908</u>	<u>22.148</u>
Mellemregning med medlemmer	Spec. 5	<u>65.797</u>	<u>30.024</u>
Passiver i alt		<u>91.705</u>	<u>52.172</u>

Specifikationer

1. Diverse vedligehold	2015	2014
Rep. udendørs el	0	3.806
Rep. opkørsel rød afdeling	3.156	0
Kloakrens	0	1.090
Selvrisiko Alm. Brand	7.268	0
Vedl. gelændere	0	3.356
Vandskade	0	7.169
Rep. af sokkelpuds	0	11.962
Maling af gadedøre	0	22.592
Rep. af taginddækning	0	2.750
I alt	10.424	52.725

2. Diverse forbrug

Pærer	0	1.501
Husnr. skilte	0	0
I alt	0	1.501

3. Renter og likvider

2015	Indestående	Renteindt.	Renteudgift
Handelsbanken (Lokalkonto)	75.768	0	0
Handelsbanken (Lokalløn)	1.000	0	0
Basisbank.dk (Vedligeholdelsesfond)	16	0	0
Basisbank.dk (Foreningskonto)	439	1	0
	77.223	1	0

2014	Indestående	Renteindt.	Renteudgift
Handelsbanken (Lokalkonto)	36.836	0	40
Handelsbanken (Lokalløn)	501	0	0
Basisbank.dk (Vedligeholdelsesfond)	16	0	0
Basisbank.dk (Foreningskonto)	484	4	0
	37.837	4	40

4. Andre skyldige omkostninger

	2015	2014
Vederlag vicevært	2.125	6.313
Diverse	265	3.015
	2.390	9.328

Specifikationer

5. Mellemregning med medlemmer

2015				
Lejlighedsnummer	Saldo 01.01.15	Indbe- talingen	Andel Resultat	Tilgode medlemmer
1	1.166	7.828	6.424	2.570
2	1.142	7.684	6.308	2.518
3	1.142	7.684	6.308	2.518
4	999	6.588	5.412	2.175
5	1.162	7.824	6.424	2.562
6	1.138	7.680	6.308	2.510
7	1.159	7.736	6.356	2.539
8	988	6.588	5.412	2.164
9	980	6.448	5.296	2.132
10	1.138	7.680	6.308	2.510
11	1.163	7.824	6.424	2.563
12	992	6.588	5.408	2.172
13	980	6.448	5.296	2.132
14	1.142	7.680	6.304	2.518
15	1.167	7.824	6.424	2.567
16	993	6.588	5.408	2.173
17	980	6.448	5.296	2.132
18	980	6.448	5.296	2.132
19	1.110	6.588	5.408	2.290
20	987	6.588	5.412	2.163
21	861	6.448	5.296	2.013
22	980	6.448	5.296	2.132
23	1.015	6.592	5.412	2.195
24	1.162	7.824	6.424	2.562
25	1.149	7.732	6.348	2.533
26	1.018	6.544	5.372	2.190
27	1.163	7.824	6.424	2.563
28	1.164	7.824	6.423	2.565
	30.024	200.000	164.227	65.797

Specifikationer

5. Mellemregning med medlemmer, fortsat

2014				
Lejlighedsnummer	Saldo 01.01.14	Indbe- talingen	Andel Resultat	Tilgode medlemmer
1	1.566	7.828	8.228	1.166
2	1.534	7.684	8.076	1.142
3	1.534	7.684	8.076	1.142
4	1.339	6.588	6.928	999
5	1.566	7.824	8.228	1.162
6	1.534	7.680	8.076	1.138
7	1.559	7.736	8.136	1.159
8	1.328	6.588	6.928	988
9	1.308	6.448	6.776	980
10	1.534	7.680	8.076	1.138
11	1.567	7.824	8.228	1.163
12	1.328	6.588	6.924	992
13	1.308	6.448	6.776	980
14	1.534	7.680	8.072	1.142
15	1.567	7.824	8.224	1.167
16	1.329	6.588	6.924	993
17	1.308	6.448	6.776	980
18	1.308	6.448	6.776	980
19	1.446	6.588	6.924	1.110
20	1.327	6.588	6.928	987
21	1.189	6.448	6.776	861
22	1.308	6.448	6.776	980
23	1.351	6.592	6.928	1.015
24	1.567	7.824	8.229	1.162
25	1.545	7.732	8.128	1.149
26	1.354	6.544	6.880	1.018
27	1.567	7.824	8.228	1.163
28	1.568	7.824	8.228	1.164
	40.277	200.000	210.253	30.024

Indledning

Denne regnskabserklæring er afgivet i forbindelse med Furesø Revision, Registreret Revisionsanpartsselskabs assistance med opstilling af årsrapporten for E/F Bryggerparken for det regnskabsår, som sluttede pr. 31. december 2015.

Assistancen er baseret på oplysninger, som De har fremskaffet. Vor assistance består i opstilling af årsregnskabet for perioden 1. januar 2015 – 31. december 2015. Vi udfører ikke revisions- eller reviewhandlinger, herunder afstemninger eller øvrige kontrolhandlinger.

Som følge heraf vil der ikke blive afgivet en erklæring med nogen grad af sikkerhed om årsregnskabet.

Regnskabserklæring for 1. januar 2015 – 31. december 2015

Bestyrelsen af E/F Bryggerparken kan efter bedste overbevisning bekræfte:

Formalia

At det er vort ansvar at aflægge årsregnskabet således, at det giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven, samt udforme, implementere og vedligeholde relevant intern kontrol for at forebygge og opdage besvigelser.

At vi os bekendt har overholdt alle lovgivningens, og øvrige reguleringers, krav til årsregnskabet.

At ingen direktør eller kapitalejer har – eller har haft i årets løb – lån i virksomheden, udover det i årsregnskabet anførte.

At vi har gennemgået og godkendt revisors forslag til efterposteringer og øvrige regnskabsmæssige ændringer i forbindelse med regnskabsafslutningen.

Besvigelser

At der ikke har været uregelmæssigheder eller besvigelser, ej heller mistanker om sådanne, som har omfattet ledelsen eller andre medarbejdere, der har en væsentlig rolle i regnskabsaflæggelsen eller i virksomhedens interne kontrol, eller som kunne have haft væsentlig indvirkning på årsregnskabet.

Fuldstændighed

At årsregnskabet indeholder de nødvendige oplysninger til bedømmelse af foreningens resultat og den finansielle stilling pr. 31. december 2015.

At der ikke, ud over det i årsregnskabet og ledelsesberetningen anførte i perioden fra regnskabsårets udløb og indtil dato, er indtrådt ekstraordinære forhold, eller opstået tab eller tabsrisici, af væsentlig betydning for bedømmelse af virksomhedens indtjening eller finansielle stilling.

At samtlige indtægter og omkostninger for regnskabsåret er med i årsregnskabet og er periodiseret korrekt.

At foreningens kapitalberedskab skønnes tilstrækkeligt til dækning af virksomhedens fortsatte drift i det kommende regnskabsår.

At årsregnskabet ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser.

Ølstykke d. 26. maj 2016

Georg Nielsen (formand)

Benjamin Olsen (næstformand/kasserer)

Sandie Rosell