

## **Ejerforeningen Damhushave**

### **Årsregnskab for 2015**

---

Nærværende årsregnskab er  
godkendt på den ordinære  
generalforsamling,  
den 24. 4 2016

Dirigent:



Henrik Døer

---

Oplysninger om foreningen	3
Ledelsespåtegning	4
Uafhængig revisors påtegning	5 - 6
Kritisk revisor	7
Anvendt regnskabspraksis	8 - 9
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	12 - 13

---

---

**Oplysninger om foreningen**

---

**Ejerforeningen**

---

Ejerforeningen Damhushave  
c/o Exacta Regnskab ApS  
Baldersbuen 15A, 1. th.  
2640 Hedehusene

---

**Bestyrelsen**

---

Jens-Erik Christiansen, formand  
Aage Tanggaard  
Joan Torp Harrington  
Jan Digmann Pedersen  
Flemming Jensen

---

**Kritisk revisor**

---

Mie B. Schou

---

**Revision**

---

Exacta Gruppen  
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

Vi aflægger hermed årsregnskab for Ejerforeningen Damhushave for tiden 01.01.15 – 31.12.15.

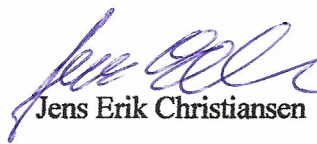
Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med god regnskabsskik og vedtægternes regnskabsbestemmelser.

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

Årsregnskabet for 2015 indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

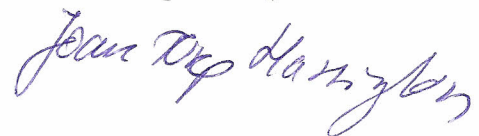
Rødovre, den 15 /03 2016

**Bestyrelsen**

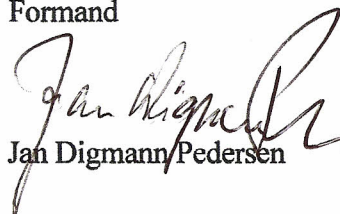
  
Jens Erik Christiansen

  
Aage Tanggaard

Joan Torp Harrington



Formand

  
Jan Digmann Pedersen

  
Flemming Jensen

### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Ejerforeningen Damhushave for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter god regnskabsskik og vedtægternes regnskabsbestemmelser.

### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. 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**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet 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 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 vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for foreningens 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 foreningens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

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 vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af ejerforeningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af ejerforeningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med god regnskabsskik og vedtægternes regnskabsbestemmelser.

## Den uafhængige revisors påtegning


---

### Supplerende oplysning om forståelse af revisionen

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

Kastrup, den 15/03 2016

**Exacta Gruppen**  
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

  
Jørgen Roager  
Statsautoriseret revisor

I henhold til foreningens love er regnskabet gennemgået.

Jeg har foretaget en kritisk gennemgang af bilagsmaterialet og fundet det i overensstemmelse med bogføringen. Jeg har ikke foretaget lovpligtig revision i henhold til Årsregnskabsloven.

Jeg har påset at omkostninger og indtægter er disponeret i overensstemmelse med foreningens love og bestyrelsens beslutninger.

Rødovre, den 15/03 2016



Mie B. Schou

Kritisk revisor

## **GENERELT**

Årsregnskabet for Ejerforeningen Damhushave for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A- virksomheder

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når de er sandsynlige og kan måles pålideligt.

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

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

## **RESULTATOPGØRELSE**

Indtægter består af fællesbidrag fra medlemmerne.

### **Omkostninger**

Foreningens omkostninger omfatter forbrugsafgifter, forsikringer, renholdelse, vedligeholdelse samt administrationsomkostninger m.v.

### **Finansielle poster**

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger.



## **BALANCE**

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender indregnes til nominel værdi med fradrag for skønnede tabsrisici efter en individuel vurdering.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Note	Budget	2015	2014	
	2015	2015	2014	
	Urevideret	DKK	t.DKK	
<b>Ejendommens udgifter</b>				
	Renovation og ejendomsskatter	55.000	54.743	54
	Elektricitet	37.000	35.028	36
	Forsikringer	24.000	21.739	21
	Ejendomsservice	65.000	58.590	59
	Serviceabonnementer	20.000	19.698	19
1	Diverse vedligeholdelse	51.120	81.129	94
2	Administration og revision	120.250	108.448	108
	Renter og provisioner m.m.	0	-47	0
	<b>Udgifter til fordeling</b>	<b>372.370</b>	<b>379.328</b>	<b>391</b>
	Indbetalt a conto	374.400	374.400	374
	<b>Overført til egenkapitalen</b>	<b>2.030</b>	<b>-4.928</b>	<b>-17</b>

	2015 DKK	2014 t.DKK
<b>Aktiver</b>		
Indestående i bank	126.533	146
Tilgodehavende vand og varme 2015	27.381	0
3 Igangværende vandregnskab	0	0
4 Igangværende varmeregnskab	0	6
Forudbetalte omkostninger	2.320	0
<b>Aktiver i alt</b>	<b>156.234</b>	<b>152</b>
<b>Passiver</b>		
Egenkapital		
5 Overført resultat	-4.793	0
6 Grundfond	68.666	87
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>63.873</b>	<b>87</b>
3 Igangværende vandregnskab	24.999	12
4 Igangværende varmeregnskab	22.350	0
Skyldige omkostninger	37.012	42
Afsat revisionshonorar	8.000	11
7 Mellemregning medlemmerne iflg. specifikation	0	0
Kortfristet gæld i alt	92.361	65
<b>Passiver i alt</b>	<b>156.234</b>	<b>152</b>

	2015 DKK	2014 t.DKK
<b>1.Diverse vedligeholdelse</b>		
Vej, have og gårdanlæg	22.376	1
El arbejde	0	1
Elevatorservice	8.150	53
VVS	13.507	4
Ventilation, varmeanlæg mm	8.051	3
Tømrer	22.249	0
Materialer m.m. , arbejdsdage	5.382	10
Småanskaffelser	1.414	2
Stormskade	0	6
Maling til bygning	54.498	54
Forbedringer, ny anlæg	0	14
Anden vedligeholdelse	21.416	0
Dækket af grundfond	-75.914	-54
<b>Diverse vedligeholdelse i alt</b>	<b>81.129</b>	<b>94</b>
<b>2.Administration og revision</b>		
Administrator	37.500	38
Forsikring	1.791	2
Revisionshonorar 2015, afsat	8.000	11
Revisorbistand 2014, rest	250	-1
Kabel-tv og Copy-Dan	44.810	42
Honorar varme- og vandregnskab	8.874	9
Bank og NETS- gebyrer	3.122	3
Andre administrationsomkostninger	4.101	4
<b>Administration og revision i alt</b>	<b>108.448</b>	<b>108</b>

	2015 DKK	2014 t.DKK
<b>3.Igangværende vandregnskab</b>		
A conto vandbidrag	87.960	88
Faktiske vandudgifter	62.961	76
<b>I alt</b>	<b>-24.999</b>	<b>-12</b>
<b>4.Igangværende varmeregnskab</b>		
A conto varmebidrag	179.400	185
Faktiske varmeudgifter	157.050	191
<b>I alt</b>	<b>-22.350</b>	<b>6</b>
<b>5.Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	135	17
Overført årets resultat	-4.928	-17
<b>I alt</b>	<b>-4.793</b>	<b>0</b>
<b>6.Grundfond</b>		
Grundfond primo	86.980	59
Årets tilgang	57.600	82
Årets afgang	75.914	54
<b>I alt</b>	<b>68.666</b>	<b>87</b>
<b>7.Mellemregning medlemmerne iflg. specifikation</b>		
Indbetalt af medlemmer	374.400	374
Årets fællesudgifter til fordeling	379.328	391
	-4.928	-17
Mellemregning med medlemmerne, primo	135	17
Overført til egenkapital	4.793	0
<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>