

Ejerforeningen Kantorparken, blok III
c/o Karen-Elisabeth Sloth, Kantorparken 22, 3. th., 8240 Risskov

Årsrapport for

2015

CVR-nr. 10 48 58 94

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæring

Foreningsoplysninger

- 4 Foreningsoplysninger

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Noter

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Ejerforeningen Kantorparken, blok III.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

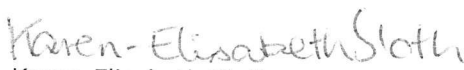
Risskov, den 31/3-16

Bestyrelse


Marianne Sørensen


Flemming Johansen


Brian Oster Hansen


Karen-Elisabeth Sloth


Chris Langdill

Den uafhængige revisors erklæring

Til ejerne i Ejerforeningen Kantorparken, blok III

Vi har revideret årsregnskabet for Ejerforeningen Kantorparken, blok III for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Revisionen omfatter ikke budgettal, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed herom.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet i afsnittet om anvendt regnskabspraksis. Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som bestyrelsen 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, i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet i afsnittet om anvendt regnskabspraksis. 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 bestyrelsens valg af regnskabspraksis er passende, om bestyrelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Den uafhængige revisors erklæring

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for Ejerforeningen Kantorparken, blok III for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet i afsnittet om anvendt regnskabspraksis.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelsen af revisionen

Årsregnskabet indeholder i overensstemmelse med sædvanlig praksis budgettal for resultatopgørelse og noter. Budgettallene, som fremgår i en særskilt kolonne, har ikke været undelagt revision.

Risskov, den 31. marts 2016

Martinsen Aarhus

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Torben Laursen
statsautoriseret revisor

Foreningsoplysninger

Foreningen

Ejerforeningen Kantorparken, blok III
c/o Karen-Elisabeth Sloth
Kantorparken 22, 3. th.
8240 Risskov

CVR-nr.: 10 48 58 94
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Marianne Sørensen
Flemming Johansen
Brian Oster Hansen
Karen-Elisabeth Sloth
Chris Langdill

Revision

Martinsen Aarhus
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Voldbjergvej 16, 2. sal
8240 Risskov

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ejerforeningen Kantorparken, blok III er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed samt foreningens vedtægter.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Indtægter

Indtægter omfatter indbetaling af fællesudgifter. Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Indtægter vedrørende el- og varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværender med ejerne.

Driftsudgifter

Driftsudgifter omfatter udgifter til renovation, el, vand, ejendomsskat, forsikring og varmeregnskab.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til vedligeholdelse, administration og bidrag til fællesudvalget.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter fra pengeinstitutter.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>Budget 2016</u> (ej revideret)	<u>Budget 2015</u> (ej revideret)	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1 Indtægter	741.720	742.520	751.320	745.900
2 Driftsudgifter	-325.729	-334.064	-289.453	-311.171
Bruttoresultat	415.991	408.456	461.867	434.729
3 Vedligeholdelse	-318.250	-139.700	-144.166	-229.062
4 Administrationsomkostninger	-45.000	-95.700	-54.779	-99.863
Bidrag til Fællesudvalget	-83.400	-83.400	-83.400	-83.400
Resultat før finansielle poster	-30.659	89.656	179.522	22.404
Andre finansielle indtægter	1.950	1.000	3.374	2.774
Finansielle omkostninger	0	0	-12	0
Årets resultat	-28.709	90.656	182.884	25.178
Forslag til resultatdisponering:				
Overført fra grundfond	-230.000	0	-74.414	-171.000
10% henlæggelse til grundfond	72.576	72.576	72.576	72.576
Overføres til grundfond	128.715	18.080	184.722	123.602
Disponeret i alt	-28.709	90.656	182.884	25.178

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver			
5	Ejerenheder, kælder	570.000	570.000
	Materielle anlægsaktiver i alt	570.000	570.000
	Anlægsaktiver i alt	570.000	570.000
Omsætningsaktiver			
	Andre tilgodehavender	230	29.812
	Periodeafgrænsningsposter	20.341	0
	Tilgodehavender i alt	20.571	29.812
6	Likvide beholdninger	961.897	710.306
	Omsætningsaktiver i alt	982.468	740.118
	Aktiver i alt	1.552.468	1.310.118

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital			
7	Egenkapital	750.170	750.170
8	Grundfond	646.707	463.823
	Egenkapital i alt	<u>1.396.877</u>	<u>1.213.993</u>
Gældsforpligtelser			
9	Anden gæld	95.387	57.696
10	Afsluttet el- og varmeregnskab	60.204	38.429
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>155.591</u>	<u>96.125</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>155.591</u>	<u>96.125</u>
	Passiver i alt	<u>1.552.468</u>	<u>1.310.118</u>

Noter

	Budget 2016 (ej revideret)	Budget 2015 (ej revideret)	2015	2014
1. Indtægter				
Indbetaling, fællesudgifter	725.760	725.760	725.760	725.760
Leje af gæsterum	300	300	600	250
Leje af gildestue	200	0	300	0
Leje af boremaskine	60	60	180	180
Ejerforeningsmateriale	2.400	2.400	5.000	3.000
Salg af vaskekort	11.000	14.000	11.480	13.960
Salg af nøgler	0	0	0	750
Opkrævet flyttegebyr	2.000	0	8.000	2.000
	741.720	742.520	751.320	745.900
2. Driftsudgifter				
El	200.000	200.000	186.101	185.452
Overført til elregnskab	-152.000	-152.000	-151.661	-146.926
Vand	150.000	160.000	142.952	150.853
Ejendomsskat	2.500	2.500	2.261	2.124
El og varmeregnskab	23.000	17.000	17.369	13.114
Renovation	50.000	55.000	40.367	45.803
Forsikringer	51.679	51.014	51.014	59.601
Vaskekort	0	0	500	600
Leje af bankboks	550	550	550	550
	325.729	334.064	289.453	311.171
3. Vedligeholdelse				
Snerydning	10.000	7.000	7.053	0
Glarmester	0	0	0	965
Maler	3.000	3.000	0	0
Tømrer	3.000	3.000	1.631	0
Murer	6.000	20.000	0	0
El-installatør	8.000	8.000	5.298	2.865
VVS-arbejde	10.000	10.000	0	11.078
Gartner	0	0	1.093	4.563
Rengøring	26.250	0	17.500	0
Vaskeri	10.000	10.000	9.409	10.997
Eftersyn af tag	3.000	3.000	2.730	2.668
Overføres til næste side	79.250	64.000	44.714	33.136

Noter

	<u>Budget 2016</u> (ej revideret)	<u>Budget 2015</u> (ej revideret)	<u>2015</u>	<u>2014</u>
3. Vedligeholdelse (fortsat)				
Overført fra foregående side	79.250	64.000	44.714	33.136
Rørskade	0	0	0	18.943
Diverse	5.000	5.000	7.839	5.797
Elpærer	1.000	700	1.663	186
Mindre nyanskaffelser	3.000	3.000	0	0
Eftersyn og rep. af ventilation	0	15.000	15.536	0
Låsesmed + rep. af altaner	0	0	0	171.000
Udskiftning af fuger	0	52.000	51.776	0
Reparation af facader	0	0	22.638	0
Maling af vinduer mod parkeringsplads	230.000	0	0	0
	<u>318.250</u>	<u>139.700</u>	<u>144.166</u>	<u>229.062</u>
4. Administrationsomkostninger				
Bestyrelsesmøder	1.000	1.000	800	1.200
Løn til rengøring	0	49.000	16.133	48.398
Forsikring	0	1.200	0	1.149
Frikøbsgebyr forsikring	0	0	0	11.912
EDB-udgifter	1.000	1.500	0	100
Gaver	4.000	4.000	3.347	3.332
Generalforsamling	1.000	500	1.579	390
Kontorartikler og kopier	2.000	3.000	666	2.392
Telefongodtgørelse	6.000	6.000	6.000	6.000
Revision og bogføring	22.500	22.000	22.500	21.875
Gebyrer og porto	2.500	2.500	1.210	1.630
Betalingservice	2.500	2.500	1.877	1.406
Licens, kabel-TV	81.366	76.105	76.105	70.854
Indbetalt af medlemmer	-81.366	-76.105	-76.107	-70.854
Diverse	2.500	2.500	669	79
	<u>45.000</u>	<u>95.700</u>	<u>54.779</u>	<u>99.863</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
5 Ejerenheder, k�elder		
Ejerenhed nr. 1, 18A, anskaffelsessum	140.000	140.000
Ejerenhed nr. 2, 18B, anskaffelsessum	140.000	140.000
Ejerenhed nr. 3, 18C, anskaffelsessum	140.000	140.000
Ejerenhed nr. 4, 18D, anskaffelsessum	150.000	150.000
Anskaffelsessum i alt	<u>570.000</u>	<u>570.000</u>
6. Likvide beholdninger		
Reservefond 549-56-84301	225.637	237.801
Driftskonto 916-01-56758	736.260	472.505
	<u>961.897</u>	<u>710.306</u>
7. Egenkapital		
Egenkapital	570.000	570.000
Overf�ort overskud primo	180.170	180.170
	<u>750.170</u>	<u>750.170</u>
8. Grundfond		
Henl�eggelse, primo	463.823	438.645
Hensat i �ret	257.298	196.178
Anvendt i �ret	-74.414	-171.000
	<u>646.707</u>	<u>463.823</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
9. Anden gæld		
Tilbageholdt A-Skat og AM-bidrag	8.627	20.340
Betalt A-Skat og AM-bidrag	-8.627	-18.645
Anden gæld	81.012	40.846
Revisionshonorar	14.375	14.375
Skyldige feriepenge	0	780
	<u>95.387</u>	<u>57.696</u>
10. Afsluttet el- og varmeregnskab		
Elregnskab: Afholdte udgifter	-151.661	-146.926
Elregnskab: A'conto fra ejere	162.336	162.336
Varmeregnskab: Afholdte udgifter	-246.235	-267.943
Varmeregnskab: A'conto fra ejere	295.764	290.962
	<u>60.204</u>	<u>38.429</u>