

Retur til Bornholms Revision
efter underskrift

Ejerforeningen Sommerbyen Lille Sandvig

CVR-nr.: 27 38 18 04

**Revisionsprotokollat
for regnskabsåret 2015/2016**



Tornegade 4, 1. sal, 3700 Rønne • Tel. 5695 1066
Liseruten 1, 3730 Nexø • Tel. 5649 2695

mail@bornholmsrevision.dk • bornholmsrevision.dk
CVR: DK-37 85 84 98
Bank: Nordea, kontonr. 0658-6282 621 493

Indholdsfortegnelse

1. Identifikation af det reviderede årsregnskab for 2015/2016	48
2. Konklusion på revision af årsregnskabet for 2015/2016	48
3. Forhold af betydning for regnskabsaflæggelsen.....	48
3.1. Drøftelser med ledelsen om besvigelser	48
3.2. Forbrugsregnskaber	48
4. Kommentarer til årsregnskabet.....	48
4.1. Resultatopgørelsen.....	48
4.2. Balancen.....	49
5. Øvrige oplysninger	49
5.1. Ledelsens regnskabsberklæring og ikke-korrigerede fejl i årsregnskabet	49
6. Revisors erklæring i forbindelse med årsregnskabet for 2015/2016	49

1. Identifikation af det reviderede årsregnskab for 2015/2016

Vi har revideret det af ledelsen udarbejdede årsregnskab for Ejerforeningen Sommerbyen Lille Sandvig for 2015/2016.

Arsregnskabet viser følgende resultat, aktiver og egenkapital:

Resultat	kr.	40.756
Aktiver	kr.	894.917
Egenkapital	kr.	781.498

2. Konklusion på revision af årsregnskabet for 2015/2016

Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger af betydning for revisionspåtegningen. Revisionens formal, planlægning og udførelse er uændret i forhold til tidligere. Vi henviser til vores tiltrædelsesprotokollat.

Hvis ledelsen godkender årsrapporten i den foreliggende form, og der ikke fremkommer yderligere oplysninger under behandlingen af årsrapporten, vil vi forsyne årsregnskabet med en revisionspåtegning uden forbehold eller med supplerende oplysninger.

3. Forhold af betydning for regnskabsaflæggelsen

I forbindelse med vores revision af årsregnskabet har vi ikke konstateret forhold af betydning for regnskabsaflæggelsen.

3.1. Drøftelser med ledelsen om besvigelser

Under revisionen har vi forespurgt ledelsen om risikoen for besvigelser, og ledelsen har over for os oplyst, at der efter dennes vurdering ikke er særlig risiko for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser.

Ledelsen har endvidere oplyst, at den ikke har kendskab til besvigelser eller igangværende undersøgelser af formodede besvigelser.

Vi har under vores revision ikke konstateret forhold, der kunne indikere eller vække mistanke om besvigelser af væsentlig betydning for informationerne i årsregnskabet.

3.2. Forbrugsregnskaber

Foreningens har jf. regnskabsposten "Andre tilgodehavender" i lighed med tidligere år et tilgodehavende hos hus nr. 54 på kr. 10.113 hidrørende forbrug af vand (vandspild) i regnskabsåret 2013/14.

Vi har i revisionsprotokollen til arsregnskabet for året 2014/15 side 43 redegjort for forholdet.

På årets generalforsamling vil der blive stillet forslag om at eftergive hus 54 beløbet.

4. Kommentarer til årsregnskabet

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med foreningens vedtægter og beskrivelsen af anvendt regnskabspraksis og har ikke givet anledning til væsentlige bemærkninger.

4.1. Resultatopgørelsen

Ved revisionen af resultatopgørelsen har vi konstateret at indbetalinger til fællesudgifter er i overensstemmelse med opkrævningerne i.h.t. budgettet.

Vi har ved stikprøver påset at der foreligger dokumentation for de anførte udgifter.

Årets udgift til vedligeholdelse / smaanskaffelser udgør kr. 229.742 sammenholdt med budgetteret kr. 333.000. De væsentlige besparelser vedrører ikke afholdte udgifter til legeplads, værksted samt el til Centerbygning.

4.2. Balancen

Ejerforeningen har i året renoveret poolen for et samlet beløb på kr. 167.991. Renoveringen er taget op i balancen som et aktiv og afskrives over 10 år med et årligt beløb på 16.799.

Forudbetalinger kr. 70.316 omfatter forudbetalt forsikring og ejendomsskat.

Likvide beholdninger kr. 661.802 er afstemt med det pågældende pengeinstitut.

I anden gæld kr. 113.419, er indeholdt gæld til medlemmer vedrørende for meget opkrævet el og vand for kr. 24.504. Vi har afstemt gælden med foreliggende eksternt og internt materiale.

5. Øvrige oplysninger

5.1. Ledelsens regnskabserklæring og ikke-korrigerede fejl i årsregnskabet

Som led i revisionen af vanskeligt reviderbare områder har ledelsen afgivet en regnskabserklæring over for os vedrørende årsregnskabet 2015/2016.

Samtlige konstaterede fejl er rettet i årsregnskabet.

6. Revisors erklæring i forbindelse med årsregnskabet for 2015/2016

I henhold til revisorloven skal vi erklære følgende:

- at vi opfylder lovgivningens krav til revisors uafhængighed, og
- at vi under revisionen har modtaget alle de oplysninger, vi har anmodet om.

Rønne, den 25. september 2016

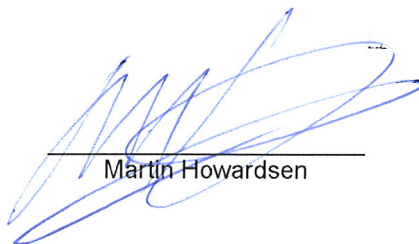
Bornholms Revision A/S, cvr.nr. 37 85 84 98

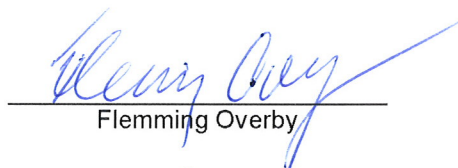

Henrik Westh Thorsen
Statsautoriseret revisor

Forelagt bestyrelsen, den 16/10 2016.

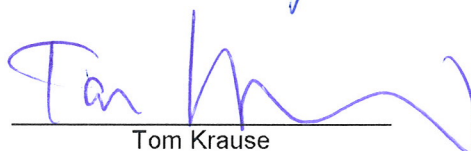


Charles Nielsen
(formand)


Martin Howardsen


Flemming Overby


Kenn-Erik Munk


Tom Krause