

Ejerforeningen  
Sommerbyen Lille Sandvig  
Årsrapport for året  
1. september 2006 - 31. august 2007  
(4. regnskabsår)

CVR-nr. 27 38 18 04

Fremlagt og godkendt på foreningens ordinære generalforsamling den 14. oktober 2007.

---

dirigent

IndholdSideLedelsesberetning

Foreningsoplysninger ..... 2

Påtegninger

Ledespåtegning ..... 3

Revisionspåtegning ..... 4

Årsregnskab 1. september 2006 til 31. august 2007

Anvendt regnskabspraksis ..... 5

Resultatopgørelse ..... 6

Balance ..... 7

Noter ..... 8-10

Foreningsoplysninger

Foreningsnavn: Ejerforeningen Sommerbyen Lille Sandvig

Hjemstedsadresse: Snellemark 16, 3700 Rønne

CVR-nr.: 27 38 18 04

Administrator: Svend-Erik Larsen  
Snellemark 16  
3700 Rønne

Bestyrelse: Eric V. Lerche  
Agervej 3  
2690 Karlslunde

Holger Olsen  
Mejsevængen 8  
3700 Rønne

John Rasmussen  
Belfastvej 14  
2300 København S

Kenn-Erik Munk  
Buen 20  
3770 Allinge

Gitte Sonne  
Nellikeløkken 4  
3700 Rønne

Revision: Bornholms Revisionskontor  
v/Jesper Kofoed Blem  
statsautoriserede revisor  
Snellemark 16  
3700 Rønne

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapport for perioden 1. september 2006 til 31. august 2007 for Ejerforeningen Sommerbyen Lille Sandvig.

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.

Sandvig, den. 25. september 2007

I bestyrelsen

---

Eric V. Lerche  
Formand

---

John Rasmussen

---

Holger Olsen

---

Kenn-Erik Munk

---

Gitte Sonne

## Revisionspåtegning.

### Til medlemmerne i Ejerforeningen Sommerbyen Lille Sandvig:

Vi har revideret årsrapporten for Ejerforeningen Sommerbyen Lille Sandvig for regnskabsåret 1. september 2006 til 31. august 2007, omfattende ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

### Ledelsens ansvar for årsrapporten.

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

### Revisors ansvar og den udførte revision

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsrapporten på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsrapporten ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsrapporten. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsrapporten, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflæggelse af en årsrapport, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsrapporten.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2007 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2006 - 31. august 2007 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rønne, den 25. september 2007

Bornholms Revisionskontor I/S

Jesper Kofoed Blem  
statsautoriseret revisor

### Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ejerforeningen Sommerbyen Lille Sandvig for 2006/07 er aflagt i overensstemmelse med gældende regler.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

#### 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 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.

#### Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet tages i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid:

Solfangeranlæg .....	5 år
Øvrige driftsmidler .....	5 år

#### Foretagne forudbetalinger:

foretagne forudbetalinger er indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse for perioden 1. september 2006 - 31. august 2007

<u>Budget</u> <u>2006 / 07</u>		<u>Note</u>		<u>2005 / 06</u>
687.542	Indbetalte fællesudgifter.....	1	684.360	539.399
<u>0</u>	Andre indtægter, vaskeri, solarium m.v. ....		<u>30.315</u>	<u>26.643</u>
<u>687.542</u>			<u>714.675</u>	<u>566.042</u>
	<u>Eksterne udgifter:</u>			
-130.000	Personaleudgifter .....	2	-135.087	-137.765
-187.500	El, vand, olie og renovation .....	3	-199.748	-202.607
-28.000	Ejendomsudgifter .....	4	-28.129	-29.846
-271.667	Vedligeholdelser / småanskaffelser .....	5	-280.467	-81.080
<u>-70.375</u>	Administrationsudgifter .....	6	<u>-100.239</u>	<u>-75.090</u>
<u>-687.542</u>	Eksterne udgifter i alt .....		<u>-743.670</u>	<u>-526.388</u>
0	Resultat før afskrivninger og finansiering .....		-28.995	39.654
<u>0</u>	Afskrivninger .....	8	<u>-37.558</u>	<u>-37.558</u>
0	Resultat før finansiering .....		-66.553	2.096
0	Finansieringsudgifter .....	7	0	-710
<u>0</u>	Finansieringsindtægter .....		<u>93</u>	<u>0</u>
<u>0</u>	Årets resultat .....		<u>-66.460</u>	<u>1.386</u>
	 Resultatdisponering:			
	Årets underskud overføres til konto for overført overskud/tab .....		<u>-66.460</u>	

Balance pr. 31. august 2007Aktiver

<u>Anlægsaktiver:</u>	<u>Note</u>		
Solfangeranlæg .....	8	41.150	54.850
Driftsmidler .....	8	<u>71.574</u>	<u>95.432</u>
Anlægsaktiver i alt .....		<u>112.724</u>	<u>150.282</u>
<u>Omsætningsaktiver:</u>			
Andre tilgodehavender .....	9	70.890	33.066
Forudbetalte omkostninger .....		61.293	58.958
Bankbeholdning .....		<u>212.717</u>	<u>296.796</u>
Omsætningsaktiver i alt .....		<u>344.900</u>	<u>388.820</u>
Aktiver i alt .....		<u>457.624</u>	<u>539.102</u>

Passiver

	<u>Note</u>		
<u>Egenkapital:</u>			
<u>Overført overskud/tab:</u>			
Overført fra tidligere år .....		202.898	-58.488
Indbetalt til dækning af tidligere års underskud .....	1	0	60.000
Hensat til egenkapital .....	1	<u>0</u>	<u>200.000</u>
		202.898	201.512
Overført fra resultatopgørelse .....		<u>-66.460</u>	<u>1.386</u>
		<u>136.438</u>	<u>202.898</u>
Egenkapital i alt .....		<u>136.438</u>	<u>202.898</u>
<u>Kortfristet gæld:</u>			
Anden gæld .....	10	<u>321.186</u>	<u>336.204</u>
Kortfristet gæld i alt .....		<u>321.186</u>	<u>336.204</u>
Gæld i alt .....		<u>321.186</u>	<u>336.204</u>
Passiver i alt .....		<u>457.624</u>	<u>539.102</u>



Noter.

Budget 2006 / 07			2006 / 07
	1	<u>Indbetalte fællesudgifter:</u>	
687.542		Indbetalt af ejere .....	684.360 539.399
0		Ekstraordinær indbetaling.....	0 200.000
0		- Hensat til egenkapital .....	0 -200.000
0		Ekstraordinær indbetaling til dækning af underskud 2004/05 .....	0 60.000
0		- Hensat til dækning af underskud m.v. for 2004/05 .....	0 -60.000
<u>687.542</u>			<u>684.360 539.399</u>
	2	<u>Personaleudgifter</u>	
130.000		Løn incl. sociale omkostninger .....	135.087 136.175
0		Stillingsannoncer .....	0 1.590
<u>130.000</u>			<u>135.087 137.765</u>
	3	<u>El, vand, olie og renovation</u>	
20.000		Vand- og afledningsafgift - fællesarealer .....	57.497 30.634
0		For meget afsat vand, tidligere år .....	-57.934 0
17.500		El - fællesarealer .....	40.753 30.109
140.000		Renovation, renholdelse .....	150.606 139.778
10.000		Bortkørsel af haveaffald m.v. ....	8.826 2.086
<u>187.500</u>			<u>199.748 202.607</u>
	4	<u>Ejendomsudgifter</u>	
28.000		Forsikringer .....	28.129 29.846
<u>28.000</u>			<u>28.129 29.846</u>
	5	<u>Vedligeholdelser / småanskaffelser</u>	
		<u>Vedligeholdelse af pool:</u>	
110.000		Vedligeholdelse m.v. ....	99.818 11.093
0		Kemikalier og test m.v. ....	4.277 4.203
0		Drift af havetraktor, benzin .....	10.421 4.862
0		Vedligeholdelse af havetraktor .....	5.315 7.244
0		Vedligeholdelse af øvrige driftsmidler m.v. ....	5.543 13.454
161.667		Øvrig vedligeholdelse .....	131.573 12.199
0		Tegninger og byggetilladelse .....	0 27.073
0		Småanskaffelser m.v.....	23.520 952
<u>271.667</u>			<u>280.467 81.080</u>

Noter.

<u>Budget</u> <u>2006 / 07</u>			<u>2006 / 07</u>
	6	<u>Administrationsudgifter</u>	
0		Porto .....	1.142 62
3.750		Telefon, vicevært .....	1.886 1.955
10.625		Kontorhold, administrator, jfr. administrationsaftale .....	10.250 10.250
0		Forsikringer .....	3.246 3.010
25.000		Administrationshonorar .....	25.000 25.000
15.000		Revisionshonorar .....	15.000 15.000
0		Advokathonorar m.v. (vejsag) .....	26.003 10.656
6.000		Formandshonorar .....	6.000 0
0		Gebyrer .....	121 184
10.000		Generalforsamling og mødeudgifter .....	5.794 7.473
0		Rejseudgifter bestyrelse .....	5.797 1.500
<u>70.375</u>			<u>100.239 75.090</u>
	7	<u>Finansieringsudgifter:</u>	
<u>0</u>		Renter Danske Bank .....	<u>0 710</u>
	8	<u>Anlægsaktiver</u>	
			<u>Solfanger Driftsmidler</u>
		Anskaffelsessum 1. september 2006 .....	82.250 119.290
		Tilgang i året .....	<u>0 0</u>
		Anskaffelsessum pr. 31. august 2007 .....	<u>82.250 119.290</u>
		Afskrivninger pr. 1. september 2006 .....	27.400 23.858
		Årets afskrivning .....	<u>13.700 23.858</u>
		Afskrivninger pr. 31. august 2007 .....	<u>41.100 47.716</u>
		Bogført værdi pr. 31. august 2007 .....	<u>41.150 71.574</u>
	9	<u>Andre tilgodehavender:</u>	
		Fællesudgift .....	650
		Øvrige tilgodehavender .....	<u>70.240</u>
			<u>70.890</u>

Noter.

10	<u>Anden gæld:</u>	
	Afsat administrationshonorar og rådighedsbeløb .....	35.625
	Afsat revisionshonorar .....	15.000
	Afsat formandshonorar .....	6.000
	Diverse kreditorer .....	125.741
	Modtagne forudbetalinger medlemmer .....	127.519
	A-skat / Am, ATP m.v. ....	<u>11.301</u>
		<u>321.186</u>