

**Åtoftens Grundejerforening
Årsrapport for 2013/14**

&

**Åtoftens Grundejerforening Fælleshuset
Årsregnskab for 2013/14**

Godkendt på foreningens ordinære generalforsamling den / 2014

Dirigent

An independent member firm of

MOORE STEPHENS
INTERNATIONAL LIMITED

Indholdsfortegnelse

Side

Arsrapport Atoftens Grundejerforening

Oplysninger om grundejerforeningen	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2013 - 30. juni 2014	6
Aktiver pr. 30. juni 2014	7
Passiver pr. 30. juni 2014	7
Noter	8

Atoftens Grundejerforening Fælleshuset

Resultatopgørelse 1. juli 2013 - 30. juni 2014	11
Aktiver 30. juni 2014	11
Passiver 30. juni 2014	11

Oplysninger om grundejerforeningen

Foreningens navn	Åtoftens Grundejerforening C/O ATZ Administration Gl. Vartov Vej 1 2900 Hellerup
Bestyrelse	Göran Anttila Lars Holst Tom Hansen Anette Larsen Lotte Steen Hansen
Medlemmer	Grundejerforeningen består af 128 huse Varmeregnskabet omfatter derudover 2 børnehaver og fælleshuset
CVR nr.	32 59 72 54
Hjemmeside	www.aaftofen.dk aaftofen@tele2adsl.dk
Revisor	AP Statsautoriserede Revisorer P/S Nørre Farimagsgade 11 1364 København K
Administrator	ATZ Administration I/S Gl. Vartov Vej 1 2900 Hellerup
Vedtægter	Grundejerforeningen er stiftet den 9. april 1968. Vedtægterne er senest ændret den 27. november 2008.

Årsrapportens godkendelse

Administrator- og bestyrelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2013/14 for Åtoftens Grundejerforening.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt foreningens vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 – 30. juni 2014.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af foreningens finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 17. september 2014

Bestyrelse



Göran Anttila



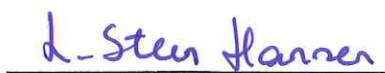
Lars Holst



Tom Hansen



Anette Larsen



Lotte Steen Hansen

Administrator



ATZ Administration

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til medlemmerne i Åtoftens Grundejerforeningen

Vi har revideret årsregnskabet side 1-10 for Åtoftens Grundejerforening for regnskabsåret 1. juli 2013 – 30. juni 2014, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabslovens bestemmelser samt foreningens vedtægter.

Vi har ikke revideret budgettallene for 2013/14, som fremgår af resultatopgørelsen i årsregnskabet. Endvidere er Fællehusets regnskab side 11 ikke revideret.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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 og den udførte revision

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. 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 årsregnskabet ikke indeholder 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 bestyrelsens valg af regnskabspraksis er passende, om bestyrelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

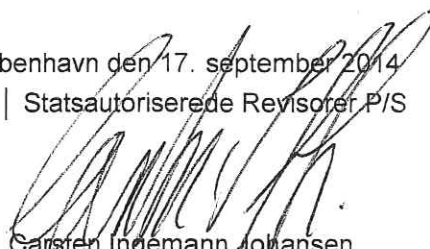
Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 – 30. juni 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt foreningens vedtægter.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Åtoftens Grundejerforening har foruden foreningens regnskab for 2013/14 medtaget regnskab for Fælleshuset for 2013/14 på side 11 samt budgettal. Fælleshusets regnskab samt budgettallene har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

København den 17. september 2014
AP | Statsautoriserede Revisorer P/S



Carsten Ingemann Johansen
statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt foreningens vedtægter.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som forrige år.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

Nettoomsætning

Ejerbidrag indregnes i det år, indtægterne vedrører.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til drift, vedligehold, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivernes forventede brugstider. Mindre nyanskaffelser afskrives i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er værdiansat under hensyntagen til en individuel vurdering af eventuel tabsrisiko.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Varmeregnskab

Varmeregnskabet for beboerne består kun af udgifter til fjernvarme, idet øvrige udgifter vedrørende varmeleverancen til beboerne afholdes over foreningsregnskabet i overensstemmelse med lejelovgivningen og sædvanlig praksis for grundejerforeninger.

Børnehaverne pålignes andele i øvrige varmeudgifter ud over fjernvarmen efter uændret princip.

Resultatopgørelse for året 2013/14 - Grundejerforeningen

Note	Ikke revideret		
		Budget	
Indtægter	2013/14	2013/14	2012/13
1 Kontingenter og bidrag	2.177.396	2.178.000	2.115.264
Tennisafgift	7.920	7.000	7.040
Varmebidrag fra Børnehaver	8.792	10.000	10.297
Erstatning for møbler i fælleshus	0	0	107.724
Diverse indtægter	1.041	0	2.512
	<u>2.195.149</u>	<u>2.195.000</u>	<u>2.242.837</u>
Omkostninger			
2 Fællesarealers pasning	558.494	683.000	631.865
3 Øvrige fællesomkostninger og administration	220.864	252.000	258.786
4 Vedligeholdelsesomkostninger	546.392	146.000	45.615
Klinkeopretning	707.637	750.000	312.500
5 Nyanskaffelser og større vedligeholdelsesprojekter	16.647	35.000	49.710
EI	25.501	35.000	27.864
TeleDanmark kabel TV-afgift incl. service	570.394	576.000	543.053
Copydan og KODA-afgift	58.112	50.000	51.947
	<u>2.704.041</u>	<u>2.527.000</u>	<u>1.921.340</u>
Resultat før finansielle poster	-508.892	-332.000	321.497
Renteindtægter	233	2.000	1.489
Årets resultat	<u>-508.659</u>	<u>-330.000</u>	<u>322.986</u>
<i>Årets resultat foreslås fordelt således:</i>			
Overført fra/til fond til klinkeopretning	-369.717	-750.000	25.420
Overført til varmfond	0	0	0
Overført til/fra grundejerforeningskapital	-138.942	420.000	297.566
	<u>-508.659</u>	<u>-330.000</u>	<u>322.986</u>

Balance pr. 30. juni 2014 - Grundejerforeningen

Aktiver

Note	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
Forudbetalte omkostninger	52.953	50.161
Likvide beholdninger	<u>1.655.133</u>	<u>2.006.007</u>
Omsætningsaktiver	<u>1.708.086</u>	<u>2.056.168</u>
Aktiver	<u><u>1.708.086</u></u>	<u><u>2.056.168</u></u>

Passiver

7 Egenkapital	<u>705.117</u>	<u>1.213.776</u>
Egenkapital	<u>705.117</u>	<u>1.213.776</u>
6 Varmeregnskab	746.106	568.420
Leverandører af varer og tjenesteydelser	146.125	235.053
Skyldig varme	64.680	0
Mellemregning Fælleshus	35.715	0
Skyldigt til medlemmerne	2.965	27.394
Anden gæld	<u>7.378</u>	<u>11.525</u>
Gældsforpligtelser	<u>1.002.969</u>	<u>842.392</u>
Passiver	<u><u>1.708.086</u></u>	<u><u>2.056.168</u></u>

Noter - Grundejerforeningen

	Ikke revideret		
	Budget		
	<u>2013/14</u>	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
Note 1 - Kontingenter og bidrag			
Kontingent for 128 huse	1.200.999	1.201.000	1.241.088
Indbetalt til klinkeopretning	337.920	338.000	337.920
Kabel Tv-afgift	625.997	626.000	523.776
Opkrævningsafgift	12.480	13.000	12.480
	<u>2.177.396</u>	<u>2.178.000</u>	<u>2.115.264</u>
 Note 2 - Fællesarealers pasning			
Sevicefirma	203.897	210.000	197.092
Rengøring	2.513	3.000	1.406
Tømning af affaldsbåse og renovation	35.658	75.000	77.560
Diverse inkl. salt, grus, sneglekorn m.v.	50.928	125.000	124.173
Spædevand	15.698	10.000	5.949
Grønne arealer	249.800	260.000	225.685
	<u>558.494</u>	<u>683.000</u>	<u>631.865</u>
 Note 3 - Andre fællesomkostninger og administration			
Forsikringer	18.183	25.000	27.595
Vandforbrug	10.589	10.000	9.634
Administrationshonorar	84.688	85.000	83.375
Advokat	13.479	10.000	32.500
Betyrelse og andre foreningsomkostninger	28.171	49.000	47.254
Varmeregnskab	22.552	25.000	22.063
Varmeudgifter Børnegruppen	0	2.000	0
Kontorhold	22.202	25.000	16.365
Revisionshonorar	21.000	21.000	20.000
	<u>220.864</u>	<u>252.000</u>	<u>258.786</u>

Noter - Grundejerforeningen (fortsat)

	Ikke revideret		
		Budget	
Note 4 - Vedligeholdelsesomkostninger	2013/14	2013/14	2012/13
Diverse håndværkere	22.079	65.000	3.882
Kloaker og brønde	11.006	20.000	1.322
Tennisbanen	4.274	6.000	225
Fælleshus	28.369	20.000	14.091
Reparation af rørsystem og anlæg	447.858	5.000	0
Reparation af varmeanlæg	16.573	0	14.396
Materialekøb	16.233	15.000	11.699
Legeplads	0	15.000	0
	<u>546.392</u>	<u>146.000</u>	<u>45.615</u>

Note 5 - Nyanskaffelser og større vedligeholdelsesprojekter

Affaldsgruppen	16.647	25.000	0
Havemøbler	0	0	20.691
Termografikamera	0	0	29.019
Budgetteret nyanskaffelser og større vedligeholdelsesarbejder	0	10.000	0
	<u>16.647</u>	<u>35.000</u>	<u>49.710</u>

	2013/14	2012/13
Note 6 - Varmeregnskab		
Fjernvarme	1.717.979	1.664.598
A contoindbetalt	-2.230.088	-2.236.488
Indeværende varmeår	-512.109	-571.890
Tidligere varmeår	-233.997	3.470
Mellemregning med medlemmerne	<u>-746.106</u>	<u>-568.420</u>

Noter - Grundejerforeningen (fortsat)

	2013/14	2012/13
Note 7 - Egenkapital		
<i>Grundejerforeningskapital</i>		
Saldo pr. 1. juli	465.271	167.705
Overført fra/til resultatopgørelse	-138.942	297.566
Saldo pr. 30. juni	326.329	465.271
 <i>Fond til klinkeopretning</i>		
Saldo pr. 1. juli	418.312	392.892
Opkrævet i året	337.920	337.920
Anvendt til renovering af klinker	-707.637	-312.500
Saldo pr. 30. juni	48.595	418.312
 <i>Reparationsfond/varmefond</i>		
Saldo pr. 1. juli	330.193	330.193
Henlagt	0	0
Saldo pr. 30. juni	330.193	330.193
 Egenkapital	705.117	1.213.776

Ikke revideret resultatopgørelse for året 2013/14 - Fælleshuset

	2013/14	2012/13
Udlejning	14.300	13.550
Erstatning service	0	0
Overskud fællesspisning	0	0
Indtægter	14.300	13.550
Småanskaffelser	78	0
Gulvafslibning	4.636	4.144
Rengøring og rengøringsartikler	216	2.334
Service	839	667
Kontorartikler	334	427
Omkostninger	6.103	7.572
Årets resultat	8.197	5.978

Ikke revideret balance pr. 30. juni 2014 - Fælleshuset

Aktiver

	Pr. 30/6 2014	Pr. 30/6 2013
Kassebeholdning	2.251	8.554
Bankindestående	0	21.215
Mellemregning Åtoftens Grundejerforening (bankindestående)	35.715	0
Aktiver	37.966	29.769

Passiver

Egenkapital primo	29.769	23.791
Årets resultat	8.197	5.978
Egenkapital	37.966	29.769
Deposita for udlejning	0	0
Gældsforpligtelser	0	0
Passiver	37.966	29.769