

E/F Rosagården 1-5

Gartnervang 10 - 48

4000 Roskilde

Årsrapport for 2015

Indholdsfortegnelse	1
	Side
Foreningsoplysninger	2
Bestyrelsens underskrifter	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Foreningen

Ejerforeningen Rosagården 1-5

Gartnervang 10-48
4000 Roskilde

Matr.nr. 12DT Vestermarken Roskilde Jorder.
Matr.nr. 12DØ Vestermarken Roskilde Jorder.
Matr.nr. 12EA Vestermarken Roskilde Jorder.
Matr.nr. 12EB Vestermarken Roskilde Jorder.
Matr.nr. 12EC Vestermarken Roskilde Jorder.

Roskilde

Administrator

Real Administration A/S
Jernbanegade 58
4000 Roskilde
www.realadmin.dk

Bestyrelse

Jan Hansen, formand
Niels Pedersen
NDP Roskilde ApS
Mads Perschke
Michael Skytte

Revisor

Addere Revision
statsautoriseret revisionspartnerselskab
Galoche Allé 6
4600 Køge
Telefon 56 64 05 00
Telefax 56 64 05 25
www.addererevision.dk
post@addere.dk

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Ejerforeningen Rosagården 1-5.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Roskilde, den 16. februar 2016

Bestyrelse



Jan Hansen
Formand

Niels Pedersen

NDP Roskilde ApS

Mads Perschke

Michael Skytte

Til medlemmerne i E/F Rosagården 1-5

Vi har revideret årsregnskabet for E/F Rosagården 1-5 for 1. januar - 31. december 2015, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven samt foreningens vedtægter.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen 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

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 ejerforeningens 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, om ledelsens 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.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.

Supplerende oplysninger

Foreningen har medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Disse budgettal har, som det fremgår af resultatopgørelsen, ikke været underlagt revision.

Køge, den 16. februar 2016

Addere Revision
statsautoriseret revisionspartnerselskab



Torben Schledermann Nielsen
statsautoriseret revisor

Årsregnskabet for ejerforeningen Rosagården 1-5 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder. Den anvendte regnskabspraksis udgør i al væsentlighed følgende:

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de opkræves hos medlemmerne og omkostninger fordeles på regnskabsår, således at de svarer til de beløb, der faktisk er afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunkt.

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.

Ved indregning af beløb i regnskabet tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet's aflæggelse, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen er klassificeret efter ejerforeningens art og aktiviteterens omfang samt ejerforeningens ønske med hensyn til præsentation af de enkelte poster.

BALANCEN

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2015		7	
Ej revideret			
Budget		2015	2014
2015		kr.	kr.
	Indtægter		
3.788.072	Opkrævning af ordinære fællesbidrag	3.787.993	3.713.796
	Diverse indtægter	1.650	0
3.788.072	Indtægter i alt	3.789.643	3.713.796
	Nettoudgifter		
	Afgifter		
865.000	Vandforbrug	923.745	861.877
354.000	Renovation + container	406.096	346.451
125.000	El-forbrug	130.241	111.895
200.000	Forsikringer	188.604	194.261
	Vicevært og renholdelse		
130.000	Trappevask	128.828	126.396
15.000	Vinduespolering og rengøring	15.020	14.695
995.000	Vicevært	1.027.054	990.384
100.000	Snerydning	98.853	99.198
	Administration		
228.810	Administrationshonorar	228.806	227.250
19.000	Revisorhonorar	19.000	18.750
	Advokathonorar	28.519	0
80.000	Varmeregnskabshonorar	75.458	77.835
36.000	Diverse	39.491	45.759
	Vedligeholdelse og forbedringer (note 1)		
501.000	Årets udgifter	291.508	640.289
	Renter		
-5.000	Renteindtægter, bank	-2.167	-6.914
	Renteudgifter, bank	0	0
3.643.810	Nettoudgifter i alt	3.599.056	3.748.126
144.262	ÅRETS RESULTAT	190.587	-34.330

AKTIVER

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 kr.
Tilgodehavende fællesbidrag	15.879	469.217
Forsikringssager	40.152	58.900
Tilgodehavender i alt	56.031	528.117
Nykredit 8117 2281583	956.891	955.339
Sparekassen Sj. 9887 0109570	63.305	63.890
Nordea Bank, 6881-842236	1.393.397	714.437
Likvide beholdninger	2.413.593	1.733.666
AKTIVER I ALT	2.469.624	2.261.783

PASSIVER

<u>Note</u>		2015 kr.	2014 kr.
	Saldo 1/1	1.982.344	2.016.674
	Overført resultat	190.587	-34.330
	EGENKAPITAL I ALT	2.172.931	1.982.344
	Varmeregnskab	130.053	81.887
	Deposita	2.500	2.000
2	Anden gæld	164.140	195.552
	Kortfristet gæld i alt	296.693	279.439
	PASSIVER I ALT	2.469.624	2.261.783
3	Sikkerhedsstillelser.		

Noter

10

	2015 kr.	2014 kr.
1 Vedligeholdelse og forbedringer		
Maler	0	12.262
Murer	0	340.690
Snedker/tømrer	11.354	44.609
Glarmester	7.227	20.771
VVS	34.073	70.524
Varmeanlæg	928	2.360
Elektriker	19.365	0
Kloakarbejde	51.356	28.731
Låseservice	4.609	596
Selvrisiko forsikring	62.100	23.239
BWT	26.829	26.301
Diverse vedligeholdelse	73.667	70.206
	291.508	640.289
2 Anden gæld		
Diverse kreditorer	60.035	98.470
Afsat årsopgørelse vand	46.299	52.841
Afsat årsopgørelse el	35.051	25.741
Afsat vinduespolering	3.755	0
Afsat revisorhonorar	19.000	18.500
	164.140	195.552

3 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for ethvert krav, som foreningen måtte få på et medlem, herunder ved et medlems misligholdelse, er foreningens vedtægter tinglyst pantstiftende på hver enkelt lejlighed for kr. 40.000.