

KOPI

Ejerforeningen Royal

CVR-nr. 10 31 30 74



Årsregnskab 2014

Jyllandsgade 1A og 1B
6700 Esbjerg



Building a better
working world



Indhold

| | |
|--|---|
| Bestyrelsens påtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet | 3 |
| Resultatopgørelse for året 2014 | 4 |
| Balance 31. december | 5 |
| Grundfond | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Specifikationer til årsregnskabet | 8 |

Bestyrelsens påtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik og ejerforeningens vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af ejerforeningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af ejerforeningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingen godkendelse.

Esbjerg, den 10. april 2015

Bestyrelse:

Merete Aalund

Rosa Fabricius

Ejnar Sørensen

Ove Brinck Sørensen

Henrik Søholt

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til ejerne af Ejerforeningen Royal

Vi har revideret årsregnskabet for Ejerforeningen Royal for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter god regnskabsskik og reglerne for regnskabsaflæggelse i ejerforeningens vedtægter.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med god regnskabsskik og ejerforeningens vedtægter. 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 vurderingen 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 ejerforeningens 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 ejerforeningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af ejerforeningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 i overensstemmelse med god regnskabsskik samt ejerforeningens vedtægter.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Revisionen omfatter ikke budgettal, hvorfor vi ikke udtrykker nogen grad af sikkerhed herom.

Esbjerg, den 10. april 2015
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab

Søren Jensen
statsaut. revisor

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse for året 2014

| Note side | Realiseret 2014 | Budget 2014 | Realiseret 2013 |
|--|--------------------|----------------|--------------------|
| Indtægter | | | |
| | 833.603 | 820.000 | 812.137 |
| | -50.250 | -50.250 | -50.250 |
| | 15.840 | 11.000 | 11.000 |
| | 0 | 3.000 | 0 |
| | 152 | 0 | 537 |
| | 59.738 | 54.000 | 61.370 |
| | <u>859.083</u> | <u>837.750</u> | <u>834.794</u> |
| Udgifter | | | |
| | 313.395 | 300.000 | 310.632 |
| 8 | 111.079 | 175.000 | 200.569 |
| 8 | 163.261 | 159.000 | 155.773 |
| | 47.456 | 50.000 | 42.947 |
| 8 | 15.932 | 11.000 | 11.594 |
| | 48.936 | 40.000 | 55.043 |
| | 70.124 | 69.000 | 66.255 |
| | 21.265 | 27.000 | 23.960 |
| | 3.279 | 4.000 | 2.256 |
| | <u>794.727</u> | <u>835.000</u> | <u>869.029</u> |
| Resultat | | | |
| | 64.356 | 2.750 | -34.235 |
| | 0 | 0 | 35.000 |
| | <u>64.356</u> | <u>2.750</u> | <u>765</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| | 64.356 | | 765 |
| | <u>64.356</u> | | <u>765</u> |

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance 31. december

| Note side | 2014 | 2013 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| AKTIVER | | |
| Tilgodehavender | | |
| 8 | | |
| Tilgodehavende el, vand og varme | 10.664 | 4.270 |
| Tilgodehavende ved ejere | 7.257 | 6.006 |
| Tilgodehavende vedr. Kirkegade 1 | 17.592 | 15.224 |
| Andre tilgodehavender | 39.588 | 41.455 |
| Periodeafgrænsningsposter | 15.504 | 15.291 |
| Sydbank, konto 7701 - 1169588 | 160.043 | 68.611 |
| AKTIVER I ALT | 250.648 | 150.857 |
| PASSIVER | | |
| Egenkapital | | |
| Saldo pr. 1. januar | 4.122 | 3.357 |
| Overskud 2014 iflg. resultatopgørelse | 64.356 | 765 |
| Egenkapital pr. 31. december | 68.478 | 4.122 |
| Gæld | | |
| Forudbetaling fra ejere | 24.460 | 11.887 |
| Skyldige lønrelaterede poster | 21.656 | 18.531 |
| Funktionærferiepengeforpligtelse | 0 | 28.000 |
| 9 Skyldige omkostninger | 70.554 | 73.067 |
| Mellemværende med grundfond | 65.500 | 15.250 |
| | 182.170 | 146.735 |
| PASSIVER I ALT | 250.648 | 150.857 |

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Grundfond

| Note side | 2014 | 2013 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| Indtægter | | |
| Bidrag fra medlemmer til grundfond | 50.250 | 50.250 |
| Bankrenter m.v. | 1.227 | 354 |
| Gebyrer | 0 | -195 |
| Overskud for året 2014 | <u>51.477</u> | <u>50.409</u> |
| | | |
| AKTIVER | | |
| Sydbank, konto 7701 - 7437633 | 333.098 | 331.871 |
| Mellemværende med ejerforeningen | 65.500 | 15.250 |
| AKTIVER I ALT | <u>398.598</u> | <u>347.121</u> |
| | | |
| PASSIVER | | |
| 9 Egenkapital | | |
| Grundfond pr. 1. januar | 347.121 | 331.712 |
| Overførsel til Ejerforeningen Royal | 0 | -35.000 |
| Overskud for året 2014 | 51.477 | 50.409 |
| | <u>398.598</u> | <u>347.121</u> |
| | | |
| Gæld | | |
| Gældsforpligtelser | 0 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | | |
| PASSIVER I ALT | <u>398.598</u> | <u>347.121</u> |

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Ejerforeningen Royal er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik og reglerne om regnskabsaflæggelse i ejerforeningens vedtægter.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Indtægter

Årets acontoopkrævninger af ejerforeningsbidrag fra medlemmer medtages på faktureringstidspunktet og indtægtsføres over resultatopgørelsen.

Omkostninger

Omkostninger til drift og vedligehold af ejendommen udgiftsføres i resultatopgørelsen på forpligtelsestidspunktet.

Specifikationer til årsregnskabet

| | 2014 | 2013 | |
|--|----------------|----------------|---------------|
| Vedligeholdelse | | | |
| Elevatoreftersyn og -reparationer | 26.421 | | |
| Reparation af tagterrasse m.v. | 25.970 | | |
| Småanskaffelser m.v. | 17.027 | | |
| Udskiftning af varmemålere m.v. | 14.714 | | |
| Diverse køb af møbler | 8.846 | | |
| Rør- og vandskader m.v. | 8.000 | | |
| Låseservice | 3.642 | | |
| Bassinprøver m.v. | 2.964 | | |
| Vinduespolering m.v. | 2.340 | | |
| Øvrige mindre vedligeholdelsesopgaver | 674 | | |
| Udskiftning af føler til temperaturmåler | 481 | | |
| | <u>111.079</u> | <u>200.569</u> | |
| Vicevært | | | |
| Bent: | | | |
| Løn | 320.292 | | |
| Lønrefusion | -235.832 | | |
| | 84.460 | 85.690 | |
| Merete: | | | |
| Løn | 9.000 | 9.000 | |
| Feriepenge | 38.864 | 7.537 | |
| Pension | 37.532 | 34.411 | |
| Sociale bidrag | 21.405 | 19.135 | |
| Funktionærferiepengeforpligtelse | -28.000 | 0 | |
| | <u>163.261</u> | <u>155.773</u> | |
| Administration | | | |
| Revision | 12.500 | 10.000 | |
| Porto og gebyrer | 432 | 346 | |
| Mødeudgifter | 2.965 | 1.248 | |
| Kontorartikler | 35 | 0 | |
| | <u>15.932</u> | <u>11.594</u> | |
| | Varme | El | |
| | I alt | | |
| Mellemværende med medlemmer vedr. varme og el for året 2014 | | | |
| Indbetalt aconto af beboerne | 150.000 | 150.000 | 300.000 |
| Årsopgørelser 2014 | -164.191 | -143.066 | -307.257 |
| | <u>-14.191</u> | <u>6.934</u> | <u>-7.257</u> |

| | 2014 | 2013 |
|--|---------------|-----------------------|
| Skyldige omkostninger | | |
| Revision | 10.000 | 10.000 |
| El, vand og varme | 40.933 | 43.795 |
| Øvrige | 19.621 | 19.272 |
| | <u>70.554</u> | <u>73.067</u> |
| Grundfonden | | |
| Grundfonden opdeles således - jf. ejerforeningens vedtægter § 22 stk. 3 | | |
| 2012 | | 7.945 |
| 2013 | | 50.250 |
| 2014 | | 50.250 |
| | | <u>108.445</u> |
| Tilskrevne renter | 290.153 | |
| Overført til Ejerforeningen Royal | 0 | |
| Øvrige | 0 | 290.153 |
| Pr. 31. december 2014 | | <u><u>398.598</u></u> |