

KOPI

Ejerforeningen Royal



Årsregnskab 2015

Jyllandsgade 1A og 1B
6700 Esbjerg



Building a better
working world



Indhold

Bestyrelsens påtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Årsregnskab 1. januar - 31. december	4
Resultatopgørelse for året 2015	4
Balance 31. december	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
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 2015.

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 2015 samt af resultatet af ejerforeningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingen godkendelse.

Esbjerg, den 22. februar 2016

Bestyrelse:

Merete Aalund

Peder Jørgensen

Ejnar Sørensen

Helge Rasmussen

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 2015. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter god regnskabskik 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 regnskabskik 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 2015 samt af resultatet af ejerforeningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med god regnskabskik samt ejerforeningens vedtægter.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

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

Esbjerg, den 22. februar 2016
Ernst & Young
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR nr. 30 70 02 28

Søren Jensen
statsaut. revisor

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse for året 2015

Note side	Realiseret 2015	Budget 2015	Realiseret 2014
Indtægter			
	836.391	829.150	833.603
	-50.250	-50.250	-50.250
	14.000	11.000	15.840
	54	0	152
	18.400	54.000	59.738
	<u>818.595</u>	<u>843.900</u>	<u>859.083</u>
Udgifter			
	295.913	300.000	313.395
8	316.380	175.000	111.079
8	61.036	163.000	163.261
	48.520	50.000	47.456
8	14.511	10.500	15.932
	30.355	45.000	48.936
	75.412	72.000	70.124
	24.060	27.000	21.265
	9.442	500	3.279
	<u>875.629</u>	<u>843.000</u>	<u>794.727</u>
Resultat			
	-57.034	900	64.356
	58.000	0	0
	<u>966</u>	<u>900</u>	<u>64.356</u>
Forslag til resultatdisponering			
	966		64.356
	<u>966</u>		<u>64.356</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance 31. december

Note side	2015	2014
AKTIVER		
Tilgodehavender		
8		
Tilgodehavende el, vand og varme	2.271	10.664
Tilgodehavende ved ejere	12.196	7.257
Tilgodehavende vedr. Kirkegade 1	0	17.592
Andre tilgodehavender	0	39.588
Periodeafgrænsningsposter	34.932	15.504
Sydbank, konto 7701 - 1169588	87.992	160.043
Mellemværende med grundfond	4.480	0
AKTIVER I ALT	141.871	250.648
 PASSIVER		
Egenkapital		
Saldo pr. 1. januar	68.478	4.122
Overskud 2015 iflg. resultatopgørelse	966	64.356
Egenkapital pr. 31. december	69.444	68.478
 Gæld		
Forudbetaling fra ejere	15.106	24.460
Skyldige lønrelaterede poster	0	21.656
9 Skyldige omkostninger	47.720	70.554
Mellemværende med grundfond	0	65.500
Mellemværende vedr. kirkegade 1	9.601	0
	72.427	182.170
PASSIVER I ALT	141.871	250.648



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Grundfond

Note
side

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Indtægter		
Bidrag fra medlemmer til grundfond	50.250	50.250
Bankrenter m.v.	259	1.227
Gebyrer	-50	0
Overskud for året 2015	<u>50.459</u>	<u>51.477</u>
AKTIVER		
Sydbank, konto 7701 - 7437633	395.537	333.098
Mellemværende med ejerforeningen	0	65.500
AKTIVER I ALT	<u>395.537</u>	<u>398.598</u>
PASSIVER		
9 Egenkapital		
Grundfond pr. 1. januar	398.598	347.121
Overførsel til Ejerforeningen Royal	-58.000	0
Overskud for året 2015	50.459	51.477
	<u>391.057</u>	<u>398.598</u>
Gæld		
Mellemværende med ejerforeningen	4.480	0
	<u>4.480</u>	<u>4.480</u>
PASSIVER I ALT	<u>395.057</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 faktureringsstidspunktet og indtægtsføres over resultatopgørelsen.

Omkostninger

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

Specifikationer til årsregnskabet

	2015	2014
Vedligeholdelse		
Elevatoreftersyn og - reparationer	28.961	26.421
Overdækning af pool, m.v.	86.981	0
Ombygning af ventilationsanlæg, m.v.	72.242	0
Udskiftning af ventiler, rør, faldstammer, m.v.	51.906	0
VVS-, tømrer- og malerarbejde ved rør- og vandskader m.v.	24.933	8.000
Renovering af udendørs indgangsareal, m.v.	14.574	0
Udskiftning af tørretumbler, m.v.	9.370	0
Reparation af tagterrasse m.v.	0	25.970
Udskiftning af varmemålere m.v.	0	14.714
Diverse køb af møbler	0	8.846
Øvrige vedligeholdelsesopgaver, m.v.	27.413	27.128
	<u>316.380</u>	<u>111.079</u>
Vicevært		
Bent:		
Løn	80.807	
Lønrefusion	<u>-59.382</u>	84.460
Merete:		
Løn	9.000	9.000
Feriepenge	10.101	38.864
Pension	9.631	37.532
Sociale bidrag	10.879	21.405
Funktionærferiepengeforpligtelse	0	-28.000
	<u>61.036</u>	<u>163.261</u>
Administration		
Revision	12.500	12.500
Porto og gebyrer	275	432
Mødeudgifter	1.596	2.965
Kontorartikler	140	35
	<u>14.511</u>	<u>15.932</u>
	<u>Varme</u>	<u>El</u>
Mellemværende med medlemmer vedr. varme og el for året 2015		<u>I alt</u>
Indbetalt aconto af beboerne	151.246	298.184
Årsopgørelser 2015	<u>-150.191</u>	<u>-295.913</u>
	<u>1.055</u>	<u>2.271</u>



	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Skyldige omkostninger		
Revision	10.000	10.000
El, vand og varme	37.720	40.933
Øvrige	0	19.621
	<u>47.720</u>	<u>70.554</u>
Grundfonden		
Grundfonden opdeles således - jf. ejerforeningens vedtægter § 22 stk. 3		
2012		7.895
2013		50.250
2014		50.250
2015		<u>50.250</u>
		158.645
Tilskrevne renter	290.412	
Overført til Ejerforeningen Royal	-58.000	
Øvrige	0	232.412
Pr. 31. december 2015		<u><u>391.057</u></u>