

# Grundejerforeningen Digterparken

## Årsregnskab for 2015

### Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2015

Budget (ej revideret)		Note	Regnskab	
2016	2015		2015	2014
696.920	694.300		694.300	689.060
-	-			200.000
13.000	20.000	1	(4.350)	20.571
<u>709.920</u>	<u>714.300</u>		<u>689.950</u>	<u>909.631</u>
(110.000)	(110.000)		(53.969)	(46.944)
(360.000)	(335.000)	2	(354.614)	(289.708)
(160.000)	(170.000)	3	(125.559)	(155.658)
(103.000)	(105.000)	4	(97.200)	(102.394)
<u>(733.000)</u>	<u>(720.000)</u>		<u>(631.342)</u>	<u>(594.704)</u>
(23.080)	(5.700)		58.608	314.927
(50.000)	(185.000)	5	(148.369)	(345.801)
<u>(73.080)</u>	<u>(190.700)</u>		<u>(89.761)</u>	<u>(30.874)</u>

### Balance pr. 31. december 2015

Budget (ej revideret)		Note	Regnskab	
2016	2015		2015	2014
<b>Aktiver</b>				
1.031.882	1.004.023	6	1.225.964	1.301.833
-	-		349	740
-	-		320	320
-	-		19.229	15.229
30.000	30.000	7	46.045	71.791
<u>1.061.882</u>	<u>1.034.023</u>		<u>1.291.907</u>	<u>1.389.913</u>
<b>Passiver</b>				
1.011.882	984.023	8	1.084.962	1.174.723
<u>1.011.882</u>	<u>984.023</u>		<u>1.084.962</u>	<u>1.174.723</u>
50.000	50.000		204.295	208.565
50.000	50.000		2.650	6.625
<u>1.061.882</u>	<u>1.034.023</u>		<u>1.291.907</u>	<u>1.389.913</u>

### Noter til årsrapporten

Budget (ej revideret)		Note	Regnskab	
2016	2015		2015	2014
<b>Note 1. Renteindtægter mv</b>				
			32.460	36.518
			(36.810)	(15.947)
<u>13.000</u>	<u>20.000</u>		<u>(4.350)</u>	<u>20.571</u>
<b>Note 2. Vedligeholdelse af grønne områder mv.</b>				
			210.125	207.000
			23.634	17.931
			-	50.000
			45.837	12.789
			73.213	-
			1.805	1.988
<u>360.000</u>	<u>335.000</u>		<u>354.614</u>	<u>289.708</u>

# Grundejerforeningen Digterparken

## Noter til årsrapporten

Budget (ej revideret)			Regnskab	
2016	2015		2015	2014
		<b>Note 3. Medlemsaktiviteter</b>		
		Fastelavnsfest	14.283	9.747
		Sankt Hans Fest	33.752	27.757
		Sommerfest	33.904	40.432
		Julebelysning	-	6.728
		Ordinær generalforsamling	13.388	12.496
		Blad og hjemmeside	26.226	24.808
		Vedligeholdelse af Lege- og sportsanlæg	4.006	33.690
160.000	170.000		125.559	155.658
		<b>Note 4. Administrationsudgifter</b>		
		Kontorhold, porto og gebyrer	14.285	16.814
		Bestyrelsesmøder	15.940	15.813
		Telefon- og kontorholdsgodtgørelse	11.400	11.400
		Honorarer til bestyrelsen	47.000	46.800
		Revisionshonorar	10.000	10.000
		Gebyrindtægter mv.	(3.100)	(3.515)
		Inkassoomkostninger		
		Ansvarsforsikring	1.675	5.082
103.000	105.000		97.200	102.394
		<b>Note 5. Anlægs- og andre ikke ordinære udgifter</b>		
		Genopretning af grusstier	-	46.250
50.000	25.000	Genplantning af træer	-	-
-	60.000	Udvikling af udendørsaktiviteter	37.119	199.551
-	100.000	Oprensning af og oprydning omkring søer	111.250	100.000
50.000	185.000		148.369	345.801
		<b>Note 6. Værdipapirer, obligationer til kursværdi</b>		
		Danske Invest Fonde	1.188.363	1.224.277
		4% Realkredit Danmark 2028	37.601	77.556
1.031.882	1.004.023		1.225.964	1.301.833
		<b>Note 7. Likvide beholdninger</b>		
		Kassebeholdning	1.260	1.260
		Bankindestående	44.785	70.531
30.000	30.000		46.045	71.791
		<b>Note 8. Overført resultat</b>		
1.084.962	1.174.723	Overført resultat primo	1.174.723	1.205.597
(73.080)	(190.700)	Årets resultat jf. resultatopgørelsen	(89.761)	(30.874)
1.011.882	984.023		1.084.962	1.174.723

# Grundejerforeningen Digterparken

## Bestyrelsens godkendelse

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Grundejerforeningen Digterparken.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningen aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 18. marts 2016

Lisette Mørup Carlsson

Jens Bredo

Dorte Faurby

Ane Poulsen

Allan Kristensen

Jacob Goltermann

Lene Gerberg

## Den uafhængige revisors erklæring

Til medlemmerne i Grundejerforeningen Digterparken

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Grundejerforeningen Digterparken for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance og noterne. Årsregnskabet udarbejdes efter vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse og god regnskabsskik.

### Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Foreningens bestyrelse har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et revidende billede i overensstemmelse med vedtægternes krav til regnskabspraksis og god regnskabsskik. Foreningens bestyrelse har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som foreningens bestyrelse anser for 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 en 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 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 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 vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse og god regnskabsskik.

### Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Grundejerforeningen har i overensstemmelse med god regnskabsskik som sammenligningstal i resultatopgørelse, balance og noter medtaget godkendte budgetter og forslag til budget. Budgetter har som det også fremgår af årsregnskabet ikke været underlagt revision.

København, den 18. marts 2016

### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR nr 33 96 35 56

Christian Sanderhage

statsautoriseret revisor

# Grundejerforeningen Digterparken og "Beboerhusfonden"

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet er udarbejdet efter vedtægterne for Grundejerforeningen Digterparken. Grundejerforeningens udgifter dækkes gennem bidrag fra medlemmerne.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### RESULTATOPGØRELSE

#### Grundejerforeningsbidrag

Grundejerforeningsbidrag indtægtsføres i henhold til den af generalforsamlingen godkendte opkrævning hos Grundejerforeningens medlemmer.

#### Øvrige driftsudgifter

Der er foretaget periodisering af øvrige driftsudgifter.

#### Finansielle poster

Der er foretaget periodisering af renteudgifter og renteindtægter.

### AKTIVER

#### Værdipapirer

Værdipapirer optages til kursværdi. Kursreguleringer føres over resultatopgørelsen.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender er optaget efter en individuel vurdering til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

### PASSIVER

#### Kreditorer

Kreditorer er optaget til pålydende værdi.

## "Beboerhusfonden"

"Fond" hvis midler udelukkende må anvendes til etablering af beboerhus til brug for samtlige grundejere i Digterparken samt til nærmere angivne almene formål i Grundejerforeningen

### Årsregnskab for 2015

#### Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2015

Budget (ej revideret)		Note	Regnskab	
2016	2015		2015	2014
13.000	25.000	Renteindtægter mv.	30.069	34.177
-	-	Kursreguleringer	(31.051)	(19.065)
13.000	25.000	Indtægter i alt	(982)	15.112
(4.000)	(4.000)	Revisionshonorar	(4.000)	(4.000)
(250)	(250)	Depotgebyrer mv.	(268)	(250)
(4.250)	(4.250)	Udgifter i alt	(4.268)	(4.250)
8.750	20.750	Ordinært resultat	(5.250)	10.862
-	-	Tilskud til Grundejerforeningen Digterparken	-	(200.000)
8.750	20.750	Årets resultat	(5.250)	(189.138)

#### Balance pr. 31. december 2015

Budget (ej revideret)			Regnskab	
2016	2015		2015	2014
-	-	<b>Aktiver</b>		
1.235.302	1.252.552	Tilgodehavende renter	-	2.380
-	-	1 Værdipapirer til kursværdi	1.232.850	1.123.954
1.235.302	1.252.552	Bankindestående	12.931	120.697
		<b>Aktiver i alt</b>	1.245.781	1.247.031
1.215.000	1.215.000	<b>Passiver</b>		
16.302	33.552	Grundkapital*	1.215.000	1.215.000
1.231.302	1.248.552	2 Dispositionsfond	7.552	12.802
		<b>Egenkapital i alt</b>	1.222.552	1.227.802
4.000	4.000	Mellemregning med Grundejerforeningen	19.229	15.229
4.000	4.000	Skyldige omkostninger	4.000	4.000
		<b>Gæld i alt</b>	23.229	19.229
1.235.302	1.252.552	<b>Passiver i alt</b>	1.245.781	1.247.031

\* Jf. skrivelse fra Ballerup Kommune dateret 6. juni 1990

#### Noter til årsregnskabet

Budget (ej revideret)		Note	Regnskab	
2016	2014		2015	2015
1.235.302	1.272.898	<b>Note 1. Værdipapirer, obligationer til kursværdi</b>		
		4% Realkredit Danmark 2028	-	249.390
		Danske Invest Fonde	1.232.850	874.564
			1.232.850	1.123.954
7.552	221.398	<b>Note 2. Dispositionsfond</b>		
8.750	-164.500	Saldo pr. 1. Januar	12.802	201.940
16.302	56.898	Årets resultat	(5.250)	(189.138)
		Saldo pr. 31. December	7.552	12.802

# "Beboerhusfonden"

## Bestyrelsens godkendelse

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for "Beboerhusfonden".

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 18. marts 2016

Lisette Mørup Carlsson

Jens Bredo

Dorte Faurby

Ane Poulsen

Allan Kristensen

Jacob Goltermann

Lene Gerberg

## Den uafhængige revisors erklæring

Til medlemmerne i Grundejerforeningen Digterparken

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for "Beboerhusfonden" for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance og noterne. Årsregnskabet udarbejdes efter vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse og god regnskabskik.

### Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Foreningens bestyrelse har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et revisende billede i overensstemmelse med vedtægternes krav til regnskabspraksis og god regnskabskik. Foreningens bestyrelse har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som foreningens bestyrelse anser for 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 en 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 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 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 vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse og god regnskabskik.

### Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

"Beboerhusfonden" har i overensstemmelse med god regnskabskik som sammenligningstal i resultatopgørelse, balance og noter medtaget godkendte budgetter og forslag til budget. Budgetter har som det også fremgår af årsregnskabet ikke været underlagt revision.

København, den 18. marts 2016

### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Christian Sanderhage  
statsautoriseret revisor