

POUL ERIK CHRISTENSEN

REGISTRERET REVISOR

ÆBLEHAVEN 11 – 3000 HELSINGØR

TELEFON: 49 21 02 20

EJERFORENINGEN "SNERLEHØJ II".

ÅRSREGNSKAB 2014

- 0 -

INDHOLDSFORTEGNELSE.

	<u>Side</u>
Ledelsens regnskabspåtegning.....	1
Den uafhængige revisors påtegning.....	2 - 3
Anvendt regnskabspraksis.....	4
Resultatopgørelse.....	5
Resultatdisponering.....	6
Balance:	
Aktiver.....	7
Passiver.....	8
Noter.....	9
Specifikationer.....	10

LEDELSENS REGNSKABSPÅTEGNING.

Bestyrelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2014 og indstiller årsregnskabet til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 18. marts 2015


Rasmus Hjørth Sørensen


Jørgen Bodilsen

Torben Larsen


Irene Heinz




Vibeke Christiansen

Administration:

WTC advokaterne
Stengade 37, 1.sal
3000 Helsingør

Ken Torpe Christoffersen



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING.

Til medlemmerne i ejerforeningen "Snerlehøj II".

Jeg har revideret årsregnskabet for ejerforeningen "Snerlehøj II" for regnskabsåret 1. januar - 31 december 2014, omfattende ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance samt noter.

Årsregnskabet aflægges efter lovgivningens og vedtægternes regnskabsbestemmelser.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet.

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og den udførte revision.

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af min revision. Jeg har udført min revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at jeg 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 handlinger for at opnå revisionsbevis for at de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for foreningens udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

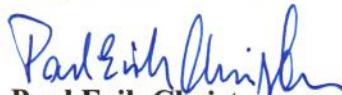
Det er min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt at resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Helsingør, den 18.marts 2015.


Poul Erik Christensen
registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS.

Da foreningen opfylder undtagelsesbestemmelserne for at aflægge regnskab efter årsregnskabsloven af 22. maj 2001, har bestyrelsen valgt at anvende samme regnskabsprincipper, som har været anvendt i tidligere år.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER.

	Budget 2015	Budget 2014	Realiseret 2014
<u>INDTÆGTER:</u>			
Ejeres bidrag til fællesudgifter.....	4.912.200	4.839.400	4.839.395
Udleje af hobbyrum.....	140.000	140.000	142.788
Salg af vaskemønter.....	150.000	160.000	132.872
Finansielle indtægter.....	0	0	4.730
<u>INDTÆGTER I ALT</u>.....	<u>5.202.200</u>	<u>5.139.400</u>	<u>5.119.785</u>
<u>UDGIFTER:</u>			
Elektricitet.....	265.000	265.000	250.665
Forsikringer.....	246.000	246.000	273.741
Administration.....	250.000	250.000	250.000
PBS gebyrer m.v.....	22.000	20.000	30.676
Revision.....	15.000	15.000	17.500
Ejendomsfunktionærer.....	810.000	810.000	696.489
Lønsumsafgift, ATP m.v.....	60.000	60.000	57.086
Drift af maskiner.....	30.000	30.000	20.179
Storskraldsordning.....	90.000	90.000	81.686
Dagrenovation.....	400.000	400.000	389.092
Rengøring.....	50.000	0	56.250
Vandforbrug.....	1.200.000	1.200.000	1.171.664
Vedligeholdelser.....	445.000	620.000	345.233
Serviceabonnementer.....	113.500	118.000	123.130
Bestyrelsesudgifter.....	22.500	22.500	2.365
Varmeregnskabsudarbejdelse.....	40.000	110.000	95.141
Konstaterede tab på fællesudgifter.....	0	0	19.052
Hensættelse til tab på fællesudgifter....	20.000	10.000	10.000
Mødeudgifter.....	31.000	28.000	22.360
Kontorhold.....	32.200	32.000	40.102
Udgifter ved garager.....	20.000	18.000	21.572
Afskrivning traktor.....	0	29.900	29.900
<u>UDGIFTER I ALT</u>.....	<u>4.162.200</u>	<u>4.374.400</u>	<u>4.003.883</u>
Henlæggelse for året.....	<u>1.040.000</u>	<u>765.000</u>	<u>765.000</u>
<u>ÅRETS RESULTAT</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>350.902</u>

RESULTATDISPONERING.

Bestyrelsen foreslår årets resultat fordelt således:

Overført til henlæggelser:

Budgettede vedligeholdelser.....	620.000	
Realiserede vedligeholdelser.....	<u>-345.233</u>	274.767

Overført til foreningens formue.....		<u>76.135</u>
--------------------------------------	--	---------------

	<u><u>350.902</u></u>
--	-----------------------

BALANCE PR. 31. DECEMBER.**AKTIVER.**

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<u>ANLÆGSAKTIVER:</u>		
Traktor:		
Saldo primo.....	239.200	269.100
Årets afskrivning.....	<u>-29.900</u>	<u>-29.900</u>
<u>ANLÆGSAKTIVER I ALT</u>.....	<u>209.300</u>	<u>239.200</u>
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER:</u>		
Likvide beholdninger.....	3.945.245	2.963.736
Tilgodehavende fællesbidrag.....	76.618	96.104
Tilgodehavende vedr.altan- og facaderenovering.....	13.065.172	14.856.457
Andre tilgodehavender.....	6.710	0
Varmeregnskab 2014.....	0	64.492
Årsopgørelser el, vand og varme.....	147.565	0
Forudbetalte beløb.....	<u>228.990</u>	<u>38.810</u>
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</u>.....	<u>17.470.300</u>	<u>18.019.599</u>
<u>AKTIVER I ALT</u>.....	<u>17.679.600</u>	<u>18.258.799</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER.**PASSIVER.**

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<u>EGENKAPITAL:</u>		
<u>Foreningens formue:</u>		
Saldo pr. 1/1.....	340.041	255.222
Overført fra resultatdisponering.....	<u>76.135</u>	<u>84.819</u>
	<u>416.176</u>	<u>340.041</u>
<u>Henlæggelser:</u>		
Saldo pr.1/1.....	2.878.984	2.328.969
Varmemålere.....	-160.297	0
Legepladser.....	0	-295.000
Køb af garage.....	0	-34.985
Årets henlæggelse ifølge budget.....	765.000	880.000
Energimærkning tilligere år.....	15.000	0
Overført fra resultatdisponering.....	<u>274.767</u>	<u>0</u>
	<u>3.773.454</u>	<u>2.878.984</u>
<u>EGENKAPITAL I ALT.....</u>	<u>4.189.630</u>	<u>3.219.025</u>
<u>GÆLDSFORPLIGTELSE:</u>		
Lån Nordea Bank vedr.altan- og facaderenovering.....	12.894.240	14.678.511
Deposita.....	18.500	18.100
A-skat og Ambi.....	8.963	16.662
Skyldige feriepenge.....	69.242	64.010
Diverse kreditorer.....	140.285	60.086
Årsopgørelser el, vand og varme.....	0	162.405
Varmeregnskab 2014.....	308.740	0
Henlæggelse til tab på debitorer.....	<u>50.000</u>	<u>40.000</u>
<u>GÆLD I ALT.....</u>	<u>13.489.970</u>	<u>15.039.774</u>
<u>PASSIVER I ALT.....</u>	<u>17.679.600</u>	<u>18.258.799</u>

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET.

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<u>NOTE 1. Garager:</u>		
Foreningen er ejer af 4 stk. garager. Den samlede ejendomsværdi udgør kr.120.000.		
<u>NOTE 2. Lån Nordea Bank vedr.altanrenovering.</u>		
Saldo pr.1/1 2013.....	14.678.511	20.293.495
Indbetalt af ejere.....	-2.463.218	-6.702.706
Heraf renter.....	<u>678.947</u>	<u>1.087.722</u>
	<u><u>12.894.240</u></u>	<u><u>14.678.511</u></u>
Lånet udløber 1/3 2023.		

SPECIFIKATIONER.

	2014	2013
Vedligeholdelser:		
Primære bygningsdele.....	66.877	91.199
Kompletterende bygningsdele.....	0	4.950
Beplantninger.....	0	40.863
Gårdanlæg og udenomsarealer.....	66.806	67.651
Vandskade, ikke dækket af forsikring.....	0	108.322
VVS-anlæg.....	101.745	61.062
El-anlæg.....	28.463	35.661
Arbejdstøj	13.951	0
Rengøringsmaterialer.....	2.734	23.607
Øvrige vedligeholdelser.....	2.157	7.995
Legepladsudstyr.....	0	5.764
Rådgivning.....	62.500	0
Småanskaffelser og diverse materialer.....	0	10.265
	<u>345.233</u>	<u>457.339</u>
Mødeudgifter:		
Reception-gaver.....	0	499
Generalforsamlinger og møder.....	2.730	3.993
Regnskabsmøder.....	3.564	0
Julegaver til bestyrelse og viceværter.....	5.550	6.776
Julefrokost bestyrelse og viceværter.....	7.904	14.633
Beboerarrangementer.....	2.612	0
	<u>22.360</u>	<u>25.901</u>
Kontorhold:		
Telefongodtgørelse.....	14.000	14.000
Telefonudgifter i øvrigt.....	8.364	7.378
Advokat.....	3.875	0
Andre kontorudgifter.....	13.863	16.814
	<u>40.102</u>	<u>38.192</u>