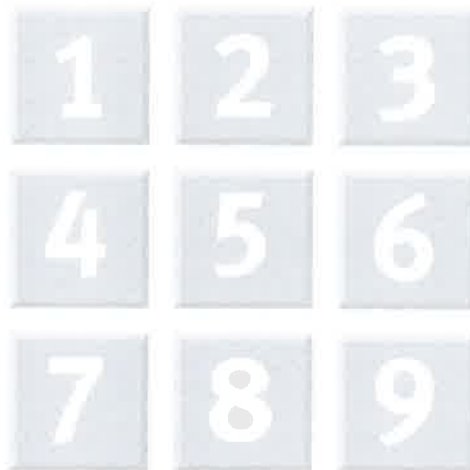


**Grundejerforeningen
Slettebjerget 96 - 191**

Slettebjerget 191
3400 Hillerød

CVR. NR. 35 59 05 44



ÅRSRAPPORT 2016/2017
Varmeregnskab



DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

Foreningsoplysninger	1
Udvalgets påtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2016/2017	6
Balance pr. 31. maj 2017	7

Foreningsoplysninger

Beliggende:

Slettebjerget 191
3400 Hillerød
Cvr.nr. 35 59 05 44

Varmeudvalget:

Lars Buus-Nielsen, Kasserer
Tommy Bjerregaard, Formand & Varmeudvalg

Revision:

Døssing & Partnere
Revisionsinteressentskab
Roskildevej 12 A
3400 Hillerød

Godkendt på foreningens ordinære generalforsamling den 27. september 2017

Dirigent

Udvalgets påtegning

Undertegnede har aflagt årsrapport for perioden 1. juni 2016 – 31. maj 2017 for Grundejerforeningen Slettebjerget 96-191 - varmeregnskab.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt foreningens vedtægter.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af varmeregnskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2017, samt af varmeregnskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2016 – 31. maj 2017.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af varmeregnskabets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 22. september 2017

I varmeudvalget:

Lars Buus-Nielsen

Tommy Bjerregaard

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til medlemmerne i Grundejerforeningen Slettebjerget 96-196

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Grundejerforeningen Slettebjerget 96-196 for regnskabsåret 1. juni 2016 - 31. maj 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven samt og foreningens vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2017 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2016 - 31. maj 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af foreningen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og foreningens vedtægter. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere foreningens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere foreningen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om foreningens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at foreningen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Hillerød, den 22. september 2017

DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab
CVR-nr. 54 87 99 11

Martin Dueholm
registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Grundejerforeningen Slettebjerget 96-191 – varmeregnskab er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt foreningens vedtægter.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af aktiviteter for regnskabsperioden, og vise, om de hos medlemmerne opkrævede varmeindbetalinger har været tilstrækkelige.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

OPSTILLINGSFORM

Årsrapporten fraviger årsregnskabslovens skemakrav for opstilling af resultatopgørelsen samt balance, for at give et mere retvisende billede af aktiviteterne for så vidt angår varmeregnskabet.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet, så den bedst viser aktiviteterne for så vidt angår varmeregnskabet i det forløbne regnskabsår.

INDTÆGTER

Opkrævede varmeindbetalinger vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen.

Diverse indtægter m.v. indtægtsføres i takt med indbetalte indtægter. Disse indtægter er således ikke nødvendigvis periodiseret fuldt ud i regnskabsperioden.

OMKOSTNINGER

Omkostninger vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen.

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Under resultatdisponering indgår bestyrelsens forslag til disponering af regnskabs periodens resultat.

Balancen

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi.

ØVRIGE GÆLDSFORPLIGTELSE

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 1. juni 2016 - 31. maj 2017

	Regnskab 2016/17	Regnskab 2015/16
Omkostninger		
Administrationsomkostninger:		
Kontorhold	813	1.099
Mødeudgifter	4.572	8.950
Porto og gebyrer	3.445	3.510
Revisor	5.000	5.000
Administrationsomkostninger i alt	13.830	18.559
Drift af anlæg:		
HNG - naturgas	817.848	736.658
Elektricitet og vand	17.962	18.926
Forsikringer	5.485	5.392
Vedligehold	8.625	18.440
Henlæggelse varmecentral	100.000	100.000
Drift af anlæg i alt	949.920	879.416
Omkostninger i alt	963.750	897.975
Indtægter		
Opkrævet varmeindbetalinger	1.140.000	1.311.000
Øreafrundningsdifferencer m.v.	0	-50
Renteindtægter, bankindestående, gebyrer m.v.	0	0
Indtægter i alt	1.140.000	1.310.950
ÅRETS RESULTAT	176.250	412.975
Forslag til resultatdisponering:		
Overført til tilbagebetaling af varmebidrag	176.250	412.975
Disponeret i alt	176.250	412.975

Balance pr. 31. maj 2017

AKTIVER	<u>31/5-17</u>	<u>31/5-16</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende varmeregnskab	0	0
Tilgodehavende diverse gebyrer	0	0
Tilgodehavende gasafregning HMN	0	85.072
Forudbetalte omkostninger	7.918	6.508
Kassebeholdning	1.000	1.000
Jyske Bank, 5063 106835-5	1.049.203	1.082.424
Danske Bank 1551 5737672 (giro)	<u>4.229</u>	<u>4.529</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.062.350</u>	<u>1.179.533</u>
 AKTIVER I ALT	 <u>1.062.350</u>	 <u>1.179.533</u>
 PASSIVER		
Egenkapital		
Saldo primo	737.941	637.941
Overført fra årets resultat	0	0
Overført fra henlæggelser	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Egenkapital ultimo i alt	<u>837.941</u>	<u>737.941</u>
Henlæggelse til varmecentral		
Henlagt primo	0	0
Årets henlæggelse	100.000	100.000
Anvendt i regnskabsåret	0	0
Saldoen er overført til egenkapitalen	<u>-100.000</u>	<u>-100.000</u>
Henlæggelser til varmecentral i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Kortfristet gældsforpligtelser		
Tilbagebetaling af varmebidrag	177.467	414.192
Skyldige omkostninger	<u>46.942</u>	<u>27.400</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>224.409</u>	<u>441.592</u>
 PASSIVER I ALT	 <u>1.062.350</u>	 <u>1.179.533</u>