

Morten Clauson-Kaas
Statsautoriseret revisor

Nivåpark 2
2990 Nivå
Tlf.: 49 14 90 19
Mob.: 24 44 20 58
jmck@mail.tele.dk
CVR nr.: 28 36 26 41

Ejerforeningen
Kirke Værløsevej 26 og 26 A

CVR nr. 87 80 57 19

Årsregnskab

2010

INDHOLDSFORTEGNELSE

Foreningsoplysninger	2
Bestyrelsens påtegning	3
Revisionspåtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	8

FORENINGSOPLYSNINGER

Foreningen	Ejerforeningen Kirke Værløsevej 26 og 26 A	
CVR nr.	87 80 57 19	
Kommune	Furesø	
Bestyrelse	Palle Jacobsen (Pjak Holding ApS) Lars Egeris Pedersen Leif Trier Lissie Vejtorp IB Engelhard Nielsen	Formand
Administrator	Ejendomsadministrationen 4-B A/S Store Kongensgade 67 B 1264 København K Telefon 33 11 52 00	
Revision	Statsautoriseret revisor Morten Clauson-Kaas	
Antal ejere	16	
Regnskabsår	1. januar - 31. december	

BESTYRELSENS OG ADMINISTRATORS PÅTEGNING

Årsregnskabet for 2010 for Ejerforeningen Kirke Værløsevej 26 og 26 A udviser et resultat på kr. -60.306 og en egenkapital på kr. -25.521

Årsregnskabet indeholder efter vor opfattelse de nødvendige oplysninger til bedømmelse af ejerforeningens drift og økonomiske stilling pr. 31. december 2010.

Der er i tiden efter regnskabsårets slutning ikke indtruffet begivenheder, der i væsentlig grad påvirker foreningens økonomiske stilling i forhold til nærværende årsregnskab.

Værløse, den _____ / _____ 2011

Bestyrelsen

Palle Jacobsen (Pjak Holding ApS)
Formand

Lars Egeris Pedersen
Næstformand

Leif Trier

Lissie Vejtorp

IB Engelhard Nielsen

Administrator

Ejendomsadministrationen 4-B A/S

Således vedtaget på ejerforeningens ordinære generalforsamling
den _____ / _____ 2011

dirigent

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til ejerne i Ejerforeningen Kirke Værløsevej 26 og 26 A

Jeg har revideret årsregnskabet for Ejerforeningen Kirke Værløsevej 26 og 26 A for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2010, omfattende ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter god regnskabskik og foreningens vedtægter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med god regnskabskik og vedtægterne. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, 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 de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig 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 foreningens 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. Jeg har ikke revideret budgettet.

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 2010 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2010 i overensstemmelse med god regnskabskik og foreningens vedtægter.

Nivå, den 5. maj 2011



Morten Clauson-Kaas
Statsautoriseret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik og foreningens vedtægter. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Der foretages periodisering af alle væsentlige indtægter og udgifter.

RESULTATOPGØRELSE 1. januar - 31. december

<u>Note</u>		<u>Regnskab 2010</u>	<u>Budget 2010</u>	<u>Regnskab 2009</u>
	Indtægter			
1	Fællesbidrag	492.093	492.125	453.899
	Indtægter i alt	492.093	492.125	453.899
	Driftsudgifter			
2	Offentlige afgifter skal reduceres med 21.256 kr.	84.050	88.000	63.811
3	Forsikringer	109.139	110.000	103.740
4	Renholdelse	171.707	105.000	99.442
5	Vedligeholdelse	139.650	145.000	129.566
6	Administration	67.854	64.750	68.753
	Driftsudgifter i alt	572.400	512.750	474.912
	Årets resultat før renter	-80.307	-20.625	-21.013
	Finansielle poster			
	Renteindtægter	297	3.000	1.613
	Renteudgifter	1.552	0	473
		-1.255	3.000	1.140
	Årets resultat	-81.562	-17.625	-19.873

BALANCE PR. 31. december

		Aktiver	
<u>Note</u>		<u>Regnskab 2010</u>	<u>Regnskab 2009</u>
	Omsætningsaktiver		
	Danske Bank	234.817	128.668
	Tilgodehavende vand skal tillægges 21.256 kr.	27.163	28.459
	Tilgodehavender hos beboere	6.881	41.462
	Tilgodehavende moms	0	3.092
7	Varmeregnskab	118.526	101.483
	Forudbetalte omkostninger	27.828	27.028
	Omsætningsaktiver i alt	<u>415.215</u>	<u>330.192</u>
	 Aktiver i alt	 <u>415.215</u>	 <u>330.192</u>
		Passiver	
<u>Note</u>			
	Egenkapital		
	Egenkapital primo	34.785	54.657
	Årets resultat	-81.562	-19.873
	Egenkapital i alt	<u>-46.777</u>	<u>34.784</u>
	Hensættelser		
	Til kommende større opgaver (kedelanlæg)	275.000	200.000
	Henlæggelser i alt	<u>275.000</u>	<u>200.000</u>
	Gæld		
8	Skyldige omkostninger	167.210	94.293
	Skyldig moms	18.588	0
	Skyldig A-skat m.v.	1.195	1.115
	Gæld i alt	<u>186.993</u>	<u>95.408</u>
	 Passiver i alt	 <u>415.215</u>	 <u>330.192</u>

NOTER

	Regnskab 2010	Budget 2010	Regnskab 2009
1. Fællesbidrag			
<u>Bolig nr.:</u>			
1	32.571		30.043
2	13.093		12.076
3	16.424		15.150
4	27.716		25.565
5	58.884		54.314
6	67.171		61.958
7	52.135		48.089
8	45.771		42.218
9	17.941		16.548
10	56.599		52.206
11	13.093		12.076
12	25.971		23.956
13	22.311		20.579
14	11.040		10.183
15	22.081		20.367
16	9.291		8.570
Fællesbidrag i alt	492.093	492.125	453.899
2. Offentlige afgifter			
Renovation	2.897	33.000	24.686
El	19.454	20.000	15.861
Vandafgift :			
Forbrug	112.862		
Refusion	-51.163		
Offentlige afgifter i alt	84.050	88.000	63.811
3. Forsikringer			
Bygningsforsikring	107.206	108.000	101.835
Arbejdsskadeforsikring	1.933	2.000	1.905
Forsikringer i alt	109.139	110.000	103.740
4. Renholdelse			
Løn	30.056	30.000	21.337
Snerydning	105.807	30.000	41.693
Renholdelse af gård og have	33.228	40.000	33.350
Affaldskørsel	2.616	5.000	3.062
Renholdelse i alt	171.707	105.000	99.442

NOTER

	Regnskab 2010	Budget 2010	Regnskab 2009
5. Vedligeholdelse			
Tagarbejde	2.500		18.694
Kloakarbejde og VVS	5.811		6.132
Elektriker	0		3.462
Asfalt og afstribning mv.	19.325		30.514
Diverse, postkasser, nyt låsesystem mv.	16.777		2.416
	<u>44.413</u>	50.000	61.218
Varmeanlæg	20.237	20.000	18.348
Hensættelse til kommende opgaver	75.000	75.000	50.000
Vedligeholdelse i alt	<u>139.650</u>	<u>145.000</u>	<u>129.566</u>
6. Administration			
Administrationshonorar	40.000	40.000	47.000
Revisor	8.750	8.750	8.500
Porto, kontorartikler og gebyrer	5.778	3.500	1.206
Varmeregnskab / Clorius	13.326	12.500	11.982
Diverse	0	0	65
Administration i alt	<u>67.854</u>	<u>64.750</u>	<u>68.753</u>
		<u>2010</u>	<u>2009</u>
7. Varmeregnskab			
Afholdte udgifter		333.731	293.363
A conto indbetalinger		-215.205	-191.880
Mellemværende med beboere		<u>118.526</u>	<u>101.483</u>
8. Skyldige omkostninger			
H. Skovlund		0	4328
CA Multiservice		0	18.842
Ejendomsvirke		66.628	0
4B Administration		2.032	0
Revision		8.750	8.500
Administration		2.050	1.050
DONG		7.485	3.911
HNG		80.264	57.662
Skyldige omkostninger i alt		<u>167.210</u>	<u>94.293</u>