REVISIONSFIRMAET
GUTFELT®

Registrerede revisorer
Lennart Gutfelt
Lisa Kolbye
Susanne Fagerli-Nielsen
Gitte Vang

Parcelforeningen Maglebylund

Kirkevej 58

2791 Dragør

CVR-nr. 15088478

Årsregnskab for 2016

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse 2

Bestyrelsespåtegning 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 4

Foreningsoplysninger 5

Anvendt regnskabspraksis 6

Resultatopgørelse 7

Balance 8

Noter 9

Bestyrelsespåtegning

Undertegnede bestyrelse har aflagt årsregnskab for Parcelforeningen Maglebylund.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling 31. december 2016 samt af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 8. februar 2017

Bestyrelse

Erling Hartvig
Bestyrelsesmedlem

Anne-Marie Sigaard
Bestyrelsesmedlem

Rene Helberg
Bestyrelsesmedlem

Tim Pedersen
Bestyrelsesmedlem

Vivi Krogborg
Bestyrelsesmedlem

Intern revision:

Jakob Lange
Intern revisor

Yvonne Bøg
Intern revisor

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Parcelforeningen Maglebylund

Vi har opstillet årsregnskabet for Parcelforeningen Maglebylund for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 på grundlag af foreningens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorers Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kastrup, den 8. februar 2017

Revisionsfirmaet Gutfelt A/S
cvr.nr. 13254192

Susanne Fagerli-Nielsen
Registreret revisor

Foreningsoplysninger

Foreningsoplysninger	Parcelforeningen Maglebylund Kirkevej 58 2791 Dragør
CVR-nr.	15088478
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
Bestyrelse	Erling Hartvig Anne-Marie Sigaard Rene Heiberg Tim Pedersen Vivi Kronborg
Intern revision	Jakob Lange, Intern revisor Yvonne Bøg, Intern revisor
Revisor	Revisionsfirmaet Gutfelt A/S Tømmerupvej 75 2770 Kastrup
Generalforsamling	Godkendt på foreningens generalforsamling den .

Dirigent:

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Parcelforeningen Maglebylund er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt foreningens vedtægter. Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af foreningens aktiviteter for regnskabsperioden.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser foreningens aktivitet i det forløbne regnskabsår.

Indtægter

Kontigenter, indskudte gebyrer og lejeindtægter vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen.

Omkostninger

Omkostninger vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Balancen

Foreningens ejendom

Foreningens ejendom (fælleshus) indregnes på opførelsestidspunktet og værdiansættes ved første indregning til kostpris.

Ved efterfølgende indregninger værdiansættes foreningens ejendom til kostpris med fradrag af afskrivninger.

Øvrige materielle anlægsaktiver

Øvrige materielle anlægsaktiver indregnes til kostpris på anskaffelsestidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse

	Note	Realiseret 2016 kr.	Budget 2016 (ej revideret) kr.	Realiseret 2015 kr.
Indtægter				
Indtægter	1	947.145	916.800	985.600
Indtægter i alt		**947.145**	**916.800**	**985.600**
Udgifter				
Fælleshus	2	-80.157	-85.000	-78.073
Fællesarealer	3	-358.191	-300.000	-242.380
Administration	4	-164.999	-145.900	-141.066
Personaleomkostninger	5	-139.308	-135.000	-130.533
Andre poster og aktivitetsudvalg	6	-24.000	-40.000	-25.000
Udgifter i alt		-766.655	-705.900	-617.052
Resultat før afskrivninger		**180.490**	**210.900**	**368.548**
Afskrivning, fælleshus		-42.954	-43.000	-42.954
Resultat før renter		**137.536**	**167.900**	**325.594**
Renter	7	-56.713	-62.000	-61.900
Afdrag Kreditforeningslån		-96.673	-95.000	-92.901
Årets resultat		**-15.850**	**10.900**	**170.793**
Forslag til resultatdisponering				
Årets resultat		-15.850	10.900	170.793
		-15.850	**10.900**	**170.793**

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Fælleshus	8	1.889.965	1.932.919
Materielle anlægsaktiver		**1.889.965**	**1.932.919**
Anlægsaktiver		**1.889.965**	**1.932.919**
Kontingenttilgodehavender		18.381	34.721
Andre tilgodehavender		10.688	120.870
Periodeafgrænsningsposter		11.250	11.250
Tilgodehavender		**40.319**	**166.841**
Likvide beholdninger		**848.882**	**694.580**
Omsætningsaktiver		**889.201**	**861.421**
Aktiver		**2.779.166**	**2.794.340**
Passiver			
Jubilæumsfond		49.190	49.190
Overført resultat	10	1.711.519	1.630.696
Egenkapital		**1.760.709**	**1.679.886**
Gæld til realkreditinstitutter		970.430	1.067.103
Leverandører af varer og tjenesteydelser		24.982	0
Anden gæld	11	23.045	23.598
Mellemregning medlemmer	9	0	23.753
Gældsforpligtelser		**1.018.457**	**1.114.454**
Gæld i alt		**1.018.457**	**1.114.454**
Passiver		**2.779.166**	**2.794.340**
Eventualforpligtelser	12		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	13		

Noter

1. Indtægter

	2016	2015
Kontingenter	648.000	648.000
Havesalg, indskud gebyrer	253.000	310.000
Nyttehaver, udlejninger	3.800	3.800
Lejeindtægter fælleshus	39.800	23.800
Diverse indtægter	2.545	0
	947.145	**985.600**

2. Fælleshus

	2016	2015
El	-17.605	-17.968
Rengøring	-20.324	-8.834
Anskaffelser	-2.304	-26.075
Vedligeholdelse	-26.487	-8.220
Forsikringer	-6.333	-9.169
Diverse	-7.104	-7.807
	-80.157	**-78.073**

3. Fællesarealer, vedligeholdelse

	2016	2015
Vedligeholdelse grønne områder	-193.422	-219.131
Vedligeholdelse veje og stier	-76.646	-6.000
Anskaffelser grønne områder	-58.231	0
Vandlaug	-23.436	-715
Indtægt vandlaug	18.000	6.000
Kloakanlæg	0	-6.910
Vedligeholdelse og anskaffelser vand	-5.438	-15.624
Diverse (container og luftfoto m.v.)	-19.018	0
	-358.191	**-242.380**

Noter

4. Administration

	2016	2015
Telefon og internet	-45.131	-37.500
Kontingenter	0	-1.584
Kontordrift	-3.392	-998
Hjemmeside	-15.848	-4.666
Gebyrer og porto	-15.780	-14.502
Forsikringer	-6.651	-5.103
Bestyrelsesmøder	-1.533	-3.813
Generalforsamling	-6.380	-3.303
Arrangementer for frivillige	-19.384	-18.698
Revisor	-18.500	-18.500
Købmanden	-32.400	-32.400
	-164.999	**-141.067**

5. Personaleomkostninger

	2016	2015
Bestyrelsesgodtgørelse	-85.000	-85.000
Løn vicevært	-25.160	-19.425
Løn grønne områder	-26.000	-25.000
Forsikringer personale	-3.148	-1.108
	-139.308	**-130.533**

6. Andre poster og aktivitetsudvalg

	2016	2015
MIK	-24.000	-25.000
Andre poster	**-24.000**	**-25.000**

7. Renter

	2016	2015
Renteudgift, Kreditforening	-41.246	-45.018
Bidrag, Kreditforening	-15.467	-16.882
Renter	**-56.713**	**-61.900**

Noter

8. Fælleshus

Byggeudgifter	2.542.193	2.542.193
Alarm og styringsanlæg	30.079	30.079
Tinglysningsudgifter og låneomkostninger	55.649	55.649
Overført fra anlægsfond	-480.232	-480.232
Kostpris ultimo	**2.147.689**	**2.147.689**
Af- og nedskrivninger primo	-214.770	-171.816
Årets afskrivninger	-42.954	-42.954
Af- og nedskrivninger ultimo	**-257.724**	**-214.770**
Regnskabsmæssig værdi ultimo	**1.889.965**	**1.932.919**

9. Mellemregning medlemmer

Ejendomsskat, indbetalt	-456.295	-442.216
Ejendomsskat, udgift	443.932	442.216
Renovation, indbetalt	-446.328	-440.400
Renovation, udgift	445.200	440.400
Vand, indbetalt	-491.355	-687.582
Vand, udgift	528.599	650.251
Saldo primo	-23.753	13.578
	0	**-23.753**

10. Overført resultat

Saldo primo	1.630.696	1.367.002
Årets resultat	-15.850	170.793
Afdrag Kreditforeningslån	96.673	92.901
Saldo ultimo	**1.711.519**	**1.630.696**

11. Anden gæld

Anden gæld	**2016**	**2015**
Skyldig revisor honorar	18.500	18.500
Skyldig A-skat	1.251	2.397
Skyldig AM-bidrag	294	571
Depositum	3.000	2.130
	23.045	**23.598**

Noter

12. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

13. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.