



Statsautoriserede Revisorer A/S

Revisors eksemplar

Universitetshavens Parkeringsforening

Årsregnskab for 2016

Urevideret budget for 2016

Årsregnskabet er fremlagt og godkendt på
foreningens ordinære generalforsamling den 30 / 5 2017



dirigent

Indholdsfortegnelse

	side
Administrators påtegning	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 2016	7
Balance pr. den 31. december 2016	8
Noter	10

ADMINISTRATION

DEAS A/S
Dirch Passers Allé 76
2000 Frederiksberg

REVISION

ReviPoint Statsautoriserede Revisorer A/S
Ragnagade 7
2100 København Ø
CVR-nr. 31 61 15 20

Administrators påtegning

Vi har udarbejdet årsregnskabet for Universitetshavens Parkeringsforening for regnskabsåret 2016. Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med den beskrevne regnskabspraksis på baggrund af foreningens bogføring.

København, den 13/7 2017



Administrator
DEAS A/S

Lisbeth Sofia Just



Thomas Møller



Ledespåtegning

Bestyrelsen har behandlet og godkendt årsregnskab for 2016 for Universitetshavens Parkeringsforening, som indeholder resultatopgørelse, balance og noter. Ejerforeningen er ikke omfattet af årsregnskabslovens bestemmelser, og regnskabet er derfor opstillet i overensstemmelse med foreningens vedtægter samt dansk regnskabspraksis for foreninger, der ikke er omfattet af årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr . 31 december 2016 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 2016.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30 / 5 2017

I bestyrelsen:


Morten Bang Mikkelsen
(Formand)


Steen Pilemand


Rikke Hald

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til medlemmerne i Universitetshavens Parkeringsforening

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Universitetshavens Parkeringsforening for regnskabsåret 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter regnskabsbestemmelserne i foreningens vedtægter og dansk regnskabspraksis for foreninger.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 2016 i overensstemmelse med regnskabsbestemmelserne i foreningens vedtægter og dansk regnskabspraksis for foreninger.

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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Årsregnskabet indeholder i overensstemmelse med foreningens sædvanlige praksis det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2016. Budgettallene, som fremgår i en særskilt kolonne i tilknytning til resultatopgørelsen, har ikke været underlagt revision.

Bestyrelsens og administrators ansvar for årsregnskabet

Foreningens bestyrelse og administrator har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med regnskabsbestemmelserne i vedtægterne og dansk regnskabspraksis for foreninger. Foreningens bestyrelse og administrator har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som foreningens bestyrelse og administrator anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er foreningens bestyrelse og administrator 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 foreningens bestyrelse og administrator enten har til hensigt at likvidere foreningen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.
- 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vi kommunikerer med foreningens bestyrelse og administrator 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.

København, den 20. marts 2017
ReviPoint Statsautoriserede Revisorer A/S
CVR-nr. 31 61 15 20


Jan Lundqvist
statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med de fravigelser og tilpasninger, der følger i forhold til foreningens vedtægter.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter og udgifter

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb. Fællesudgifter fordeles i henhold til fordelingstal, herunder indeholdes udgifter til fællesarealer.

BALANCEN

Anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris/anskaffelsessum.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er indregnet i årsregnskabet efter en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender med de værdier, de skønnes at ville indbringe.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til nominel værdi.

Resultatopgørelse

Universitetshavens Parkeringsforening
1/1 - 31/12 2016

Note	Regnskab 2016	Regnskab 2015	Budget 2016
INDTÆGTER			
Medlemsbidrag	245.700	245.700	245.700
Andre indtægter	225	0	0
Nye chipkort	656	1.453	0
Renteindtægter	222	366	0
	<u>246.803</u>	<u>247.519</u>	<u>245.700</u>
INDTÆGTER I ALT.....			
UDGIFTER			
Dagrenovation	254	253	0
Vandforbrug	8.059	7.760	8.000
Forsikringer	15.075	14.564	15.100
1 Reparation og vedligeholdelse	5.315	21.696	30.000
2 El-forbrug	52.418	36.126	40.000
3 Abonnementer	50.951	28.693	29.000
TDC brandalarm	6.845	6.380	7.000
Renholdelse	18.000	18.000	18.000
Administrationshonorar	32.667	31.863	33.000
Revision og regnskabsmæssig assistance	11.750	13.250	13.000
Henlagt til vedligeholdelse	30.000	30.000	30.000
Kontorhold, porto og gebyrer	11.068	11.368	15.000
Møde og generalforsamling mv.....	0	5.841	2.000
	<u>242.402</u>	<u>225.794</u>	<u>240.100</u>
UDGIFTER I ALT	242.402	225.794	240.100
ÅRETS RESULTAT.....	4.401	21.725	5.600

Balance pr. 31. december 2016

AKTIVER

Universitetshavens Parkeringsforening

Note	31/12 2016	31/12 2015
ANLÆGSAKTIVER		
Parkeringspladser, (off. ejd. vur. kr. 11.500.000)	<u>12.150.000</u>	<u>12.150.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>12.150.000</u>	<u>12.150.000</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender:		
Andre tilgodehavender	5.000	0
Forudbetalte omkostninger	<u>5.320</u>	<u>5.248</u>
Tilgodehavender i alt	<u>10.320</u>	<u>5.248</u>
Likvide beholdninger:		
Pengeinstitut	<u>466.788</u>	<u>444.262</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>466.788</u>	<u>444.262</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>477.108</u>	<u>449.510</u>
AKTIVER I ALT.....	<u><u>12.627.108</u></u>	<u><u>12.599.510</u></u>

Balance pr. 31. december 2016

PASSIVER

Universitetshavens Parkeringsforening

Note	31/12 2016	31/12 2015
4 EGENKAPITAL	12.323.686	12.319.285
Henlæggelse til fremtidig vedligeholdelse:		
Primo.....	248.800	218.800
Hensat i året til fremtidig vedligeholdelse	30.000	30.000
Henlæggelse til fremtidig vedligeholdelse i alt	278.800	248.800
Kortfristede gældsforpligtelser:		
Kreditorer	12.622	18.541
Afsat revision og regnskabsmæssig assistance	12.000	12.884
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	24.622	31.425
PASSIVER I ALT	12.627.108	12.599.510

Noter

Universitetshavens Parkeringsforening 1/1 - 31/12 2016

	Regnskab 2016	Regnskab 2015	Budget 2016
1. Reparation og vedligeholdelse			
EL anlæg/antennener	3.200	2.188	0
Reparation og chipkort vedrørende port	0	3.375	0
Reparation af cylinder	0	5.506	0
Forsikringskader	2.115	0	0
Reparation af pumpe i kælder	0	10.627	0
Budgetteret reparation og vedligeholdelse	0	0	30.000
Reparation og vedligeholdelse i alt.....	5.315	21.696	30.000
2. El-forbrug			
El-forbrug	52.418	36.126	40.000
El-forbrug i alt.....	52.418	36.126	40.000
3. Abonnementer			
Årsafgift ABA-anlæg	6.900	6.845	0
Service m.v., sprinkleranlæg	38.664	5.917	0
Service pumper	2.008	1.931	2.000
Service skydeport	3.379	0	0
Afprøvning sprinkleranlæg	0	14.000	0
Budgetteret abonnementer	0	0	27.000
Abonnementer i alt.....	50.951	28.693	29.000
4. Egenkapital	Egenkapital primo	Overført resultat	Egenkapital ultimo
Stamkapital	12.150.000	0	12.150.000
Overført resultat	169.285	4.401	173.686
Egenkapital i alt	12.319.285	4.401	12.323.686