

Årsrapport for 2016

Ormslev og Omegns Borgerforening

Ormslevvej 458, Ormslev
8260 Viby J.

CVR-nr. 60 71 87 17

Indholdsfortegnelse

På efterfølgende sider følger årsrapport for 2016 for Ormslev og Omegns Borgerforening bestående af:

	Side
Indholdsfortegnelse.....	2
Bestyrelsens påtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4 – 5
Anvendt regnskabspraksis.....	6 – 7
Resultatopgørelse.....	8
Aktiver.....	9
Passiver	10
Specifikationer	11 – 12

Bestyrelsens påtegning

Bestyrelsen aflægger hermed årsrapport for 2016 for Ormslev og OmegnsBorgerforening.

Vi erklærer:

At årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

At den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

At årsregnskabet indeholder alle foreningens aktiver og gældsforpligtelser samt alle årets kendte indtægter og omkostninger.

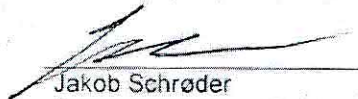
At ingen af foreningens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over de i årsregnskabet anførte.

At der ikke påhviler foreningen eventualforpligtelser ud over de i årsregnskabet anførte.

Ormslev, den 8/2. 2017



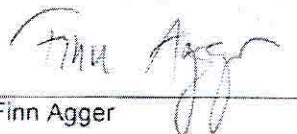
Susanne Muusmann Lassen
Formand



Jakob Schrøder
Kasserer



Oufa Rian
Næstformand



Finn Agger



Frank Jensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til medlemmerne af Ormslev og Omegns Borgerforening

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ormslev og Omegns Borgerforening for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 1. januar – 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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. 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.
- 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 selskabets interne kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

Hatting, den 17/2 2017
A/S Revision Hatting



Niels Erik Jensen
Registreret revisor, FSR

Anvendt regnskabspraksis

være påkrævet.

Langfristet gæld

Prioritetsgæld er optaget til amortiseret kostpris, hvilket vurderes til at svare til nominel værdi.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2016

Spec.	2016 Kr.	2015 Kr.
1 Omsætning.....	121.713	141.504
2 Vareforbrug	-59.969	-131.874
DÆKNINGSBIDRAG	61.744	9.630
KAPACITETSOMKOSTNINGER		
3 Administrationsomkostninger.....	-22.927	-21.233
INDTJENINGSBIDRAG	38.817	-11.603
AFSKRIVNINGER		
Bygning	-1.736	-1.736
Installationer.....	-2.385	-2.385
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	34.696	-15.724
FINANSIERING		
Renter skattekontoen	0	1
4 Finansieringsudgifter.....	-14.297	-19.157
ÅRETS RESULTAT	20.399	-34.880

Balance pr. 31. december 2016

Spec.	2016 Kr.	2015 Kr.
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
5 Grunde og bygninger	2.064.000	2.107.000
6 Installationer	8.350	10.735
Materielle anlægsaktiver i alt	2.072.350	2.117.735
ANLÆGSAKTIVER I ALT	2.072.350	2.117.735
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavende ejendomsskat 2015	16.510	16.510
Tilgodehavende vedr. Paypoll	0	3.175
Tilgodehavender i alt	16.510	19.685
Likvide beholdninger		
7 Likvide beholdninger	15.167	10.542
Likvide beholdninger i alt	15.167	10.542
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	31.677	30.227
AKTIVER I ALT	2.104.027	2.147.962

Balance pr. 31. december 2016

Spec.	2016 Kr.	2015 Kr.
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Reserve for opskrivning	1.980.673	2.021.937
Overført resultat, primo	-520.210	-485.330
Årets resultat	20.399	-34.880
Overført resultat i alt	-499.811	-520.210
Egenkapital i alt	1.480.862	1.501.727
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Nykredit opr. 300.000, 6% 2029	170.290	181.350
Kommunelån	390.500	390.500
Langfristede gældsforpligtelser i alt	560.790	571.850
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kortfristet del af langfristede gæld	10.500	9.900
Nordea 9270 193 558	0	30.890
Depositum for forpagtning	27.000	27.000
Skattekontoen	0	1
Revisorhonorar	6.500	6.000
8 Skyldig moms og afgifter	18.375	594
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	62.375	74.385
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	623.165	646.235
PASSIVER I ALT	2.104.027	2.147.962

9 Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Specifikationer

Spec.	2016 Kr.	2015 Kr.
1 Omsætning		
Huslejeindtægt, forsamlingshus.....	86.400	86.400
Kassedifferencer, indtægt.....	0	93
Kontingent.....	14.100	20.700
Tilskud Århus Kommune.....	10.000	10.000
Fællesspisning.....	1.663	6.628
Fastelavn.....	50	49
Mortensaften.....	9.500	11.305
Sommerfest.....	0	5.235
Juletræ.....	0	324
Loppemarked.....	0	770
Omsætning i alt.....	121.713	141.504
2 Vareforbrug		
Ejendomsskat.....	-17.599	-16.511
Bygningsforsikring.....	-11.566	-11.069
Reparation og vedligeholdelse.....	-9.834	-78.794
Mindre nyanskaffelser.....	-96	0
Diverse inventar u/moms.....	0	-1.890
Udgifter fællesarrangementer i øvrigt.....	-8.620	-8.699
Fastelavnsfest.....	-1.486	0
Mortensaften.....	-9.500	-11.114
Skt. Hans.....	-304	-177
Sommerfest.....	0	-3.445
Udgift til øvrige arrangementer.....	-964	-175
Vareforbrug i alt.....	-59.969	-131.874
3 Administrationsomkostninger		
Kontorhold.....	-3.290	0
EDB-udgifter.....	-864	0
Bestyrelsesudgifter og generalforsamling.....	-2.280	-2.340
Porto.....	-2.261	-22
Revisorhonorar.....	-7.213	-7.656
Erhvervsforsikringer.....	-6.536	-7.659
Vægtafgift trailer.....	-270	-520
www.ormslevby.dk.....	-213	-3.036
Administrationsomkostninger i alt.....	-22.927	-21.233
4 Finansieringsudgifter		
Nordea 5495 390 286.....	-383	-3.569
Gebyrer mv.....	0	-600
Renter og gebyrer, skattekontoen.....	0	-326
Nykredit opr. 300.000, 6% 2029.....	-13.914	-14.662
Finansieringsudgifter i alt.....	-14.297	-19.157

Specifikationer

Spec.	2016 Kr.	2015 Kr.
5 Grunde og bygninger		
Opskrivning	2.063.201	2.063.201
Forbedringer ejendom, primo	86.799	86.799
Af-/nedskrivninger primo	-43.000	0
Årets af-/nedskrivninger	-43.000	-43.000
Grunde og bygninger i alt	2.064.000	2.107.000
 6 Installationer		
Anskaffelsessum, primo	29.815	29.815
Af-/nedskrivninger, primo	-19.080	-16.695
Årets af-/nedskrivninger	-2.385	-2.385
Installationer i alt	8.350	10.735
 7 Likvide beholdninger		
Kasse	2.185	10.542
Nordea 9270 193 558	12.982	0
Likvide beholdninger i alt	15.167	10.542
 8 Skyldig moms og afgifter		
Skyldig moms, primo	594	21.492
Udgående afgift	21.600	21.600
Indgående afgift	-4.160	-21.372
Afregnet moms	341	-21.126
Skyldig moms og afgifter i alt	18.375	594

9 Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til kreditforeninger er der udstedt pantebrev med sikkerhed i ejendommen.

Til sikkerhed for gæld til kommunen og bankgæld er der udstedt ejerpantebreve i ejendommen.