

*Ulfshale Lejer og Grundejerforening
c/o ReviVision
Storegade 1
4780 Stege*

CVR-nr: 10 69 70 42

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2017*

Godkendt på foreningens generalforsamling, den __/__/2018

Dirigent

Bestyrelsens påtegning


Undertegnede bestyrelse har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Ulfshale Lejer- og Grundejerforening.

Årsrapporten er aflagt efter lagets regnskabspraksis og vedtægter.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vores opfattelse et retvisende billede af lagets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.


Ulfshale, den 16. februar 2018


Keld Christiansen
Formand


Inger Feldbæk
Næstformand



Jan Henning Jensen


Erik H. Jensen


Bjarne Jensen


Tom F. Jakobsen


Geert Bøgh


Palle Døsing Lyngsø

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Ulfshale Lejer- og Grundejerforening er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt foreningens vedtægter.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde laget, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå laget, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

Resultatopgørelse

Indtægter

Indeholder kontingent fra medlemmer.

Omkostninger

Omkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til foreningens aktiviteter.

Balancen

Tilgodehavender

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

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til medlemmerne i Ulfshale Lejer- og Grundejerforening

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ulfshale Lejer- og Grundejerforening for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse og balance, 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 2017 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 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.

Fremhævelse af forhold ved revisionen

Årsregnskabet indeholder i overensstemmelse med vedtægterne det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2017 og 2018. Budgettallene, som fremgår i en særskilt kolonne i tilknytning til resultatopgørelsen, har ikke været underlagt revision.

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 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.

Vordingborg, den 16. februar 2018

Øernes Revision
Registreret revisionsaktieselskab

Peter Hansen
Registreret revisor
Medlem af FSR

Driftsresultat 1. januar - 31. december 2017

	2017	2016	Budget 2017 (ikke revideret)	Budget 2018 (ikke revideret)
Indtægter				
Kontingent til Foreningen(975 medl.)	58.500	58.680	58.320	58.320
Opkrævede Gebyrer	7.775	5.950	5.000	5.000
Renter	168	2.683	2.000	2.000
Kontingent til Vejvedligeholdelse(1046 medl.)	428.860	432.974	431.074	431.074
Kontingent til Afvanding, strand (702 medl.)	263.952	265.080	265.080	348.192
Kontingent til Afvanding, skov (281 medl.)	56.200	0	0	56.200
Diverse indtægter	11.374	9.326	0	0
Indtægter i alt	826.829	774.693	761.474	900.786
Omkostninger				
Driftsomkostninger:				
El vedr. afvanding - elafgift	2.918	10.694	11.000	11.000
Veje, stier, digeovergange og fællesarealer	232.225	213.102	346.000	346.000
Afvanding	27.748	31.200	40.000	40.000
Driftsudgifter i alt	262.891	254.996	397.000	397.000
Adm.- og driftomkostninger:				
Kontorudgifter	4.158	5.235	7.000	7.000
Porto	2.390	2.039	3.000	3.000
Gebyrer	9.576	1.661	2.000	2.000
Revision	7.340	5.421	6.000	6.000
Edb udgifter	24.570	22.581	22.000	22.000
Forretningsfører	82.184	47.552	50.000	50.000
Bestyrelsesudgifter	12.227	9.950	11.000	11.000
Kørselsgodtgørelser	42.152	33.308	39.000	39.000
Generalforsamling	8.080	7.265	8.500	8.500
Tif., annoncer, gaver mv.	5.473	3.494	2.500	2.500
Forsikringer	12.461	2.598	2.600	12.600
Diverse udg.	1.529	5.955	4.000	4.000
Småanskaffelser	1.645	13.391	2.000	2.000
Adm.- og driftomkostn. I alt	213.785	160.450	159.600	169.600
Omkostninger i alt	476.676	415.446	556.600	566.600
Resultat:	350.153	359.247	204.874	334.186
Resultatfordeling:				
Foreningen	4.965	21.573	4.820	11.048
Vejene m.v.	123.925	151.235	23.974	25.714
Afvanding strand	182.473	186.439	176.080	258.184
Afvanding skov	38.791	0	0	39.240
Resultatfordeling i alt	350.153	359.247	204.874	334.186

Balance pr. 31. december 2017

	2017	2016
Aktiver:		
Tilgodehavender:		
Debitorer	4.360	9.247
Tilgodehavende moms	0	65.958
Tilgodehavender i alt	4.360	75.205
Likvider:		
Møns Bank kto. 106979-6	21.934	9.229
Møns Bank kto. 701952-2	663.766	499.020
Sparekassen Sjælland 5531352 S	570.580	570.420
Sparekassen Sjælland 4332224 Vip	177.906	179.071
Spør Nord 1380121944	450.009	0
Likvider i alt	1.884.195	1.257.740
Aktiver i alt	1.888.555	1.332.945
Passiver:		
Egenkapital:		
<u>Egenkapital Foreningen:</u>		
Primo	493.887	472.314
Resultat 2017	4.965	21.573
	498.852	493.887
<u>Egenkapital Veivedligeholdelse:</u>		
Primo	143.464	-7.771
Resultat 2017	123.925	151.235
	267.389	143.464
<u>Egenkapital Afvanding strand:</u>		
Primo	553.329	366.890
Resultat 2017	182.473	186.439
	735.802	553.329
<u>Egenkapital Afvanding skov:</u>		
Primo	0	0
Resultat 2017	38.791	0
	38.791	0
Egenkapital i alt	1.540.833	1.190.680
Skyldig moms m.v.	134.561	0
Diverse kreditorer	213.161	142.265
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	347.722	142.265
Passiver i alt	1.888.555	1.332.945

Foreningen

Driftsresultat 1. januar - 31. december 2017

	2017	2016	Budget 2017 (ikke revideret)	Budget 2018 (ikke revideret)
Indtægter				
Kontingenter	58.500	58.680	58.320	58.320
Opkrævede gebyrer	7.775	5.950	5.000	5.000
Diverse indtægter	11.373	9.326	0	0
Renter	168	2.683	2.000	2.000
Indtægter i alt	77.816	76.639	65.320	65.320
Omkostninger				
Andel af administrationsudg.	72.242	55.046	59.780	53.632
Andel af afskrivninger	609	19	720	640
Udgifter i alt	72.851	55.065	60.500	54.272
Resultat	4.965	21.574	4.820	11.048

Balance pr. 31. december 2017

	2017	2016
Aktiver:		
Foreningens andel af aktiverne primo	493.888	472.314
Overført resultat 2017	4.965	21.574
	498.853	493.888
Aktiver i alt	498.853	493.888
Passiver:		
<u>Egenkapital/Reserver Foreningen:</u>		
Primo	493.888	472.314
Resultat 2017	4.965	21.574
	498.853	493.888
Passiver i alt	498.853	493.888

Vedligeholdelse af veje, stier og digeovergange

Driftsresultat 1. januar - 31. december 2017

	2017	2016	Budget 2017 (ikke revideret)	Budget 2018 (ikke revideret)
Indtægter				
Kontingenter	428.860	432.974	431.074	431.074
Indtægter i alt	428.860	432.974	431.074	431.074
Omkostninger				
Veje, stier og digeovergange	232.225	213.102	346.000	346.000
Andel af administrationsudg.	72.177	55.277	60.340	58.660
Andel af afskrivninger	533	13.360	760	700
Udgifter i alt	304.935	281.739	407.100	405.360
Resultat	123.925	151.235	23.974	25.714

Balance pr. 31. december 2017

	2017	2016
Aktiver:		
Tilgodehavende i ULG primo	143.464	-7.771
Overført resultat 2017	123.925	151.235
	<u>267.389</u>	<u>143.464</u>
Aktiver i alt	<u>267.389</u>	<u>143.464</u>
Passiver:		
<u>Reserver Vejvedligeholdelse:</u>		
Primo	143.464	-7.771
Resultat 2017	123.925	151.235
	<u>267.389</u>	<u>143.464</u>
Passiver i alt	<u>267.389</u>	<u>143.464</u>

Afvanding strand

Driftsresultat 1. januar - 31. december 2017

	2017	2016	Budget 2017 (ikke revideret)	Budget 2018 (ikke revideret)
Indtægter				
Kontingenter	263.952	265.080	265.080	348.192
Indtægter i alt	263.952	265.080	265.080	348.192
Omkostninger				
El vedr. afvanding	2.918	10.693	11.000	11.000
Afvanding	27.748	31.200	40.000	40.000
Andel af administrationsudg.	50.464	36.736	37.480	38.548
Andel af afskrivninger	350	12	520	460
Udgifter i alt	81.479	78.641	89.000	90.008
Resultat	182.473	186.439	176.080	258.184

Balance pr. 31. december 2017

	2017	2016
Aktiver:		
Tilgodehavede i ULG primo	553.329	366.890
Overført resultat 2017	182.473	186.439
	<u>735.802</u>	<u>553.329</u>
Aktiver i alt	735.802	553.329
Passiver:		
Egenkapital Afvanding:		
Primo	553.329	366.890
Resultat 2017	182.473	186.439
	<u>735.802</u>	<u>553.329</u>
Passiver i alt	735.802	553.329

Afvanding skov

Driftsresultat 1. januar - 31. december 2017

	2017	2016	Budget 2017 (ikke revideret)	Budget 2018 (ikke revideret)
Indtægter				
Kontingenter	56.200	0	0	56.200
Indtægter i alt	56.200	0	0	56.200
Omkostninger				
El vedr. afvanding	0	0	0	0
Afvanding	0	0	0	0
Andel af administrationsudg.	17.257	0	0	16.760
Andel af afskrivninger	152	0	0	200
Udgifter i alt	17.409	0	0	16.960
Resultat	38.791	0	0	39.240

Balance pr. 31. december 2017

	2017	2016
Aktiver:		
Tilgodehavede i ULG primo	0	0
Overført resultat 2017	38.791	0
	38.791	0
Aktiver i alt	38.791	0
Passiver:		
Egenkapital Afvanding:		
Primo	0	0
Resultat 2017	38.791	0
	38.791	0
Passiver i alt	38.791	0