

HILLERØD BORGERSTIFTELSE
CVR-NR. 12906471

3400 Hillerød

ÅRSREGNSKAB FOR ÅRET 2012

Indholdsfortegnelse

Bestyrelsens påtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning	2
Anvendt regnskabspraksis	3
Resultatopgørelse for 2012	4-5
Balance pr. 31. December 2012	6-7
Note	8

Bestyrelsens påtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapport for perioden 1. januar – 31. december 2012 for Hillerød Borgerstiftelse.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser og foreningens vedtægter.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012, samt af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 – 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 19/3 2013

I bestyrelsen:

Helge Fyrsterling
Formand

Jørn Larsen
Kasserer

Annette Nielsen

Lars Kruse

Christian M Andersen

Den uafhængige revisors påtegning

Til medlemmerne i Hillerød Borgerstiftelse:

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Hillerød Borgerstiftelse for regnskabsåret 1. januar 2012 – 31. december 2012, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Foreningens ledelse 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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for foreningens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 – 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.

Hillerød, den 19. marts 2013

DØSSING & PARTNERE

Revisionsinteressentskab - Registrerede revisorer

Jeanette Møller Vetlov
registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for regnskabsklasse A, samt foreningens vedtægter.

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

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.
Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med god regnskabskik.

De anvendte regnskabs- og vurderingsprincipper er i øvrigt:

Resultatopgørelsen

OPSTILLINGSFORM

Resultatopgørelsen er opstillet, så den bedst viser foreningens aktiviteter i det forløbne regnskabsår, dels for Hillerød Borgerstiftelse, og dels for ejendommen Hostrupvej 9.

INDTÆGTER

Medlemskontingent, husleje samt øvrige indtægter 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.

Finansielle indtægter består af renteindtægter af bankindeståender, samt udbytter vedr. værdipapirer.

Balancen

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Foreningens ejendom (grund og bygning) er optaget til anskaffelsespris.

Der foretages en systematisk vedligeholdelse af ejendommen, der sikrer en høj vedligeholdelsesstandard, og ejendommen antages derfor ikke at være udsat for løbende værdiforringelse.

Der afskrives ikke på foreningens ejendom.

Værdipapirer

Værdipapirer er optaget til kursværdi på statusdagen.

EGENKAPITAL

Under foreningens egenkapital indregnes overført overskud eller tab fra tidligere år, overført resultat for året samt kursregulering vedr. værdipapirer.

ØVRIGE GÆLDSFORPLIGTELSER

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2012

	2012	2011
Hillerød Borgerstiftelse		
Indtægter:		
Medlemskontingent	21.600	19.800
Bankrenter	76.151	81.085
Aktieudbytte	64.400	66.600
Indtægter i alt	162.151	167.485
Udgifter:		
Møder, generalforsamling	25.119	16.979
Gebyrer, porto m.v.	3.867	4.040
Bestyrelseshonorar	40.000	40.000
Revision	14.625	13.313
Bagers Venner	2.000	2.000
Hillerød Kunstgræs	15.000	
Lokalhistorisk Forening	5.000	2.500
Drabantgardens Venner	5.000	5.000
Udgifter i alt	-110.611	-83.832
Årets resultat	51.540	83.653

Resultatopgørelse for 2012

	2012	2011
Hostrupsvej 9		
Indtægter:		
Huslejeindtægter	473.208	470.148
Garageleje	14.400	14.400
Vaskemønter	6.850	8.930
Indtægter i alt	494.458	493.478
Udgifter:		
Ejendomsskat og renovation	26.967	25.165
Vandafgift	28.429	33.559
Forsikringer	18.091	19.664
Elektricitet	5.914	7.333
Varme kontor 2011	7.281	0
Varme kontor 2012	5.171	0
Administration PBS, porto og gebyrer	1.667	5.209
Administration Allan Svendsen og vicevært	28.875	23.125
Reparation og vedligeholdelse	47.673	104.634
Udgifter i alt	-170.068	-218.689
Årets resultat	324.390	274.789

Balance pr. 31. december 2012

	2012	2011
AKTIVER		
Ejendomme		
(offentlig vurdering 1/10-2012 4.500.000)		
Anskaffelsessum primo	1.875.000	1.875.000
Ombygning	535.498	535.498
Forbedringer	1.037.750	1.037.750
Forbedringer i året	<u>0</u>	<u>0</u>
Ejendomme i alt	<u>3.448.248</u>	<u>3.448.248</u>
Værdipapirer		
7.850 Nordea Invest Stabil	860.910	811.848
8.800 Nordea Invest Korte Obligationer	<u>854.832</u>	<u>850.960</u>
Værdipapirer i alt	<u>1.715.742</u>	<u>1.662.808</u>
Likvide beholdninger		
Kassebeholdning	370	0
Nordea 468766	503.887	506.113
Nordea 839325	1.031.000	1.031.000
Nordea 843702	0	1.539.000
Nordea 989797	2.023.811	1.539.000
Nordea 901051	314.901	38.242
Nordea 523018	<u>460.762</u>	<u>830.858</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>4.334.731</u>	<u>3.945.213</u>
AKTIVER I ALT	<u>9.498.721</u>	<u>9.056.269</u>

Balance pr. 31. december 2012

	<i>2012</i>	<i>2011</i>
PASSIVER		
Egenkapital		
Årets resultat Hillerød Borgerstiftelse	51.540	83.653
Årets resultat Hostrupvej 9	324.390	274.789
Overført tidligere år	8.943.149	8.582.407
Kursregulering aktier	52.934	2.300
Egenkapital i alt	<u>9.372.013</u>	<u>8.943.149</u>
Kortfristet gæld		
Kreditorer	28.713	13.012
Skyldig til kasserer	0	1.230
Deposita	97.995	97.995
Indbetalt af lejere	0	883
Kortfristet gæld i alt	<u>126.708</u>	<u>113.120</u>
Gæld i alt	<u>126.708</u>	<u>113.120</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>9.498.721</u></u>	<u><u>9.056.269</u></u>

Note

Kursregulering værdipapirer:

Værdipapirbeholdning pr. 1. januar 2012	1.662.808
Kursgevinst i 2012	<u>52.934</u>
I alt	<u><u>1.715.742</u></u>

Kursværdi:

Værdipapirer pr. 31. december 2012	<u>1.715.742</u>
I alt	<u><u>1.715.742</u></u>

