

HILLERØD BORGERSTIFTELSE

CVR-NR. 12906471

3400 Hillerød

ÅRSREGNSKAB FOR ÅRET 2017

Indholdsfortegnelse

Foreningsoplysninger	1
Bestyrelsens påtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3-4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2017	6-7
Balance pr. 31. December 2017	8-9
Noter	10

Foreningsoplysninger

Hillerød Borgerstiftelse

Beliggende

Hostrupsvej 9
3400 Hillerød
CVR-nr. 12 90 64 71

Bestyrelse

Helge Fyrsterling
Jørn Larsen
Annette Nielsen
Lars Kruse
Christian M Andersen

Administrator

Selvadministrerende

Revision

Døssing og Partnere
Roskildevej 12 A
3400 Hillerød

Godkendt på foreningens generalforsamling, den / 2018

Dirigent:

Bestyrelsens påtegning

Undertegnede har aflagt årsrapport for Hillerød Borgerstiftelse.

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

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017, samt af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

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 / 2018

I bestyrelsen:

Helge Fyrsterling
Formand

Jørn Larsen
Kasserer

Annette Nielsen

Lars Kruse

Christian M Andersen

Den uafhængige revisors påtegning

Til medlemmerne i Hillerød Borgerstiftelse:

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hillerød Borgerstiftelse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.

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 og foreningens vedtægter.

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 og foreningens vedtægter. 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

Den uafhængige revisors påtegning

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.

Hillerød, den / 2018
Døssing & Partnere
Revisionsinteressentskab
CVR-nr. 54 87 99 11

Jeanette Vetlov
Registreret revisor
MNE-nr. mne17153

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hillerød Borgerstiftelse er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A og 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.

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 GÆLDSFORPLIGTELSE

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2017

	2017	2016
Hillerød Borgerstiftelse		
Indtægter:		
Medlemskontingent	23.900	22.300
Bankrenter	16.876	14.589
Aktieudbytte	267.525	218.325
Indtægter i alt	308.301	255.214
Udgifter:		
Møder, generalforsamling	7.719	8.869
Gaver og blomster	4.285	3.818
Jubilæum	50.667	0
Gebyrer, porto m.v.	2.830	4.014
Bestyrelseshonorar	40.000	40.000
Revision	17.006	15.963
Hillerød Propforening	5.000	3.000
Støtte til Jul for alle i Hillerød	5.000	0
Lokalhistorisk Forening	5.000	0
Drabantgardens Venner	0	5.000
Udgifter i alt	-137.507	-80.664
Årets resultat	170.794	174.550

Resultatopgørelse for 2017

	2017	2016
Hostrupsvej 9		
Indtægter:		
Huslejeindtægter	505.329	482.805
Garageleje	14.400	14.400
Vaskemønter	2.370	3.270
Indtægter i alt	522.099	500.475
Udgifter:		
Ejendomsskat og renovation	28.918	29.175
Vandafgift	38.799	35.484
Forsikringer	21.605	21.166
Elektricitet	5.962	6.745
Varme kontor	7.902	4.548
Varmeregnskab	6.118	6.147
Varme, el og vand ledige lejemål	0	2.133
Administration PBS, porto og gebyrer	3.952	1.734
Regnskabsassistance	12.874	12.500
Vicevært	16.000	16.000
Reparation og vedligeholdelse	47.613	433.943
Udgifter i alt	-189.743	-569.575
Årets resultat	332.356	-69.100

Balance pr. 31. december 2017

	<i>2017</i>	<i>2016</i>
AKTIVER		
Ejendomme		
(offentlig vurdering 1/10-2016 4.500.000)		
Anskaffelsessum primo	1.875.000	1.875.000
Ombygning	535.498	535.498
Forbedringer	1.339.006	1.339.006
Forbedringer i året	<u>0</u>	<u>0</u>
Ejendomme i alt	<u>3.749.504</u>	<u>3.749.504</u>
Værdipapirer		
30.750 Nordea Invest Basis 2	<u>4.781.625</u>	<u>4.827.750</u>
Værdipapirer i alt	<u>4.781.625</u>	<u>4.827.750</u>
Likvide beholdninger		
Kassebeholdning	9.097	5.874
Nordea 901051	2.619.602	1.757.877
Nordea 523018	<u>56.089</u>	<u>417.104</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>2.684.788</u>	<u>2.180.855</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>11.215.917</u></u>	<u><u>10.758.109</u></u>

Balance pr. 31. december 2017

	2017	2016
PASSIVER		
Egenkapital		
Årets resultat Hillerød Borgerstiftelse	170.794	174.550
Årets resultat Hostrupvej 9	332.356	-69.100
Overført tidligere år	10.603.931	10.446.206
Kursregulering aktier	-46.125	52.275
Egenkapital i alt	<u>11.060.956</u>	<u>10.603.931</u>
 Kortfristet gæld		
 Kreditorer	44.470	43.687
Deposita	110.491	110.491
Kortfristet gæld i alt	<u>154.961</u>	<u>154.178</u>
 Gæld i alt	<u>154.961</u>	<u>154.178</u>
 PASSIVER I ALT	<u><u>11.215.917</u></u>	<u><u>10.758.109</u></u>

Note

Kursregulering værdipapirer:

Værdipapirbeholdning pr. 1. januar 2017	4.827.750
Tilgang	0
Afgang	0
Kurstab i 2017	<u>-46.125</u>

I alt **4.781.625**

Kursværdi:

Værdipapirer pr. 31. december 2017	<u>4.781.625</u>
------------------------------------	------------------

I alt **4.781.625**

