

Grundejerforeningen

RUDEHAVEN

Årsregnskab 2018/2019

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Påtegninger	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	5- 6
Balance	7
Noter til regnskabet	8- 9

PÅTEGNINGER

I henhold til indgået aftale har vi revideret foreningens regnskab for perioden 1. juni 2018 til 31. maj 2019.

Årsregnskabet 2018/2019 er udarbejdet og opstillet sammen med os.

Varmeregnskabet er gennemgået af os.

Regnskabet er efterfølgende revideret af foreningens interne revisor.


Holte, den / 2019



Kim Foged Stuhr

Jeg har revideret årsregnskabet 2018/2019 og fundet det i overensstemmelse med bogføring og bilag.

Holte, den / 2019




Michael Borg-Jensen
Foreningens interne revisor

Bestyrelse

Årsregnskabet for 2018/2019 er godkendt af bestyrelsen og giver efter vor opfattelse et retvisende billede af grundejerforeningens økonomi.

Holte, den 27/8 2019



Flemming Scheel
(formand)



Ida Andkjær Koch



Esben Iversen



Jette Toft Andersen



Stig Moerner
(kasserer)

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet for Grundejerforeningen Rudehaven er udarbejdet som et fordelingsregnskab idet et eventuelt mer- eller mindreforbrug til de for året foretagne acontoindbetalinger reguleres i "fordelingsregnskabet til grundejerne", således, at årets resultatopgørelse viser et "resultat" på kr. 0.

Resultatopgørelsen

Indtægter

Indbetalinger, der vedrører regnskabsperioden, er indtægtsført i resultatopgørelsen, uanset om beløbet er indgået til foreningen pr. 31. maj 2019.

Omkostninger

Ligeledes er alle omkostninger, der vedrører regnskabsperioden, udgiftsført i resultatopgørelsen, uanset om omkostningerne er betalt af foreningen pr. 31. maj 2019.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat

Foreningen er ikke skattepligtig.

Balancen

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt bankindestående.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser omfatter gæld til leverandører m.v. og optages til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JUNI 2018 - 31. MAJ 2019

	Regnskab kr. 2018/2019	Budget 1.000 kr. 2018/2019	Regnskab kr. 2017/2018	Budget 1.000 kr. 2019/2020
Indtægter:				
Ifølge fordelingsregnskab til grundejerne	3.772.182	3.440	2.604.852	3.240
Tilbageført hensættelse fra 2016-2018	0	0	728.000	0
Lejeindtægter gæstebolig	30.050	25	56.000	25
Renteindtægter/gebyr (note 1)	10.564	10	17.004	10
	<u>3.812.796</u>	<u>3.475</u>	<u>3.405.856</u>	<u>3.275</u>
Forbrugsomkostninger:				
Gasforbrug (note 2)	-1.565.394	-1.825	-1.627.300	-1.700
Transmissionsforbrug	-530.003	-575	-536.203	-525
	<u>-2.095.397</u>	<u>-2.400</u>	<u>-2.163.503</u>	<u>-2.225</u>
Varmecentral:				
Drift af varmeanlæg	-20.382	-35	-14.385	-35
EI	-39.696	-45	-39.304	-45
Ejendomsskat	-15.805	-15	-14.932	-15
	<u>-75.883</u>	<u>-95</u>	<u>-68.621</u>	<u>-95</u>
Grønne områder:				
Maskindrift / værktøj	-103.020	-40	-44.339	-40
Grønne arealer	-49.172	-85	-12.213	-15
	<u>-152.192</u>	<u>-125</u>	<u>-56.552</u>	<u>-55</u>
Personaleomkostninger:				
Gartner (inkl. snerydning note 3)	-298.699	-345	-432.419	-345
Varmemester	0	-100	-75.213	0
Aflæsning af varme	-15.187	0	0	-15
Forsikring, dataløn og lønsumafgift	-16.883	-30	-29.266	-10
	<u>-330.769</u>	<u>-475</u>	<u>-536.898</u>	<u>-370</u>
Skovloddet 31:				
Udgifter Skovloddet 31	-66.748	-65	-59.357	-75
	<u>-66.748</u>	<u>-65</u>	<u>-59.357</u>	<u>-75</u>
Bestyrelseshonorar:				
Bestyrelseshonorar (note 4)	-98.250	-86	-81.000	-101
Intern revisor (note 5)	-5.000	-5	-5.000	-5
	<u>-103.250</u>	<u>-91</u>	<u>-86.000</u>	<u>-106</u>

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JUNI 2018 - 31. MAJ 2019

	Regnskab kr. 2018/2019	Budget 1.000 kr. 2018/2019	Regnskab kr. 2017/2018	Budget 1.000 kr. 2019/2020
Administrationsomkostninger:				
Telefon, porto, tryksager, IT, kontorhold	-23.356	-20	-42.739	-25
Bankgebyrer og PBS	-8.977	-8	-8.865	-10
Regnskab/bogføring/administration	-150.417	-134	-134.000	-162
Omdeling af cirkulærer	-2.900	-5	-5.100	-5
Sommerfest	-10.144	-10	-6.538	-10
Generalforsamling/bestyrelsemøder	-7.685	-10	-11.628	-10
Konsulenter	-31.875	-20	-21.600	-25
Kontingenter	-630	-2	-6.055	-2
Bevarings guide/Trafikkampagne	0	-15	5.312	-100
	<u>-235.984</u>	<u>-224</u>	<u>-231.213</u>	<u>-349</u>
Resultat	752.573	0	203.712	0
Ekstraordinær tilbagebetaling	0		0	
Fonde				
Hensat til Fornyelsesfond varmecentralen	-152.573	0	0	0
Hensat til Fornyelsesfond koldvandsledning	-600.000	0	-203.712	0
Hensat til Vejfond	0	0	0	0
Hensat til Vejbrønd/Stiklednings fond	0	0	0	0
Hensat til Maskinfond	0	0	0	0
Hensat til Fornyelsesfond Skovlodden 31	0	0	0	0
	<u>-752.573</u>	<u>0</u>	<u>-203.712</u>	<u>0</u>
Resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

BALANCE 31. MAJ 2019

	<u>2018/2019</u>	<u>2017/2018</u>
AKTIVER		
Diverse tilgodehavender	0	0
Tilgode hos grundejerne	0	0
Tilgodehavender	<u>0</u>	<u>0</u>
Danske Bank, kontonr. 3347 250 155	4.063.318	3.678.830
Tilgodehavender	<u>4.063.318</u>	<u>3.678.830</u>
AKTIVER IALT	<u><u>4.063.318</u></u>	<u><u>3.678.830</u></u>
PASSIVER		
Overført resultat primo	0	0
Overført resultat	0	0
Overført resultat i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Ekstraordinær tilbagebetaling	0	0
Diverse kreditorer (note 6)	664.297	373.247
Skyldig offentlig myndighed (note 7)	0	0
Skyldige omkostninger	<u>664.297</u>	<u>373.247</u>
Fornyelsesfond varmecentral (note 8)	648.013	629.246
Fornyelsesfond koldtvandsledninger (note 9)	979.806	808.805
Vejfond (note 10)	905.863	943.443
Fornyelsesfond vejbrønde samt tilhørende stikledninger (note 11)	497.905	497.905
Maskinfond (note 12)	84.977	143.727
Fornyelsesfond, Skovloden 31 (note 13)	282.457	282.457
Henlæggelser i alt	<u>3.399.021</u>	<u>3.305.583</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>4.063.318</u></u>	<u><u>3.678.830</u></u>

Noter til årsregnskabet

	<u>2018/2019</u>	<u>2017/2018</u>
1. Renteindtægter/gebyr		
Bank renteindtægter	4.314	5.937
Gebyr	<u>6.250</u>	<u>11.067</u>
	<u><u>10.564</u></u>	<u><u>17.004</u></u>
2. Gasforbrug		
Forbrug	1.565.394	1.627.300
Overført til transmissionsforbrug	<u>530.003</u>	<u>536.203</u>
	<u><u>2.095.397</u></u>	<u><u>2.163.503</u></u>
3. Gartner		
Snerydning	9.533	31.561
Snerydning de "25"/"13"	<u>4.379</u>	<u>9.826</u>
	<u><u>13.912</u></u>	<u><u>41.387</u></u>
4. Bestyrelseshonorar		
Formand	59.584	52.000
Kasserer	38.666	29.000
Sekretær	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><u>98.250</u></u>	<u><u>81.000</u></u>
5. Revision		
Intern revisor	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
	<u><u>5.000</u></u>	<u><u>5.000</u></u>
6. Diverse kreditorer		
Revision/regnskabsassistance	48.834	45.667
Gartner april/maj	38.500	0
HMN - Gas marts/april/maj	502.695	274.482
Diverse	<u>74.268</u>	<u>53.098</u>
	<u><u>664.297</u></u>	<u><u>373.247</u></u>
7. Skyldig offentlig myndighed		
A-skat m.m.	0	0
AM-bidrag	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Noter til årsregnskabet

	<u>2018/2019</u>	<u>2017/2018</u>
8. Fornyelsesfond varmecentral		
Saldo primo	629.246	629.246
Henlæggelse	<u>152.573</u>	<u>0</u>
	781.819	629.246
- reparationer/depositum ny kedel	<u>-133.806</u>	<u>0</u>
Saldo ultimo	<u>648.013</u>	<u>629.246</u>
9. Fornyelsesfond koldtvandsledninger		
Saldo primo	808.805	1.669.856
Henlæggelse	<u>600.000</u>	<u>0</u>
	1.408.805	1.669.856
- fornyelse rør RV/SL	<u>-428.999</u>	<u>-861.051</u>
Saldo ultimo	<u>979.806</u>	<u>808.805</u>
10. Vejfond		
Saldo primo	943.443	1.075.255
Henlæggelse	<u>0</u>	<u>0</u>
	943.443	1.075.255
- reparationer/Niras rapport	<u>-37.580</u>	<u>-131.812</u>
Saldo ultimo	<u>905.863</u>	<u>943.443</u>
11. Fornyelsesfond vejbrønde samt tilhørende stikledninger		
Saldo primo	497.905	612.848
Henlæggelse	<u>0</u>	<u>0</u>
	497.905	612.848
- reparationer	<u>0</u>	<u>-114.943</u>
Saldo ultimo	<u>497.905</u>	<u>497.905</u>
12. Maskinfond		
Saldo primo	143.727	143.727
Henlæggelse	<u>0</u>	<u>0</u>
	143.727	143.727
- Husqvarna Rider - Klippo	<u>-58.750</u>	<u>0</u>
Saldo ultimo	<u>84.977</u>	<u>143.727</u>
13. Fornyelsesfond Skovloden 31		
Saldo primo	282.457	318.657
Henlæggelse	<u>0</u>	<u>0</u>
	282.457	318.657
- reparationer	<u>0</u>	<u>-36.200</u>
Saldo ultimo	<u>282.457</u>	<u>282.457</u>