

Grundejerforeningen

RUDEHAVEN

Årsregnskab 2012/2013

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 2012 til 31. maj 2013.

Årsregnskabet 2012/2013 er udarbejdet og opstillet sammen med os.

Varmeregnskabet er gennemgået af os.

Regnskabet er efterfølgende revideret af foreningens interne revisor.

Holte, den / 2013

Kim Foged Stuhr
Registreret revisor

Jeg har revideret årsregnskabet 2012/2013 og fundet det i overensstemmelse med bogføring og bilag.

Holte, den / 2013

Anne Worning
Foreningens interne revisor

Bestyrelse

Årsregnskabet for 2012/2013 er godkendt af bestyrelsen og giver efter vor opfattelse et retvisende billede af grundejerforeningens økonomi.

Holte, den / 2013

Flemming Scheel
(formand)

Ida Leisner

Esben Iversen

Jørgen Ole Borg Knudsen

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

Boligafgift, der vedrører regnskabsperioden, er indtægtsført i resultatopgørelsen, uanset om beløbet er indgået til foreningen pr. 31. maj 2013.

Omkostninger

Ligeledes er alle omkostninger, der vedrører regnskabsperioden, udgiftsført i resultatopgørelsen, uanset om omkostningerne er betalt af foreningen pr. 31. maj 2013.

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 nominal 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 nominal værdi.

Grundejerforeningen Rudehaven

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JUNI 2012 - 31. MAJ 2013

	Regnskab kr. 2012/2013	Budget 1.000 kr. 2012/2013	Regnskab kr. 2011/2012	Budget 1.000 kr. 2013/2014
Indtægter:				
Ifølge fordelingsregnskab til grundejerne	3.840.273	3.760	3.908.745	3.700
Lejeindtægter gæstebolig	24.438	25	26.600	25
Renteindtægter (note 1)	7.705	15	28.142	15
	<u>3.872.416</u>	<u>3.800</u>	<u>3.963.487</u>	<u>3.740</u>
Forbrugsomkostninger:				
Gasforbrug (note 2)	-2.180.610	-2.300	-1.751.374	-2.300
Transmissionsforbrug	-687.748	-600	-576.299	-600
	<u>-2.868.358</u>	<u>-2.900</u>	<u>-2.327.673</u>	<u>-2.900</u>
Varmecentral:				
Drift af varmeanlæg	-40.893	-30	-18.319	-30
EI	-12.827	-60	-120.471	-60
Ejendomsskat	-11.687	-15	-10.296	-15
	<u>-65.407</u>	<u>-105</u>	<u>-149.086</u>	<u>-105</u>
Grønne områder:				
Maskindrift / værktøj	-31.686	-35	-27.728	-35
Grønne arealer	-21.320	-15	-14.285	-15
	<u>-53.006</u>	<u>-50</u>	<u>-42.013</u>	<u>-50</u>
Personaleomkostninger:				
Gartner	-281.097	-245	-126.458	-245
Varmemester	-78.100	-81	-77.000	-81
Forsikring, dataløn og lønsumafgift	-22.081	-24	-18.526	-24
Snerydning - 96.553	0	0	0	0
Snerydning de "25"/"13" + 18.513	0	0	0	0
	<u>-381.278</u>	<u>-350</u>	<u>-221.984</u>	<u>-350</u>
Skovloddet 31:				
Udgifter Skovloddet 31	-21.168	-40	-24.944	-40
	<u>-21.168</u>	<u>-40</u>	<u>-24.944</u>	<u>-40</u>
Bestyrelseshonorar:				
Bestyrelseshonorar (note 3)	-78.500	-86	-76.000	-86
Intern revisor (note 4)	-5.000	-5	-5.000	-5
	<u>-83.500</u>	<u>-91</u>	<u>-81.000</u>	<u>-91</u>

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JUNI 2012 - 31. MAJ 2013

	Regnskab kr. 2012/2013	Budget 1.000 kr. 2012/2013	Regnskab kr. 2011/2012	Budget 1.000 kr. 2013/2014
Administrationsomkostninger:				
Telefon, porto, tryksager, edb, kontorhold	-17.213	-45	-38.017	-35
Bankgebyrer og PBS	-5.433	-7	-6.958	-7
Regnskab/bogføring/administration	-103.333	-115	-103.000	-115
Omdeling af cirkulærer	-1.800	-2	-500	-2
Sommerfest	-7.256	-12	-10.150	-12
Generalforsamling/bestyrelse	-8.476	-10	-5.740	-12
Konsulenter	0	-12	-8.447	-10
Kontingenter	-6.035	-11	-5.955	-11
Reparationer	0	0	0	0
	<u>-149.546</u>	<u>-214</u>	<u>-178.767</u>	<u>-204</u>
Resultat	250.153	50	938.020	0
Fonde				
Hensat til Fornyelsesfond varmecentralen	0	0	-184.920	0
Hensat til Fornyelsesfond koldvandsledning	-200.000	-50	-700.000	0
Hensat til Vejfond	0	0	0	0
Hensat til Kloakfond	0	0	0	0
Hensat til Maskinfond	0	0	0	0
Hensat til Fornyelsesfond Skovlodden 31	-50.153	0	-53.100	0
	<u>-250.153</u>	<u>-50</u>	<u>-938.020</u>	<u>0</u>
Resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Grundejerforeningen Rudehaven

BALANCE 31. MAJ 2013

	<u>2012/2013</u>	<u>2011/2012</u>
AKTIVER		
Diverse tilgodehavender	0	0
Tilgode hos grundejerne	23.361	0
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender	23.361	0
	<hr/>	<hr/>
Kassebeholdning	5.500	1.000
Danske Bank girokonto	4.900	4.900
Danske Bank, kontonr. 3347 250 155	1.841.971	1.588.440
Danske Bank, aftalekonto	2.500.000	2.500.000
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender	4.352.371	4.094.340
	<hr/>	<hr/>
AKTIVER IALT	<u>4.375.732</u>	<u>4.094.340</u>
	<hr/>	<hr/>
PASSIVER		
Overført resultat primo	0	0
Overført resultat	0	0
	<hr/>	<hr/>
Overført resultat i alt	0	0
	<hr/>	<hr/>
Skyldig til grundejerne	0	1.190
Diverse kreditorer (note 5)	498.448	448.544
Skyldig offentlig myndighed (note 6)	2.001	19.476
Skyldig honorar	0	0
	<hr/>	<hr/>
Skyldige omkostninger	500.449	469.210
	<hr/>	<hr/>
Fornyelsesfond varmecentral (note 7)	629.246	629.246
Fornyelsesfond koldtvandsledninger (note 8)	1.214.054	1.014.054
Vejfond (note 9)	1.075.255	1.075.255
Kloakfond (note 10)	612.848	612.848
Maskinfond (note 11)	143.727	143.727
Fornyelsesfond, Skovloden 31 (note 12)	200.153	150.000
	<hr/>	<hr/>
Hensættelser i alt	3.875.283	3.625.130
	<hr/>	<hr/>
PASSIVER I ALT	<u>4.375.732</u>	<u>4.094.340</u>
	<hr/>	<hr/>

Noter til årsregnskabet

	<u>2012/2013</u>	<u>2011/2012</u>
1. Renteindtægter		
Bank	7.705	28.142
Andre renteindtægter	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>7.705</u>	<u>28.142</u>
2. Gasforbrug		
Forbrug	2.180.610	1.751.374
Overført til transmissionsforbrug	<u>687.748</u>	<u>576.299</u>
	<u>2.868.358</u>	<u>2.327.673</u>
3. Bestyrelseshonorar		
Formand	49.500	47.000
Kasserer	29.000	29.000
Sekretær	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>78.500</u>	<u>76.000</u>
4. Revision		
Intern revisor	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
5. Diverse kreditorer		
Rudersdal Revision	25.000	25.000
Gartner april/maj	27.672	0
HMN - Gas april/maj	410.463	423.544
Regnskabassistance apr/maj	13.333	0
Diverse	<u>21.980</u>	<u>0</u>
	<u>498.448</u>	<u>448.544</u>
6. Skyldig offentlig myndighed		
A-skat m.m.	1.561	15.722
AM-bidrag	<u>440</u>	<u>3.754</u>
	<u>2.001</u>	<u>19.476</u>
7. Fornyelsesfond varmecentral		
Saldo primo	629.246	698.695
Henlæggelse	<u>0</u>	<u>184.920</u>
	<u>629.246</u>	<u>883.615</u>
- reparationer	<u>0</u>	<u>-254.369</u>
Saldo ultimo	<u>629.246</u>	<u>629.246</u>

Noter til årsregnskabet

	<u>2012/2013</u>	<u>2011/2012</u>
8. Fornyelsesfond koldtvandsledninger		
Saldo primo	1.014.054	935.582
Henlæggelse	<u>200.000</u>	<u>700.000</u>
	<u>1.214.054</u>	<u>1.635.582</u>
- reparationer	<u>0</u>	<u>-621.528</u>
Saldo ultimo	<u><u>1.214.054</u></u>	<u><u>1.014.054</u></u>
9. Vejfond		
Saldo primo	1.075.255	1.078.245
Henlæggelse	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>1.075.255</u>	<u>1.078.245</u>
- reparationer	<u>0</u>	<u>-2.990</u>
Saldo ultimo	<u><u>1.075.255</u></u>	<u><u>1.075.255</u></u>
10. Kloakfond		
Saldo primo	612.848	612.848
Henlæggelse	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>612.848</u>	<u>612.848</u>
- reparationer	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo ultimo	<u><u>612.848</u></u>	<u><u>612.848</u></u>
11. Maskinfond		
Saldo primo	143.727	172.365
Henlæggelse	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>143.727</u>	<u>172.365</u>
- reparationer	<u>0</u>	<u>-28.638</u>
Saldo ultimo	<u><u>143.727</u></u>	<u><u>143.727</u></u>
12. Fornyelsesfond Skovloden 31		
Saldo primo	150.000	170.000
Henlæggelse	<u>50.153</u>	<u>53.100</u>
	<u>200.153</u>	<u>223.100</u>
- reparationer	<u>0</u>	<u>-73.100</u>
Saldo ultimo	<u><u>200.153</u></u>	<u><u>150.000</u></u>