

Grundejerforeningen

RUDEHAVEN

Årsregnskab 2011/2012

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 2011 til 31. maj 2012.

Årsregnskabet 2011/2012 er udarbejdet og opstillet sammen med os.

Varmeregnskabet er gennemgået af os.

Regnskabet er efterfølgende revideret af foreningens interne revisor.

Holte, den / 2012

Kim Foged Stuhr
registeret revisor

Jeg har revideret årsregnskabet 2011/2012 og fundet det i overensstemmelse med bogføring og bilag.

Holte, den / 2012

Anne Worning
foreningens interne revisor

Bestyrelse

Årsregnskabet for 2011/2012 er godkendt af bestyrelsen og giver efter vor opfattelse et retvisende billede af grundejerforeningens økonomi.

Holte, den / 2012

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 acointindbetalinger 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 2012.

Omkostninger

Ligeledes er alle omkostninger, der vedrører regnskabsperioden, udgiftsført i resultatopgørelsen, uanset om omkostningerne er betalt af foreningen pr. 31. maj 2012.

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.

Hensættelser

Hensættelser omfatter forventede omkostninger til projekter m.v.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JUNI 2011 - 31. MAJ 2012

	Regnskab kr. 2011/2012	Budget 1.000 kr. 2011/2012	Regnskab kr. 2010/2011	Budget kr. 2012/2013
Indtægter:				
Ifølge fordelingsregnskab til grundejerne	3.908.745	3.860	3.977.102	3.760
Lejeindtægter gæstebolig	26.600	25	21.200	25
Renteindtægter (note 1)	28.142	15	16.544	15
Ikke opkrævet varmeopgørelse	0	0	3.345	0
	<u>3.963.487</u>	<u>3.900</u>	<u>4.018.191</u>	<u>3.800</u>
Forbrugsomkostninger:				
Gasforbrug (note 2)	-1.751.374	-2.300	-2.093.108	-2.300
Transmissionsforbrug	<u>-576.299</u>	<u>-600</u>	<u>-561.506</u>	<u>-600</u>
	<u>-2.327.673</u>	<u>-2.900</u>	<u>-2.654.614</u>	<u>-2.900</u>
Varmecentral:				
Drift af varmeanlæg	-18.319	-33	-30.897	-30
EI	-120.471	-120	-100.711	-60
Ejendomsskat	<u>-10.296</u>	<u>-12</u>	<u>-11.051</u>	<u>-15</u>
	<u>-149.086</u>	<u>-165</u>	<u>-142.659</u>	<u>-105</u>
Grønne områder:				
Maskindrift / værktøj	-27.728	0	-27.128	-35
Grønne arealer	<u>-14.285</u>	<u>-50</u>	<u>-11.990</u>	<u>-15</u>
	<u>-42.013</u>	<u>-50</u>	<u>-39.118</u>	<u>-50</u>
Personaleomkostninger:				
Gartner	-126.458	-251	-227.282	-245
Varmemester	-77.000	-81	-81.030	-81
Forsikring, dataløn og lønsumafgift	-18.526	-18	-6.073	-24
Snerydning - 7.150	0	0	0	0
Snerydning de "25"/"13" + 2.327	0	0	0	0
	<u>-221.984</u>	<u>-350</u>	<u>-314.385</u>	<u>-350</u>
Skovlodden 31:				
Udgifter Skovlodden 31	<u>-24.944</u>	<u>-40</u>	<u>-18.650</u>	<u>-40</u>
	<u>-24.944</u>	<u>-40</u>	<u>-18.650</u>	<u>-40</u>
Bestyrelseshonorar:				
Bestyrelseshonorar (note 3)	-76.000	-76	-29.000	-86
Intern revisor (note 4)	<u>-5.000</u>	<u>-5</u>	<u>-5.000</u>	<u>-5</u>
	<u>-81.000</u>	<u>-81</u>	<u>-34.000</u>	<u>-91</u>

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JUNI 2011 - 31. MAJ 2012

	Regnskab kr. 2011/2012	Budget 1.000 kr. 2011/2012	Regnskab kr. 2010/2011	Budget kr. 2012/2013
Administrationsomkostninger:				
Telefon, porto, tryksager, edb, kontorhold	-38.017	-46	-45.174	-45
Bankgebyrer og PBS	-6.958	-6	-5.779	-7
Regnskab/bogføring/administration	-103.000	-115	-132.216	-115
Omdeling af cirkulærer	-500	0	-600	-2
Sommerfest	-10.150	-12	-9.566	-12
Renteudgifter (note 5)	0	0	-91	0
Generalforsamling/bestyrelse	-5.740	-12	-10.546	-12
Konsulenter	-8.447	-10	-4.800	-10
Kontingenter	-5.955	-13	-5.955	-11
Reparationer	0	0	0	0
	<u>-178.767</u>	<u>-214</u>	<u>-214.727</u>	<u>-214</u>
Resultat	938.020	100	600.038	50
Fonde				
Hensat til Fornyelsesfond varmecentralen	-184.920	0	0	0
Hensat til Fornyelsesfond koldvandsledning	-700.000	-100	-450.038	-50
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	-53.100	0	-150.000	0
	<u>-938.020</u>	<u>-100</u>	<u>-600.038</u>	<u>-50</u>
Resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

BALANCE 31. MAJ 2012

	<u>2011/2012</u>	<u>2010/2011</u>
AKTIVER		
Diverse tilgodehavender	0	0
Tilgode hos grundejerne	0	19.227
Tilgode hos de "25"	0	0
Tilgodehavender	<u>0</u>	<u>19.227</u>
Kassebeholdning	1.000	1.000
Danske Bank girokonto	4.900	4.900
Danske Bank, kontonr. 3347 250 155	1.588.440	943.138
Danske Bank, aftalekonto	2.500.000	3.006.873
Tilgodehavender	<u>4.094.340</u>	<u>3.955.911</u>
AKTIVER IALT	<u><u>4.094.340</u></u>	<u><u>3.975.138</u></u>
PASSIVER		
Overført resultat primo	0	0
Overført resultat	0	0
Overført resultat i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Skyldig til grundejerne	1.190	0
Diverse kreditorer	448.544	302.890
Skyldig offentlig myndighed (note 6)	19.476	4.513
Skyldig honorar	0	0
Skyldige omkostninger	<u>469.210</u>	<u>307.403</u>
Fornyelsesfond varmecentral (note 7)	629.246	698.695
Fornyelsesfond koldtvandsledninger (note 8)	1.014.054	935.582
Vejfond (note 9)	1.075.255	1.078.245
Kloakfond (note 10)	612.848	612.848
Maskinfond (note 11)	143.727	172.365
Fornyelsesfond, Skovloden 31 (note 12)	150.000	170.000
Hensættelser i alt	<u>3.625.130</u>	<u>3.667.735</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>4.094.340</u></u>	<u><u>3.975.138</u></u>

Noter til årsregnskabet

	<u>2011/2012</u>	<u>2010/2011</u>
1. Renteindtægter		
Bank/Giro	28.142	16.544
Andre renteindtægter	0	3.345
	<u>28.142</u>	<u>19.889</u>
2. Gasforbrug		
Forbrug	1.751.374	2.093.108
Overført til transmissionsforbrug	576.299	561.506
	<u>2.327.673</u>	<u>2.654.614</u>
3. Bestyrelseshonorar		
Formand	47.000	0
Kasserer	29.000	29.000
Sekretær	0	0
	<u>76.000</u>	<u>29.000</u>
4. Revision		
Intern revisor	5.000	5.000
	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
5. Renteudgifter		
Diverse	0	91
	<u>0</u>	<u>91</u>
6. Skyldig offentlig myndighed		
A-skat m.m.	15.722	3.606
AM-bidrag	3.754	907
	<u>19.476</u>	<u>4.513</u>
7. Fornyelsesfond varmecentral		
Saldo primo	698.695	733.446
Henlæggelse	184.920	0
	<u>883.615</u>	<u>733.446</u>
- reparationer	-254.369	-34.751
Saldo ultimo	<u>629.246</u>	<u>698.695</u>

	<u>2011/2012</u>	<u>2010/2011</u>
8. Fornyelsesfond koldtvandsledninger		
Saldo primo	935.582	485.545
Henlæggelse	<u>700.000</u>	<u>450.037</u>
	<u>1.635.582</u>	<u>935.582</u>
- reparationer	<u>-621.528</u>	<u>0</u>
Saldo ultimo	<u><u>1.014.054</u></u>	<u><u>935.582</u></u>
9. Vejfond		
Saldo primo	1.078.245	1.081.574
Henlæggelse	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>1.078.245</u>	<u>1.081.574</u>
- reparationer	<u>-2.990</u>	<u>-3.329</u>
Saldo ultimo	<u><u>1.075.255</u></u>	<u><u>1.078.245</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	172.365	157.365
Henlæggelse	<u>0</u>	<u>15.000</u>
	<u>172.365</u>	<u>172.365</u>
- reparationer	<u>-28.638</u>	<u>0</u>
Saldo ultimo	<u><u>143.727</u></u>	<u><u>172.365</u></u>
12. Fornyelsesfond Skovloden 31		
Saldo primo	170.000	20.000
Henlæggelse	<u>53.100</u>	<u>150.000</u>
	<u>223.100</u>	<u>170.000</u>
- reparationer	<u>-73.100</u>	<u>0</u>
Saldo ultimo	<u><u>150.000</u></u>	<u><u>170.000</u></u>