

**Grundejerforeningen
RUDEHAVEN**

Årsregnskab 2009/2010

Indholdsfortegnelse

Side

1	Påtegninger
2	Anvendt regnskabspraksis
3-4	Resultatopgørelse
5	Balance
6-8	Noter til regnskabet

Generel information

I henhold til indgået administrationsaftale, har vi bogført foreningens regnskab for perioden 1. juni 2009 til 31. maj 2010.

Årsregnskabet 2009/2010 er udarbejdet og opstillet af os.

Varmeregnskabet er udarbejdet af os.

Regnskabet er efterfølgende revideret af foreningens interne revisor.

København, den 31. august 2010

Carsten Mønster
statsautoriseret revisor

Jeg har revideret årsregnskabet for 2009/2010 og fundet det i overensstemmelse med bogføring og bilag.

Holte, den / 2010

Anne Worning
foreningens interne revisor

Bestyrelse

Årsregnskabet for 2009/10 er godkendt af bestyrelsen og giver efter vor opfattelse et retvisende billede af grundejerforeningens økonomi.

Holte, den / 2010

Flemming Scheel
(formand)

Ida Leisner

Sara Grønning

Jørgen Ole Borg Knudsen

Stig Moerner
(Kasserer)

Anvendt regnskabspraksis

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet for grundejerforeningen Rudehaven er udarbejdet som et fordelingsregnskab i det et eventuelt mer- eller mindreforbrug i forhold 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 2010

Omkostninger

Ligeledes er alle omkostninger, der vedrører regnskabsperioden, udgiftsført i resultatopgørelsen, uanset om omkostningerne er betalt af foreningen pr. 31. maj 2010

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.

Hensættelser

Hensættelser omfatter forventede omkostninger til projekter mv.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser omfatter gæld til leverandører mv. og optages til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. juni 2009 - 31. maj 2010

	Regnskab kr. 2009/2010	Budget 1.000 kr. 2009/2010	Regnskab kr. 2008/2009	Budget 1.000 kr. 2010/2011
Indtægter:				
Ifølge fordelingsregnskab til grundejerne	4.488.284	4.469	4.251.734	3.960
Lejeindtægter gæstebolig	24.935	0	0	25
Renteindtægter (note 1)	18.814	80	97.105	15
Ikke opkrævet varmeopgørelse	-69.885			
	4.462.149	4.549	4.348.839	4.000
Udgifter:				
Gasforbrug (note 2)	-2.470.334	-2.125	-2.154.008	-2.085
Transmissionsforbrug	-833.496	-775	-785.097	-695
	-3.303.830	-2.900	-2.939.105	-2.780
Faste omkostninger direkte henførbare til varmecentralen:				
Drift af varmeanlæg	-16.799	-60	-36.492	-60
El	-66.639	-70	-75.793	-90
Ejendomsskat	-12.464	-13		-15
	-95.902	-143	-112.285	-165
Øvrige faste omkostninger:				
Gartner og varmemester,	-286.029	-338	-246.814	-350
Snerydning	-36.850	0	-9.750	
Heraf andel de "25"	6.000	0		
Udgifter Skovlodden 31	-22.454	-25	-58.432	-35
Ejendomsskat Skovlodden 31	-12.464	-12	-24.867	-15
Containerleje	-46.162	-45	-63.612	0
Maskindrift / værktøj	-35.709	-30	-21.634	-50
Grønne arealer	-24.021	-40	-6.456	-50
Forsikringer	-7.231	-10	-22.248	-10
Telefon, porto, gebyrer, tryksager, edb, kontorhold	-20.591	-30	-23.355	-33
Konsulentonorar	-29.435	-40	0	-10
Administrationshonorar, TA	-134.445	-135	-129.699	-142
Bestyrelseshonorar (note 3)	-36.243	-66	-66.000	-76
Revisorhonorar (note 4)	-5.000	-5	-5.000	-5
	-690.635	-776	-677.867	-776
Transport				

Resultatopgørelse for perioden 1. juni 2009 - 31. maj 2010

	Regnskab kr. 2009/2010	Budget 1.000 kr. 2009/2010	Regnskab kr. 2008/2009	Budget 1.000 kr. 2010/2011
Transport	-690.635	-776	-677.867	-776
Omdeling af cirkulærer	-1.700	0	-1.200	-2
Sommerfest	-7.929	-10	-5.327	-10
Renteudgifter (note 5)	-1.389	0	-292	0
Generalforsaml./bestyrelse	-11.180	-12	-3.565	-12
Kontingenter	-11.415	-13	-5.935	-13
Reparationer	-36.274	-10	-13.263	-42
	-760.522	-821	-707.449	-855
Fonde				
Hensat til fornyelsesfond	-166.894	-250	-250.000	-60
Hensat til koldvandsledning	-100.000	-175	-125.000	-100
Hensat til vejfond	0	-50	-50.000	0
Hensat til kloakfond	0	-175	-75.000	0
Hensat til maskinfond	-15.000	-15	-15.000	-20
Hensat til vedl. varmemesterbolig	-20.000	-20	-75.000	-20
	-301.894	-685	-590.000	-200
Resultat	0	0	0	0

Balance pr. 31. maj

	2009/2010	2008/2009
	kr.	kr.
Aktiver		
Diverse tilgodehavender	13.463	-1.500
Tilgode hos grundejerne	38.234	15.170
Tilgode hos de "25"	4.500	1.500
Tilgodehavender	56.197	15.170
Kassebeholdning	1.000	1.000
Danske Bank	4.900	4.900
Danske Bank, kontonr. 3347 250 155	1.015.229	777.068
Danske Bank, aftalekonto	2.600.000	2.553.762
Likvide beholdninger	3.621.128	3.336.730
Aktiver i alt	3.677.325	3.351.900
Passiver		
Overført resultat primo	112	112
Overført resultat	-112	0
Overført resultat i alt	0	112
Skyldig til grundejerne, netto (varmeregnskab)	0	-69.885
Diverse kreditorer	522.527	421.649
Skyldig offentlig myndighed (note 6)	2.022	24.977
Skyldig honorarer	47.000	54.757
Skyldige omkostninger	571.549	431.498
Fornyelsesfond varmecentral (note 7)	733.446	682.964
Fornyelsesfond koldtvandsledninger (note 8)	485.543	385.542
Vejfond (note 9)	1.081.574	1.081.574
Kloakfond (note 10)	612.848	612.848
Maskinfond (note 11)	172.364	157.362
Vedligeholdelsesfond, ejendomsmesterbolig (note 12)	20.000	0
Hensættelser i alt	3.105.775	2.920.290
Passiver i alt	3.677.324	3.351.900

Noter til regnskabet

	Regnskab kr. 2009/2010	Regnskab kr. 2008/2009
1. Renteindtægter		
Bank/Giro	18.814	97.105
	18.814	97.105
2. Gasforbrug		
Forbrug	3.303.830	2.939.105
Ovf. til transmissionsforbrug	-833.496	-785.097
	2.470.334	2.154.008
3. Bestyrelseshonorar		
Formand / udb. 42.000 - for meget hensat tidl.år (33.757)	12.243	42.000
Kasserer	24.000	8.000
Sekretær	0	16.000
	36.243	66.000
4. Revision		
Intern revisor	5.000	5.000
	5.000	5.000
5. Renteudgifter		
Diverse	1.389	292
	1.389	292
6. Skyldig offentlig myndighed		
A-skat m.m.	1.582	20.497
AM-bidrag	440	4.480
	2.022	24.977
7. Fornyelsesfond varmeanlæg		
Saldo primo	682.964	852.733
Henlæggelse	166.894	250.000
	849.858	1.102.733
- Reparationer	-116.412	-419.769
Saldo ultimo	733.446	682.964

Noter til regnskabet (fortsat)

	Regnskab kr. <u>2009/2010</u>	Regnskab kr. <u>2008/2009</u>
8. Fornyelsesfond koldtvandsledninger		
Saldo primo	385.543	371.838
Henlæggelse	<u>100.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>485.543</u>	<u>496.838</u>
- Reparationer	<u>0</u>	<u>111.295</u>
Saldo ultimo	<u><u>485.543</u></u>	<u><u>385.543</u></u>
9. Vejfond		
Saldo primo	1.081.574	1.031.574
Henlæggelse	<u>0</u>	<u>50.000</u>
	<u>1.081.574</u>	<u>1.081.574</u>
- Reparationer	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo ultimo	<u><u>1.081.574</u></u>	<u><u>1.081.574</u></u>
10. Kloakfond		
Saldo primo	612.848	537.848
Henlæggelse	<u>0</u>	<u>75.000</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. Maskifond		
Saldo primo	157.364	142.363
Henlæggelse	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
	<u>172.364</u>	<u>157.363</u>
- Køb af maskiner m.m.	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo ultimo	<u><u>172.364</u></u>	<u><u>157.363</u></u>

Noter til regnskabet (fortsat)

	Regnskab kr. 2009/2010	Regnskab kr. 2008/2009
12. Fond til vedligeholdelse af ejendomsmesterbolig		
Saldo primo	0	5.407
Henlæggelse	<u>20.000</u>	<u>75.000</u>
	<u>20.000</u>	<u>80.407</u>
- Reparationer	<u>0</u>	<u>80.407</u>
Saldo ultimo	<u><u>20.000</u></u>	<u><u>0</u></u>