



THEILL ANDERSEN
Statsautoriseret RevisionsPartnerselskab

Theill Andersen
Jorcks Passage, Opgang A
Postboks 2247
1019 København K.
Telefon: +45 33 110 220
Fax: +45 33 110 520
mail@theillandersen-kbh.dk
www.theillandersen.dk
CVR nr: 10 07 41 69

Grundejerforeningen RUDEHAVEN

Årsregnskab 2008/2009



Kontorer i København og Roskilde

An independent member firm of

MOORE STEPHENS
INTERNATIONAL LIMITED

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 2008 til 31. maj 2009.

Årsregnskabet 2008/2009 er udarbejdet og opstillet af os.

Varmeregnskabet er udarbejdet af os.

Regnskabet er efterfølgende revideret af foreningens interne revisor.

København, den 31. august 2009

Søren Møller
statsautoriseret revisor

Jeg har revideret årsregnskabet for 2008/2009 og fundet det i overensstemmelse med bogføring og bilag.

Holte, den / 2009

Anne Worning
foreningens interne revisor

Bestyrelse

Årsregnskabet for 2008/09 er godkendt af bestyrelsen og giver efter vor opfattelse et retvisende billede af grundejerforeningens økonomi.

Holte, den / 2009

Peter Vestergaard
(formand)

Lise Fink

Flemming Scheel

Henrik Juhler
(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 2009

Omkostninger

Ligeledes er alle omkostninger, der vedrører regnskabsperioden, udgiftsført i resultatopgørelsen, uanset om omkostningerne er betalt af foreningen pr. 31. maj 2009

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 mv.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for perioden 1. juni 2008 - 31. maj 2009

	Regnskab kr. 2008/2009	Budget 1.000 kr. 2008/2009	Regnskab kr. 2007/2008	Budget 1.000 kr. 2009/2010
Indtægter:				
Ifølge fordelingsregnskab til grundejerne	4.251.734	4.206	3.737.315	4.469
Diverse indtægter	0	0	0	0
Renteindtægter (note 1)	97.105	100	103.279	80
	4.348.839	4.306	3.840.594	4.549
Udgifter:				
Gasforbrug (note 2)	-2.939.105	-2.800	-2.394.710	-2.900
Ovf. til transmissionsforbrug	785.097	700	677.024	775
	-2.154.008	-2.100	-1.717.686	-2.125
Faste omkostninger direkte henførbare til varmecentralen:				
Transmissionsforbrug	-785.097	-700	-677.024	-775
Drift af varmeanlæg	-36.492	-60	-44.855	-60
El	-75.793	-70	-75.655	-70
Hensat fornyelsesfond	-250.000	-250	-250.000	-250
	-1.147.383	-1.080	-1.047.534	-1.155
Øvrige faste omkostninger:				
Gartner og varmemester	-238.400	-245	-247.500	-285
Administration	-129.699	-125	-125.833	-135
Udgifter Skovlodden 31	-52.787	-15	-18.515	-25
Lønsumsafgift, ATP mv.	-7.456	-15	-7.197	-8
Ejendomsskat	-24.867	-25	-23.715	-25
Forsikringer	-22.248	-20	-20.435	-10
Hensat til reparationer af koldtvandsledning	-125.000	-125	-50.000	-175
Hensat til vejfond	-50.000	-50	-50.000	-50
Hensat til maskinfond	-15.000	-15	-30.000	-15
Hensat til kloakfond	-75.000	-75	-75.000	-175
Vedligeholdelse SL 31	-75.000	-75	-35.000	-75
Containerleje	-63.612			0
Snerydning	-9.750			0
Heraf andel de "25"	<u>0</u>	-73.362	-100	-117.638
Maskindrif	-11.822	-20	-2.815	-30
Grønne arealer	-9.069	-50	-100.522	-40
Telefon, porto, gebyrer, tryksager, edb, kontorhold	-15.153	-25	-16.640	-30
Konsulenthonorar	0	-40	-51.153	-40
Bestyrelseshonorar (note 3)	-66.000	-66	-66.000	-66
Revisorhonorar (note 4)	-5.000	-5	-5.000	-5
Transport	-995.862	-1.091	-1.042.963	-1.234

Resultatopgørelse for perioden 1. juni 2008 - 31. maj 2009

	Regnskab kr. <u>2008/2009</u>	Budget 1.000 kr. <u>2008/2009</u>	Regnskab kr. <u>2007/2008</u>	Budget 1.000 kr. <u>2009/2010</u>
Transport	-995.862	-1.091	-1.042.963	-1.234
Omdeling af cirkulærer	0	0	0	0
Sommerfest	-5.327	-10	-7.296	-10
Renteudgifter (note 5)	-292	0	0	0
Diverse udgifter	-45.968	-25	-25.115	-25
Tab på grundejere m.m.	0	0	0	0
	<u>-1.047.449</u>	<u>-1.126</u>	<u>-1.075.374</u>	<u>-1.269</u>
Resultat	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Balance pr. 31. maj

	2008/2009	2007/2008
	kr.	kr.
Aktiver		
Diverse tilgodehavender	-750	10.085
Tilgode hos grundejerne	15.170	53.782
Tilgode hos de "25"	750	750
Tilgodehavender	15.170	64.617
Kassebeholdning	1.000	1.100
Danske Bank	4.900	4.900
Danske Bank, kontonr. 3347 250 155	777.068	519.665
Danske Bank, aftalekonto	2.553.762	3.000.000
Likvide beholdninger	3.336.730	3.525.665
Aktiver i alt	3.351.900	3.590.282
Passiver		
Overført resultat primo	112	112
Overført resultat	0	0
Overført resultat i alt	112	112
Skyldig til grundejerne, netto (varmeregnskab)	-69.885	370.573
Diverse kreditorer	421.649	181.718
Skyldig offentlig myndighed (note 6)	24.977	2.116
Skyldig honorarer	54.757	94.000
Skyldige omkostninger	431.498	648.407
Fornyelsesfond varmecentral (note 7)	682.964	852.733
Fornyelsesfond koldtvandsledninger (note 8)	385.542	371.838
Vejfond (note 9)	1.081.574	1.031.574
Kloakfond (note 10)	612.848	537.848
Maskinfond (note 11)	157.363	142.363
Vedligeholdelsesfond, ejendomsmesterbolig (note 12)	0	5.407
Hensættelser i alt	2.920.291	2.941.763
Passiver i alt	3.351.900	3.590.282

Noter til regnskabet

	Regnskab kr. 2008/2009	Regnskab kr. 2007/2008
1. Renteindtægter		
Bank/Giro	97.105	103.279
	97.105	103.279
2. Gasforbrug		
Forbrug	2.939.104	2.394.710
Ovf. til transmissionsforbrug	-785.097	-677.024
	2.154.007	1.717.686
3. Bestyrelseshonorar		
Formand	42.000	28.000
Kasserer	8.000	28.000
Sekretær	16.000	10.000
	66.000	66.000
4. Revision		
Intern revisor	5.000	5.000
	5.000	5.000
5. Renteudgifter		
Diverse	292	0
	292	0
6. Skyldig offentlig myndighed		
A-skat m.m.	20.497	1.716
AM-bidrag	4.480	400
	24.977	2.116
7. Fornyelsesfond varmeanlæg		
Saldo primo	852.733	652.183
Henlæggelse	250.000	250.000
	1.102.733	902.183
- Reparationer	-419.769	-49.450
Saldo ultimo	682.964	852.733

Noter til regnskabet (fortsat)

	Regnskab kr. <u>2008/2009</u>	Regnskab kr. <u>2007/2008</u>
8. Fornyelsesfond koldtvandsledninger		
Saldo primo	371.838	408.621
Henlæggelse	<u>125.000</u>	<u>50.000</u>
	496.838	458.621
- Reparationer	<u>111.296</u>	<u>86.783</u>
Saldo ultimo	<u>385.542</u>	<u>371.838</u>
9. Vejfond		
Saldo primo	1.031.574	981.574
Henlæggelse	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
	<u>1.081.574</u>	<u>1.031.574</u>
- Reparationer	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo ultimo	<u>1.081.574</u>	<u>1.031.574</u>
10. Kloakfond		
Saldo primo	537.848	462.848
Henlæggelse	<u>75.000</u>	<u>75.000</u>
	<u>612.848</u>	<u>537.848</u>
- Reparationer	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo ultimo	<u>612.848</u>	<u>537.848</u>
11. Maskinfond		
Saldo primo	142.363	133.102
Henlæggelse	<u>15.000</u>	<u>30.000</u>
	<u>157.363</u>	<u>163.102</u>
- Køb af maskiner m.m.	<u>0</u>	<u>20.739</u>
Saldo ultimo	<u>157.363</u>	<u>142.363</u>

Noter til regnskabet (fortsat)

	Regnskab kr. 2008/2009	Regnskab kr. 2007/2008
12. Fond til vedligeholdelse af ejendomsmesterbolig		
Saldo primo	5.407	54.284
Henlæggelse	<u>75.000</u>	<u>35.000</u>
	<u>80.407</u>	<u>89.284</u>
- Reparationer	<u>80.407</u>	<u>83.877</u>
Saldo ultimo	<u><u>0</u></u>	<u><u>5.407</u></u>