

Grundejerforeningen

RUDEHAVEN

Årsregnskab 2013/2014

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 2013 til 31. maj 2014.

Årsregnskabet 2013/2014 er udarbejdet og opstillet sammen med os.

Varmeregnskabet er gennemgået af os.

Regnskabet er efterfølgende revideret af foreningens interne revisor.

Holte, den / 2014

Kim Foged Stuhr
Registreret revisor

Jeg har revideret årsregnskabet 2013/2014 og fundet det i overensstemmelse med bogføring og bilag.

Holte, den / 2014

Anne Worning
Foreningens interne revisor

Bestyrelse

Årsregnskabet for 2013/2014 er godkendt af bestyrelsen og giver efter vor opfattelse et retvisende billede af grundejerforeningens økonomi.

Holte, den / 2014

Flemming Scheel
(formand)

Ida Leisner

Esben Iversen

Mattias Krogh-Møller

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 2014.

Omkostninger

Ligeledes er alle omkostninger, der vedrører regnskabsperioden, udgiftsført i resultatopgørelsen, uanset om omkostningerne er betalt af foreningen pr. 31. maj 2014.

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.

Grundejerforeningen Rudehaven

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JUNI 2013 - 31. MAJ 2014

	Regnskab kr. 2013/2014	Budget 1.000 kr. 2013/2014	Regnskab kr. 2012/2013	Budget 1.000 kr. 2014/2015
Indtægter:				
Ifølge fordelingsregnskab til grundejerne	3.817.748	3.700	3.840.273	3.650
Lejeindtægter gæstebolig	11.050	25	24.438	15
Renteindtægter/gebyr (note 1)	11.608	15	7.705	10
	<u>3.840.406</u>	<u>3.740</u>	<u>3.872.416</u>	<u>3.675</u>
Forbrugsomkostninger:				
Gasforbrug (note 2)	-1.794.318	-2.300	-2.180.610	-2.100
Transmissionsforbrug	-703.165	-600	-687.748	-700
	<u>-2.497.483</u>	<u>-2.900</u>	<u>-2.868.358</u>	<u>-2.800</u>
Varmecentral:				
Drift af varmeanlæg	-28.994	-30	-40.893	-30
EI	-40.437	-60	-12.827	-50
Ejendomsskat	-12.376	-15	-11.687	-15
	<u>-81.807</u>	<u>-105</u>	<u>-65.407</u>	<u>-95</u>
Grønne områder:				
Maskindrift / værktøj	-37.559	-35	-31.686	-35
Grønne arealer	-10.931	-15	-21.320	-15
	<u>-48.490</u>	<u>-50</u>	<u>-53.006</u>	<u>-50</u>
Personaleomkostninger:				
Gartner (note 3)	-264.231	-245	-281.097	-270
Varmemester	-77.000	-81	-78.100	-81
Forsikring, dataløn og lønsumafgift	-23.563	-24	-22.081	-24
	<u>-364.794</u>	<u>-350</u>	<u>-381.278</u>	<u>-375</u>
Skovlodden 31:				
Udgifter Skovlodden 31	-23.429	-40	-21.168	-30
	<u>-23.429</u>	<u>-40</u>	<u>-21.168</u>	<u>-30</u>
Bestyrelseshonorar:				
Bestyrelseshonorar (note 4)	-86.268	-86	-78.500	-81
Intern revisor (note 5)	-5.000	-5	-5.000	-5
	<u>-91.268</u>	<u>-91</u>	<u>-83.500</u>	<u>-86</u>

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JUNI 2013 - 31. MAJ 2014

	Regnskab kr. 2013/2014	Budget 1.000 kr. 2013/2014	Regnskab kr. 2012/2013	Budget 1.000 kr. 2014/2015
Administrationsomkostninger:				
Porto, tryksager, IT, kontorhold	-17.158	-35	-17.213	-20
Bankgebyrer og PBS	-6.610	-7	-5.433	-7
Regnskab/bogføring/administration	-114.167	-115	-103.333	-125
Omdeling af cirkulærer	-1.700	-2	-1.800	-2
Sommerfest	-8.611	-12	-7.256	-12
Generalforsamling/bestyrelse	-9.534	-12	-8.476	-12
Konsulenter	0	-10	0	-50
Kontingenter	-595	-11	-6.035	-11
Reparationer	0	0	0	0
	<u>-158.375</u>	<u>-204</u>	<u>-149.546</u>	<u>-239</u>
Resultat	574.760	0	250.153	0
Fonde				
Hensat til Fornyelsesfond varmecentralen	0	0	0	0
Hensat til Fornyelsesfond koldvandsledning	-500.000	0	-200.000	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	-74.760	0	-50.153	0
	<u>-574.760</u>	<u>0</u>	<u>-250.153</u>	<u>0</u>
Resultat	0	0	0	0

Grundejerforeningen Rudehaven

BALANCE 31. MAJ 2014

	<u>2013/2014</u>	<u>2012/2013</u>
AKTIVER		
Diverse tilgodehavender	0	0
Tilgode hos grundejerne	-9.939	23.361
	<u>-9.939</u>	<u>23.361</u>
Tilgodehavender		
Kassebeholdning	0	5.500
Danske Bank girokonto	4.900	4.900
Danske Bank, kontonr. 3347 250 155	1.967.977	1.841.971
Danske Bank, aftalekonto	2.500.000	2.500.000
	<u>4.472.877</u>	<u>4.352.371</u>
Tilgodehavender		
AKTIVER IALT	<u>4.462.938</u>	<u>4.375.732</u>
PASSIVER		
Overført resultat primo	0	0
Overført resultat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Overført resultat i alt	0	0
Skyldig til grundejerne	0	0
Diverse kreditorer (note 6)	387.595	498.448
Skyldig offentlig myndighed (note 7)	1.973	2.001
Skyldig honorar	0	0
	<u>389.568</u>	<u>500.449</u>
Skyldige omkostninger		
Fornyelsesfond varmecentral (note 8)	629.246	629.246
Fornyelsesfond koldtvandsledninger (note 9)	1.384.451	1.214.054
Vejfond (note 10)	1.075.255	1.075.255
Kloakfond (note 11)	612.848	612.848
Maskinfond (note 12)	143.727	143.727
Fornyelsesfond, Skovloddet 31 (note 13)	227.843	200.153
	<u>4.073.370</u>	<u>3.875.283</u>
Hensættelser i alt		
PASSIVER I ALT	<u>4.462.938</u>	<u>4.375.732</u>

Noter til årsregnskabet

	<u>2013/2014</u>	<u>2012/2013</u>
1. Renteindtægter/gebyr		
Bank renteindtægter	2.223	7.705
Gebyr	9.385	0
	<u>11.608</u>	<u>7.705</u>
2. Gasforbrug		
Forbrug	2.497.483	2.180.610
Overført til transmissionsforbrug	-703.165	687.748
	<u>1.794.318</u>	<u>2.868.358</u>
3. Gartner		
Snerydning	-28.955	-96.553
Snerydning de "25"/"13"	10.334	18.513
	<u>-18.621</u>	<u>-78.040</u>
4. Bestyrelseshonorar		
Formand	52.000	49.500
Kasserer	29.000	29.000
Sekretær	5.268	0
	<u>86.268</u>	<u>78.500</u>
5. Revision		
Intern revisor	5.000	5.000
	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
6. Diverse kreditorer		
Revision/regnskabsassistance	40.000	38.333
Gartner april/maj	28.016	27.672
HMN - Gas april/maj	319.579	410.463
Diverse	0	21.980
	<u>387.595</u>	<u>476.468</u>
7. Skyldig offentlig myndighed		
A-skat m.m.	1.533	1.561
AM-bidrag	440	440
	<u>1.973</u>	<u>2.001</u>

Noter til årsregnskabet

	<u>2013/2014</u>	<u>2012/2013</u>
8. Fornyelsesfond varmecentral		
Saldo primo	629.246	629.246
Henlæggelse	<u>0</u>	<u>0</u>
	629.246	629.246
- reparationer	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo ultimo	<u>629.246</u>	<u>629.246</u>
9. Fornyelsesfond koldtvandsledninger		
Saldo primo	1.214.054	1.014.054
Henlæggelse	<u>500.000</u>	<u>200.000</u>
	1.714.054	1.214.054
- reparationer	<u>-329.603</u>	<u>0</u>
Saldo ultimo	<u>1.384.451</u>	<u>1.214.054</u>
10. Vejfond		
Saldo primo	1.075.255	1.075.255
Henlæggelse	<u>0</u>	<u>0</u>
	1.075.255	1.075.255
- reparationer	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo ultimo	<u>1.075.255</u>	<u>1.075.255</u>
11. Kloakfond		
Saldo primo	612.848	612.848
Henlæggelse	<u>0</u>	<u>0</u>
	612.848	612.848
- reparationer	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo ultimo	<u>612.848</u>	<u>612.848</u>
12. Maskinfond		
Saldo primo	143.727	143.727
Henlæggelse	<u>0</u>	<u>0</u>
	143.727	143.727
- reparationer	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo ultimo	<u>143.727</u>	<u>143.727</u>
13. Fornyelsesfond Skovlodden 31		
Saldo primo	200.153	150.000
Henlæggelse	<u>74.760</u>	<u>50.153</u>
	274.913	200.153
- reparationer	<u>-47.070</u>	<u>0</u>
Saldo ultimo	<u>227.843</u>	<u>200.153</u>