

Grundejerforeningen

RUDEHAVEN

Årsregnskab 2014/2015

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 2014 til 31. maj 2015.

Årsregnskabet 2014/2015 er udarbejdet og opstillet sammen med os.

Varmeregnskabet er gennemgået af os.

Regnskabet er efterfølgende revideret af foreningens interne revisor.

Holte, den / 2015

Kim Foged Stuhr
Registreret revisor

Jeg har revideret årsregnskabet 2014/2015 og fundet det i overensstemmelse med bogføring og bilag.

Holte, den / 2015

Anne Worning
Foreningens interne revisor

Bestyrelse

Årsregnskabet for 2014/2015 er godkendt af bestyrelsen og giver efter vor opfattelse et retvisende billede af grundejerforeningens økonomi.

Holte, den / 2015

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 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 2015.

Omkostninger

Ligeledes er alle omkostninger, der vedrører regnskabsperioden, udgiftsført i resultatopgørelsen, uanset om omkostningerne er betalt af foreningen pr. 31. maj 2015.

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.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JUNI 2014 - 31. MAJ 2015

	Regnskab kr. 2014/2015	Budget 1.000 kr. 2014/2015	Regnskab kr. 2013/2014	Budget 1.000 kr. 2015/2016
Indtægter:				
Ifølge fordelingsregnskab til grundejerne	3.767.564	3.650	3.817.748	3.525
Lejeindtægter gæstebolig	26.550	15	11.050	15
Renteindtægter/gebyr (note 1)	7.044	10	11.608	10
	<u>3.801.158</u>	<u>3.675</u>	<u>3.840.406</u>	<u>3.550</u>
Forbrugsomkostninger:				
Gasforbrug (note 2)	-1.628.761	-2.100	-1.794.318	-2.000
Transmissionsforbrug	-610.230	-700	-703.165	-650
	<u>-2.238.991</u>	<u>-2.800</u>	<u>-2.497.483</u>	<u>-2.650</u>
Varmecentral:				
Drift af varmeanlæg	-18.464	-30	-28.994	-30
EI	-28.415	-50	-40.437	-35
Ejendomsskat	-13.096	-15	-12.376	-15
	<u>-59.975</u>	<u>-95</u>	<u>-81.807</u>	<u>-80</u>
Grønne områder:				
Maskindrift / værktøj	-25.630	-35	-37.559	-35
Grønne arealer	-12.607	-15	-10.931	-15
	<u>-38.237</u>	<u>-50</u>	<u>-48.490</u>	<u>-50</u>
Personaleomkostninger:				
Gartner (snerydning note 3)	-273.583	-270	-264.231	-295
Varmemester	-79.200	-81	-77.000	-100
Forsikring, dataløn og lønsumafgift	-26.278	-24	-23.563	-30
	<u>-379.061</u>	<u>-375</u>	<u>-364.794</u>	<u>-425</u>
Skov lodden 31:				
Udgifter Skovloddet 31	-26.708	-30	-23.429	-30
	<u>-26.708</u>	<u>-30</u>	<u>-23.429</u>	<u>-30</u>
Bestyrelseshonorar:				
Bestyrelseshonorar (note 4)	-81.000	-81	-81.000	-86
Intern revisor (note 5)	-5.000	-5	-10.268	-5
	<u>-86.000</u>	<u>-86</u>	<u>-91.268</u>	<u>-91</u>

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JUNI 2014 - 31. MAJ 2015

	Regnskab kr. 2014/2015	Budget 1.000 kr. 2014/2015	Regnskab kr. 2013/2014	Budget 1.000 kr. 2015/2016
Administrationsomkostninger:				
Telefon, porto, tryksager, edb, kontorhold	-22.789	-20	-17.158	-25
Bankgebyrer og PBS	-6.980	-7	-6.610	-8
Regnskab/bogføring/administration	-124.167	-125	-114.167	-128
Omdeling af cirkulærer	-900	-2	-1.700	-2
Sommerfest	0	-12	-8.611	-10
Generalforsamling/bestyrelse	-9.156	-12	-9.534	-12
Konsulenter	-12.000	-50	0	-30
Kontingenter	-6.055	-11	-595	-9
Reparationer	0	0	0	0
	<u>-182.047</u>	<u>-239</u>	<u>-158.375</u>	<u>-224</u>
Resultat	790.139	0	574.760	0
Ekstraordinære tilbagebetaling til medlemmer - (kr.3.000,- ifm rate 1)				
	-546.000			
Fonde				
Hensat til Fornyelsesfond varmecentralen	0	0	0	0
Hensat til Fornyelsesfond koldvandsledning	-244.139	0	-500.000	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	0	0	-74.760	0
	<u>-244.139</u>	<u>0</u>	<u>-574.760</u>	<u>0</u>
Resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Grundejerforeningen Rudehaven

BALANCE 31. MAJ 2015

	<u>2014/2015</u>	<u>2013/2014</u>
AKTIVER		
Diverse tilgodehavender	0	0
Tilgode hos grundejerne	-5.035	-9.939
Tilgodehavender	<u>-5.035</u>	<u>-9.939</u>
Kassebeholdning	0	0
Danske Bank girokonto	4.900	4.900
Danske Bank, kontonr. 3347 250 155	4.851.844	1.967.977
Danske Bank, aftalekonto	0	2.500.000
Tilgodehavender	<u>4.856.744</u>	<u>4.472.877</u>
AKTIVER IALT	<u><u>4.851.709</u></u>	<u><u>4.462.938</u></u>
 PASSIVER		
Overført resultat primo	0	0
Overført resultat	0	0
Overført resultat i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Eks. tilbagebetaling til medlemmer kr.3.000,-	546.000	0
Diverse kreditorer (note 6)	445.589	387.595
Skyldig offentlig myndighed (note 7)	5.057	1.973
Skyldige omkostninger	<u>996.646</u>	<u>389.568</u>
Fornyelsesfond varmecentral (note 8)	629.246	629.246
Fornyelsesfond koldtvarsledning (note 9)	1.166.144	1.384.451
Vejfond (note 10)	1.075.255	1.075.255
Kloakfond (note 11)	612.848	612.848
Maskinfond (note 12)	143.727	143.727
Fornyelsesfond, Skovlodden 31 (note 13)	227.843	227.843
Hensættelser i alt	<u>3.855.063</u>	<u>4.073.370</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>4.851.709</u></u>	<u><u>4.462.938</u></u>

Noter til årsregnskabet

	<u>2014/2015</u>	<u>2013/2014</u>
1. Renteindtægter/gebyr		
Bank renteindtægter	1.968	2.223
Gebyr	5.076	9.385
	<u>7.044</u>	<u>11.608</u>
2. Gasforbrug		
Forbrug	1.628.761	1.794.318
Overført til transmissionsforbrug	610.230	703.165
	<u>2.238.991</u>	<u>2.497.483</u>
3. Gartner		
Snerydning	4.001	18.621
Snerydning de "25"/"13"	3.765	10.334
	<u>7.766</u>	<u>28.955</u>
4. Bestyrelseshonorar		
Formand	52.000	52.000
Kasserer	29.000	29.000
Sekretær	0	5.268
	<u>81.000</u>	<u>86.268</u>
5. Revision		
Intern revisor	5.000	5.000
	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
6. Diverse kreditorer		
Revision/regnskabsassistance	41.667	40.000
Gartner april/maj	36.576	28.016
HMN - Gas april/maj	322.046	319.579
Diverse	45.300	0
	<u>445.589</u>	<u>387.595</u>
7. Skyldig offentlig myndighed		
A-skat m.m.	4.001	1.533
AM-bidrag	1.056	440
	<u>5.057</u>	<u>1.973</u>

Noter til årsregnskabet

	<u>2014/2015</u>	<u>2013/2014</u>
8. Fornyelsesfond varmecentral		
Saldo primo	629.246	629.246
Henlæggelse	0	0
	629.246	629.246
- reparationer	0	0
Saldo ultimo	629.246	629.246
9. Fornyelsesfond koldtvandsledninger		
Saldo primo	1.384.451	1.214.054
Henlæggelse	244.139	500.000
	1.628.590	1.714.054
- reparationer	-462.446	-329.603
Saldo ultimo	1.166.144	1.384.451
10. Vejfond		
Saldo primo	1.075.255	1.075.255
Henlæggelse	0	0
	1.075.255	1.075.255
- reparationer	0	0
Saldo ultimo	1.075.255	1.075.255
11. Kloakfond		
Saldo primo	612.848	612.848
Henlæggelse	0	0
	612.848	612.848
- reparationer	0	0
Saldo ultimo	612.848	612.848
12. Maskinfond		
Saldo primo	143.727	143.727
Henlæggelse	0	0
	143.727	143.727
- reparationer	0	0
Saldo ultimo	143.727	143.727
13. Fornyelsesfond Skov lodden 31		
Saldo primo	227.843	200.153
Henlæggelse	0	74.760
	227.843	274.913
- reparationer	0	-47.070
Saldo ultimo	227.843	227.843