

**Grundejerforeningen**

**RUDEHAVEN**

**Årsregnskab 2016/2017**

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 2016 til 31. maj 2017.

Årsregnskabet 2016/2017 er udarbejdet og opstillet sammen med os.

Varmeregnskabet er gennemgået af os.

Regnskabet er efterfølgende revideret af foreningens interne revisor.

Holte, den / 2017

Kim Foged Stuhr  
Registreret revisor

Jeg har revideret årsregnskabet 2016/2017 og fundet det i overensstemmelse med bogføring og bilag.

Holte, den / 2017

Michael Borg-Jensen  
Foreningens interne revisor

Bestyrelse

Årsregnskabet for 2016/2017 er godkendt af bestyrelsen og giver efter vor opfattelse et retvisende billede af grundejerforeningens økonomi.

Holte, den / 2017

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 2017.

**Omkostninger**

Ligeledes er alle omkostninger, der vedrører regnskabsperioden, udgiftsført i resultatopgørelsen, uanset om omkostningerne er betalt af foreningen pr. 31. maj 2017.

**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 2016 - 31. MAJ 2017

	Regnskab kr. 2016/2017	Budget 1.000 kr. 2016/2017	Regnskab kr. 2015/2016	Budget 1.000 kr. 2017/2018
<b>Indtægter:</b>				
Ifølge fordelingsregnskab til grundejerne	3.038.519	3.365	3.117.680	3.065
Tilbageført hensættelse fra 2015-2016	546.000	0	546.000	0
Lejeindtægter gæstebolig	43.100	25	44.300	25
Renteindtægter/gebyr (note 1)	14.605	10	8.960	10
	<u>3.642.224</u>	<u>3.400</u>	<u>3.716.940</u>	<u>3.100</u>
<b>Forbrugsomkostninger:</b>				
Gasforbrug (note 2)	-1.532.814	-1.925	-1.472.115	-1.625
Transmissionsforbrug	-477.859	-525	-473.242	-525
	<u>-2.010.673</u>	<u>-2.450</u>	<u>-1.945.357</u>	<u>-2.150</u>
<b>Varmecentral:</b>				
Drift af varmeanlæg	-35.244	-30	-25.433	-35
El	-41.273	-40	-39.765	-45
Ejendomsskat	-14.646	-15	-13.906	-15
	<u>-91.163</u>	<u>-85</u>	<u>-79.104</u>	<u>-95</u>
<b>Grønne områder:</b>				
Maskindrift / værktøj	-34.403	-40	-42.787	-40
Grønne arealer	-3.858	-15	-7.753	-10
	<u>-38.261</u>	<u>-55</u>	<u>-50.540</u>	<u>-50</u>
<b>Personaleomkostninger:</b>				
Gartner (snerydning note 3)	-247.726	-295	-290.248	-295
Varmemester	-76.340	-100	-76.120	-100
Forsikring, dataløn og lønsumafgift	-26.137	-30	-24.671	-30
	<u>-350.203</u>	<u>-425</u>	<u>-391.039</u>	<u>-425</u>
<b>Skovlodden 31:</b>				
Udgifter Skovlodden 31	-56.170	-65	-23.638	-65
	<u>-56.170</u>	<u>-65</u>	<u>-23.638</u>	<u>-65</u>
<b>Bestyrelseshonorar:</b>				
Bestyrelseshonorar (note 4)	-81.000	-86	-81.000	-86
Intern revisor (note 5)	-5.000	-5	-5.000	-5
	<u>-86.000</u>	<u>-91</u>	<u>-86.000</u>	<u>-91</u>

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JUNI 2016 - 31. MAJ 2017

	Regnskab kr. 2016/2017	Budget 1.000 kr. 2016/2017	Regnskab kr. 2015/2016	Budget 1.000 kr. 2017/2018
<b>Administrationsomkostninger:</b>				
Telefon, porto, tryksager, edb, kontorhold	-18.176	-23	-16.214	-20
Bankgebyrer og PBS	-6.943	-8	-6.902	-8
Regnskab/bogføring/administration	-134.000	-134	-128.000	-134
Omdeling af cirkulærer	-3.400	-3	-2.800	-5
Sommerfest	-9.706	-10	0	-10
Generalforsamling/bestyrelse	-9.812	-10	-7.359	-10
Konsulenter	0	-20	-18.000	-20
Kontingenter	-6.055	-6	-6.055	-2
Trafikkampagne	-9.458	-15	0	-15
	<u>-197.550</u>	<u>-229</u>	<u>-185.330</u>	<u>-224</u>
<b>Resultat</b>	<b>812.204</b>	<b>0</b>	<b>955.932</b>	<b>0</b>
<b>Ekstraordinær tilbagebetaling til medlemmer - (kr.4.000,- ifm rate 1 )</b>				
	<b>-728.000</b>		<b>-546.000</b>	
<b>Fonde</b>				
Hensat til Fornyelsesfond varmecentralen	0	0	0	0
Hensat til Fornyelsesfond koldvandsledning	0	0	-300.000	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	-84.204	0	-109.932	0
	<u>-84.204</u>	<u>0</u>	<u>-409.932</u>	<u>0</u>
<b>Resultat</b>	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>

Grundejerforeningen Rudehaven

BALANCE 31. MAJ 2017

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
<b>AKTIVER</b>		
Diverse tilgodehavender	0	0
Tilgode hos grundejerne	0	0
<b>Tilgodehavender</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kassebeholdning	0	0
Danske Bank girokonto	0	4.900
Danske Bank, kontonr. 3347 250 155	5.363.429	5.077.585
Danske Bank, aftalekonto	0	0
<b>Tilgodehavender</b>	<u>5.363.429</u>	<u>5.082.485</u>
<b>AKTIVER IALT</b>	<u><u>5.363.429</u></u>	<u><u>5.082.485</u></u>
<b>PASSIVER</b>		
Overført resultat primo	0	0
Overført resultat	0	0
<b>Overført resultat i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
Ekstraordinær tilbagebetaling til medlemmer kr.4.000,-	728.000	546.000
Diverse kreditorer (note 6)	387.593	372.818
Skyldig offentlig myndighed (note 7)	1.959	1.994
<b>Skyldige omkostninger</b>	<u>1.117.552</u>	<u>920.812</u>
Fornyelsesfond varmecentral (note 8)	629.246	629.246
Fornyelsesfond koldtvarsledning (note 9)	1.466.144	1.466.144
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)	318.657	234.453
<b>Hensættelser i alt</b>	<u>4.245.877</u>	<u>4.161.673</u>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<u><u>5.363.429</u></u>	<u><u>5.082.485</u></u>

Noter til årsregnskabet

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
<b>1. Renteindtægter/gebyr</b>		
Bank renteindtægter	5.818	4.843
Gebyr	8.787	4.117
	<u>14.605</u>	<u>8.960</u>
<b>2. Gasforbrug</b>		
Forbrug	1.532.814	1.472.115
Overført til transmissionsforbrug	477.859	473.242
	<u>2.010.673</u>	<u>1.945.357</u>
<b>3. Gartner</b>		
Snerydning	10.828	44.320
Snerydning de "25"/"13"	4.139	9.503
	<u>14.967</u>	<u>53.823</u>
<b>4. Bestyrelseshonorar</b>		
Formand	52.000	52.000
Kasserer	29.000	29.000
Sekretær	0	0
	<u>81.000</u>	<u>81.000</u>
<b>5. Revision</b>		
Intern revisor	5.000	5.000
	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
<b>6. Diverse kreditorer</b>		
Revision/regnskabsassistance	45.667	44.667
Gartner april/maj	0	0
HMN - Gas april/maj	291.503	257.613
Diverse	50.423	70.538
	<u>387.593</u>	<u>372.818</u>
<b>7. Skyldig offentlig myndighed</b>		
A-skat m.m.	1.519	1.554
AM-bidrag	440	440
	<u>1.959</u>	<u>1.994</u>



Noter til årsregnskabet

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
<b>8. Fornyelsesfond varmecentral</b>		
Saldo primo	629.246	629.246
Henlæggelse	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>629.246</b>	<b>629.246</b>
- reparationer	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo ultimo	<u><b>629.246</b></u>	<u><b>629.246</b></u>
<b>9. Fornyelsesfond koldtvandsledninger</b>		
Saldo primo	1.466.144	1.166.144
Henlæggelse	<u>0</u>	<u>300.000</u>
	<b>1.466.144</b>	<b>1.466.144</b>
- reparationer	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo ultimo	<u><b>1.466.144</b></u>	<u><b>1.466.144</b></u>
<b>10. Vejfond</b>		
Saldo primo	1.075.255	1.075.255
Henlæggelse	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>1.075.255</b>	<b>1.075.255</b>
- reparationer	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo ultimo	<u><b>1.075.255</b></u>	<u><b>1.075.255</b></u>
<b>11. Kloakfond</b>		
Saldo primo	612.848	612.848
Henlæggelse	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>612.848</b>	<b>612.848</b>
- reparationer	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo ultimo	<u><b>612.848</b></u>	<u><b>612.848</b></u>
<b>12. Maskinfond</b>		
Saldo primo	143.727	143.727
Henlæggelse	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>143.727</b>	<b>143.727</b>
- reparationer	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo ultimo	<u><b>143.727</b></u>	<u><b>143.727</b></u>
<b>13. Fornyelsesfond Skov lodden 31</b>		
Saldo primo	234.453	227.843
Henlæggelse	<u>84.204</u>	<u>109.932</u>
	<b>318.657</b>	<b>337.775</b>
- reparationer	<u>0</u>	<u>-103.322</u>
Saldo ultimo	<u><b>318.657</b></u>	<u><b>234.453</b></u>