

Grundejerforeningen Skovsøparken

**Foreningsregnskab for 2010
Budgetudkast for 2011**

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning	2
Anvendt regnskabspraksis	4
Kontingentregnskab	5
Varmeregnskab	7
Balance pr. 31.12.2010	9
Noter	11

Ledelsespåtegning


Vi har dags dato aflagt foreningsregnskabet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2010 for Grundejerforeningen Skovsøparken.

Foreningsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at foreningsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Foreningsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

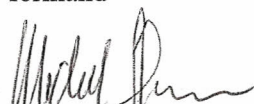
Slagelse, den 15. marts 2011

Bestyrelse


Poul Jensen
formand



Vivi Hansen


Lars Kristensen


Michael Hansen


Michael Toftebjerg

Kasserer


Vivi Hansen

Den uafhængige revisors påtegning

Til bestyrelsen i Grundejerforeningen Skovsøparken

Vi har revideret foreningsregnskabet for Grundejerforeningen Skovsøparken for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2010 omfattende ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Foreningsregnskabet aflægges i overensstemmelse med almindeligt anerkendte danske regnskabsprincipper.

Budgettallene for 2010 og 2011 er ikke omfattet af vores revision.

Ledelsens ansvar for foreningsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et foreningsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med almindeligt anerkendte danske regnskabsprincipper. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og oprettholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et foreningsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om foreningsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at foreningsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i foreningsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i foreningsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for foreningens udarbejdelse og aflæggelse af et foreningsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af foreningsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning


Konklusion

Det er vores opfattelse, at foreningsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2010 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2010 i overensstemmelse med almindeligt anerkendte danske regnskabsprincipper.

Slagelse, den 15. marts 2011

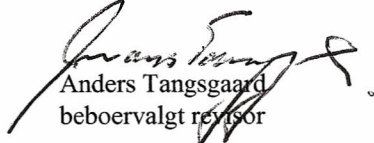
Deloitte

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



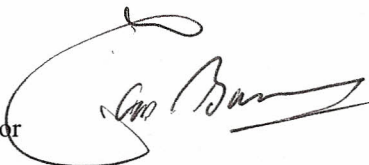
Jens Jørgen Simonsen
statsautoriseret revisor

Slagelse, den 15. marts 2011



Anders Tangsgaard
beboervalgt revisor

Carsten Kejser
beboervalgt revisor



Vedtaget på foreningens ordinære generalforsamling, den 27/4-2011

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Foreningsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med foreningens vedtægter.

Regnskabet er aflagt efter samme principper som tidligere år.

Omkostninger

Fællesomkostninger fordeles ligeligt mellem kontingentregnskab og varmeregnskab.

Skat

Grundejerforeningen er ikke skattepligtig.

Anlægsaktiver

Varmecentral og fællesareal optages ikke til nogen værdi i regnskabet.

Ledningsnet er optaget til anskaffelsessum minus afskrivning.

Større anskaffelser af inventar, edb mv. optages til anskaffelsessum minus afskrivning. Inventar afskrives over 2-5 år alternativt straksafskrives, såfremt der er budgetteret hermed. I det omfang der sker investering i eller reovering af varmecentral, modregnes beløbet i henlæggelser til varmecentral.

Kontingentregnskab

Resultatopgørelse for 2010

Bestyrelsens forslag til budget for 2011

	2010 Realiseret kr.	Ikke revideret 2010 Budget t.kr.	Ikke revideret 2011 Budget t.kr.	2009 Realiseret t.kr.
Kontingent	446.340	446	446	394
Kontingent, Kabel-TV	616.572	616	681	571
Renteindtægter, pengeinstitutter	26.645	27	29	27
Opkrævningsgebyrer	450	0	0	2
Indtægter	1.090.007	1.089	1.156	994
Fællesarealer, vedligeholdelse	92.964	100	100	90
Anskaffelser og vedligeholdelse, legeplads	33.744	40	40	94
Løn og pension, ejendomsfunktionær, 50%	165.797	166	173	161
Løn, anden medhjælp, 50%	209	1	0	0
Kassererhonorar, 50%	27.500	27	27	27
Formandshonorar, 50%	9.600	10	10	9
Sociale bidrag, 50%	11.321	12	12	11
Arbejdstøj, 50%	986	1	1	2
Kabel-TV	615.666	616	681	571
Kontorartikler, porto mv., 50%	1.430	1	2	1
Tryksager, 50%	1.708	2	2	2
Småanskaffelser	9.890	5	8	0
Revision og regnskabsudarbejdelse, 50%	13.578	23	15	19
Kautionsforsikring, 50%	5.380	5	5	5
PBS-gebyr, 50%	8.335	9	9	8
Lønombkostninger, 50%	1.140	1	1	1
Mødeombkostninger, bestyrelse, 50%	2.248	5	5	3
Generalforsamlingsombkostninger, 50%	428	1	1	0
Repræsentation og gaver, 50%	416	1	1	1
Traktordrift inkl. redskaber	79.347	60	60	49
Transport	1.081.687	1.086	1.153	1.054

Kontingentregnskab**Resultatopgørelse for 2010****Bestyrelsens forslag til budget for 2011**

	2010 Realiseret kr.	Ikke revideret 2010 Budget t.kr.	Ikke revideret 2011 Budget t.kr.	2009 Realiseret t.kr.
Transport	1.081.687	1.086	1.153	1.054
Telefon, 50%	974	1	1	1
Telefontilskud, bestyrelse, 50%	900	1	1	2
Diverse, 50%	188	1	0	0
Telefontilskud, ejendomsfunktionær, 50%	600	0	1	0
Omkostninger	1.084.349	1.089	1.156	1.057
Årets resultat	5.658	0	0	(63)
Overføres til kapitalkonto	(5.658)	0	0	63
	0	0	0	0

Kontingent pr. hus udgør p.t. 543 kr. pr. måned.

Kontingentet specificeres således:

Kontingent til Kabel-TV pr. måned	328
Kontingent pr. måned	215
	543

Varmeregnskab

Resultatopgørelse for 2010

Bestyrelsens forslag til budget for 2011

	2010 Realiseret kr.	Ikke revideret 2010 Budget t.kr.	Ikke revideret 2011 Budget t.kr.	2009 Realiseret t.kr.
Varmebidrag	2.468.300	2.356	2.678	2.781
Opkrævningsgebyrer	450	0	0	2
Indtægter	2.468.750	2.356	2.678	2.783
Gaskøb	2.051.584	1.850	2.100	2.119
Løn og pension, ejendomsfunktionær, 50%	165.797	166	173	161
Løn, anden medhjælp, 50%	209	1	0	0
Kassererhonorar, 50%	27.500	27	27	27
Formandshonorar, 50%	9.600	10	10	9
Sociale bidrag, 50%	11.321	12	12	11
Arbejdstøj, 50%	986	1	1	2
Elforbrug	49.561	65	60	58
Vandafgift	(487)	5	2	3
VKO-ordning/ingeniør	0	12	0	0
Reparation af varmecentral og ledningsnet	37.968	60	60	40
Renovation, varmecentral	2.563	3	3	3
Telefon, 50%	974	1	1	1
Småanskaffelser, 50%	0	5	0	0
Revision og regnskabsudarbejdelse, 50%	13.578	23	15	19
Forsikringer	26.202	27	28	19
Kautionsforsikring, 50%	5.380	5	5	5
Mødeomkostninger bestyrelse, 50%	2.248	5	5	3
Generalforsamlingsomkostninger, 50%	428	1	1	0
Telefontilskud, bestyrelse, 50%	900	1	2	2
Kontorartikler, porto mv., 50%	1.430	1	2	1
Repræsentation og gaver, 50%	416	1	1	1
Varmeregnskab	44.221	52	53	50
PBS-gebyr, 50%	8.335	9	9	8
Lønømkostninger, 50%	1.140	1	1	1
APL	4.400	4	4	5
Transport	2.466.254	2.348	2.575	2.548

Varmeregnskab

Resultatopgørelse for 2010

Bestyrelsens forslag til budget for 2011

	2010 Realiseret kr.	Ikke revideret 2010 Budget t.kr.	Ikke revideret 2011 Budget t.kr.	2009 Realiseret t.kr.
Transport	2.466.254	2.348	2.575	2.548
Tab på varmebidrag	0	0	0	0
Advokatomkostninger	0	5	0	0
Diverse, 50%	188	1	0	0
Tryksager, 50%	1.708	2	2	2
Rente, ledningsnet	0	0	0	3
Afdrag, lån ledningsnet	0	0	0	130
Henlæggelse, varmecentral	0	0	100	100
Telefontilskud, ejendomsfunktionær, 50%	600	0	1	0
Omkostninger	2.468.750	2.356	2.678	2.783
Årets resultat	0	0	0	0

Balance pr. 31.12.2010

	<u>2010</u> <u>kr.</u>	<u>2009</u> <u>t.kr.</u>
Varmecentral, saldo 01.01.2010	0	0
Fællesareal, saldo 01.01.2010	0	0
Maskinhus, saldo 01.01.2010	0	0
Inventar, saldo 01.01.2010	0	0
Ledningsnet, saldo 01.01.2010	0	0
Anlægsaktiver	0	0
Tilgodehavende varmebidrag for 2010	8.228	18
Andre tilgodehavender	0	11
Tilgodehavender mv.	8.228	29
Kassebeholdning	38	0
Girokonto	65	0
Danske Bank, aftalekonto	0	981
Danske Bank, 130893	412.872	429
Danske Bank, DK Toprente	511.721	0
Danske Bank Netopsparing	947.101	501
Sparekassen Sjælland, højrente, 0524 0150754	0	318
Alm. Brand Bank, højrente	0	295
BRF Bank A/S, aftalekonto	500.000	0
Likvide beholdninger	2.371.797	2.524
Omsætningsaktiver	2.380.025	2.553
Aktiver	2.380.025	2.553

Balance pr. 31.12.2010

	<u>Note</u>	<u>2010 kr.</u>	<u>2009 t.kr.</u>
Egenkapital	1	<u>1.374.873</u>	<u>1.544</u>
Varmebidrag vedrørende 2010 at tilbagebetale		360.268	451
Omkostningskreditorer		634.567	547
Indeholdt A-skat og AM-bidrag		<u>10.317</u>	<u>11</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.005.152</u>	<u>1.009</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.005.152</u>	<u>1.009</u>
Passiver		<u>2.380.025</u>	<u>2.553</u>

Noter

	2010	2009
	kr.	t.kr.
1. Egenkapital		
Saldo 01.01.2010	1.544.251	1.507
Henlæggelse til varmecentral for 2010	0	100
Overført kontingentregnskab	5.658	(63)
Anvendt af tidligere års overførsel, reovering trappe	(46.000)	0
Anvendt af tidligere års overførsel, ny pumpe	(57.674)	0
Anvendt af tidligere års overførsel, batterier i varmemålere	(71.362)	0
	<u>1.374.873</u>	<u>1.544</u>

Dato: 18. april 2011

Bemærkninger til budget 2011

Bestyrelsen har følgende særskilte oplysninger og bemærkninger vedrørende budget 2011 og tilhørende planlagte aktiviteter.

Kontingentbudget

Uændret kontingent

På generalforsamlingen i 2010 blev kontingentet forhøjet med 25 kr. pr. hus pr. måned; fra 190 kr. til 215 kr. pr. hus pr. måned. Resultatet for 2010 viser et overskud på 5.658 kr., og der er forbrugt 46.000 kr. af egenkapitalen til ny trappe.

Bestyrelsen har udarbejdet forslag til budget 2011 på baggrund af et uændret kontingent på 215 kr. pr. hus pr. måned. Bestyrelsen vurderer, at kontingentet er tilstrækkeligt til at dække udgifterne til den almindelige drift. Bestyrelsen vil dog som sidste år gerne pointere, at der er behov for en stram styring af aktiviteterne, og at der ikke er grundlag for aktivitetsudvidelser i forbindelse med den ordinære drift.

Aktiviteter

I 2010 blev bedet ved indkørslen til området Søndermarksvej 2-114 renoveret. I 2011 afventer bestyrelsen forløbet af Karstens sygdom inden der tages stilling til, om der er overskydende midler til at renovere andre beplantningsbede i bebyggelsen.

I 2011 vil to trapper blive fornyet. Finansiering vil ske via anvendelse af tidligere overførte midler (egenkapitalen), da fornyelse af trapper ikke er en ordinær driftsaktivitet.

For legepladser opretholdes et årligt sikkerhedstjek for alle fire legepladser. I 2011 vil bestyrelsen vurdere, om der er midler til bl.a. opsætning af et basketballnet, udskiftning af plademål eller etablering af en mindre sandkasse ud for Søndermarksvej 86-94.

Varmebudget

Udgift til gaskøb 2011 på 2,1 mio. kr. er budgetlagt på baggrund af gasforbruget for 2010, dvs. gasforbruget i en kold vinter.

Til reparation af varmecentral og ledningsnet i 2011 er afsat et beløb på 60.000 kr., hvilket var tilstrækkeligt i 2010, hvor der blev brugt 37.968 kr. Hvis der kommer yderligere udgifter til reparation end budgetteret, vil finansiering ske via henlagte midler, så varmeafregningen for 2011 ikke belastes hermed.

Endvidere forslår bestyrelsen, at der for 2011 foretages henlæggelse af 100.000 kr. til dækning af kommende udgifter, bl.a. i forbindelse med eventuel overgang til fjernvarme.

P.b.v.

Poul Jensen
formand