

## **Grundejerforeningen Skovsøparken**

### **Foreningsregnskab for 2011 Budgetudkast for 2012**

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Anvendt regnskabspraksis	4
Kontingentregnskab	5
Varmeregnskab	7
Balance pr. 31.12.2011	9
Noter	11

## Ledespåtegning

Vi har dags dato behandlet og godkendt foreningsregnskabet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2011 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, passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2011.

Foreningsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

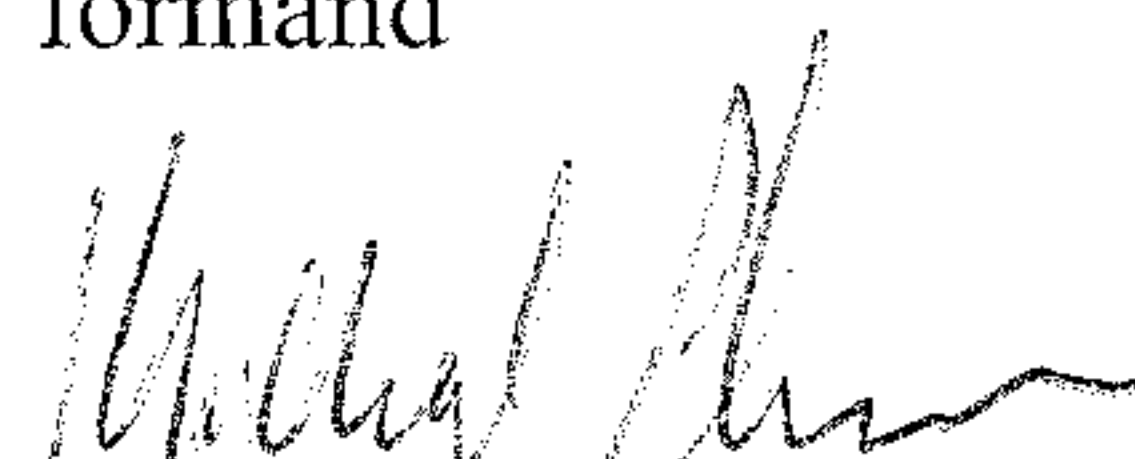
Slagelse, den 12. marts 2012

### Bestyrelse

  
Poul Jensen  
formand

  
Vivi Hansen

  
Lars Kristensen

  
Michael Hansen

  
Michael Toftehoj

### Kasserer

  
Vivi Hansen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til bestyrelsen i Grundejerforeningen Skovsøparken

#### Påtegning på foreningsregnskabet

Vi har revideret foreningsregnskabet for Grundejerforeningen Skovsøparken for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2011, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Foreningsregnskabet aflægges i overensstemmelse med almindeligt anerkendte danske regnskabsprincipper.

#### Ledelsens ansvar for foreningsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et foreningsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med almindeligt anerkendte danske regnskabsprincipper. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et foreningsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

#### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om foreningsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om foreningsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i foreningsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i foreningsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for foreningens udarbejdelse af et foreningsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt 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 erklæringer

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at foreningsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2011 i overensstemmelse med almindeligt anerkendte danske regnskabsprincipper.

### Supplerende oplysning vedrørende forståelse af revisionen

Vi skal henlede regnskabslæsers opmærksomhed på, at budgettallene for 2011 og 2012 ikke er omfattet af vores revision.

Slagelse, den 12. marts 2012


### Deloitte

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

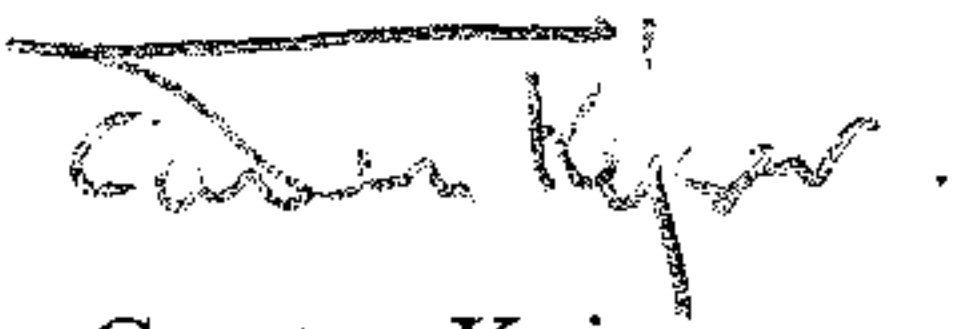


Jens Jørgen Simonsen  
statsautoriseret revisor

Slagelse, den 12. marts 2012



Anders Tangsgaard  
beboervalgt revisor



Carsten Kejser  
beboervalgt revisor

Vedtaget på foreningens ordinære generalforsamling, den

## 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 straks afskrives, 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 2011****Bestyrelsens forslag til budget for 2012**

	<b>2011 Realiseret kr.</b>	<b>Ikke revideret 2011 Budget t.kr.</b>	<b>Ikke revideret 2012 Budget t.kr.</b>	<b>2010 Realiseret t.kr.</b>
Kontingent	446.340	446	446	446
Kontingent, Kabel-TV	680.928	681	734	617
Renteindtægter, pengeinstitutter	33.999	29	29	27
Opkrævningsgebyrer	450	0	0	0
<b>Indtægter</b>	<b>1.161.717</b>	<b>1.156</b>	<b>1.209</b>	<b>1.090</b>
Fællesarealer, vedligeholdelse	120.498	100	100	93
Anskaffelser og vedligeholdelse, legeplads	43.705	40	40	34
Løn og pension, ejendomsfunktionær, 50%	169.245	173	173	166
Lønrefusion, 50%	(21.241)	0	0	0
Løn, anden medhjælp, 50%	200	0	0	0
Kassererhonorar, 50%	27.500	27	27	27
Formandshonorar, 50%	9.600	10	10	10
Sociale bidrag, 50%	10.619	12	14	11
Arbejdstøj, 50%	0	1	1	1
Kabel-TV	680.487	681	734	616
Kontorartikler, porto mv., 50%	1.854	2	2	1
Tryksager, 50%	2.166	2	3	2
Småanskaffelser	0	8	2	10
Revision og regnskabsudarbejdelse, 50%	16.772	15	16	14
Kautionsforsikring, 50%	5.362	5	5	5
Netsgebyrer, 50%	8.338	9	8	8
Lønombkostninger, 50%	1.081	1	1	1
Mødeombkostninger, bestyrelse, 50%	3.121	5	5	2
Generalforsamlingsombkostninger, 50%	760	1	1	1
Repræsentation og gaver, 50%	433	1	0	0
Traktordrift inkl. redskaber	62.603	60	62	79
<b>Transport</b>	<b>1.143.103</b>	<b>1.153</b>	<b>1.204</b>	<b>1.081</b>

## Kontingentregnskab

### Resultatopgørelse for 2011

### Bestyrelsens forslag til budget for 2012

	<b>2011 Realiseret kr.</b>	<b>Ikke revideret 2011 Budget t.kr.</b>	<b>Ikke revideret 2012 Budget t.kr.</b>	<b>2010 Realiseret t.kr.</b>
<b>Transport</b>	1.143.103	1.153	1.204	1.081
Telefon, 50%	1.199	1	1	1
Telefontilskud, bestyrelse, 50%	900	1	1	1
Diverse, 50%	571	1	0	0
Diverse	928	0	0	0
Telefontilskud, ejendomsfunktionær, 50%	0	0	1	1
Advokatombkostninger	0	0	2	0
<b>Omkostninger</b>	<b>1.146.701</b>	<b>1.156</b>	<b>1.209</b>	<b>1.084</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>15.016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6</b>
Overføres til kapitalkonto	(15.016)	0	0	(6)
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Kontingent pr. hus udgør p.t. 569 kr. pr. måned.

Kontingentet specificeres således:

Kontingent til Kabel-TV pr. måned	354
Kontingent pr. måned	215
	<b>569</b>



## Varmeregnskab

### Resultatopgørelse for 2011

### Bestyrelsens forslag til budget for 2012

	2011 Realiseret kr.	Ikke revideret 2011 Budget t.kr.	Ikke revideret 2012 Budget t.kr.	2010 Realiseret t.kr.
Varmebidrag	2.463.361	2.678	2.777	2.469
Opkrævningsgebyrer	450	0	0	0
<b>Indtægter</b>	<b>2.463.811</b>	<b>2.678</b>	<b>2.777</b>	<b>2.469</b>
Gaskøb	1.879.149	2.100	2.197	2.052
Løn og pension, ejendomsfunktionær, 50%	169.245	173	173	166
Lønrefusion, 50%	(21.241)	0	0	0
Løn, anden medhjælp, 50%	200	0	0	0
Kassererhonorar, 50%	27.500	27	27	27
Formandshonorar, 50%	9.600	10	10	10
Sociale bidrag, 50%	10.619	12	14	11
Arbejdstøj, 50%	0	1	1	1
Elforbrug	41.213	60	58	50
Vandafgift	3.178	2	3	0
Reparation af varmecentral og ledningsnet	114.017	60	60	38
Renovation, varmecentral	782	3	1	3
Telefon, 50%	1.199	1	1	1
Småanskaffelser, 50%	0	0	0	0
Revision og regnskabsudarbejdelse, 50%	16.772	15	16	14
Forsikringer	27.607	28	28	26
Kautionsforsikring, 50%	5.362	5	5	5
Mødeomkostninger bestyrelse, 50%	3.121	5	5	2
Generalforsamlingsomkostninger, 50%	760	1	1	1
Telefontilskud, bestyrelse, 50%	900	2	1	1
Kontorartikler, porto mv., 50%	1.854	2	2	1
Repræsentation og gaver, 50%	433	1	0	0
Varmeregnskab	53.585	53	55	44
Netsgebyrer, 50%	8.338	9	8	8
Lønomkostninger, 50%	1.081	1	1	1
APL	5.800	4	4	4
<b>Transport</b>	<b>2.361.074</b>	<b>2.575</b>	<b>2.671</b>	<b>2.466</b>

## Varmeregnskab

### Resultatopgørelse for 2011

### Bestyrelsens forslag til budget for 2012

	<b>2011 Realiseret kr.</b>	<b>Ikke revideret 2011 Budget t.kr.</b>	<b>Ikke revideret 2012 Budget t.kr.</b>	<b>2010 Realiseret t.kr.</b>
<b>Transport</b>	2.361.074	2.575	2.671	2.466
Tab på varmebidrag	0	0	0	0
Advokatomkostninger	0	0	2	0
Diverse, 50%	571	0	1	0
Tryksager, 50%	2.166	2	3	2
Henlæggelse, varmecentral	100.000	100	100	0
Telefontilskud, ejendomsfunktionær, 50%	0	1	0	1
<b>Omkostninger</b>	<b>2.463.811</b>	<b>2.678</b>	<b>2.777</b>	<b>2.469</b>
 <b>Årets resultat</b>	 <b>0</b>	 <b>0</b>	 <b>0</b>	 <b>0</b>

**Balance pr. 31.12.2011**

	<b>2011</b>	<b>2010</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
Varmecentral, saldo 01.01.2011	0	0
Fællesareal, saldo 01.01.2011	0	0
Maskinhus, saldo 01.01.2011	0	0
Inventar, saldo 01.01.2011	0	0
Ledningsnet, saldo 01.01.2011	0	0
<b>Anlægsaktiver</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Tilgodehavende varmebidrag for 2011	4.410	8
Andre tilgodehavender	4.286	0
<b>Tilgodehavender mv.</b>	<b>8.696</b>	<b>8</b>
Kassebeholdning	23	0
Girokonto	142	0
Danske Bank, 130893	677.223	413
Danske Bank, DK Toprente	527.584	512
Danske Bank Netopsparing	350.932	947
BRFkredit Bank A/S, aftalekonto	512.000	500
BRFkredit Bank A/S, aftalekonto	201.705	0
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>2.269.609</b>	<b>2.372</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>	<b>2.278.305</b>	<b>2.380</b>
<b>Aktiver</b>	<b>2.278.305</b>	<b>2.380</b>

**Balance pr. 31.12.2011**

	<u>Note</u>	<u>2011 kr.</u>	<u>2010 t.kr.</u>
<b>Egenkapital</b>	1	<u>1.331.764</u>	<u>1.375</u>
Varmebidrag vedrørende 2011 at tilbagebetale		390.375	360
Omkostningskreditorer		545.617	635
Indeholdt A-skat og AM-bidrag		<u>10.549</u>	<u>10</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u>946.541</u>	<u>1.005</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<u>946.541</u>	<u>1.005</u>
<b>Passiver</b>		<u>2.278.305</u>	<u>2.380</u>

## Noter

	<u>2011</u> <u>kr.</u>	<u>2010</u> <u>t.kr.</u>
<b>1. Egenkapital</b>		
Saldo 01.01.2011	1.374.873	1.544
Henlæggelse til varmecentral for 2011	100.000	0
Overført kontingentregnskab	15.016	6
Anvendt af tidligere års overførsel, renovering trapper	(158.125)	(46)
Anvendt af tidligere års overførsel, ny pumpe	0	(58)
Anvendt af tidligere års overførsel, batterier i varmemålere	0	(71)
	<u>1.331.764</u>	<u>1.375</u>

*Dato: 10. april 2012*

## **Bemærkninger til budget 2012**

Bestyrelsen har følgende særskilte oplysninger og bemærkninger vedrørende budget 2012 og tilhørende planlagte aktiviteter.

### **Kontingentbudget**

#### Uændret kontingent

Bestyrelsen har udarbejdet forslag til budget 2012 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 tidligere 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.

Til illustration heraf kan påpeges, at resultatet for 2011 viser et overskud på 15.016 kr., men der er forbrugt 158.125 kr. af egenkapitalen - til nye trapper.

#### Aktiviteter

I 2012 vil stisystemet ved legepladsen i Eventyrkvarteret blive renoveret. Stien påtænkes udbedret med leret vejgrus, hvilket vil være en pæn og stærk løsning. Endvidere påtænkes plantebedet mellem hovedstien og haverne ved Søndermarksvej 136-146 ryddet, hvorefter der sås græs.

For legepladser opretholdes sikkerhedstjek og -udbedring for alle fire legepladser. I 2012 vil der endvidere ved legepladsen i Eventyrkvarteret blive etableret en basketballbane med ét basketballnet.

Vores asfaltbelægninger vil ikke blive fornyet i 2012, men bestyrelsen vil påbegynde en vurdering af, hvornår det kan ske, herunder hvornår plantekummerne i Eventyrkvarteret kan fjernes.

### **Varmebudget**

Udgift til gaskøb 2012 på knap 2,2 mio. kr. er budgetlagt på baggrund af gasforbruget for 2010, dvs. gasforbruget i en kold vinter. Endvidere er der taget hensyn til prisstigninger på gaskøb, da vi i år ikke har en fastprisaftale med vores gasleverandør.

Til reparation af varmecentral og ledningsnet er der afsat et beløb på 60.000 kr., hvilket normalt er tilstrækkeligt. Hvis der kommer yderligere udgifter til reparation end budgetteret i kombination med, at det samlede udgiftsbudget ikke kan overholdes, vil finansiering ske via henlagte midler, så varmeafregningen for 2012 ikke belastes hermed.

Endvidere forslår bestyrelsen, at der for 2012 som tidligere år foretages henlæggelse af 100.000 kr. til dækning af kommende udgifter, bl.a. i forbindelse med overgang til fjernvarme.

P.b.v.

Poul Jensen  
formand