

## **Grundejerforeningen Skovsøparken**

### **Foreningsregnskab for 2015 Budgetudkast for 2016**



## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for 2015	5
Balance pr. 31.12.2015	7
Noter	9

## Ledelsepåtegning

Vi har dags dato behandlet og godkendt foreningsregnskabet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 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 2015 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

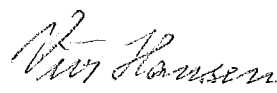
Foreningsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 21. marts 2016

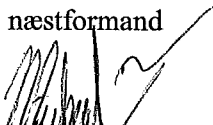
### Bestyrelse

  
Poul Jensen  
formand

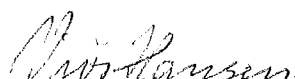
  
Michael Hansen  
næstformand

  
Vivi Hansen

  
Lars Kristensen

  
Michael Toftebjerg

### 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 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Foreningsregnskabet aflægges i overensstemmelse med almindeligt anerkendte danske regnskabsprincipper under hensyntagen til de forhold, der skyldes foreningens særlige karakter.

#### 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.

#### Konklusion

Det er vores opfattelse, at foreningsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med almindeligt anerkendte danske regnskabsprincipper under hensyntagen til de forhold, der skyldes foreningens særlige karakter.

## Den uafhængige revisors erklæringer

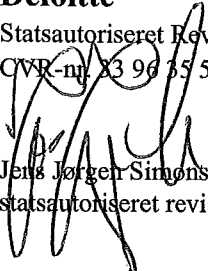
### Supplerende oplysning vedrørende forståelse af revisionen

Vi skal henlede regnskabslæserens opmærksomhed på, at budgettallene for 2015 og 2016 ikke er omfattet af vores revision.

Slagelse, den 21. marts 2016


### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 23 90 55 56




Jens Jørgen Simonsen  
statsautoriseret revisor

Slagelse, den 21. marts 2016



Egon Boutrup Sørensen  
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.

### 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, it mv. optages til anskaffelsessum minus afskrivning. Inventar afskrives over 2-5 år alternativt straksafskrives, såfremt der er budgetteret hermed.

Der foretages henlæggelse til reserve til senere investeringer svarende til de på generalforsamlingen årligt vedtagne beløb. De akkumulerede henlagte beløb indgår i foreningens egenkapital.

## Resultatopgørelse for 2015

### Bestyrelsens forslag til budget for 2016

	2015 Realiseret kr.	Ikke revideret 2015 Budget kr.	Ikke revideret 2016 Budget kr.	2014 Realiseret kr.
Kontingent, Kabel-TV	0	0	0	618.302
Kabel-TV, omkostning	0	0	0	(617.857)
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>445</b>
Kontingent, vejbelysning	70.584	70.584	0	70.238
Vejbelysning, omkostning	(67.625)	(70.584)	0	(108.879)
	<b>2.959</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(38.641)</b>
Kontingent, i øvrigt	986.100	986.100	1.056.684	986.100
Salg af maskinel mv.	0	0	0	91.680
Renteindtægter	542	500	500	2.973
Opkrævningsgebyrer	951	0	0	1.330
	<b>987.593</b>	<b>986.600</b>	<b>1.057.184</b>	<b>1.082.083</b>
<b>Indtægter i alt</b>	<b>990.552</b>	<b>986.600</b>	<b>1.057.184</b>	<b>1.043.887</b>
Fællesarealer, kontrakt	259.779	260.000	260.000	86.590
Fællesarealer, vedligeholdelse	153.201	80.000	90.000	19.278
Anlægsarbejder og lign.	0	0	59.984	0
Snerydning og saltning	50.000	140.000	140.000	12.500
Vedligeholdelse, legeplads	80.625	29.000	75.000	4.417
Renovering, legeplads	0	75.000	0	66.250
Vejbelysning	0	0	72.000	0
Løn og pension, ejendomsfunktionær	0	0	0	354.070
Feriepenge, ejendomsfunktion	0	0	0	(4.043)
Løn, anden medhjælp	1.000	1.000	1.400	1.400
Kassererhonorar	40.000	40.000	40.000	45.000
Formandshonorar	21.500	21.500	21.500	21.500
Sociale bidrag	0	0	0	27.627
Arbejdstøj	0	0	0	0
Kontorartikler, porto mv.	2.958	10.000	8.000	8.470
Tryksager	4.976	5.000	6.000	3.141
Småanskaffelser	0	0	0	0
Revision og regnskabsudarbejdelse	30.000	30.000	30.000	33.550
Kautionsforsikring	10.725	11.000	11.000	10.725
Netsgebyrer	16.743	17.000	17.000	16.870
Lønomkostninger	2.621	3.000	3.000	4.559
Mødeomkostninger, bestyrelse	10.048	10.000	10.000	10.768
<b>Transport</b>	<b>684.176</b>	<b>732.500</b>	<b>844.884</b>	<b>722.672</b>



## Resultatopgørelse for 2015

### Bestyrelsens forslag til budget for 2016

	2015 Realiseret kr.	Ikke revideret 2015 Budget kr.	Ikke revideret 2016 Budget kr.	2014 Realiseret kr.
<b>Transport</b>	684.176	732.500	844.884	722.672
Generalforsamlingsomkostninger	734	1.000	1.000	719
Repræsentation og gaver	326	500	1.000	887
Traktordrift inkl. redskaber	0	0	0	37.322
Hjemmeside	9.614	10.000	10.000	347
Telefon	0	0	0	1.292
Telefontilskud, bestyrelse	1.800	1.800	1.800	1.800
Diverse	89	0	500	0
Advokatomkostninger	0	5.000	5.000	4.375
Vedligeholdelse af varmecentral og ledningsnet	7.981	50.000	30.000	91.740
Henlæggelse, varmecentral og ledningsnet	0	0	0	80.000
Elforbrug, varmecentral	9.103	10.100	10.500	(5.463)
Vandafgift, varmecentral	2.418	5.500	3.600	4.862
Varme, varmecentral	3.328	8.100	4.900	7.805
Renovation, varmecentral	(82)	0	0	1.601
Andre omkostninger, varmecentral	41.512	68.100	50.000	92.609
APL	0	0	0	473
Forsikringer	12.290	14.000	14.000	21.392
Henlæggelse til reserve til senere investeringer	80.000	80.000	80.000	0
<b>Omkostninger</b>	<b>853.289</b>	<b>986.600</b>	<b>1.057.184</b>	<b>1.064.433</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>137.263</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(20.546)</b>
Overførsel fra kapitalkonto, primo	0	0	0	21.149
Overføres til kapitalkonto, ultimo	(137.263)	0	0	(603)
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				<b>01.01- 31.12.2016 kr.</b>
Kontingent pr. hus udgør pr. måned				<b>509</b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
Varmecentral, saldo 01.01.2015	0	0
Fællesareal, saldo 01.01.2015	0	0
Maskinhus, saldo 01.01.2015	0	0
Inventar, saldo 01.01.2015	0	0
Ledningsnet, saldo 01.01.2015	0	0
<b>Anlægsaktiver</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Andre tilgodehavender/periodeafgrænsningsposter	13.805	37
<b>Tilgodehavender mv.</b>	<b>13.805</b>	<b>37</b>
Kassebeholdning	23	0
Danske Bank, Business	273.299	428
Danske Bank Netopsparing	750.440	344
Jyske Bank, aftalekonto	207.896	209
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>1.231.658</b>	<b>981</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>	<b>1.245.463</b>	<b>1.018</b>
<b>Aktiver</b>	<b>1.245.463</b>	<b>1.018</b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
<b>Egenkapital</b>	1	<u>1.162.800</u>	<u>946</u>
Omkostningskreditorer		80.525	70
Indeholdt A-skat og AM-bidrag		<u>2.138</u>	<u>2</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u>82.663</u>	<u>72</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<u>82.663</u>	<u>72</u>
<b>Passiver</b>		<u>1.245.463</u>	<u>1.018</u>

## Noter

	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>t.kr.</u>
<b>1. Egenkapital</b>		
Saldo 01.01.2015	945.537	886
Henlæggelse til varmecentral for 2015	80.000	80
Overført kontingentregnskab, primo	0	(21)
Overført kontingentregnskab, ultimo	<u>137.263</u>	<u>1</u>
	<b><u>1.162.800</u></b>	<b><u>946</u></b>

Dato: 13. april 2016

## Bemærkninger til budget 2016

Bestyrelsen har følgende særskilte oplysninger og bemærkninger vedrørende budget 2016 og tilhørende planlagte aktiviteter.

### Budget 2016

Fra 2014 - efter overgang til fjernvarme i 2013 - har vi kun ét budget og regnskab omfattende alle foreningens udgifter. Tidligere var der både et kontingentregnskab og et varmeregnskab, som fællesomkostninger blev fordelt ligeligt mellem. Endvidere har vi ikke længere ansat en ejendomsfunktionær. Disse ændringer medfører, at nogle poster udgår og andre kommer til.

Pasning af fællesarealer og vintertjeneste er budgetteret til henholdsvis 260.000 kr. og 140.000 kr. Pasning af fællesarealer afregnes efter en fast pris, mens vintertjeneste afregnes efter enhedspriser - én pris for kun saltning og én pris for både snerydning og saltning. Det budgetterede beløb for vintertjeneste svarer til en snerig vinter.

Sammenlignet med budget 2015 er udgift til vedligeholdelse af fællesarealer forøget fra 80.000 kr. til 90.000 kr., og der er yderligere afsat knap 60.000 kr. til anlægsarbejder. Beløbene skal dække omkostninger til især vedligeholdelse og fornyelse af plantebede og asfaltbelægninger.

Vedligeholdelse og reovering af legepladser er reduceret fra samlet 104.000 kr. til 75.000 kr. Udskiftning af kantafrænsninger omkring de to små legepladser vil på baggrund af indhentet tilbud koste omkring 40.000 kr.

Vedligeholdelse af varmecentral og ledningsnet samt andre omkostninger er samlet reduceret fra 118.000 kr. til 80.000 kr. Beløbet skal dække omkostninger til den almindelige vedligeholdelse, vedligeholdelse af selve varmecentral-bygningen, udskiftning af vandstophaner samt eventuelle uforudsete udgifter.

Som tidligere år er budgetteret med 80.000 kr. til henlæggelse til reserve til senere investeringer.

### Aktiviteter

Bestyrelsen har udarbejdet forslag til budget 2016 på baggrund af et uændret samlet kontingent på 509 kr. pr. hus pr. måned. Bestyrelsen vurderer, at kontingentet er tilstrækkeligt til at dække udgifterne til den almindelige drift i kombination med, at besparelsen ved brug af eksterne firmaer til pasning af fællesarealer og vintervedligeholdelse giver mulighed for en forbedring/forskønnelse af vores fællesarealer.

Der opkræves et samlet kontingent, der ikke længere specificeres (i udgifter til vejbelysning og andre udgifter), da bestyrelsen ikke finder, at dette er relevant.

Følgende aktiviteter forventes gennemført i 2016:

- Udskiftning af kantafrænsning omkring de to små legepladser.
- Reparation af legepladser.
- Reparation/udskiftning af borde/bænke.

# ***GRUNDEJERFORENINGEN SKOVSPARKEN***

---

*www.skovsoeparken.dk*  
*bestyrelsen@skovsoeparken.dk*

- Reparation/udskiftning af fodboldmål.
- Nyplantning af bede (bl.a. ved varmecentralen).
- Plan for nyplantning af træer.
- Reparation af asfaltbelægning.

Poul Jensen  
formand