

Grundejerforeningen Skovsøparken

Foreningsregnskab for 2016 Budgetudkast for 2017

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2016	6
Balance pr. 31.12.2016	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato behandlet og godkendt foreningsregnskabet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 for Grundejerforeningen Skovsøparken.


Foreningsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse.

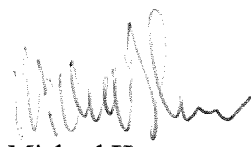
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at foreningsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

Foreningsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 17. marts 2017

Bestyrelse


Poul Jensen
formand



Michael Hansen
næstformand


Vivi Hansen


Lars Kristensen


Michael Toftehøj

Kasserer


Vivi Hansen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Grundejerforeningen Skovsøparken

Konklusion

Vi har revideret foreningsregnskabet for Grundejerforeningen Skovsøparken for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Foreningsregnskabet udarbejdes i overensstemmelse med almindeligt anerkendte danske regnskabsprincipper under hensyntagen til de forhold, der skyldes foreningens særlige karakter.

Det er vores opfattelse, at foreningsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 i overensstemmelse med almindeligt anerkendte danske regnskabsprincipper under hensyntagen til de forhold, der skyldes foreningens særlige karakter.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af foreningsregnskabet". Vi er uafhængige af foreningen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold i foreningsregnskabet

Vi skal henlede regnskabslæserens opmærksomhed på, at budgettallene for 2016 og 2017 ikke er omfattet af vores revision.

Bestyrelsens ansvar for foreningsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et foreningsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med almindeligt anerkendte danske regnskabsprincipper under hensyntagen til de forhold, der skyldes foreningens særlige karakter. Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som bestyrelsen anser for nødvendig for at udarbejde et foreningsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af foreningsregnskabet er bestyrelsen ansvarlig for at vurdere foreningens evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde foreningsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre bestyrelsen enten har til hensigt at likvidere foreningen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af foreningsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om foreningsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af foreningsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i foreningsregnskabet, uanset om den skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlingerne som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlingerne, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af bestyrelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som bestyrelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om bestyrelsens udarbejdelse af foreningsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om foreningens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i foreningsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at foreningen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af foreningsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om foreningsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vi kommunikerer med foreningens bestyrelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.


Slagelse, den 17. marts 2017

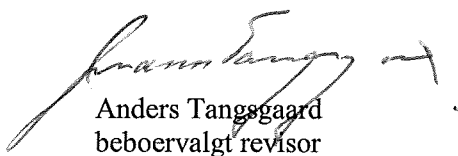
Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56


Jens Jørgen Bay Simonsen
statsautoriseret revisor

Slagelse, den 17. marts 2017


Egon Boutrup Sørensen
beboervalgt revisor


Anders Tangsgaard
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 2016

Bestyrelsens forslag til budget for 2017

	2016 Realiseret kr.	Ikke revideret 2016 Budget kr.	Ikke revideret 2017 Budget kr.	2015 Realiseret kr.
Kontingent, Kabel-TV	0	0	0	618.302
Kabel-TV, omkostning	0	0	0	(617.857)
	0	0	0	445
Kontingent, vejbelysning	0	0	0	70.584
Vejbelysning, omkostning	0	0	0	(67.625)
	0	0	0	2.959
Kontingent, i øvrigt	1.056.684	1.056.684	1.056.684	986.100
Renteindtægter	10	500	0	542
Opkrævningsgebyrer	1.900	0	0	951
	1.058.594	1.057.184	1.056.684	987.593
Indtægter i alt	1.058.594	1.057.184	1.056.684	990.552
Fællesarealer, kontrakt	259.781	260.000	280.000	259.779
Fællesarealer, vedligeholdelse	121.658	90.000	90.000	153.201
Anlægsarbejder og lign.	18.170	59.984	311.897	0
Snerydning og saltning	80.000	140.000	140.000	50.000
Vedligeholdelse, legeplads	68.131	75.000	30.000	80.625
Vejbelysning	83.615	72.000	75.000	0
Løn, anden medhjælp	1.600	1.400	1.000	1.000
Kassererhonorar	38.000	40.000	40.000	40.000
Formandshonorar	23.500	21.500	21.500	21.500
Kontorartikler, porto mv.	4.573	8.000	6.000	2.958
Tryksager	5.397	6.000	6.000	4.976
Revision og regnskabsudarbejdelse	24.187	30.000	25.000	30.000
Kautionsforsikring	10.725	11.000	11.000	10.725
Netsgebyrer	16.704	17.000	17.000	16.743
Lønomkostninger	2.235	3.000	3.000	2.621
Mødeomkostninger, bestyrelse	3.930	10.000	10.000	10.048
Transport	762.206	844.884	1.067.397	684.176

Resultatopgørelse for 2016

Bestyrelsens forslag til budget for 2017

	2016 Realiseret kr.	Ikke revideret 2016 Budget kr.	Ikke revideret 2017 Budget kr.	2015 Realiseret kr.
Transport	762.206	844.884	1.067.397	684.176
Generalforsamlingsomkostninger	1.014	1.000	1.100	734
Repræsentation og gaver	1.026	1.000	1.100	326
Hjemmeside	4.926	10.000	6.000	9.614
Telefontilskud, bestyrelse	1.800	1.800	1.800	1.800
Diverse	4.601	500	0	89
Advokatomkostninger	0	5.000	5.000	0
Vedligeholdelse af varmecentral og ledningsnet	12.541	30.000	30.000	7.981
Elforbrug, varmecentral	9.071	10.500	8.500	9.103
Vandafgift, varmecentral	2.326	3.600	2.500	2.418
Varme, varmecentral	2.908	4.900	3.000	3.328
Renovation, varmecentral	0	0	0	(82)
Andre omkostninger, varmecentral	0	50.000	0	41.512
Forsikringer	12.462	14.000	14.000	12.290
Henlæggelse til reserve til senere investeringer	80.000	80.000	80.000	80.000
Omkostninger	894.881	1.057.184	1.220.397	853.289
Årets resultat	163.713	0	(163.713)	137.263
Overførsel fra kapitalkonto, primo	0	0	163.713	0
Overføres til kapitalkonto, ultimo	(163.713)	0	0	(137.263)
	0	0	0	0
				01.01- 31.12.2017 kr.
Kontingent pr. hus udgør pr. måned				509

Balance pr. 31.12.2016

	2016	2015
	kr.	t.kr.
Varmecentral, saldo 01.01.2016	0	0
Fællesareal, saldo 01.01.2016	0	0
Maskinhus, saldo 01.01.2016	0	0
Inventar, saldo 01.01.2016	0	0
Ledningsnet, saldo 01.01.2016	0	0
Anlægsaktiver	0	0
Andre tilgodehavender/periodeafgrænsningsposter	7.162	13
Tilgodehavender mv.	7.162	13
Kassebeholdning	23	0
Danske Bank, Foreningskonto	502.961	273
Danske Bank Netopsparing	750.440	750
Jyske Bank, aftalekonto	207.248	209
Likvide beholdninger	1.460.672	1.232
Omsætningsaktiver	1.467.834	1.245
Aktiver	1.467.834	1.245

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
Egenkapital	1	<u>1.406.513</u>	<u>1.163</u>
Omkostningskreditorer		59.183	80
Indeholdt A-skat og AM-bidrag		<u>2.138</u>	<u>2</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>61.321</u>	<u>82</u>
Gældsforpligtelser		<u>61.321</u>	<u>1.245</u>
Passiver		<u>1.467.834</u>	<u>1.245</u>

Noter

	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>
1. Egenkapital		
Saldo 01.01.2016	1.162.800	946
Henlæggelse til reserve til senere investeringer for 2016	80.000	80
Overført kontingentregnskab, primo	0	0
Overført kontingentregnskab, ultimo	<u>163.713</u>	<u>137</u>
	<u>1.406.513</u>	<u>1.163</u>