

## **Grundejerforeningen Skovsøparken**

### **Foreningsregnskab for 2017 Budgetudkast for 2018**

## **Indholdsfortegnelse**

	<u>Side</u>
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2017	6
Balance pr. 31.12.2017	8
Noter	10

## Ledelsespåtegning

Vi har dags dato behandlet og godkendt foreningsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2017 – 31.12.2017 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. 31.12.2017 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 – 31.12.2017.

Foreningsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 27.02.2018

### Bestyrelse



Poul Jensen  
formand



Michael Hansen  
næstformand



Vivi Hansen



Lars Kristensen



Michael Toftehoj

### Kasserer



Vivi Hansen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til bestyrelsen i Grundejerforeningen Skovsøparken

#### Konklusion

Vi har revideret foreningsregnskabet for Grundejerforeningen Skovsøparken for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017, 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. 31.12.2017 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 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 regnskabslæsers opmærksomhed på, at budgettallene for 2017 og 2018 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 denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger 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 revisionshandlinger, 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.

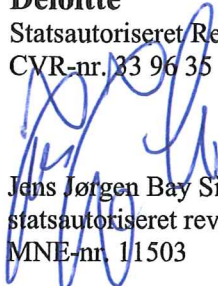
## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 27.02.2018


### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33 96 35 56



Jens Jørgen Bay Simonsen  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 11503

Slagelse, den 27.02.2018



Egon Boutrup Sørensen  
beboervalgt revisor



Bent Rønsgaard  
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 2017

### Bestyrelsens forslag til budget for 2018

	2017 Realiseret kr.	Ikke revideret 2017 Budget kr.	Ikke revideret 2018 Budget kr.	2016 Realiseret kr.
Kontingent	1.056.684	1.056.684	1.056.684	1.056.684
Renteindtægter	0	0	0	10
Opkrævningsgebyrer	3.700	0	0	1.900
<b>Indtægter</b>	<b>1.060.384</b>	<b>1.056.684</b>	<b>1.056.684</b>	<b>1.058.594</b>
Fællesarealer, kontrakt	259.781	280.000	280.000	259.781
Fællesarealer, vedligeholdelse	72.430	90.000	90.000	121.658
Anlægsarbejder og lign.	277.932	311.897	300.000	18.170
Snerydning og saltning	57.812	140.000	120.000	80.000
Vedligeholdelse, legeplads	20.745	30.000	130.000	68.131
Vejbelysning	69.530	75.000	75.000	83.615
Løn, anden medhjælp	0	1.000	0	1.600
Kassererhonorar	40.000	40.000	40.000	38.000
Formandshonorar	21.500	21.500	21.500	23.500
Kontorartikler	1.523	3.000	3.000	2.802
Bankgebyrer	3.175	3.000	2.500	1.771
Tryksager	0	6.000	1.500	5.397
Revision og regnskabsudarbejdelse	25.156	25.000	25.000	24.187
Kautionsforsikring	412	11.000	0	10.725
Netsgebyrer	16.711	17.000	17.000	16.704
Web-forening	735	0	750	0
Lønomkostninger	2.235	3.000	2.500	2.235
Mødeomkostninger, bestyrelse	3.698	10.000	10.000	3.930
<b>Transport</b>	<b>873.375</b>	<b>1.067.397</b>	<b>1.118.750</b>	<b>762.206</b>



## Resultatopgørelse for 2017

### Bestyrelsens forslag til budget for 2018

	<b>2017 Realiseret kr.</b>	<b>Ikke revideret 2017 Budget kr.</b>	<b>Ikke revideret 2018 Budget kr.</b>	<b>2016 Realiseret kr.</b>
<b>Transport</b>	873.375	1.067.397	1.118.750	762.206
Generalforsamlingsomkostninger	1.576	1.100	1.600	1.014
Repræsentation og gaver	650	1.100	1.100	1.026
Hjemmeside	90	6.000	5.000	4.926
Telefontilskud, bestyrelse	1.800	1.800	1.800	1.800
Diverse	0	0	1.000	4.601
Advokatombkostninger	0	5.000	5.000	0
Vedligeholdelse af varmecentral og ledningsnet	76.598	30.000	30.000	12.541
Elforbrug, varmecentral	9.015	8.500	9.500	9.071
Vandafgift, varmecentral	2.204	2.500	2.500	2.326
Varmer, varmecentral	2.841	3.000	3.000	2.908
Forsikringer	13.373	14.000	19.500	12.462
Renteudgifter	170	0	0	0
Henlæggelse til reserve til senere investeringer	80.000	80.000	80.000	80.000
<b>Omkostninger</b>	<b>1.061.692</b>	<b>1.220.397</b>	<b>1.278.750</b>	<b>894.881</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>(1.308)</b>	<b>(163.713)</b>	<b>(222.066)</b>	<b>163.713</b>
Overførsel fra kapitalkonto, primo	0	163.713	222.066	0
Overføres til kapitalkonto, ultimo	1.308	0	0	(163.713)
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				<b>01.01- 31.12.2018 kr.</b>
Kontingent pr. hus udgør pr. måned				<b>509</b>

**Balance pr. 31.12.2017**

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
Varmecentral, saldo 01.01.2017	0	0
Fællesareal, saldo 01.01.2017	0	0
Maskinhus, saldo 01.01.2017	0	0
Inventar, saldo 01.01.2017	0	0
Ledningsnet, saldo 01.01.2017	0	0
<b>Anlægsaktiver</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Andre tilgodehavender/periodeafgrænsningsposter	1.386	7
<b>Tilgodehavender mv.</b>	<b>1.386</b>	<b>7</b>
Danske Bank, Foreningskonto	122.612	503
Danske Bank Netopsparing	750.440	751
Sydbank, Foreningskonto	650.000	207
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>1.523.052</b>	<b>1.461</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>	<b>1.524.438</b>	<b>1.468</b>
<b>Aktiver</b>	<b>1.524.438</b>	<b>1.468</b>

**Balance pr. 31.12.2017**

	<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>	<u>2016 t.kr.</u>
<b>Egenkapital</b>	1	<u>1.485.205</u>	<u>1.407</u>
Omkostningskreditorer		37.110	59
Indeholdt A-skat og AM-bidrag		<u>2.123</u>	<u>2</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u>39.233</u>	<u>61</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<u>39.233</u>	<u>61</u>
<b>Passiver</b>		<u>1.524.438</u>	<u>1.468</u>

**Noter**

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>1. Egenkapital</b>		
Saldo 01.01.2017	1.406.513	1.163
Henlæggelse til reserve til senere investeringer for 2017	80.000	80
Overført kontingentregnskab, ultimo	(1.308)	164
	<b>1.485.205</b>	<b>1.407</b>