

UDKAST

3. marts 2009

EJERFORENINGEN GLOSTRUPPARKEN

under matr. nr. 1 em Glostrup by og sogn.

Opgørelse af fællesudgifter for året 2008

samt

Balance pr. 31. december 2008



Administrator: Advokat Nicolai Giødesen,
Frederiksholms Kanal 18, 1220 Kbh. K.
Telefon: 33 15 84 45.

Bestyrelsen har behandlet og godkendt årsregnskabet for Ejerforeningen Glostrupparken for 2008 på bestyrelsesmødet den, 3. marts 2009, og indstiller årsregnskabet til generalforsamlingens godkendelse.

Regnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for A-virksomheder med de fravigelser og tilpasninger, der følger af foreningens særlige forhold, samt foreningens vedtægter.

Bestyrelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet.

I bestyrelsen:

Søren Rod

Thomas Rasmussen

Carsten K. Petersen

Lars Mølhøj

Rune Bolhøj

Godkendt på den ordinære generalforsamling den 31. marts 2009

Som dirigent:

Til medlemmerne i Ejerforeningen Glostrupparken

Vi har revideret det af ledelsens aflagte årsregnskab for Ejerforeningen Glostrupparken for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2008, omfattende bestyrelsens påtegning, anvendt regnskabspraksis, opgørelse af fællesudgifter, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Foreningens ledelse har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført vor 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 årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for foreningens udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, 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 årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2008 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2008 i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelsen.

København, den 28. januar 2009

BUUS JENSEN, statsautoriserede revisorer


Mogens Stiefler-Petersen
Statsautoriseret revisor


Sten Egegaard Munkøe

Generelt

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med de fravigelser og tilpasninger, der følger af foreningens særlige forhold, samt ejerforeningens vedtægter.

Regnskabsprincipper er uændrede fra foregående år.

Opgørelse af fællesudgifter

Medlemmers indbetaling af a conto fællesbidrag er medregnet med pålignede beløb.

Indtægter er medregnet med opkrævede / pålignede beløb og periodiseret til regnskabsårets kalendermåneder.

Udgifter er periodiseret til at omfatte regnskabsårets kalendermåneder.

Balancen

Tilgodehavender optages til pålydende værdi. Der foretages ikke hensættelser til imødegåelse af eventuelle tab.

Henlæggelser til reserver, såsom dispositions- og grundfond foretages efter bestyrelsens indstilling og generalforsamlingens godkendelse.

Gældsforpligtelser optages til nom. værdi.

	Note	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Forsikringer	1	29.211	27.772
Varmemester og renholdelse m.v.	2	217.375	212.380
Forbrugsafgifter	3	465.227	445.565
Honorar til revisor		22.500	21.250
Administrationssalær		37.073	35.856
Reparation og vedligeholdelse	4	63.614	72.616
Planlagt vedligeholdelse m.m.	5	-	-
Foreningsudgifter i øvrigt	6	15.164	17.152
Henlæggelser	7	<u>170.000</u>	<u>133.000</u>
UDGIFTER I ALT		1.020.164	965.591
Indtægter	8	<u>59.023</u>	<u>49.008</u>
FÆLLESUDGIFTER TIL FORDELING		961.141	916.583
A conto opkrævninger		957.386	916.993
Overført fra sidste år		<u>72.235</u>	<u>71.825</u>
Gæld til foreningens medlemmer	15	<u>68.480</u>	<u>72.235</u>
som bestyrelsen foreslår overført til næste år.			

A K T I V E R	<u>Note</u>	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Likvide midler	9	562.839	884.474
Tilgodehavende a conto fællesudgifter mm.	10	-	-
Diverse tilgodehavender	11	47.597	37.988
Mellemregning antenne	12	-	-
Mellemregning med foreningens medlemmer	15	-	-
		<u>610.436</u>	<u>922.462</u>
 P A S S I V E R			
Forudindkasseret a conto bidrag		50	4.129
Tilbageholdt kildeskat mm.	13	4.102	4.881
Mellemregning antenne	12	5.023	4.548
Diverse kreditorer	14	137.766	102.085
Mellemregning med foreningens medlemmer	17	<u>68.480</u>	<u>72.235</u>
GÆLD I ALT		<u>215.421</u>	<u>187.878</u>
Henlagt til dispositionsfond	15	85.015	364.584
Henlagt til vindues- og tagfond	16	-	60.000
Grundfond	17	<u>310.000</u>	<u>310.000</u>
RESERVER		<u>395.015</u>	<u>734.584</u>
		<u>610.436</u>	<u>922.462</u>

Forpligtelser:

Skyldige lønsumsafgift for perioden 1. oktober - 31. december 2008 er anslået til 1,5 t.kr.

Note 1 - Forsikringer	<u>2008</u>	<u>2007</u>		
Ejendomsforsikring	25.033	23.822		
AES	-	97		
Kombi Erhvervsforsikring	1.996	1.754		
Falck Redningskorps	<u>2.182</u>	<u>2.099</u>		
	<u>29.211</u>	<u>27.772</u>		
 Note 2 - Varmemester og renholdelse m.v.				
Lønninger	98.963	95.170		
Lønsumsafgift samt ATP m.v.	7.186	6.951		
Feriepenge, regulering	300	400		
Kørepenge	2.554	2.251		
Rengøringsentreprise	64.500	61.200		
Rengøringsartikler	116	63		
Dagrenovation	41.541	39.795		
Drift af hjælpemateriel m.v.	2.215	6.550		
Snerydning incl vejsalt	<u>-</u>	<u>-</u>		
	<u>217.375</u>	<u>212.380</u>		
 Note 3 - Forbrugsafgifter				
Fjernvarmeforsyning	1.176 GJ	1.112 GJ	<u>167.743</u>	<u>193.710</u>
Vandforbrug 2007	2.332 m ³	2.249 m ³	81.961	77.642
A conto 2007			-79.100	-77.680
A conto 2008			<u>87.080</u>	<u>79.100</u>
Vandafgifter			<u>89.941</u>	<u>79.062</u>
El forbrug 2008	109.983 kWh	109.321 kWh	<u>207.543</u>	<u>172.793</u>
Elektricitet			<u>207.543</u>	<u>172.793</u>
			<u>465.227</u>	<u>445.565</u>
 Honorar til revisor			<u>22.500</u>	<u>21.250</u>
 Salær til administrator			<u>37.073</u>	<u>35.856</u>

Note 4 - Reparation og vedligeholdelse

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Installationer:		
Centralvarmeanlæg	2.191	2.119
Serviceaftaler	8.650	8.306
Vaskerianlæg	4.105	57.055
Teknisk bistand	-	-
	<u>14.946</u>	<u>67.480</u>
Bygninger:		
Blikkenslager og VVS-arbejde	616	-
Elektriker, el-pærer, lysrør	7.875	3.299
Diverse	-	-
	<u>8.491</u>	<u>3.299</u>
Fællesarealer:		
Gartnerarbejde m.m.	33.855	1.159
Nyanskaffelser, isenkram, materialer	6.322	-
Diverse	-	678
	<u>40.177</u>	<u>1.837</u>
	<u>63.614</u>	<u>72.616</u>

Note 5 - Planlagt vedligeholdelse m.m.

Overført henlæggelser	-	-
Overført fra dispositionsfond	-	-
Anvendt:	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

Note 6 - Foreningsudgifter i øvrigt	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Kontorhold, incl. porto	159	1.338
Mødeudgifter m.v., bestyrelsen samt generalforsamling	13.258	14.156
Gaver	1.231	730
Internet udgifter	199	199
Kørsel	-	432
Diverse	317	297
	<u>15.164</u>	<u>17.152</u>
 Note 7 - Henlæggelser		
Grundfond	-	5.000
Vinduesfond	-	25.000
Dispositionsfond	170.000	103.000
	<u>170.000</u>	<u>133.000</u>
 Note 8 - Indtægter		
Gebyr for brug af egen vaskemaskine	8.700	8.940
Gebyrer ved for sent indbetalt bidrag	100	250
Renter af bankindeståender	27.298	18.178
Vaskemønter, indgået	22.925	21.640
	<u>59.023</u>	<u>49.008</u>
 Note 9 - Likvide midler		
Indestående hos administrator	16.667	15.255
Danske Bank, Gl. Torv afd., driftskonto - aftalekonto	546.172	869.219
	<u>562.839</u>	<u>884.474</u>
 Note 10 - Tilgodehavende a conto fællesudgifter mm.		
Tilgodehavende a conto fællesudgifter	-	-

Note 11 - Diverse tilgodehavender

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Tilgodehavende vaskepenge	1.830	21.640
Andre tilgodehavender	3.525	12.650
Forudbetalt kabeltv, forsikring	36.325	-
Udlæg, læsejl	<u>5.917</u>	<u>3.698</u>
	<u><u>47.597</u></u>	<u><u>37.988</u></u>

Note 12 - Mellemregning antenne

Saldo pr. 1. januar 2008	-4.548	-3.836
Afholdte udgifter, CopyDan og kabel	139.493	122.552
Opkrævede bidrag	<u>-139.968</u>	<u>-123.264</u>
	<u><u>-5.023</u></u>	<u><u>-4.548</u></u>

Forudindkasseret a' conto bidrag

	<u><u>50</u></u>	<u><u>4.129</u></u>
--	------------------	---------------------

Note 13 - Tilbageholdt kildeskat mm.

Tilbageholdt kildeskat	3.614	4.393
ATP	<u>488</u>	<u>488</u>
	<u><u>4.102</u></u>	<u><u>4.881</u></u>

Note 14 - Diverse kreditorer

Glostrup kommune, varme	17.743	18.760
Guldager A/S	-	8.306
Dong Energy	40.764	35.255
DK Clean dec	5.375	5.100
Kompleet A/S	34.180	-
Honorar til revisor	22.500	21.250
Skyldige feriepenge	12.200	11.900
Diverse kreditorer	<u>5.004</u>	<u>1.514</u>
	<u><u>137.766</u></u>	<u><u>102.085</u></u>

Det skal bemærkes, at der ikke er afsat lønsumsafgift pr. 31. december 2008 for oktober kvartal.

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Note 15 - Henlagt til dispositionsfond		
Saldo pr. 1. januar 2008	364.584	304.400
Henlagt i.h.t. budget for 2008	170.000	103.000
Overført fra dispositionsfond	60.000	-
Anvendt i 2008, altaner	<u>-509.569</u>	<u>-42.816</u>
	<u>85.015</u>	<u>364.584</u>

Note 16 - Henlagt til vindues- og tagfond

Saldo pr. 1. januar 2008	60.000	35.000
Overført til dispositionsfond	-60.000	-
Henlagt i.h.t. budget for 2008	<u>-</u>	<u>25.000</u>
	<u>-</u>	<u>60.000</u>

Note 17 - Grundfond

Saldo pr. 1. januar 2008	310.000	305.000
Henlagt 2008	<u>-</u>	<u>5.000</u>
	<u>310.000</u>	<u>310.000</u>

Fordelings- tal	Antal Lejligh	Pr. lejl.			
39	12	4.775	57.299	57.299	
44	6	5.387	32.322	32.322	
58	24	7.101	170.427	170.427	
<u>68</u>	<u>6</u>	8.325	<u>49.953</u>	<u>49.953</u>	
<u>2.532</u>	<u>48</u>		<u>310.000</u>	<u>310.000</u>	

Note 17 - Mellemregning med foreningens medlemmer

Forde- lings- tal	Antal Lejligh- heder	Andel Fælles udgifter	Opkrævet a conto 2008	Mellem regning pr. lejl. 01.01.2008	Mellem regning pr. lejl. 31.12.2008	Mellem regning i alt pr. 31.12.2008
39	12	14.804	14.746	1.126	1.068	12.817
44	6	16.702	16.637	1.267	1.202	7.210
58	24	22.017	21.931	1.628	1.542	37.015
<u>68</u>	<u>6</u>	<u>25.813</u>	<u>25.712</u>	<u>2.007</u>	<u>1.906</u>	<u>11.436</u>
<u>2.532</u>	<u>48</u>	<u>961.141</u>	<u>957.386</u>	<u>72.232</u>	<u>68.478</u>	<u>68.478</u>