



Statsautoriseret
Revisionsinteressentskab

Adelgade 15
DK 1304 København K
tlf.: +45 33 73 46 00

Usserød Kongevej 157
DK 2970 Hørsholm
tlf.: +45 45 86 41 35

info@krestoncm.dk
www.krestoncm.dk
CVR-nr. 39 46 31 13

GRUNDEJERFORENINGEN FASANVÆNGET

ÅRSRAPPORT 2018/19 OG BUDGETFORSLAG FOR 2019/20

INDHOLDSFORTEGNELSE

Oplysninger om grundejerforeningen	Side	1
Bestyrelsens påtegning	Side	2
Den interne revisors påtegning	Side	3
Den uafhængige revisors erklæringer	Side	4-5
Anvendt regnskabspraksis	Side	6
Resultatopgørelse, Grundejerforeningen	Side	7-8
Resultatopgørelse, energiforbrug og varmecentral	Side	9-10
Balance	Side	11-12
Noter	Side	13-19

OPLYSNINGER OM GRUNDEJERFORENINGEN FASANVÆNGET

Navn	Grundejerforeningen Fasanvænget
	CVR-nr.: 32 13 13 28
	Hjemsted: Fredensborg Kommune
	Regnskabsår: 1. juli – 30. juni
	Hjemmeside www.gf.fasanvaenget.dk
Bestyrelse	Hans Kristensen, Formand Tilde Eschenburg, Næstformand Niels Gervig, Kasserer Bent Nielsen Henrik Jønsson Per Møller Jensen Steen Kledal
Administrator	Grethe Hervard Stumpedysselvej 24 2970 Hørsholm
Intern revisor	Palle Jensen Fasanvænget 555 2980 Kokkedal
Revision	KRESTON CM Statsautoriseret Revisionsinteressentskab Usserød Kongevej 157 2970 Hørsholm

BESTYRELSENS PÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/19 for GF Fasanvænget.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt drift.

Grundejerforeningens regnskab for 1. juli 2018 til 30. juni 2019 viser et overskud på kr. 301.524 mod et budgetteret overskud på kr. 148.700, et resultat bestyrelsen finder tilfredsstillende.

Der har i regnskabsåret været anvendt kr. 283.125 til anlægsinvesteringer. Gælden til Varmen pr. 30. juni 2019 er nedbragt med kr. 150.000 til kr. 150.000 i restgæld.

Overskud på kr. 301.524 foreslås overført til drift næste år.

For regnskabsåret 2019/20 budgetteres med kr. (26.900) i underskud. Indeholdt i budget er afsat midler til afholdelse af grundejerforeningens jubilæum.

Varmeregnskabet viser et overskud på kr. 170.953 mod budgetteret kr. (253.920) i underskud.

Overskuddet kr. 170.953 foreslås fordelt med kr. 79.434 der henlægges til selvfinansiering af rørskader og kr. 91.519 der hensættes til kommende varmeinvesteringer.

For 2019/20 budgetteres med et underskud på kr. (267.420), som nedbringer hensættelser til varmesystemet jf. note 15 og kr. 160.000 der henlægges til selvfinansiering af rørskader.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kokkedal, den 24. september 2019

Bestyrelsen:

Hans Kristensen
Formand

Niels Gervig
Kasserer

Tilde Eschenburg
Næstformand

Henrik Jønsson

Per Møller Jensen

Steen Kledal

Bent Nielsen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på grundejerforeningens ordinære generalforsamling, den 28. oktober 2019

Dirigent

DEN INTERNE REVISORS PÅTEGNING

Som intern revisor for Grundejerforeningen Fasanvænget har jeg for regnskabsåret 2018/19 ved brug af stikprøvekontrol udført følgende arbejdsopgaver, jf. de af grundejerforeningens bestyrelse givne retningslinier for Intern Revisor:

- jeg har påset at bestyrelsens beslutninger er i overensstemmelse med grundlaget i vedtægterne samt er i tråd med generalforsamlingens vedtagelser
- jeg har påset at bestyrelsens økonomiske forvaltning er i overensstemmelse med grundlaget i vedtægterne samt er i tråd med generalforsamlingens vedtagelser
- jeg har gennemgået regnskabet bilagsmateriale med det formål at bestemme om bilagene, herunder særligt udgiftsbilag, hører hjemme under de i vedtægterne beskrevne og på generalforsamlingen vedtagne formål og aktiviteter.

De af mig gennemførte arbejdshandlinger har ikke givet anledning til bemærkninger.

Kokkedal, den 24. september 2019

Palle Jensen
intern revisor

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til medlemmerne af Grundejerforeningen Fasanvænget

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Grundejerforeningen Fasanvænget for regnskabsåret 1. juli 2018 – 30. juni 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder med de ændringer og tilpasninger, som anses for hensigtsmæssige og passende under hensyntagen til grundejerforeningens aktiviteter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af grundejerforeningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af grundejerforeningens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 – 30. juni 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 årsregnskabet”. 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 vedrørende revisionen

Årsregnskabet indeholder i overensstemmelse med grundejerforeningens sædvanlige praksis de af bestyrelsen godkendte resultatbudgetter for 2018/19 og 2019/20. Budgettallene, som fremgår i særskilte kolonner i tilknytning til resultatopgørelsen, har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet 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. Fejlinformationer 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

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 årsregnskabet, 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 til-sidesættelse 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 grundejerforeningens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet 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 grundejerforeningens 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 årsregnskabet 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 grundejerforeningen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet 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.

Hørsholm, den 24. september 2019

KRESTON CM

Statsautoriseret Revisionsinteressentskab
CVR-nr. 39 46 31 13

Michel Hansen
statsautoriseret revisor
mne31406

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder med de ændringer og tilpasninger, som anses for hensigtsmæssige under hensyntagen til Grundejerforeningens aktiviteter.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde grundejerforeningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå grundejerforeningen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er optaget til anskaffelsessum (kostpris) med fradrag af foretagne afskrivninger. Afskrivninger på anlægsaktiver foretages lineært over aktivernes forventede levetid, almindelig ansat til 3-20 år.

Småanskaffelser under kr. 10.000 udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er optaget til nominel værdi. På tilgodehavender, der på balancetidspunktet er overdraget til inkasso, er der foretaget nødvendige hensættelser til dækning af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer, der vedrører Varmen, består af børsnoterede realkreditobligationer samt erhvervsobligationer. Værdipapirer er i balancen optaget til balancedagens børskurs.

Gæld

Gældsforpligtelser er optaget til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE, GRUNDEJERFORENINGEN

2017/18 1.000 kr.		Note	Realiseret 2018/19	Budget 2018/19 (Ej revideret)	Budget 2019/20 (Ej revideret)
Indtægter					
2.443	Kontingenter incl. antennebidrag		2.443.500	2.443.500	2.443.500
40	Antennemast udlejning		40.629	40.000	10.000
2.483	Indtægter i alt		2.484.129	2.483.500	2.453.500
424	Administration	1	371.693	471.400	588.000
132	Drift af containergård	2	168.806	194.000	191.000
813	Drift af fællesarealer	3	892.180	961.500	1.051.500
6	Drift af boldbaner	4	7.660	14.000	15.000
226	Vedligeholdelse, gårde	5	197.655	249.400	229.400
208	Drift af fælles TV	6	107.403	6.000	11.000
0	Ekstraordinære indtægter/udgifter		5.225	50.000	50.000
(6)	Indgået på afskrevne tilgodehavender		(6.000)	(6.000)	(6.000)
1.804	Udgifter i alt		1.744.622	1.940.300	2.129.900
679	Resultat før afskrivninger og renter		739.507	543.200	323.600
(418)	Afskrivninger	11	(418.330)	(385.500)	(334.000)
261	Resultat før renter		321.177	157.700	(10.400)
(15)	Renter	7	(19.653)	(9.000)	(16.500)
246	Resultat		301.524	148.700	(26.900)
Fordeling af resultat					
246	Overføres til egenkapitalen		0	148.700	(26.900)
0	Henlagt til drift næste år		301.524	0	0
246	I alt		301.524	148.700	(26.900)

Budget 2019/20

Bestyrelsen foreslår et uændret månedligt kontingent på kr. 562,50 i næste regnskabsperiode Herudover betales et månedligt antennebidrag. Dette muliggør øget indsats på fællesområderne samt gennemførelse af investeringer, der anses for nødvendige for at bevare bebyggelsens kvalitetsniveau.

Den fremlagte langtidsøkonomiberegning viser at den beskrevne linje frigør midler til fortsat udvikling af bebyggelsen uden kostbar fremmedfinansiering, ligesom handlefriheden til at gennemføre større investeringer bevares.

Det forventes at der i år 2020 skal etableres en affaldssortering. Bestyrelsen kender ikke det økonomiske omfang endnu og har derfor ikke afsat midler i budget 2019/20 til dette formål.

RESULTATOPGØRELSE, ENERGIFORBRUG OG VARMECENTRAL

2017/18 1.000 kr.		Note	Realiseret 2018/19	Budget 2018/19 (Ej revideret)	Budget 2019/20 (Ej revideret)
3.540	Energibidrag, opkrævet beboere		3.596.865	3.733.000	3.400.000
(3.656)	Leveret fjernvarme		(3.359.327)	(3.733.000)	(3.400.000)
(24)	Afregningsdifference		(534)	0	0
140	Mellemregning med beboere		(237.004)	0	0
0	Energiregnskab i alt		0	0	0
	Drift af varmecentral				
	Fast varmebidrag:				
	Bidrag til drift af varmecentral,				
1.054	beboere		1.054.080	1.054.080	1.054.080
0	Selvfinansiering af rørskader		79.434	80.000	160.000
1.054	Bidrag til varmecentral i alt		1.133.514	1.134.080	1.214.080
	Udgifter til varmecentral				
	Vedligeholdelse i huse og				
722	ledningsnet		325.981	735.000	635.000
69	Elektricitet		55.907	65.000	60.000
6	Alarmsystem		7.000	6.000	6.000
90	Varmeregnskaber		66.331	65.000	65.000
10	Administrator varmeregnskab		10.000	10.000	10.000
48	Varmecentral arealleje		48.000	48.000	48.000
55	Projektomkostninger		68.748	20.000	40.000
81	Teknisk assistance og service		64.620	60.000	65.000
9	Kontrolmanual målerne		9.039	20.000	20.000
0	Tab på debitorer		0	10.000	10.000
	Administrationsbidrag,				
105	Grundejerforeningen		160.000	160.000	160.000
150	Andel i fælles lønomkostninger		150.000	150.000	150.000
9	Diverse udgifter		6.649	8.000	8.000
15	Finansrådgivning		15.500	16.000	16.000
2	Spædvand		6.279	4.000	4.000
26	Uforudsete udgifter	9	87.200	50.000	50.000
1.397	Udgifter varmecentral i alt		1.081.254	1.427.000	1.347.000
	Resultat før afskrivninger				
(343)	og renter		52.260	(292.920)	(132.920)
	Afskrivninger:				
0	Afskrivninger		0	0	0
(343)	Resultat før renter		52.260	(292.920)	(132.920)
159	Renter og kursreguleringer	10	118.693	39.000	25.500
(184)	RESULTAT		170.953	(253.920)	(107.420)

RESULTATOPGØRELSE, ENERGIFORBRUG OG VARMECENTRAL - FORTSAT

2017/18 1.000 kr.		Note	Realiseret 2018/19	Budget 2018/19 (Ej revideret)	Budget 2019/20 (Ej revideret)
Fordeling af resultat					
0	Hensættelser til rørskader.....		79.434	80.000	160.000
<u>(184)</u>	Hensættelser til renovering	15	<u>91.519</u>	<u>(333.920)</u>	<u>(267.420)</u>
<u>(184)</u>	I alt		<u>170.953</u>	<u>(253.920)</u>	<u>(107.420)</u>

Budget 2019/20

Energibidraget opkræves individuelt efter forventet forbrug. I år 2020 stiger det muligvis afhængigt af udviklingen i fjernvarmeprisen.

Det faste varmebidrag - dækker dels drift/vedligehold af varmecentral og øvrige fordelingssystem, dels henlæggelser til fremtidige renoveringer – foreslås uændret med kr. 240 pr. måned. Fremtidige rørskader kan ikke forsikringsdækkes. Den igangsatte henlæggelse til selvfinansiering af kommende rørskader fortsættes med opkrævning af kr. 36,50 pr. måned pr. bolig.

Fremtidige rør- og ledningsudskiftninger

Bestyrelsen forventer fremover større løbende udgifter til fornyelse af rør- og ledningsudskiftninger vedrørende varmen. Bestyrelsen forventer at der langtidsbudgetteres ca. kr. 5.000.000 af de samlede hensættelser til varmesystemet fremover. En endelig plan herfor forventes præsenteret på den ordinære generalforsamling i år 2020.

BALANCE

	Note	30/6 2019	30/6 2018
AKTIVER			
Materielle anlægsaktiver			
Fælleshus og inventar	12	74.816	97.752
Containergård	12	26.736	30.424
Tennisbaner	12	0	0
Maskinhus	12	0	0
Veje, stier, fortove og lamper	12	2.786.434	3.027.602
Maskiner	12	358.922	152.375
Forsyningsnet TV/Data	12	19.030	92.990
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>3.265.938</u>	<u>3.401.143</u>
Omsætningsaktiver			
Likvide beholdninger		1.695.852	1.768.485
Tilgodehavende kontingenter m.v.		43.082	22.820
Forudbetalte omkostninger		249.426	15.292
Aktiver vedrørende varme	13	<u>6.646.262</u>	<u>6.777.030</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>8.634.622</u>	<u>8.583.627</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>11.900.560</u></u>	<u><u>11.984.770</u></u>

BALANCE

	Note	30/6 2019	30/6 2018
PASSIVER			
Egenkapital			
Disponibel egenkapital, driften	8	<u>4.452.970</u>	<u>4.151.445</u>
Egenkapital i alt		<u>4.452.970</u>	<u>4.151.445</u>
Hensættelser			
Hensættelser vedrørende varmesystemet	15	<u>5.897.286</u>	<u>6.447.530</u>
Hensættelser i alt		<u>5.897.286</u>	<u>6.447.530</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Forudbetalt kontingent m.v.		2.203	10.079
Skatter, soc.bidrag, feriepenge m.v.		165.682	148.649
Skyldige omkostninger		158.395	257.875
Mellemregning med gårde		314.648	329.888
Leje deposita		10.400	9.804
Lån fra varme		150.000	300.000
Kortfristet gæld vedrørende varme	14	<u>748.976</u>	<u>329.500</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.550.304</u>	<u>1.385.795</u>
PASSIVER I ALT		<u>11.900.560</u>	<u>11.984.770</u>

NOTER

2017/18 1.000 kr.	Note	Realiseret 2018/19	Budget 2018/19	Budget 2019/20
1. Administration				
36	Honorar, formand	36.000	36.000	36.000
36	Honorar, kasserer	36.000	36.000	36.000
23	Honorar, sekretær	23.000	23.000	23.000
70	Honorar, øvrige bestyrelse	70.000	70.000	70.000
64	Lønsumsafgift	65.541	65.000	66.000
24	Sociale bidrag o.lign.	27.089	32.600	35.000
4	Pensioner, arbejdsgiver	36.149	42.300	57.000
43	Forsikringer	19.484	19.000	20.000
Forbrugsafgifter, Fredensborg				
2	Kommune	1.794	2.000	2.000
50	Revision	50.000	50.000	50.000
41	Advokat	50.035	50.000	50.000
0	Ekstern faglig bistand		35.000	35.000
90	Honorar, administrator	90.000	90.000	90.000
Øvrige omkostninger				
35	vedrørende opkrævning	35.688	36.000	35.000
Kontorartikler, porto,				
6	tryksager m.v.	7.143	11.000	11.000
0	Småanskaffelser kontor	726	0	1.000
11	Hjertestarter	0	10.000	10.000
2	Kørsel og udbringning	1.920	4.000	4.000
10	Bestyrelsesmøder, gårdmøder ...	8.935	23.000	23.000
17	Årsfest bestyrelsen	17.017	25.000	25.000
2	Gaver, blomster	599	3.000	3.000
3	Sociale arrangementer	3.858	3.000	100.000
4	Generalforsamling	2.315	4.000	4.000
0	Diverse udgifter og indtægter	0	5.500	6.000
7	Tab på debitorer	0	10.000	10.000
581		583.293	685.400	802.000
(48)	Arealleje varmecentral	(48.000)	(48.000)	(48.000)
(4)	Lejeindtægt Fasanreden	(3.600)	(6.000)	(6.000)
(105)	Admin.bidrag energiregnskabet ..	(160.000)	(160.000)	(160.000)
424	Administration i alt	371.693	471.400	588.000

NOTER

2017/18 1.000 kr.	Note	Realiseret 2018/19	Budget 2018/19	Budget 2019/20
2. Drift af containergård				
100	Løn containervagter	95.135	101.000	96.000
21	Containertømninger	27.810	33.000	35.000
4	Afgift forbrænding affald	35.354	25.000	25.000
7	Reparation og vedligeholdelse containerplads	10.507	25.000	25.000
0	Reparation og vedligeholdelse af containergård	0	10.000	10.000
132	Drift af containergård i alt	168.806	194.000	191.000
3. Drift af fællesarealer				
760	Løn og personaleomkostninger ..	752.600	729.000	789.000
119	Drift af traktor og maskiner	89.033	126.300	130.300
44	Vedligeholdelse veje, stier, tunneller m.v.	156.558	175.000	175.000
17	Beplantning	6.534	30.000	30.000
0	Gartnerhjælp	25.413	5.000	30.000
10	Øvrige udgifter	0	16.200	17.200
14	Småanskaffelser	12.042	30.000	30.000
963		1.042.180	1.111.500	1.201.500
(150)	Andel i lønninger m.v. vedrørende varmecentral	(150.000)	(150.000)	(150.000)
813	Drift af fællesarealer i alt	892.180	961.500	1.051.500
4. Drift af boldbaner				
0	Lejeindtægt	0	(1.000)	0
6	Vedligeholdelse	7.660	15.000	15.000
6	Drift af boldbaner i alt	7.660	14.000	15.000

NOTER

2017/18 1.000 kr.	Note	Realiseret 2018/19	Budget 2018/19	Budget 2019/20
5. Vedligeholdelse af gårde				
(18)	Lejeindtægt, carport	(17.600)	(17.600)	(17.600)
162	Vedligeholdelse	162.000	162.000	162.000
81	El i carporte	53.255	85.000	60.000
0	Renovering og eftersyn af legepladser	0	20.000	25.000
226	Vedligeholdelse af gårde i alt ..	197.655	249.400	229.400
6. Drift af fælles TV				
497	Betalingskanaler	518.633	510.000	545.000
186	Copy-Dan og Koda-afgifter	197.429	190.000	210.000
0	Vedligeholdelse	12.862	0	5.000
3	Webhotel	2.350	3.000	3.000
2	Bredbåndsforbindelse	2.977	3.000	3.000
688 (480)	Antennebidrag grundejere	734.251 (626.848)	706.000 (700.000)	766.000 (755.000)
208	Drift af fælles TV i alt	107.403	6.000	11.000
7. Renter				
(1)	Renter diverse	(216)	0	0
(1)	Renter vedrørende bankkonti	(10.437)	0	(12.000)
(13)	Renter overført til varme	(9.000)	(9.000)	(4.500)
(15)	Renter i alt	(19.653)	(9.000)	(16.500)
8. Egenkapital				
3.905	Egenkapital 1. juli	4.151.445	4.151.442	4.452.970
246	Overført andel af årets resultat ..	301.524	148.700	(26.900)
4.151	Egenkapital i alt	4.452.970	4.300.145	4.426.070

NOTER

2017/18 1.000 kr.	Note	Realiseret 2018/19	Budget 2018/19	Budget 2019/20
9. Uforudsete udgifter varmecentral				
26	Advokat	0	0	0
0	Sikker betjening og adgangs- forhold til brønde	87.200	0	0
0	Diverse	0	50.000	50.000
26	Uforudsete udgifter varmecentral i alt	87.200	50.000	50.000
10. Renter og kursreguleringer varmecentral				
56	Renter af obligationer	36.174	30.000	30.000
91	Kursregulering obligationer	82.623	0	0
(2)	Renter vedrørende bankkonti m.v. Renter overført fra grundejer- forening	(9.104)	0	(9.000)
14	forening	9.000	9.000	4.500
159	Renteindtægter varmecentral i alt	118.693	39.000	25.500
11. Afskrivninger				
31	Fælleshus bygninger	22.936	31.500	26.000
4	Containergård	3.688	4.000	4.000
247	Veje, stier, fortove og lamper	241.168	243.000	243.000
61	Maskiner	76.578	33.000	42.000
74	Forsyningsnet TV/Data	73.960	74.000	19.000
418	Afskrivninger i alt	418.330	385.500	334.000

NOTER

12. Materielle anlægsaktiver

	Fælleshus og inventar	Container-gård	Maskinhus	Veje, stier, fortove og lamper
Forventet brugstid	5-20 år	10-20 år	20 år	20 år
Kostpris pr. 1. juli 2018.....	497.928	272.312	286.249	4.730.998
Tilgang til kostpris	0	0	0	0
Afgang til kostpris	0	0	0	0
Kostpris pr. 30. juni 2019	497.928	272.312	286.249	4.730.998
Afskrivninger pr. 1. juli 2018.....	(400.176)	(241.888)	(286.249)	(1.703.396)
Årets afskrivninger	(22.936)	(3.688)	0	(241.168)
Afskrivninger vedrørende årets afgang.....	0	0	0	0
Afskrivninger pr. 30. juni 2019	(423.112)	(245.576)	(286.249)	(1.944.564)
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2019	74.816	26.736	0	2.786.434
	Maskiner	Forsyningsnet TV/Data	Tennisbaner	I alt
Forventet brugstid	5-10 år	10 år	10 år	-
Kostpris pr. 1. juli 2018.....	593.419	1.178.159	323.750	7.882.815
Tilgang til kostpris	353.125	0	0	353.125
Afgang til kostpris	(262.500)	0	0	(262.500)
Kostpris pr. 30. juni 2019	684.044	1.178.159	323.750	7.973.440
Afskrivninger pr. 1. juli 2018	(441.044)	(1.085.169)	(323.750)	(4.481.672)
Årets afskrivninger	(76.578)	(73.960)	0	(418.330)
Afskrivninger vedrørende årets afgang.....	192.500	0	0	192.500
Afskrivninger pr. 30. juni 2019	(325.122)	(1.159.129)	(323.750)	(4.707.502)
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2019	358.922	19.030	0	3.265.938

NOTER

30/06 2019 30/06 2018

13. Aktiver vedrørende varme

Likvide beholdninger	2.827.297	2.728.699
Realkredit- og erhvervsobligationer kursværdi pr. 30. juni 2019	3.630.630	3.627.520
Periodiserede renter	8.776	9.404
Tilgodehavende varme, grundejerne, foregående år	29.559	32.778
Udlån til Grundejerforeningen	150.000	300.000
Investering i varmecentral: Note 16	0	0
Mellemregning grundejerne, varmeregnskab	0	78.629
Aktiver vedrørende varme i alt	<u>6.646.262</u>	<u>6.777.030</u>

14. Kortfristet gæld vedrørende varme

Mellemregning grundejerne, varmeregnskab	335.638	0
Skyldig fjernvarme maj/juni 2019	302.111	226.228
Skyldige omkostninger i øvrigt	111.227	103.272
Kortfristet gæld vedrørende varme i alt	<u>748.976</u>	<u>329.500</u>

15. Hensættelser vedrørende varmesystemet

	Realiseret 2017/18	Realiseret 2018/19	Budget 2019/20
Hensættelser pr. 1. juli	6.620.186	6.436.530	5.806.952
Projekt målerskift, anvendt i 2018/19	0	(721.197)	0
Årets hensættelser	(183.656)	91.519	(267.420)
Hensættelser varmecentral 30. juni	6.436.530	5.806.852	5.539.532
Hensat til rørskader, selvfinansiering	0	79.434	239.434
Hensat til tab på debitorer	11.000	11.000	11.000
Hensættelser vedrørende varmesystemet i alt	<u>6.447.530</u>	<u>5.897.286</u>	<u>5.789.966</u>

NOTER

16. Investering i varmecentral

	Varmvands- målere	Energi- måler	Projekt varmecentral	Projekt ventilbrønde	Projekt målertskift
Kostpris pr. 1. juli 2018	124.792	131.189	624.152	3.352.169	0
Tilgang til kostpris	0	0	0	0	721.197
Afgang til kostpris	0	0	0	0	0
Kostpris pr. 30. juni 2019 .	124.792	131.189	624.152	3.352.169	721.197
Afskrivninger pr. 1. juli 2018	(124.792)	(131.189)	(624.152)	(3.352.169)	0
Årets afskrivninger	0	0	0	0	0
Anvendt hensættelser	0	0	0	0	(721.197)
Afskrivninger pr. 30. juni 2019	(124.792)	(131.189)	(624.152)	(3.352.169)	(721.197)
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2019	0	0	0	0	0