

# **"ROSENVÆNGETS GRUNDEJERKOMITÉ"**

-----

Regnskab for året

**1/1 2010 - 31/12 2010**

## Indholdsfortegnelse

---

Foreningsoplysninger	1
<b>Påtegninger</b>	
Bestyrelsens og administrators erklæring	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter til resultatopgørelse og balance	7

Navn Rosenvængets Grundejerkomité

Adresse Rosenvængets Alle m.fl.  
2100 København Ø

Cvr.nr. 58800716

Hjemmeside <http://www.rosenvaenget.net>

Hjemsted Københavns Kommune

Ordinær generalforsamling 15. marts 2011

Bestyrelse Christian Kofoed-Enevoldsen (formand)  
Per Hansen  
Peter Vegge  
Lars Krohn  
Per Frydendal  
Jørgen Bansler  
Jens Rickelt

Administration Dansk Financia A/S Tlf. 35 38 19 01  
Rosenvængets Hovedvej 6 [post@danskfinancia.dk](mailto:post@danskfinancia.dk)  
2100 København Ø <http://www.danskfinancia.dk>  
Kontortid:  
Mandag - fredag 10.00 - 14.00

Andre oplysninger Revision: Revisionsfirmaet Søren Askly ApS

**Bestyrelsens og administrators erklæring**

Årsregnskabet er dags dato behandlet og vedtaget af bestyrelsen og administrator. Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningen og foreningens vedtægter.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af komitéens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31. januar 2011

**Administrationen:**

Dansk Financia A/S

**Bestyrelse:**

Per Hansen

Christian Kofoed-Enevoldsen  
formand

Peter Vegge

Lars Krohn

Per Frydendal

Jørgen Bansler

Jens Rickelt

## Den uafhængige revisors erklæring

### Til medlemmerne i Rosenvængets Grundejerkomité

Vi har revideret årsregnskabet for Rosenvængets Grundejerkomité for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2010, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter lovgivningen og vedtægterne.

Årsregnskabet indeholder det af generalforsamlingen godkendte budget for 2010. Vi har efter aftale ikke foretaget gennemgang eller revision af budgettet.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lovgivningen og vedtægterne. 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores 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 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 årsregnskabet giver et retvisende billede af grundejerkomitéens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2010 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2010 i overensstemmelse med lovgivningen og vedtægterne.

København, den 31. januar 2011

**Revisionsfirmaet Søren Askly ApS**  
Registreret Revisionsanpartsselskab

**Søren Askly**  
registreret revisor

## Generelle bemærkninger

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

## Resultatopgørelse

### *Indtægter:*

Medlemmernes a conto kontingent indtægtsføres ved forfald, og medtages dermed i årsregnskabet uanset om indbetaling har fundet sted. Øvrige indtægter, herunder renteindtægter af mellemregning med administrator, periodiseres ligeledes så de henføres til den periode de vedrører.

### *Udgifter:*

Samtlige udgifter periodiseres, dvs. de henføres til den periode de vedrører, uanset forfaldstidspunkt eller betalingstidspunkt. Eventuelle tab på tilgodehavende kontingent i forbindelse med tvangsauktion medregnes først, når disse er endeligt konstateret.

### *Arest resultat:*

Årets resultat kan efter generalforsamlingsbeslutning enten opføres som grundejerkomitéens tilgodehavende eller gæld til medlemmerne, henlægges til vedligeholdelsesarbejder i efterfølgende år eller tillægges eller modregnes i grundejerkomitéens egenkapital, afhængigt af, om det opkrævede a conto beløb er henholdsvis større eller mindre end årets opgjorte nettofællesudgifter.

## Fordelingstal

A conto opkrævningen til fællesudgifter samt evt. afregningsbeløb er fordelt efter fordelingstal i henhold til vedtægternes bestemmelser herom. Det samlede fordelingstal er opgjort i forbindelse med grundejerkomitéens stiftelse.

## Balancen

Grundejerkomitéens tilgodehavende i form af restancer vedrørende kontingent m.v. består hovedsageligt af forfaldne, endnu ikke indgåede kontingent, herunder eventuelle beløb som er under retsforfølgning.

Afregningsbeløbet, jævnfør det i resultatopgørelsen anførte, opføres som grundejerkomitéens tilgodehavende eller gæld til medlemmerne, afhængigt af, om årets driftsresultat, efter evt. hensættelser, udviser et underskud eller et overskud.

**Resultatopgørelse**

Note	Regnskab 2010	Budget 2010 (Ej revideret)	Regnskab 2009
<i>Indtægter:</i>			
1	Opkrævet kontingent	661.915	670.994
	Renter	161	1.977
	<u>662.076</u>	<u>671.000</u>	<u>672.971</u>
<i>Udgifter:</i>			
2	Servicefirma og snerydning af fortove	126.081	85.911
3	Træer og planter	35.000	0
3	Vedligeholdelse	0	36.875
	Administrationshonorar	16.662	16.127
	Konsulentbistand	0	-25.000
	Revisionshonorar	7.400	7.200
	Advokathonorar	0	12.500
	Afskrivninger	270.903	233.507
	Renter	127.497	164.893
	Foreningens jubilæum	0	0
4	Diverse	9.619	14.599
	<u>593.162</u>	<u>658.000</u>	<u>546.612</u>
5	<b>Årets resultat</b>	<b><u>68.915</u></b>	<b><u>126.359</u></b>
	der foreslås disponeret således:		
	Overføres til egenkapital	<u>68.915</u>	<u>126.359</u>
	<b><u>68.915</u></b>	<b><u>13.000</u></b>	<b><u>126.359</u></b>

**Balance pr. 31. december**

Note	Aktiver	2010	2009
	<i>Ejendommen:</i>		
	Anskaffelsessum	1.971.717	2.342.620
	<i>Likvide beholdninger:</i>		
6	Mellemregning med Dansk Financia A/S	273.830	235.407
	<i>Tilgodehavender:</i>		
7	Restancer vedr. fællesudgifter mv.	10.511	5.388
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>2.256.058</u></b>	<b><u>2.583.415</u></b>
	<b>Passiver</b>		
	<i>Egenkapital:</i>		
5	Grundejerkomitéens egenkapital	189.568	220.653
	<i>Modtagne forudbetalinger:</i>		
	Fællesudgifter mv.	10.917	1.137
	<i>Gæld:</i>		
8	Lån vedr. "Helhedsplan", Arbejdernes Landsbank	1.971.717	2.342.620
	Leverandører mv.	76.456	11.805
	Skyldig revision	7.400	7.200
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>2.256.058</u></b>	<b><u>2.583.415</u></b>



### Note 1 - Opkrævet kontingent

Opkrævning af kontingent er blevet reduceret i 2010, idet et medlem er overgået fra erhverv til beboelse, og derfor er der sket en ændring i fordelingstallet.

### Note 2 - Servicefirma og snerydning af fortove

2010 2009

*Servicefirma: Sven Beck A/S*

Renholdelse	47.419	78.586
Salt, grus, snerydning	78.663	7.325
	<u>126.082</u>	<u>85.911</u>

### Note 3 - Vedligeholdelse

*Løbende vedligeholdelse:*

Asfalt, fliser m.v.	0	36.875
Grund, beplantning m.v.	35.000	0
Løbende vedligeholdelse i alt	<u>35.000</u>	<u>36.875</u>
	<u>35.000</u>	<u>36.875</u>

### Note 4 - Diverse

Ekstraordinær generalforsamling	0	715
Bestyrelsesomkostninger	2.660	6.053
Porto, papir m.v.	0	1.335
Kontingenter	4.185	4.185
PBS gebyrer m.v.	1.176	1.276
Diverse udgifter	1.598	1.035
	<u>9.619</u>	<u>14.599</u>

### Note 5 - Egenkapital

Saldo 1. januar	220.653	194.294
Ekstraordinært afdrag på lån vedr. "Helhedsplan"	-100.000	-100.000
Årets resultat	68.915	126.359
Saldo 31. december	<u>189.568</u>	<u>220.653</u>

### Note 6 - Mellemregning med Dansk Financia A/S

Dansk Financia A/S indestår for komitéens evt. tilgodehavende. Herudover har Dansk Financia A/S håndpantset obligationer for et beløb på indtil kr. 10.000.000 til sikkerhed for mellemregning med samtlige de af Dansk Financia administrerede foreninger og ejendomme.

### Note 7 - Restancer

De samlede restancer vedrørende kontingent er pr. 31.12.2010 opgjort til kr. 10.511. Der bemærkes at der er tale om én grundejer.

### Note 8 - Lån vedrørende "Helhedsplan"

Lån optaget i Arbejdernes Landsbank i september 2005		4.004.936
Betalte ordinære ydelser indtil 31. december 2009	-1.759.600	
Ekstraordinært afdrag 10. april 2006	-491.702	
Ekstraordinært afdrag 3. april 2008	-150.000	
Ekstraordinært afdrag 22. april 2009	-100.000	
Tilskrevne renter indtil 31. december 2009	838.986	-1.662.316
Saldo 1. januar 2010		2.342.620
Betalte ordinære ydelser i 2010	-398.400	
Tilskrevne renter i 2010	127.497	-270.903
Ekstraordinært afdrag 25. marts 2010		-100.000
		<u>1.971.717</u>

## Rosenvængets Grundejerkomité

Budgetforslag 2011 til behandling på generalforsamling den 15. marts 2011

	Budget 2012	Budget 2011	Regnskab 2010	Budget 2010
<i>Indtægter:</i>				
Optrækning kontingent.....	659.000	659.000	661.915	671.000
Renter.....	0	0	161	0
	<u>659.000</u>	<u>659.000</u>	<u>662.076</u>	<u>671.000</u>
<i>Udgifter:</i>				
Hjemmeside.....	10.000	10.000	0	0
Servicefirma og snerydning af fortove....	115.000	127.000	126.081	115.000
Træer og planter.....	35.000	30.000	35.000	50.000
Vedligeholdelse.....	40.000	20.000	0	40.000
Administrationshonorar (inkl moms).....	21.000	21.000	16.662	17.000
Revisionshonorar.....	8.000	8.000	7.400	8.000
Advokathonorar / juridisk bistand.....	5.000	5.000	0	5.000
Afskrivninger.....	300.000	258.000	270.903	239.000
Renter.....	100.000	140.000	127.497	159.000
Foreningens jubilæum.....	0	0	0	15.000
Diverse.....	10.000	10.000	9.619	10.000
	<u>644.000</u>	<u>629.000</u>	<u>593.162</u>	<u>658.000</u>
<b>Budgetteret resultat.....</b>	<u>15.000</u>	<u>30.000</u>	<u>68.915</u>	<u>13.000</u>

Optrækning af kontingent er blevet reduceret i 2010, idet et medlem er overgået fra erhverv til beboelse, og derfor er der sket en ændring i fordelingstallet.

Endvidere foreslås at benytte en del af Grundejerkomitéens overskudslikviditet til at foretage et ekstraordinært afdrag på lånet vedrørende "Helhedsplanen" i 2011 på i alt kr. 150.000