

# Ejerforeningen Nordre Munkegaard

Matr. nr. 22 g & k og 22 i Vangede

## Årsregnskab 2012

---

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning	4 - 5
Resultatopgørelse	6 - 8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11
Noter	12 - 13

---

Ledelsen har behandlet og godkendt årsregnskabet for 2012 for Ejerforeningen Nordre Munkegård som indeholder resultatopgørelse, balance, anvendte regnskabsprincipper og noter.

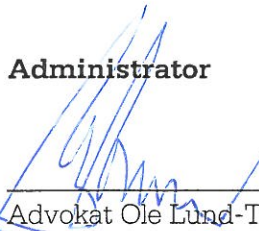
Ejerforeningen er ikke omfattet af årsregnskabslovens bestemmelser, og regnskabet er derfor opstillet i overensstemmelse med foreningens vedtægter samt dansk regnskabspraksis for foreninger, der ikke er omfattet af årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.12 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.12 – 31.12.12.

Vi indstiller regnskabet til generalforsamlingens godkendelse.


Dyssegård, den 24/4 2013

#### Administrator




Advokat Ole Lund-Thomsen

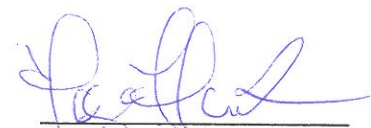
#### Bestyrelse




Trine Jensen



Jan Rubin  
(Formand)



Jørgen Hartmann



Lars Otto Larsen



Mette Seifert

Vedtaget på ordinær generalforsamling den / 2013

**Til medlemmerne af Ejerforeningen Nordre Munkegård**

Vi har revideret årsregnskabet for Ejerforeningen Nordre Munkegård for regnskabsåret 01.01.12 – 31.12.12, omfattende resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med foreningens vedtægter og dansk regnskabspraksis for foreninger, der ikke er omfattet af årsregnskabsloven.

**Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med foreningens vedtægter og dansk regnskabspraksis for foreninger, der ikke er omfattet af 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.

**Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevante for foreningens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt 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. 31.12.12 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.12. – 31.12.12 i overensstemmelse med foreningens vedtægter og dansk regnskabspraksis for foreninger, der ikke er omfattet af årsregnskabsloven.

## Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Revisionen har ikke omfattet de i årsregnskabet anførte budgettal, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed herom.

København, den 24. april 2013

## Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jens Haugbyrd  
statsautoriseret revisor

Note	Budget			
	2012	Regnskab	2011	
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
	(ej revideret)			
<b>Udgifter</b>				
	Varmemester og gårdmænd:			
	Løn til varmemester, gård-			
	mænd m.v.	1.525.743		
	Ændring i beregnede skyldige			
	feriepenge	-12.098		
	Arbejdstøj	15.772		
	Personaleomkostninger	1.999		
	Lønsumsafgift	92.229		
	ATP, m.v.	25.163		
	Telefon	24.299		
		1.673.107		
	-Refusion af sygedagpenge m.v.	-30.154	1.642.953	1.698
				1.601
	Renholdelse:			
	Trappevask	256.933		
	Vinduespolering	43.657		
	Personalerum	26.145		
	Renovation	720.368		
	Garageleje	54.720		
	Snesalt og grus	12.937		
	Sække til UG-stationer	0		
	Øvrige udgifter	8.922	1.123.682	1.226
				1.123
	Reparation, vedligeholdelse m.v.:			
1	Planlagt vedligeholdelse	618.816		
2	Varmeanlæg	247.195		
3	Blikkenslager, smed og kloak-			
	mester	170.202		
	Mur- og betonarbejde	92.920		
	Maler	30.901		
	Elektriker	29.736		
	Tømrer og snedker	14.456		
	Veje og arealer	36.759		
	Elevatortilsyn	23.826		
	Reparation, elevatorer	31.383		
	Legepladser	3.612		
	Trp.:	1.299.806	2.766.635	2.924
				2.724



## Resultatopgørelse 01.01.12 – 31.12.12

Note			Budget		
			2012 t.kr. (ej revideret)	Regnskab 2011 t.kr.	
	Trp.:	1.299.806	2.766.635	2.924	2.724
	Maskinpark, drift incl. småanskaffelser	69.184			
	Isenkram og værktøj m.v.	21.460			
	Nedsivningstest	10.312			
	Bekæmpelse af hvepse m.v.	3.094	1.403.856	3.224	2.993
	Leasing traktor		64.220	74	71
	Forbrugsafgifter:				
5	Vand- og vandafledningsafgift	1.299.752		2.500	1.776
	Elafgift	332.690		320	326
	Gasafgift	88.718		80	95
	Hybridnetsafgift	498.599		499	439
			2.219.759	3.399	2.636
	Administration m.v.:				
	Administrationshonorar	810.000			810
	Revision	63.000			63
	Advokat generalforsamling	25.000			12
	Inventar, varmemesterkontor	29.563			0
	Inventar bestyrelseskontor	21.704			0
	Opslagstavler	10.636			0
	Energimærkning	3.125			0
	Kontorartikler, tryksager og porto	36.607			27
	Udfærdigelse af varmeregnskab	188.441			182
	Hundetegn	2.700			3
	Mødeudgifter m.v.	10.797			10
			1.201.573	1.150	1.107
	Forsikringer:				
	Ejendomsforsikring	266.170			256
	Lovpligtig arbejdsskadeforsikring	10.426			8
	Glasselvforsikring, glarmester	22.618			24
	Dagpengeordning	9.785			8
	Arbejdsredskaber	19.479			21
			328.478	350	317
	<b>Udgifter i alt</b>	Trp.:	7.984.521	11.121	9.848

Note			Budget	Regnskab	
			2012 t.kr. (ej revideret)	2011 t.kr.	
	<b>Udgifter i alt</b>	Trp.:	7.984.521	11.121	9.848
	<b>Indtægter</b>				
	Lejeindtægt, antenneplads	101.975			100
	Elindtægt Telia	33.229			53
	Lejeindtægt, kældre	74.410			59
	Hundeafgift	6.650			8
	Indbetalt for el- og vandforbrug	12.505			4
	Renteindtægter, bank	4.787			4
	Varmeafregning fraflyttere	935			22
	Salg af plæneklipper	12.500			27
			<u>246.991</u>	<u>248</u>	<u>277</u>
	<b>Fællesomkostninger i alt</b>		7.737.530	<u>10.873</u>	<u>9.571</u>
	Indbetalte bidrag:				
	Ordinært bidrag (36.100 andele à kr. 300 pr. år)		<u>10.830.000</u>	<u>10.830</u>	<u>10.830</u>
	<b>Nettoresultat, overskud</b>		<u>3.092.470</u>	<u>-43</u>	<u>1.259</u>
	Årets overskud		3.092.470		
	Overført overskud fra 2011		<u>2.606.608</u>		
	Overskudssaldo		<u>5.699.078</u>		

der overføres til næste år.

(Nuværende a conto bidrag udgør kr. 300,00 pr. fordelingstal pr. år)



Note		31/12 2011 t.kr.
<b>AKTIVER</b>		
	Bankindestående	2.073.799 2.624,3
	Tilgodehavende bidrag m.v. 2012	19.493 82,2
	Tilgodehavende forsikringserstatning m.v.	80.782 64,9
	Tilgodehavende El Telia	33.229 0,0
	Tilgodehavende dagpengerefusion	15.246 3,3
	Deposita garagelejemål	9.450 9,4
	Rådighedsbeløb varmemester	127 2,5
	Forudbetalte omkostninger	17.730 15,3
4	Igangværende renovering	10.058.543 32,4
	Varmeregnskab 2012:	
	Afholdte udgifter	2.970.749
	Indbetalt a conto	2.581.490
		389.259 486,8
		<u>12.697.658 3.321,1</u>

Note		31/12 2011 t.kr.
<b>PASSIVER</b>		
Forudbetalte bidrag	1.000.940	21,4
Forudbetalt antenneleje	8.515	8,3
Deposita fra kælderlejemål	10.545	11,2
Skyldige omkostninger:		
Gas	15.277	
Elektricitet	38.415	
Renovering	5.374.815	
Varmelevering	196.632	
Håndværkere	60.609	
Lønsumsafgift	21.213	
Beregnete skyldige feriepenge	149.812	
Kildeskat	43.169	
Revision	63.000	
Øvrige skyldige poster	<u>15.638</u>	<u>673,6</u>
<b>Gæld i alt</b>	<b>6.998.580</b>	<b>714,5</b>
<b>Egenkapital</b>		
Overskudssaldo overført til næste år	<u>5.699.078</u>	<u>2.606,6</u>
	<u>12.697.658</u>	<u>3.321,1</u>
6 Kommende arbejder		

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **Resultatopgørelsen**

Indtægter og udgifter periodiseres og medtages i resultatopgørelsen i den periode de vedrører.

### **Balance**

Tilgodehavender værdiansættes individuelt.

<b>1</b>	<b>Planlagt vedligeholdelse</b>		
	Vedligeholdelse vinduer og tage		55.761
	Haveanlæg		158.418
	Ny traktor og plæneklipper		278.880
	Arkitekt:		
	UG-anlæg	5.625	
	Klimasikring	113.438	
	Diverse arbejder	6.694	125.757
			<u>618.816</u>
<b>2</b>	<b>Varmeanlæg</b>		
	Kontrol manual, varmemålere		8.765
	Rensning af varmtvandsbeholder		47.305
	Øvrig vedligeholdelse		58.637
	Udskiftet varmeventiler		19.440
	Udskiftet ekspansionsbeholder		72.658
	Udskiftet pumpe		11.690
	Udskiftet varmerør		28.700
			<u>247.195</u>
<b>3</b>	<b>Blikkenslager, smed og kloakmester</b>		
	Reparation og rensning af faldrør og kloak		83.531
	Reparation nedløb		15.778
	Låsesmed og dørskilte		4.255
	Øvrig vedligeholdelse		66.638
			<u>170.202</u>
<b>4</b>	<b>Igangværende reovering</b>		
	Håndværkere		8.547.534
	Arkitekt		2.637.389
	Honorar advokat		333.000
	Honorar formand		200.000
	Forsikring		158.960
	Annonce licitation		10.049
	Arbejdsundersøgelse		22.312
	Byggetilladelse		6.000
	Stiftelsesprovision byggelån		20.000
	Renter byggelån		8.504
			<u>11.943.748</u>
	Byggelån		<u>-1.885.205</u>
			<u>10.058.543</u>

**5 Vandforbrug**

2006	32.888 m <sup>3</sup>
2007	32.261 m <sup>3</sup>
2008	35.696 m <sup>3</sup>
2009	33.490 m <sup>3</sup>
2010	31.576 m <sup>3</sup>
2011	31.536 m <sup>3</sup>
2012 aconto	31.536 m <sup>3</sup>

**6 Kommende arbejder**

På ekstraordinær generalforsamling den 15.05.12 blev bestyrelsen bemyndiget til at iværksætte et renoveringsprojekt på ca. 75 mill.kr., arbejdet forventes afsluttet i år 2014.