



SKOVSBO GRUNDEJERFORENING

(CVR-nr. 33 53 41 40)

Skovsbovej 2, 4571 Grevinge

Regnskab for året 2018

Årsregnskabet er fremlagt og godkendt
på foreningens ordinære general-
forsamling

, den / 2019.

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Interne revisorerers påtegning	4
Den uafhængige revisors erklæring	5
Regnskabspraksis	6 - 7
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Specifikationer	11 – 13

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Selskab	Skovsbo Grundejerforening Skovsbovej 2 Grevinge Lammefjord 4571 Grevinge
	CVR-nr: 33 53 41 40
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
	Hjemsteds- kommune: Odsherred
Bestyrelse	Lisbeth Ravn Søren Fritzel Kim Schwaner Nora Busk Thomas Hansen
Interne revisorer	Ib Graabæk Per Frandsen
Ekstern revisor	REVISOREN I HØRVE Hørve Stationsvej 7 4534 Hørve
Bank	Dragsholm Sparekasse Asnæs Centret 4550 Asnæs

LEDELSESPÅTEGNING


Bestyrelsen har dags dato aflagt årsregnskabet for perioden 1. januar til 31. december 2018 for Skovsbo Grundejerforening, Grevinge.

Bestyrelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter bestyrelsens opfattelse et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

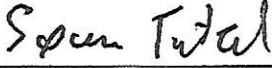
Budgetterne for 2018 og 2019 er medtaget på grundlag af bestyrelsens forventninger til driften for de anførte budgetår.

Grevinge, den 5. marts 2019.

Bestyrelse:




 Lisbeth Ravn, formand



 Søren Fritzel, kasserer



 Kim Schwaner



 Nora Busk



 Thomas Hansen

INTERNE REVISORERS PÅTEGNING


Foranstående perioderegnskab for perioden 1. januar til 31. december 2018 er gennemgået, ligesom vi stikprøvevis har tjekket bilag. Endeligt har vi afstemt de likvide beholdninger.

Vi har intet at bemærke i forbindelse med vor gennemgang.

Grevinge, den 2019.



 Ib Graabæk



 Per Frandsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Til medlemmerne i Skovsbo Grundejerforening

Vi har ydet assistance ved udarbejdelsen af årsregnskabet for perioden 1. januar – 31. december 2018 for Skovsbo Grundejerforening, Grevinge.

Vi har opstillet årsregnskabet for Skovsbo Grundejerforening, Grevinge for perioden 1. januar – 31. december 2018 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som bestyrelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og specifikationer.

Assistancens formål og udførelse

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere indehaverne med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er bestyrelsens ansvar.

Konklusion

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille perioderegnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hørve, den 7. marts 2019.

REVISOREN I HØRVE

Henning Nielsen
Senior revisor

REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Generelt

Anvendt regnskabspraksis er ikke ændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

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

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

Resultatopgørelsen

Indtægter

Indtægter resultatføres i takt med fakturering.

Udgifter

Udgifterne er opdelt i posterne vedligeholdelse anlæg mv., ejendomsudgifter mv. og øvrige omkostninger.

Finansielle indtægter og udgifter

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med beløb, som omfatter renteindtægter og –udgifter, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg.

REGNSKABSPRAKSIS

Balancen

Ejendom

Ejendom optages til offentlig vurdering.

Der afskrives ikke på ejendommen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på foreningens erfaringer.

Likvider

Likvide midler består af posten "Likvide beholdninger" under omsætningsaktiver, der forfalder på anfordring.

Gældsforpligtigelser

Gæld måles til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR – 31. DECEMBER

<u>Spec.</u>	<u>Realiseret</u> <u>2018</u>	<u>Realiseret</u> <u>2017</u>	<u>Budget</u> <u>2018</u>	<u>Budget</u> <u>2019</u>	<u>Forslag</u> <u>budget</u> <u>2020</u>
Kontingenter	138.917	137.500	139.000	139.000	139.000
Tab gamle kontingent restancer	-8.700	0	0	0	0
Bonus Tryg Forsikring	509	0	0	0	0
Indtægter i alt	130.726	137.500	139.000	139.000	139.000
1 Vedligeholdelse anlæg mv.	164.131	38.864	130.000	310.000	175.000
2 Ejendomsudgifter mv.	46.167	24.149	46.000	56.900	59.150
Resultat før øvrige omkostninger	-79.572	74.487	-37.000	-227.900	-95.150
3 Øvrige omkostninger	76.346	69.592	47.100	62.900	62.900
Resultat før ekstraordinære poster mv.	-155.918	4.895	-84.100	-290.800	-158.050
4 Udgifter vedr. hensættelser mv. – dækket af hensættelser	22.771	0	0	0	0
Renteindtægter	0	0	0	0	0
Resultat for perioden	-178.689	4.895	-84.100	-290.800	-158.050
Resultatdisponering					
Overføres til næste år	-178.689	4.895			

BALANCE PR. 31. DECEMBER**AKTIVER**

<u>Spec.</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ejendom	220.000	330.000
5 Materielle anlægsaktiver i alt	220.000	330.000
Anlægsaktiver i alt	220.000	330.000
Tilgodehavende kontingenter	0	8.700
Tilgodehavender i alt	0	8.700
6 Likvide beholdninger	628.630	845.997
Omsætningsaktiver i alt	628.630	854.697
Aktiver i alt	848.630	1.184.697

BALANCE PR. 31. DECEMBER**PASSIVER**

<u>Spec.</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Egenkapital primo	934.634	284.757
Egenkapital fra nedlagte Skovsbo Vandværk, primo 2017	0	314.982
Ejendom, regulering offentlig vurdering	-110.000	330.000
Årets resultat	-178.689	4.895
Egenkapital ultimo	645.945	934.634
Hensættelse festudvalget	0	9.907
Hensættelse til større vedligeholdelser mv.	163.323	200.000
7 Hensættelser i alt	163.323	209.907
Forudbetalte kontingenter	1.000	2.000
8 Skyldige omkostninger	38.362	38.156
Kortfristet gæld i alt	39.362	40.156
Gæld i alt	39.362	40.156
Passiver i alt	848.630	1.184.697

SPECIFIKATIONER

<u>Spec.</u>	<u>Realiseret</u> <u>2018</u>	<u>Realiseret</u> <u>2017</u>	<u>Budget</u> <u>2018</u>	<u>Budget</u> <u>2019</u>	<u>Forslag</u> <u>budget</u> <u>2020</u>
1 Vedligeholdelse anlæg mv.:					
Reparation og vedligeholdelse veje	68.731	0	35.000	70.000	40.000
Vedligeholdelse grønne områder	50.669	31.906	20.000	45.000	25.000
Vedligeholdelse af skoven	2.062	89	20.000	45.000	35.000
Vedligeholdelse af dræn	0	30.188	35.000	105.000	40.000
Spuling af dræn	42.669	0	20.000	45.000	35.000
Afsat primo året retur	0	-23.319			
	164.131	38.864	130.000	310.000	175.000
2 Ejendomsudgifter mv.:					
Pumpe- og digebidrag, Odsherred Kommune	13.885	13.884	13.000	15.000	15.000
<i>Skovbovej 2:</i>					
Ejendomsskatter mv.	3.086	2.206	2.500	3.500	3.500
Ejendomsforsikring	0	2.114	0	1.000	1.000
El-udgifter	9.791	5.184	4.500	10.000	10.000
Vandudgifter	1.211	761	1.000	2.000	2.000
Vedligeholdelse	18.194	0	25.000	25.000	25.000
El mv. hjertestarter				400	2.650
	46.167	24.149	46.000	56.900	59.150
3 Øvrige omkostninger:					
Omkostningsdækning til bestyrelse	18.750	18.750	17.500	19.000	19.000
Befordringsgodtgørelse	8.420	3.876	2.000	8.000	8.000
Generalforsamling og bestyrelses- udgifter	19.523	10.446	7.500	7.000	7.000
Advokatudgifter	0	4.500	0	0	0
Revisorudgifter	6.250	14.875	0	7.000	7.000
EDB-udgifter, hjemmeside, internet mv.	8.323	1.524	600	7.000	7.000
Abonnementer	0	829	2.000	0	0
Kontingenter	0	1.420	3.000	1.400	1.400
Erhvervsforsikringer	201	1.635	3.000	0	0
Kontorartikler, tryksager og IT	6.720	2.603	7.000	7.500	7.500
Porto og gebyrer	1.683	2.348	1.500	2.000	2.000
Opkrævningsudgifter	619	2.249	2.000	1.000	1.000
Gaver	3.116	2.037	1.000	3.000	3.000
Diverse	2.741	2.500	0	0	0
	76.346	69.592	47.100	62.900	62.900

SPECIFIKATIONER

<u>Spec.</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
4 Udgifter vedr. hensættelser		
mv. – dækket af hensættelser:		
<i>Festudvalget:</i>		
Afholdte udgifter i året:		
Udgifter jubilæumsfest og alle grundejere	32.678	
Dækket af hensættelse, rest	9.907	

Udgiftsført i året	22.771	

<i>Større vedligeholdelser:</i>		
Afholdte udgifter i året:		
Hjertestarter incl. installation	36.677	
Dækket af hensættelse	36.677	

Udgiftsført i året	0	

Samlet udgiftsført i året	22.771	0
	-----	-----
5 Materielle anlægsaktiver:		
Skovsbovej 2, Grevinge:		
Offentlig vurdering primo	330.000	330.000
Regulering til ny offentlig vurdering	-110.000	0
	-----	-----
Samlet offentlig vurdering ultimo	220.000	330.000
	-----	-----
Bogført værdi ultimo	220.000	330.000
	-----	-----
<i>Bestyrelsen oplyser at det er tvivlsomt om denne pris kan opnås i forbindelse med et salg, derfor bør ejendommen nok yderligere nedskrives fremadrettet, så det er det rette forventelige netto realisationsprovenu ejendommen regnskabsmæssigt opføres til.</i>		
6 Likvide beholdninger:		
Dragsholm Sparekasse:		
Konto nr. 5490102762	618.730	836.090
Konto nr. 0000291994 (festudvalget)	9.900	9.907
(Overført til driftskontoen primo 2019)		
	-----	-----
	628.630	845.997
	-----	-----

SPECIFIKATIONER

<u>Spec.</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
7 Hensættelser:		
Festudvalget:		
Hensættelse primo året	9.907	9.907
Afholdte udgifter i året:		
Andel af jubilæumsfest	9.907	0
	-----	-----
Hensættelse ultimo året	0	9.907
	-----	-----
Større vedligeholdelser:		
Hensættelse primo året	200.000	200.000
Afholdte udgifter i året:		
Hjertestarter incl. installation	36.677	0
	-----	-----
Hensættelse ultimo året	163.323	200.000
	-----	-----
Samlede hensættelser ultimo året	163.323	209.907
	-----	-----
8 Skyldige omkostninger:		
Vedligeholdelse af grønne områder mv.	32.112	31.906
Afsat revisor	6.250	6.250
	-----	-----
	38.362	38.156
	-----	-----