



BDO
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70
www.bdo.dk

Fælledvej 1, Box 19
DK-5100 Odense C
Tlf: 63 12 71 00, Fax: 63 12 71 01
E-mail: Odense@bdo.dk

GRUNDEJERFORENINGEN

HOLLUF PILE

ÅRSREGNSKAB

2011

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Anvendt regnskabspraksis	2
Resultatopgørelse	3
Balance	4
Bestyrelsen	5
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	6

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Grundejerforening Holluf Pile for 2011 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Periodisering

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Anlægsaktiver

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningerne sker lineært over aktivernes forventede brugstid, der er vurderet til følgende åremål:

Inventar og it-udstyr	3 år
Materiel	5 år
Fælleshus	30 år
Asfaltarbejde.....	20 år
Legepladser.....	10 år

Aktiverne forventes ikke at have nogen værdi efter ovenstående brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til dækning af mulige tab opgjort på baggrund af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	2011 kr.	2010 tkr.
Kontingentindtægter	1.499.400	1.289
Vedligeholdelsesbidrag fra Holluf Have III	59.300	47
Renter	17.065	16
Opkrævningsgebyrer	1.650	2
Diverse	1.000	10
INDTÆGTER I ALT	1.578.415	1.364
Møder, generalforsamlinger mv.	5.909	8
Udvalgsomkostninger	49.000	49
Kontorartikler, porto mv.	4.847	5
Edb-udgifter	2.698	2
Kautionsforsikring	7.475	7
Revision og regnskabsassistance mv.	24.000	24
Konsulentsbistand	800	0
Telefon	1.934	4
Trivselsudvalget	16.363	18
Grundejerforeningsblad mv.	14.456	10
Centerforeningen	2.000	12
Gebyrer og betalingservice	19.127	13
Diverse	1.409	3
Administrationsudgifter	150.017	155
Grønne områder	32.453	13
Løn	716.118	663
Lønsumsafgift	38.169	34
Andre omkostninger til social sikring	8.920	2
Forsikringer	48.180	39
Drift og vedligeholdelse af materiel	100.035	60
Snerydning, grusning mv.	13.129	30
Legepladser	39.121	37
Vedligeholdelse veje og kloakker	2.250	5
Driftsudgifter Hollufgårdsvej 217	38.380	35
Vedligeholdelsesudgifter	1.036.755	918
UDGIFTER I ALT	1.186.773	1.073
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER	391.642	291
Afskrivning på inventar og it-udstyr, 33 1/3% p.a. af anskaffelsessum	8.656	9
Afskrivning på fælleshus, 3 1/3% p.a. af anskaffelsessum	23.577	24
Afskrivning på materiel, 20% p.a. af anskaffelsessum	202.543	205
Afskrivning på asfalt, 5% p.a. af anskaffelsessum	52.544	49
Afskrivning på legepladser, 10% p.a. af anskaffelsessum	19.850	20
AFSKRIVNINGER I ALT	307.170	307
ÅRETS RESULTAT	84.472	-16

BALANCE 31. DECEMBER

		2011 kr.	2010 tkr.
AKTIVER			
Kassebeholdning.....		2.665	0
Arbejdernes Landsbank, 0403955		221.481	103
Arbejdernes Landsbank, 7737659		261.720	700
Nordea, 331885.....		200.000	0
Totalbanken.....		105.035	0
Kontingentrestancer		2.900	0
Øvrige tilgodehavender		2.975	0
Inventar og it-udstyr.....	24.416		
Årets afskrivning	<u>-8.656</u>	18.760	17
Materiel mv.	553.204		
Årets afskrivning	<u>-202.543</u>	350.661	460
Fælleshus, ejendomsvurdering			
1. oktober 2010 - 1.050.000 kr.	216.291		
Årets afskrivning	<u>-23.577</u>	192.714	210
Asfalt	980.910		
Årets afskrivning	<u>-52.544</u>	928.366	699
Legepladser	89.322		
Årets afskrivning	<u>-19.850</u>	69.472	89
Grunde		19.999	20
AKTIVER I ALT.....		2.376.748	2.298
PASSIVER			
Forudmodtaget kontingent		12.600	16
Skyldig lønsumsafgift		12.299	17
Skyldig A-skat		12.114	9
Skyldigt arbejdsmarkedsbidrag		3.614	4
Skyldig ATP		1.620	2
Egenkapital:			
Egenkapital pr. 1. januar 2011	2.250.029		
Årets resultat	<u>84.472</u>	2.334.501	2.250
PASSIVER I ALT.....		2.376.748	2.298

BESTYRELSEN

Odense, den 10. januar 2012

Jan Hansen
Formand

Lars Myrthu
Næstformand

Erling Jørgensen
Kasserer

Maya L. Nielsen
Sekretær

Palle Christensen

Dorte Andersen

Gitte Hansen

FORENINGSREVISORER

Foranstående resultatopgørelse for 2011 og balance pr. 31. december 2011 har vi revideret og godkendt.

Odense, den 10. januar 2012

Jørgen Bjørk Olsen

Dot Jensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Til medlemmerne af Grundejerforeningen Holluf Pile

Vi har revideret årsregnskabet for Grundejerforening Holluf Pile for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2011, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse og balance. Årsregnskabet aflægges efter god regnskabskik og vedtægternes krav.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med god regnskabskik og vedtægternes krav. Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som bestyrelsen 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 vores revision 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 vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens 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 virksomhedens 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 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 foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2011 i overensstemmelse med god regnskabskik og vedtægternes krav..

Odense, den 10. januar 2012

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Lars Ove Hansen
Statsautoriseret revisor