

*Grundejerforeningen Saxoparken*

*5210 Odense NV*

*CVR-nummer: 74 40 76 17*

*ÅRSRAPPORT*  
*1. juli 2017 - 30. juni 2018*

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Bestyrelsespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

**Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018**

Anvendt regnskabspraksis .....	5-6
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8-9
Noter .....	10-14

BESTYRELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Grundejerforeningen Saxoparken.

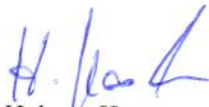
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Odense, den 4/9 2018



Claus Cederberg  
formand



Helmut Koster  
Næstformand



René Gordon Larsen  
Kasserer



Kakepan Karunakaran  
sekretær



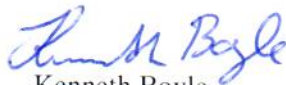
Gerner Jespersen  
bestyrelsesmedlem



John Birktoft  
bestyrelsesmedlem



Herman Hollænder  
bestyrelsesmedlem



Kenneth Boyle  
bilagskontrollør



Per Christiansen  
bilagskontrollør

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

**Til medlemmerne i Grundejerforeningen Saxoparken**

Vi har opstillet årsregnskabet for Grundejerforeningen Saxoparken for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af foreningens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, 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 Deres ansvar.

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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 4/9 2018

REVISION ROSENDAL

FSR-danske revisorer

CVR-nr.: 30427483



Preben Rosendal

Registreret revisor

mne7646

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Grundejerforeningen Saxoparken for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### **Generelt om indregning og måling**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening.

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.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### **Nettoomsætning**

Indtægter fra kontingenter indregnes efter betalingsprincippet.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til foreningens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

### BALANCEN

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

**Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes til lånets nominelle restgæld.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter anden gæld, måles til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE  
1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018

	2017/18	2016/17
1 Nettoomsætning.....	1.184.555	1.182.750
<b>DÆKNINGSBIDRAG.....</b>	<b>1.184.555</b>	<b>1.182.750</b>
2 Personaleomkostninger.....	162.576-	175.993-
3 Salgsomkostninger.....	10.087-	13.851-
4 Administrationsomkostninger.....	94.681-	93.178-
5 Lokaleomkostninger.....	39.163-	30.969-
6 Andre driftsmiddelomkostninger.....	42.331-	22.726-
7 Øvrige kapacitetsomkostninger.....	12.791-	18.560-
<b>KAPACITETSOMKOSTNINGER.....</b>	<b>361.629-</b>	<b>355.277-</b>
<b>DRIFTSRESULTAT FØR AFSKRIVNINGER.....</b>	<b>822.926</b>	<b>827.473</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	11.250-	7.031-
<b>RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT.....</b>	<b>811.676</b>	<b>820.442</b>
8 Drift vaskerierne.....	95-	7.907
<b>DRIFTSRESULTAT.....</b>	<b>811.581</b>	<b>828.349</b>
9 Finansielle indtægter.....	9.096	4.908
10 Finansielle omkostninger.....	226.093-	295.885-
<b>RESULTAT FØR EKSTRAORDINÆRE POSTER.....</b>	<b>594.584</b>	<b>537.372</b>
11 Ekstraordinære indtægter.....	0	5.650
<b>ÅRETS RESULTAT.....</b>	<b>594.584</b>	<b>543.022</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2018  
 AKTIVER

	2018	2017
12 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	37.969	49.219
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>37.969</b>	<b>49.219</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>37.969</b>	<b>49.219</b>
13 Andre tilgodehavender .....	9.600	0
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>9.600</b>	<b>0</b>
14 <b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>534.473</b>	<b>522.448</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>544.073</b>	<b>522.448</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>582.042</b>	<b>571.667</b>



BALANCE PR. 30. JUNI 2018  
PASSIVER

	2018	2017
<b>15 EGENKAPITAL</b> .....	<b>3.157.014-</b>	<b>3.751.597-</b>
16 Kreditinstitutter.....	3.711.315	4.313.534
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b> .....	<b>3.711.315</b>	<b>4.313.534</b>
17 Anden gæld.....	27.741	9.730
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b> .....	<b>27.741</b>	<b>9.730</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>3.739.056</b>	<b>4.323.264</b>
 <b>PASSIVER</b> .....	 <b>582.042</b>	 <b>571.667</b>

NOTER

	2017/18	2016/17
<b>1 Nettoomsætning</b>		
Kontingenter .....	486.330	485.550
Kontingenter kloakrenovering .....	698.225	697.200
<b>Nettoomsætning i alt.....</b>	<b>1.184.555</b>	<b>1.182.750</b>
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger.....	190.839	238.623
Løn kasserer.....	10.000	10.000
Pensionsudgifter .....	0	11.254
Arbejdsskedeforsikring.....	6.981	6.676
ATP-bidrag .....	2.272	1.704
Finansieringsbidrag .....	86	358
Barselsfond .....	297	561
AUB-bidrag .....	0	231
AFU-bidrag.....	0	10
Personaleudgifter .....	1.289	740
Befordringsgodtgørelse .....	1.496	1.112
Arbejdstøj .....	0	850
Løntilskud.....	50.684-	96.126-
<b>Personaleomkostninger i alt.....</b>	<b>162.576</b>	<b>175.993</b>
<b>3 Salgsomkostninger</b>		
Gaver og blomster .....	0	1.000
Annoncer .....	0	330
Bestyrelsesmøder/generalforsamling.....	342	0
Fortæring v/arbejdsydelse.....	4.001	7.938
Sommerarrangement.....	5.744	4.583
<b>Salgsomkostninger i alt .....</b>	<b>10.087</b>	<b>13.851</b>

## NOTER

	2017/18	2016/17
<b>4 Administrationsomkostninger</b>		
Kontorartikler/tryksager .....	2.234	1.092
EDB-udgifter .....	13.772	11.857
Telefon værksted .....	2.073	1.539
Telefon bestyrelsesmedlemmer .....	10.000	8.000
Porto og gebyrer .....	371	972
Revisorhonorar .....	16.636	16.423
Kopiering regnskaber .....	2.931	3.063
Advokathonorar/sagsomkostninger .....	2.750	7.325
Forsikringer .....	43.914	42.907
<b>Administrationsomkostninger i alt .....</b>	<b>94.681</b>	<b>93.178</b>
<b>5 Lokaleomkostninger</b>		
Lejeindtægt grund .....	3.000-	3.000-
Kloak og vandledningsarbejde .....	0	863
Vedligeholdelse legeplads .....	0	377
Vedligeholdelse lokaler .....	6.448	1.102
Vedligeholdelse udendørsarealer .....	4.860	2.529
Container/rengøring .....	3.038	1.873
Grus og salt .....	0	750
Forbrugsafgifter .....	27.817	26.475
<b>Lokaleomkostninger i alt .....</b>	<b>39.163</b>	<b>30.969</b>
<b>6 Andre driftsmiddelomkostninger</b>		
Benzin og olie traktor .....	7.704	5.445
Vedligeholdelse maskiner .....	11.475	14.742
Leje af materiel .....	1.209	0
Vægtafgift/forsikring trailer .....	1.611	1.589
Småanskaffelser .....	20.332	950
<b>Andre driftsmiddelomkostninger i alt .....</b>	<b>42.331</b>	<b>22.726</b>
<b>7 Øvrige kapacitetsomkostninger</b>		
Lønsumsafgift .....	12.791	18.560
<b>Øvrige kapacitetsomkostninger i alt .....</b>	<b>12.791</b>	<b>18.560</b>

## NOTER

	2017/18	2016/17
<b>8 Drift vaskerierne</b>		
Salg vaskerierne.....	71.331	67.130
Vedligeholdelse lokaler.....	15.730-	0
Vedligeholdelse vaskemaskiner.....	102-	0
Salt.....	1.044-	0
Varme.....	18.005-	16.342-
Vand/afløb.....	12.130-	14.518-
Elforbrug.....	24.415-	28.363-
<b>Andre driftsomkostninger i alt.....</b>	<b>95-</b>	<b>7.907</b>
<b>9 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægt 0660633.....	570	197
Restancegebyr debitorer.....	8.526	4.711
<b>Finansielle indtægter i alt.....</b>	<b>9.096</b>	<b>4.908</b>
<b>10 Finansielle omkostninger</b>		
Renteudgift 0122801.....	225.780	294.833
Renteudgift 0660633.....	0	628
Bokseleje.....	313	313
Renteudgift kreditorer.....	0	111
<b>Finansielle omkostninger i alt.....</b>	<b>226.093</b>	<b>295.885</b>
<b>11 Ekstraordinære indtægter</b>		
Erstatning ekspropriation Letbane.....	0	5.650
<b>Ekstraordinære indtægter i alt.....</b>	<b>0</b>	<b>5.650</b>

NOTER

		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
<b>12 Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris, primo .....		56.250
Kostpris 30. juni 2018		<u>56.250</u>
Af-/nedskrivninger, primo .....		7.031-
Årets af-/nedskrivninger .....		<u>11.250-</u>
Af-/nedskrivninger 30. juni 2018		<u>18.281-</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b><u>37.969</u></b>
	2018	2017
<b>13 Andre tilgodehavender</b>		
Tilgode lønrefusion.....	9.600	0
<b>Andre tilgodehavender i alt .....</b>	<b><u>9.600</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>14 Likvide beholdninger</b>		
Arbejdernes Landsbank 0660633 .....	534.473	522.448
<b>Likvide beholdninger i alt .....</b>	<b><u>534.473</u></b>	<b><u>522.448</u></b>
<b>15 Egenkapital</b>		
Egenkapital, primo.....	3.751.598-	4.294.620-
Årets resultat .....	594.584	543.022
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b><u>3.157.014-</u></b>	<b><u>3.751.598-</u></b>
<b>16 Kreditinstitutter</b>		
Arbejdernes Landsbank 0122801 .....	3.711.315	4.313.534
<b>Kreditinstitutter i alt .....</b>	<b><u>3.711.315</u></b>	<b><u>4.313.534</u></b>

NOTER

	2018	2017
<b>17 Anden gæld</b>		
Skyldig A-skat .....	8.299	2.128
Skyldig ATP .....	1.136	284
Skyldig ATP samlet betaling .....	212	86
Skyldig lønsumsafgift .....	5.292	0
Skyldig AM-bidrag .....	2.403	588
Skyldige omkostninger .....	4.274	519
Skyldig revisor .....	6.125	6.125
<b>Anden gæld i alt .....</b>	<b><u>27.741</u></b>	<b><u>9.730</u></b>