



Audit

Kontoradresse
Bruun's Galleri
Århus

Postadresse
Værkmestergade 25
Postboks 330
8100 Århus C

Telefon 86 76 46 00
Telefax 72 29 30 30
www.kpmg.dk

Grundejerforeningen Stenagervej, Risskov

Årsregnskab 2003/04

Årsrapporten indeholder 10 sider
r001 04 EW THJ hbo 906777



Indhold

Erklæringer	2
Bestyrelsens underskrifter	2
Revisionspåtegning	3
Årsregnskab 1. september - 31. august	4
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	7

Erklæringer

Bestyrelsens underskrifter

Århus, den 14. september 2004
Bestyrelse:

Oluf Bak Andersen
formand

Bo Louring
næstformand

Jens Kvorning
kasserer

Vagn Jessen

Ulrik Laursen

Erklæringer

Revisionspåtegning

Vi har revideret det af ledelsen aflagte årsregnskab for 2003/04 for Grundejerforeningen Stenagervej, Risskov.

Foreningens ledelse har ansvaret for årsregnskabet. Vort ansvar er på grundlag af vor revision at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

Den udførte revision

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi tilrettelægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Revisionen omfatter stikprøvevis undersøgelse af information, der understøtter de i årsregnskabet anførte beløb og oplysninger. Revisionen omfatter endvidere stillingtagen til den af ledelsen anvendte regnskabspraksis og til de væsentlige skøn, som ledelsen har udøvet, samt vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet. Det er vor opfattelse, at den udførte revision giver et tilstrækkeligt 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. august 2004 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2003 - 31. august 2004.

Århus, den 14. september 2004

KPMG C.Jespersen

Statsautoriseret Revisionsinteressentskab

Erik Winther

statsaut. revisor

Årsregnskab 1. september - 31. august

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indeholder kontingentindbetalinger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer, kontingenter samt revision m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi.

Værdipapirer

Værdipapirer optages i balancen til kostpris.

Årsregnskab 1. september - 31. august**Resultatopgørelse**

	Note	2003/04	2002/03
Kontingenter	1	431.025	431.025
Administrationsomkostninger	2	-31.780	-30.374
Udvendig vedligeholdelse	3	-365.542	-329.391
Resultat før finansielle poster		33.703	71.260
Finansielle poster	4	10.937	4.573
Resultat før ekstraordinære poster		44.640	75.833
Ekstraordinære poster		0	0
Årets resultat		44.640	75.833

Årsregnskab 1. september - 31. august

Balance

	Note	2004	2003
AKTIVER			
Obligationer	5	216	376
Aktier	6	6.040	6.040
Investeringsbeviser	7	179.672	179.672
Tilgodehavender	8	1.303	2.960
Likvide beholdninger		150.049	158.894
AKTIVER I ALT		337.280	347.942
PASSIVER			
Egenkapital	9	296.223	266.698
Egenkapital i alt		296.223	266.698
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Anden gæld	10	41.057	81.244
Gældsforpligtelser i alt		41.057	81.244
PASSIVER I ALT		337.280	347.942

Årsregnskab 1. september - 31. august

Noter

	2003/04	2002/03
1 Kontingenter		
821 boligenheder a 525 kr.	431.025	431.025
	<u>431.025</u>	<u>431.025</u>
2 Administrationsomkostninger		
Løn	12.688	10.013
Forsikringer	7.436	6.948
Kontoromkostninger m.v.	4.156	6.538
Revision og regnskabsmæssig assistance	7.500	6.875
	<u>31.780</u>	<u>30.374</u>
3 Udvendig vedligeholdelse		
Fælles friareal:		
Plejeplan	229.400	237.632
Udskiftning og fornyelser	88.642	51.884
Vinterarbejder	47.500	39.875
Forbedring af stiarealer	15.115	22.250
Dækket af henlæggelser	<u>-15.115</u>	<u>-22.250</u>
	<u>365.542</u>	<u>329.391</u>
4 Finansielle poster		
Bankrenter	1.428	3.472
Aktieudbytte	9.476	405
Obligationsrenter	33	4.146
Kurstab obligationer	0	-3.450
	<u>10.937</u>	<u>4.573</u>

Årsregnskab 1. september - 31. august

Noter

	<u>Kurs- værdi</u>	<u>Anskaf- felses- værdi</u>
5 Obligationer		
Nominelt:		
211, 11% Nykredit, 2.s., 2007	236	216
6 Aktier		
Nominelt:		
279 stk. Nordea	12.993	6.040
7 Investeringsbeviser		
1.721 stk. Nordea Invest Direct	177.779	179.672
	<u>2003/04</u>	<u>2002/03</u>
8 Tilgodehavende		
Obligationsrenter	4	7
Bankrenter	1.299	2.953
	<u>1.303</u>	<u>2.960</u>

Årsregnskab 1. september - 31. august

Noter

	<u>2003/04</u>	<u>2002/03</u>
9 Egenkapital		
Henlæggelser		
Fornyelse af stianlæg		
Saldo, primo	114.748	111.998
Fornyelse af stianlæg anvendt i 2003/04	-15.115	-22.250
Overført fra dispositionsfonden	40.000	25.000
Saldo, ultimo	<u>139.633</u>	<u>114.748</u>
Dispositionsfond		
Saldo, primo	151.950	101.117
Overført til fornyelse af stianlæg	-40.000	-25.000
Overført fra årets resultat	44.640	75.833
Saldo, ultimo	<u>156.590</u>	<u>151.950</u>
Egenkapital i alt	<u>296.223</u>	<u>266.698</u>
10 Anden gæld		
Løn og feriepenge	626	462
ToldSkat	593	444
Regnskabsmæssig assistance	6.875	6.875
Plejeplan	32.963	40.500
Forbedring af stiarealer	0	32.963
	<u>41.057</u>	<u>81.244</u>