

**Ejerlejlighedsforeningen Ibstrupparken III
Smakkegårdsvej 155 m.fl., 2820 Gentofte,
(Matr.nr. 5 i Vangede)**

Fordelingsregnskab for tiden 1. januar - 31. december 2005

**Fordelingsregnskabet er fremlagt og godkendt på
foreningens ordinære generalforsamling,**

Gent. den 7/4 2006



dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Foreningsoplysninger	1
Foreningsregnskabets godkendelse	2
Revisionspåtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Fordelingsregnskab for tiden 1. januar - 31. december 2005	5
Balance pr. 31. december 2005	6
Noter til fordelingsregnskabet	7

Foreningsoplysninger

Ejerlejlighedsforeningen

Ibstrupparken III
CVR nr. 38 38 37 28

Adresse

Smakkegårdsvej 155 m.fl.
2820 Gentofte

Bestyrelse

Olaf Kayser
Jørgen Hansen
Johannes Deltorp
Marianne Ferguson
Niels Henrik Kroman

Administrator

Qvortrup Administration A/S
Sortedam Dossering 43
2200 København N
Tlf. 35 35 43 00

Revisor

AP | Statsautoriserede Revisorer
Nørre Farimagsgade 11
1364 København K
Tlf. 70 15 78 11

Fordelingsregnskabet godkendelse

Bestyrelsens påtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt fordelingsregnskabet for 2005 for Ejerlejlighedsforeningen Ibstrupparken III.

Fordelingsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at fordelingsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Fordelingsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den / 2006

Bestyrelsen

Olaf Kayser
(Formand)

Jørgen Hansen

Johannes Deltorp

Marianne Ferguson

Niels Henrik Kroman

Revisionspåtegning

Til medlemmerne i Ejerlejlighedsforeningen Ibstrupparken III

Vi har revideret fordelingsregnskabet, for ejerlejlighedsforeningen **Ibstrupparken III** for 2005, der aflægges efter årsregnskabsloven.

Ejerlejlighedsforeningens bestyrelse har ansvaret for fordelingsregnskabet. Vort ansvar er på grundlag af vor revision at udtrykke en konklusion om fordelingsregnskabet.

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 fordelingsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Revisionen omfatter stikprøvevis undersøgelse af information, der understøtter de i fordelingsregnskabet anførte beløb og oplysninger. Revisionen omfatter endvidere stillingtagen til den i bestyrelsen anvendte regnskabspraksis og til de væsentlige skøn, som bestyrelsen har udøvet, samt vurdering af den samlede præsentation af fordelingsregnskabet. 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 fordelingsregnskabet giver et retvisende billede af ejerlejlighedsforeningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2005 samt af resultatet af ejerlejlighedsforeningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2005 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og ejerlejlighedsforeningens vedtægter.

København, den 3. februar 2006

AP | Statsautoriserede Revisorer



Kurt Christensen

statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Fordelingsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med reglerne gældende for regnskabsmodel A i årsregnskabsloven tillempt de særlige forhold i ejerlejlighedsforeningen og dens vedtægter.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Der foretages periodisering af alle væsentlige indtægter og udgifter.

Periodiseringen indebærer, at fællesbidrag og andre indtægter, der vedrører regnskabsperioden er indtægtsført i resultatopgørelsen, uanset om beløbene er indbetalt til foreningen pr. 31. december 2005.

Alle omkostninger, der vedrører regnskabsperioden, er udgiftsført i resultatopgørelsen, uanset om omkostningerne er betalt af foreningen pr. 31. december 2005.

Vedligeholdelsesomkostninger er de omkostninger, der er afholdt for at holde ejendommen ved lige.

Fordelingsregnskab for tiden 1. januar - 31. december 2005

<u>Note</u>	<u>Ejerforeningens fællesudgifter</u>	Budget		
		<u>2005</u>	<u>2005</u>	<u>2004</u>
1	Kommunale afgifter	675.100	565.801	635.300
2	Forsikringer	93.300	90.361	89.686
3	Funktionæromkostninger	646.700	547.893	621.321
4	Renholdelse	54.700	95.881	44.212
	El-forbrug	100.700	105.148	87.132
5	Administration og revisor	221.100	221.893	216.575
6	Antenneregnskab	-5.500	-4.281	-5.390
7	Andre driftsudgifter	98.300	98.632	104.305
8	Større vedligeholdelsesarbejder	0	399.345	423.275
9	Vedligeholdelse	500.000	155.989	259.007
		<u>2.384.400</u>	<u>2.276.662</u>	<u>2.475.423</u>
10	Andre indtægter	-114.000	-124.684	-128.456
11	Finansielle poster	-40.000	-57.092	-54.270
		<u>2.230.400</u>	<u>2.094.886</u>	<u>2.292.697</u>
12	Henlæggelse og nyanskaffelser	700.000	700.000	500.000
		<u>2.930.400</u>	<u>2.794.886</u>	<u>2.792.697</u>
	Indbetalte fællesbidrag	<u>2.930.400</u>	<u>2.930.400</u>	<u>2.930.400</u>
	Årets resultat	<u><u>0</u></u>	<u><u>135.514</u></u>	<u><u>137.703</u></u>

der overføres til egenkapitalen

Balance pr. 31. december 2005

<u>Note</u>	<u>Aktiver</u>	<u>2005</u>	<u>2004</u>
	<u>Anlægsaktiver</u>		
	12 garager, købesum	144.000	144.000
	(Den off. ejendomsvurdering pr. 1. oktober 2004, kr. 480.000)		
	Anlægsaktiver i alt	<u>144.000</u>	<u>144.000</u>
	 <u>Omsætningsaktiver</u>		
12	Likvide midler	1.712.750	3.096.654
13	Tilgodehavende	<u>1.575.535</u>	<u>585.126</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.288.285</u>	<u>3.681.780</u>
	 Aktiver ialt	<u>3.432.285</u>	<u>3.825.780</u>
	 <u>Passiver</u>		
	<u>Gældsforpligtelser</u>		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Nordea 7555 498 149	448.914	573.218
	Nordea 6268 374 831	1.024.148	0
	Bidrag indgået før forfald	2.311	4.888
14	Varmeregnskab 2005/2006	338.196	314.022
	Depositum	16.234	15.529
15	Anden gæld	<u>351.080</u>	<u>157.235</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.180.883</u>	<u>1.064.892</u>
	 Egenkapital	<u>1.251.402</u>	<u>2.760.888</u>
	 Passiver ialt	<u>3.432.285</u>	<u>3.825.780</u>

Noter til fordelingsregnskabet

		Budget		
1.	<u>Kommunale afgifter</u>	<u>2005</u>	<u>2005</u>	<u>2004</u>
	Renovation	188.300	152.468	212.537
	Vandafgifter, aconto	735.300	437.408	679.841
	Vandafgifter, regulering for sidste år	-235.500	-24.075	-257.078
	Refusion vaskeri	-13.000	0	0
		<u>675.100</u>	<u>565.801</u>	<u>635.300</u>
2.	<u>Forsikringer</u>			
	Ejendomsforsikring	<u>93.300</u>	<u>90.361</u>	<u>89.686</u>
3.	<u>Funktionæromkostninger</u>			
	Løn til vicevært, gårdmand m.v.	509.800	442.678	500.697
	- Lønrefusion	0	-18.896	-7.696
	Vicevært afløsning, bureau	0	10.018	0
	Pension, arbejdsgiverandel	39.600	32.138	37.564
	Ejendomsinspektør	42.800	42.256	41.560
	Arbejdstøj	3.000	0	3.155
	ATP, AER og AES	3.600	4.969	5.404
	Lønsumsafgift	29.200	23.417	27.781
	Dagpengeforsikring	4.500	3.227	3.273
	Arbejdsskadeforsikring	8.000	4.745	7.020
	Telefongodgørelse	5.000	3.341	2.563
	Diverse	1.200	0	0
		<u>646.700</u>	<u>547.893</u>	<u>621.321</u>
4.	<u>Renholdelse</u>			
	Renholdningsselskab	0	36.625	0
	Snerydning	0	3.938	0
	Kørsel af affald	30.900	29.943	32.978
	Fejemaskine, drift	10.000	18.379	6.170
	Rengøringsartikler, salt m.m.	7.800	6.996	5.064
	Gartnerarbejde	6.000	0	0
		<u>54.700</u>	<u>95.881</u>	<u>44.212</u>
5.	<u>Administration og revisor</u>			
	Administrationshonorar	200.500	197.956	194.700
	Revisionshonorar	20.600	23.000	21.875
	Revisionshonorar, rest 2004	0	937	0
		<u>221.100</u>	<u>221.893</u>	<u>216.575</u>

Noter til fordelingsregnskab

		Budget		
6.	<u>Antenneregnskab</u>	<u>2005</u>	<u>2005</u>	<u>2004</u>
	Antennebidrag	-91.000	-91.350	-91.350
		-91.000	-91.350	-91.350
	Kabel-Tv, fuld programforsyning	60.500	61.627	60.615
	Copy-Dan	25.000	25.442	25.022
	Webhostel	0	0	323
		<u>-5.500</u>	<u>-4.281</u>	<u>-5.390</u>
7.	<u>Andre driftsudgifter</u>			
	Varmeregnskabshonorar	42.800	43.737	41.163
	Abonnement, rensning beholdere	10.500	20.941	10.238
	Vedligeholdelse af kontrolmanual	3.900	3.996	3.816
	Advokathonorar	0	0	19.979
	Øl, vand m.v.	5.000	6.525	4.229
	Generalforsamling	20.000	9.966	9.610
	Telefongodtgørelse m.v.	0	0	2.000
	Køb af telefon	0	0	999
	Kontorartikler m.v.	1.000	2.452	453
	EDB-udgifter	2.000	346	0
	Gebyrer m.v.	10.000	9.215	9.228
	Udskrift af byrder, Gentofte Ret	0	0	350
	Gaver	2.500	979	1.780
	Abonnement, Det Danske Haveselskab	600	475	460
		<u>98.300</u>	<u>98.632</u>	<u>104.305</u>
8.	<u>Større vedligeholdelsesarbejder</u>			
	Særlige opgaver:			
	Brandsikring af ejendom:			
	Tømrer	0	1.945.074	0
	Brandsikring af entré og kælderdøre m.v.	0	0	306.525
	Honorar rådgivende ingeniør, brandsikring m.v.	0	83.125	116.750
	Udskiftning af vinduer, erhverv	0	209.630	0
	transport	0	2.237.829	423.275

Noter til fordelingsregnskab

8.	<u>Større vedligeholdelsesarbejder - fortsat</u>	Budget		
		2005	2005	2004
	transport	0	2.237.829	423.275
	-Overført fra fornyelsesfond	0	-1.985.000	0
		<u>0</u>	<u>252.829</u>	<u>423.275</u>
	Vejprojekt:	0	3.147.266	0
	MJH-enrtrprise	0	198.000	0
	Udendørsbelysning	0	100.000	0
	Juridisk & økonomisk byggestyring	0	3.500	0
	Lånegebyr	0	3.448.766	0
	-Optaget fælleslån	0	-3.000.000	0
		0	448.766	0
	-Overført fra fornyelsesfond	0	-360.000	0
		<u>0</u>	<u>88.766</u>	<u>0</u>
	Skaktrumsudvidelse	<u>0</u>	<u>57.750</u>	<u>0</u>
	I alt	<u><u>0</u></u>	<u><u>399.345</u></u>	<u><u>423.275</u></u>
9.	<u>Reparation og vedligeholdelse</u>			
	Smed og blikkenslager	0	57.547	20.497
	Rensning af tagrender m.m.	0	26.255	10.255
	Reparation kloakker	0	3.860	11.976
	Monteret ny vandledning	0	0	23.309
	Afspændingsventiler	0	0	3.643
	Murer	0	0	40.370
	Tømrer og snedker	0	17.582	9.448
	Maler	0	0	8.936
	Elektriker	0	583	2.611
	transport	0	105.827	131.045

Noter til fordelingsregnskabet

8.	<u>Reparation og vedligeholdelse - fortsat</u>	Budget		
		<u>2005</u>	<u>2005</u>	<u>2004</u>
	transport	0	105.827	131.045
	Reparation vaskeri	0	12.625	4.408
	Glarmester	0	12.595	824
	Køb af værktøj m.v.	0	6.660	611
	Køb af isoleringsmateriale	0	1.050	0
	Køb af saltlægger	0	11.745	0
	Køb af 60 stk. renovationscontainere	0	0	26.404
	Køb af løvsuger	0	0	14.104
	Køb og montering af vaskemaskiner	0	0	74.600
	Køb af højtryksspuler	0	2.249	0
	Køb af bøgeplanter	0	1.365	0
	Låseservice	0	60	1.677
	Byggetilladelse	0	0	778
	Plastbogstaver	0	0	1.842
	Køb af grill m.v.	0	0	589
	Diverse materialer, nøgleskilte m.v.	0	1.813	2.125
	Reparation og vedligeholdelse ifølge budget	<u>500.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>500.000</u>	<u>155.989</u>	<u>259.007</u>
10.	<u>Andre indtægter</u>			
	Vaskemønter	47.000	56.365	60.537
	Lejeindtægt, garager	39.000	39.000	39.600
	Lejeindtægt, kældre	28.000	28.782	28.278
	Check ej hævet	0	537	0
	Regulering varme tidligere år	0	0	41
		<u>114.000</u>	<u>124.684</u>	<u>128.456</u>
11.	<u>Finansielle poster</u>			
	<u>Renteindtægter</u>			
	Nordea 8030 050 372	-40.000	-35.842	-47.670
	Renteindtægt, debitor	0	0	-4.820
	Renteindtægter, fælleslån	0	-21.250	0
	Renteindtægt, vinduesudskiftning	0	0	-1.780
		<u>-40.000</u>	<u>-57.092</u>	<u>-54.270</u>
	 Renter, netto	 <u>-40.000</u>	 <u>-57.092</u>	 <u>-54.270</u>

Noter til fordelingsregnskabet

		Budget	
		2005	2004
12.	<u>Henlæggelse og nyanskaffelser</u>		
	Hensættelse 2005	700.000	500.000
		700.000	500.000
12.	<u>Likvide midler</u>		
	Kassebeholdning	1.000	1.000
	Kassebeholdning, bestyrelsen	2.000	2.000
	Nordea 8030 050 372	1.709.750	3.090.139
	Mellemregning administrator	0	3.515
		1.712.750	3.096.654
13.	<u>Tilgodehavende</u>		
	Bidragsrestancer	4.488	11.908
	Fælleslån	448.914	573.218
	Fælleslån	1.058.974	0
	V.V.S. (forsikringserstatning)	60.875	0
	Glarmester (forsikringserstatning)	1.672	0
	Kontorartikler	612	0
		1.575.535	585.126
13.	<u>Tilgodehavende - fortsat</u>		
	<u>Fælleslån kan specificeres således:</u>		
	Saldo pr. 1. januar 2005		573.218
	Indbetalt af medlemmer i 2005		-148.228
	Tilskrevne renter i 2005		23.924
			448.914
	Nyt fælleslån		3.000.000
	Indbetalt af medlemmer		-1.963.395
	Tilskrevne renter		22.369
			1.058.974

Noter til fordelingsregnskabet

14. <u>Varmeregnskab 2005/2006</u>	<u>2005</u>	<u>2004</u>
Aconto varmeindbetalinger	1.068.739	1.062.518
Aconto varmebidrag	<u>-730.543</u>	<u>-748.496</u>
	<u>338.196</u>	<u>314.022</u>
15. <u>Anden gæld</u>		
AP Statsautoriserede revisorer	23.000	21.875
ATP	671	1.342
Lønsumsafgift	2.315	6.603
Kreditorer	<u>325.094</u>	<u>127.415</u>
	<u>351.080</u>	<u>157.235</u>
16. <u>Egenkapital</u>		
Henlæggelse til teknisk afskrivningsfond		
Saldo pr. 1. januar 2005	1.645.000	1.145.000
Henlæggelse 2005	700.000	500.000
-Forbrugt i 2005, jfr. note 8	<u>-2.345.000</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>1.645.000</u>
Overførsel til næste år		
Saldo pr. 1. januar 2005	1.115.888	978.185
Årets resultat	<u>135.514</u>	<u>137.703</u>
	<u>1.251.402</u>	<u>1.115.888</u>
Egenkapital i alt	<u>1.251.402</u>	<u>2.760.888</u>