Grundejerforeningen

RUDEHAVEN

Årsregnskab 2023/2024

samt Budget 2024/2025

Grundejerforeningen Rudehaven

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegninger	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	5- 6
Balance	7
Noter til regnskabet	8- 9

Grundejerforeningen Rudehaven

PÅTEGNINGER

I henhold til indgået aftale har vi revideret foreningens regnskab for perioden 1. juni 2023 til 31. maj 2024.

Årsregnskabet 2023/2024 er udarbejdet og opstillet sammen med os.

Varmeregnskabet er gennemgået af os.

Regnskabet er efterfølgende revideret af foreningens interne revisor.

Holte, den / 2024

Kim Foged Stuhr
Foreningens eksterne revisor

Jeg har revideret årsregnskabet 2023/2024 og fundet det i overensstemmelse med bogføring og bilag.

Holte, den / 2024

Michael Borg-Jensen
Foreningens interne revisor

Bestyrelse

Årsregnskabet for 2023/2024 er godkendt af bestyrelsen og giver efter vor opfattelse et retvisende billede af grundejerforeningens økonomi.

Holte, den / 2024

Flemming Scheel
(formand)

Mark Jari Christiansen

Ulrik Hven

Stig Moerner
(kasserer)

Laura Hohwü Thomsen

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Generelt om indregning og måling
Årsregnskabet for Grundejerforeningen Rudehaven er udarbejdet som et fordelingsregnskab idet et eventuelt mer- eller mindreforbrug til de for året foretagne acontoindbetalinger reguleres i "fordelingsregnskabet til grundejerne", således, at årets resultatopgørelse viser et "resultat" på kr. 0.

Resultatopgørelsen

Indtægter
Indbetalinger, der vedrører regnskabsperioden, er indtægtsført i resultatopgørelsen, uanset om beløbet er indgået til foreningen pr. 31. maj 2024.

Omkostninger
Ligeledes er alle omkostninger, der vedrører regnskabsperioden, udgiftsført i resultatopgørelsen, uanset om omkostningerne er betalt af foreningen pr. 31. maj 2024.

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

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat
Foreningen er ikke skattepligtig.

Balancen

Tilgodehavender
Tilgodehavender optages til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvider
Likvider omfatter likvide beholdninger samt bankindestående.

Gældsforpligtelser
Gældsforpligtelser omfatter gæld til leverandører m.v. og optages til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JUNI 2023 - 31. MAJ 2024

	Regnskab kr. 2023/2024	Budget 1.000 kr. 2023/2024	Regnskab kr. 2022/2023	Budget 1.000 kr. 2024/2025
Indtægter:				
Ifølge fordelingsregnskab til grundejerne	3.043.947	6.040	8.893.785	4.900
Overført overskud fra sidste år	1.820.000	0	0	0
Lejeindtægter gæstebolig	76.155	45	59.930	50
Renteindtægter/gebyr (note 1)	76.328	10	9.000	50
	5.016.430	6.095	8.962.715	5.000
Forbrugsomkostninger:				
Gasforbrug (note 2)	-2.039.766	-3.375	-2.943.224	-2.625
Transmissionsforbrug	-844.406	-1.125	-1.233.090	-875
	-2.884.172	-4.500	-4.176.314	-3.500
Varmecentral:				
Drift af varmeanlæg	-12.117	-125	-15.073	-27
Rep i varmecentralen/mobilabn./forsikring	-95.285	-20	-15.655	-27
El	-55.978	-100	-87.269	-65
Ejendomsskat	-21.307	-20	-19.480	-25
	-184.687	-265	-137.477	-144
Grønne områder:				
Legeplads/motionsområde	-242.496	-225	-25.000	0
Maskindrift / værktøj	-40.729	-30	-23.979	-30
Grønne arealer	-8.999	-20	-8.288	-30
	-292.224	-275	-57.267	-60
Personaleomkostninger:				
Gartner (inkl. snerydning note 3)	-408.278	-340	-320.915	-400
Aflæsning af varme	0	0	-22.500	0
Forsikring	-7.090	-10	-6.848	-10
	-415.368	-350	-350.263	-410
Skovlodden 31:				
Udgifter Skovlodden 31	-75.647	-90	-74.903	-80
	-75.647	-90	-74.903	-80
Bestyrelseshonorar:				
Bestyrelseshonorar (note 4)	-105.000	-105	-104.688	-118
Intern revisor (note 5)	-5.000	-5	-5.000	-5
	-110.000	-110	-109.688	-123

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JUNI 2023 - 31. MAJ 2024

	Regnskab kr. 2023/2024	Budget 1.000 kr. 2023/2024	Regnskab kr. 2022/2023	Budget 1.000 kr. 2024/2025
Administrationsomkostninger:				
Telefon, tryksager, IT, kontorhold	-21.405	-40	-48.189	-35
Bankgebyrer og PBS/Nets	-7.617	-10	-7.952	-10
Regnskab/bogføring/administration	-163.000	-163	-162.792	-171
Omdeling af cirkulærer	-3.470	-10	-6.840	-5
Sommerfest	0	-10	0	-10
Generalforsamling/bestyrelsemøder	-7.202	-10	-6.799	-10
Konsulenter	-34.406	-85	-31.375	-40
Kontingenter	-660	-2	-660	-2
FV konsulenter	0	0	0	0
	-237.760	-330	-264.607	-283
Resultat før finansielle poster	**816.572**	**175**	**3.792.196**	**400**
Renter	0	25	-11.175	0
Resultat	**816.572**	**200**	**3.781.021**	**400**
Fonde				
Hensat til Fond for Fjernvarmecentral/Rør	-616.572	-100	-850.000	-200
Hensat til Fond for Koldvandsledninger	-100.000	-100	-400.000	-200
Hensat til Vejfond	0	0	0	0
Hensat til Fond for Vejbrønde/Stikledninger	0	0	0	0
Hensat til Maskinfond	0	0	0	0
Hensat til Fond for Skovlodden 31	-100.000	0	-85.447	0
	-816.572	**-200**	**-1.335.447**	**-400**
Resultat	**0**	**0**	**2.445.574**	**0**

Grundejerforeningen Rudehaven

BALANCE 31. MAJ 2024

	2023/2024	2022/2023
AKTIVER		
Diverse tilgodehavender		0
Tilgode hos grundejerne	-30	-30
Tilgodehavender	**-30**	**-30**
Danske Bank, kontonr. 3347 250 155	4.663.991	5.718.159
Tilgodehavender	**4.663.991**	**5.718.159**
AKTIVER IALT	**4.663.961**	**5.718.129**
PASSIVER		
Overført resultat primo	0	-625.574
Overført resultat	0	2.445.574
Overført resultat i alt	**0**	**1.820.000**
Diverse kreditorer (note 6)	446.358	470.417
Skyldige omkostninger	**446.358**	**470.417**
Fond for Fjernvarmecentral/Rør (note 7)	1.328.101	738.210
Fond for Koldtvandsledninger (note 8)	1.070.936	970.936
Vejfond (note 9)	898.569	898.569
Fond for Vejbrønde samt tilhørende Stikledninger (note 10)	432.655	432.655
Maskinfond (note 11)	84.977	84.977
Fond for Skovlodden 31 (note 12)	402.365	302.365
Henlæggelser i alt	**4.217.603**	**3.427.712**
PASSIVER I ALT	**4.663.961**	**5.718.129**

Noter til årsregnskabet

	2023/2024	2022/2023
1. Renteindtægter/gebyr		
Bank renteindtægter	61.928	-11.175
Gebyr	14.400	9.000
	76.328	-2.175
2. Gasforbrug		
Forbrug	2.039.766	2.943.224
Overført til transmissionsforbrug	844.406	1.233.090
	2.884.172	4.176.314
3. Gartner		
Snerydning	32.344	11.406
Snerydning de "25"/"13"	-8.119	0
	24.225	11.406
4. Bestyrelseshonorar		
Formand	67.500	67.292
Kasserer	37.500	37.396
	105.000	104.688
5. Revision		
Intern revisor	5.000	5.000
	5.000	5.000
6. Diverse kreditorer		
Revision/regnskabsassistance	28.000	28.000
Andel - Gas april/maj	380.475	258.097
BA Technologies - Kamstrup måler projekt	0	156.089
Diverse	37.883	28.231
	446.358	470.417

	2023/2024	2022/2023
7. Fond for Fjernvarmecentral/Rør		
Saldo primo	738.210	470.275
Henlæggelse	616.572	850.000
	1.354.782	**1.320.275**
Rest betaling BA Tech.	-26.681	-582.065
Saldo ultimo	**1.328.101**	**738.210**
8. Fond for Koldtvandsledninger		
Saldo primo	970.936	570.936
Henlæggelse	100.000	400.000
	1.070.936	**970.936**
-	0	0
Saldo ultimo	**1.070.936**	**970.936**
9. Vejfond		
Saldo primo	898.569	905.863
Henlæggelse	0	0
	898.569	**905.863**
-	0	-7.294
Saldo ultimo	**898.569**	**898.569**
10. Fond for Vejbrønde samt tilhørende Stikledninger		
Saldo primo	432.655	432.655
Henlæggelse	0	0
	432.655	**432.655**
-	0	0
Saldo ultimo	**432.655**	**432.655**
11. Maskinfond		
Saldo primo	84.977	84.977
Henlæggelse	0	0
	84.977	**84.977**
-	0	0
Saldo ultimo	**84.977**	**84.977**
12. Fond for Skovlodden 31		
Saldo primo	302.365	282.457
Henlæggelse	100.000	85.447
	402.365	**367.904**
-	0	-65.539
Saldo ultimo	**402.365**	**302.365**