

Grundejerforeningen Eriksminde

CVR-nr. 22 17 41 18

Resultatopgørelse

for perioden 1. januar – 31. december 2023

samt

Balance

pr. 31. december 2023

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Resultatopgørelse	1
Balance pr. 31. december 2023	2-3
Noter.....	4-5
Bestyrelsens påtegning.....	6
Uafhængig revisors påtegning	7-9

**Resultatopgørelse
for perioden 1. januar – 31. december 2023**

Note	Regnskab 2022	Budget 2023	Regnskab 2023	Budget 2024
Ordinær drift				
1 Kontingent	995.909	1.070.000	1.091.964	1.190.000
Henlæggelse til grønne arealer m.v.	408.200	170.000	0	0
Udlejning af antenneplads ..	48.448	48.000	49.902	50.000
Rykkergebyrer, medlemmer	0	1.000	2.600	5.000
Mæglergebyrer og øvrige indtægter	<u>17.962</u>	<u>5.000</u>	<u>31.143</u>	<u>30.000</u>
Indtægter	<u>1.470.519</u>	<u>1.294.000</u>	<u>1.175.609</u>	<u>1.275.000</u>
2 Administrative omkostninger	126.588	155.000	138.506	172.000
3 Bestyrelsen og andre møder	56.302	97.000	79.637	97.000
4 Arrangementer	25.010	30.000	13.356	30.000
5 Grønne områder og vedligehold.....	446.956	838.000	903.889	975.000
6 Projekter og anvendt henlæggelse.....	<u>808.200</u>	<u>170.000</u>	<u>590.159</u>	<u>0</u>
Udgifter	<u>1.463.056</u>	<u>1.290.000</u>	<u>1.725.547</u>	<u>1.274.000</u>
Resultat	<u><u>7.463</u></u>	<u><u>4.000</u></u>	<u><u>-549.938</u></u>	<u><u>1.000</u></u>

Balance pr. 31. december 2023**Aktiver**

	<u>31/12 2023</u>	<u>31/12 2022</u>
Likvide beholdninger		
Kassebeholdning	0	3.663
Danske Bank, erhvervskonto 2280 4909 81	779.551	847.069
Sydbank, aftalekonto 6818 1079721	0	743.521
Nordea, aftalekonto 2343 0759237323	<u>759.816</u>	<u>761.006</u>
	<u>1.539.367</u>	<u>2.355.259</u>
Andre tilgodehavender		
Tilgodehavende kontingenter	38.230	135.531
Depositum lager	<u>500</u>	<u>500</u>
	<u>38.730</u>	<u>136.031</u>
Aktiver i alt	<u>1.578.097</u>	<u>2.491.290</u>

Balance pr. 31. december 2023**Passiver**

	<u>31/12 2023</u>	<u>31/12 2022</u>
Gældsforpligtelser		
Diverse kreditorer og skyldige omkostninger mv.	14.500	8.949
Skyldig moms	3.300	15.711
Skyldig A-skat og AM-bidrag.....	0	21.597
Depositum antenneudlejning.....	<u>8.750</u>	<u>8.750</u>
	<u>26.550</u>	<u>55.007</u>
 Henlæggelser til stireparationer		
Saldo primo året.....	1.208.425	1.734.338
Anvendt i året.....	<u>0</u>	<u>-525.913</u>
	<u>1.208.425</u>	<u>1.208.425</u>
 Henlæggelser til grønne områder og legepladser		
Saldo primo året.....	334.798	132.726
Henlæggelse og ekstra hensættelse	0	808.200
Anvendt i året.....	<u>-334.798</u>	<u>-606.128</u>
	<u>0</u>	<u>334.798</u>
 Formue		
Nettoformue primo året.....	893.060	885.597
Årets resultat	<u>-549.938</u>	<u>7.463</u>
	<u>343.122</u>	<u>893.060</u>
 Passiver i alt	<u>1.578.097</u>	<u>2.491.290</u>

Noter

Note 1. Kontingenter

Kontingenter kr. 1.190.000 svarende til 700 kr./husstand pr. ½ år.

	Regnskab <u>2022</u>	Budget <u>2023</u>	Regnskab <u>2023</u>	Budget <u>2024</u>
Note 2. Administrative omkostninger				
Trykning og udbringning	11.281	25.000	15.695	20.000
Revisionshonorar	14.500	15.000	14.500	15.000
Juridisk rådgivning og inkasso.....	0	7.000	8.000	10.000
E-conomic	12.008	13.000	14.707	15.000
Forsikringer	3.933	8.000	6.470	7.000
Kontor, lager, edb og telefon	44.182	50.000	43.904	50.000
Opkrævning af kontingent	16.743	17.000	9.687	15.000
Hjemmeside	6.653	10.000	7.058	20.000
Renter og bankgebyrer	<u>17.288</u>	<u>10.000</u>	<u>18.485</u>	<u>20.000</u>
	<u>126.588</u>	<u>155.000</u>	<u>138.506</u>	<u>172.000</u>

Note 3. Bestyrelsen og andre møder

Bestyrelsesmøder og andre møder ...	8.802	25.000	7.637	25.000
Honorarer bestyrelse	<u>47.500</u>	<u>72.000</u>	<u>72.000</u>	<u>72.000</u>
	<u>56.302</u>	<u>97.000</u>	<u>79.637</u>	<u>97.000</u>

Note 4. Arrangementer

Generalforsamling.....	1.823	8.000	2.297	8.000
Fastelavn	8.469	6.000	8.124	6.000
Loppemarked	3.501	8.000	0	8.000
Sankt Hans	<u>11.217</u>	<u>8.000</u>	<u>2.935</u>	<u>8.000</u>
	<u>25.010</u>	<u>30.000</u>	<u>13.356</u>	<u>30.000</u>

Note 5. Grønne områder og vedligeholdelse

Kontrakt på snerydning m.v.	87.500	88.000	87.500	87.500
Kontrakt på grønne områder	350.000	350.000	350.000	367.500
Beskæring og lugning	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>44.500</u>	<u>0</u>
TRANSPORT	437.500	438.000	482.000	455.000

Noter, fortsat

	Regnskab <u>2022</u>	Budget <u>2023</u>	Regnskab <u>2023</u>	Budget <u>2024</u>
TRANSPORT	437.500	438.000	482.000	455.000
Projekt Godsager og Horseager	0	0	214.757	0
Vanding ny- og genplantning.....	0	0	172.875	0
Sand i sandkasser	0	0	10.687	0
Legepladsgennemgang.....	0	0	7.375	0
Øvrig vedligeholdelse	0	0	11.830	0
Hærværk.....	9.456	20.000	4.365	0
Grønne områder uden kontrakt Note 7..	606.128	380.000	0	520.000
Anvendt af henlæggelse	<u>-606.128</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>446.956</u>	<u>838.000</u>	<u>903.889</u>	<u>975.000</u>

Note 6. Projekter og henlæggelser

Aktivitetsanlæg	0	0	924.957	0
Henlæggelser.....	808.200	170.000	0	0
Anvendt til projekter	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-334.798</u>	<u>0</u>
	<u>808.200</u>	<u>170.000</u>	<u>590.159</u>	<u>0</u>

Note 7. Grønne områder og vedligeholdelse

Genplantning af udgåede kirsebærtræer	50.000
Opfyldning af barkflis.....	50.000
Vanding og nybeplantning.....	175.000
Legepladsgennemgang og udbedringer	25.000
Oliebehandling af giraflegeplads m.v.	45.000
Sand i sandkasser	10.000
Beskæring og lugning ud over kontrakt.....	75.000
Fældning af træer, samt andet arbejde	60.000
Bordbænkesæt til fællesområder.....	15.000
Hærværk.....	<u>15.000</u>
	<u>520.000</u>

Regnskabet godkendt af bestyrelsen den 26/2 2024



Jesper Kuhre
Formand



Peter Backhausen
Næstformand




Helle Holm
Kasserer



Tem Schröder



Per Møller Sørensen



Jesper Ingemann-Petersen



Alex Jørgensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Grundejerforeningen Eriksminde for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af foreningen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere foreningens evne til at forsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere foreningen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som

væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

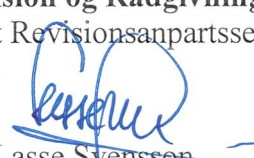
Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om foreningens evne til at forsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at foreningen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

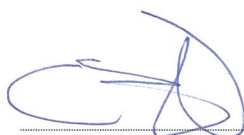
Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Karlsunde, den 15. februar 2024

Aktiv Revision og Rådgivning ApS
Registreret Revisionsanpartsselskab



Lasse Svensson
Registreret revisor



Charlotte Haahr Johannsen
Kritisk revisor