

Andelsboligforeningen

Rosenhøj

8660 Skanderborg

Driftsbudget 1/1 2022 - 31/12 2022

CVR-nr. 32 36 70 89

A/S Revision Hatting

På efterfølgende sider 2-6 følger driftsbudget for Andelsboligforeningen Rosenhøj, 8660 Skanderborg, bestående af:

	Side
Revisors erklæring om opstilling af budget	2
Driftsbudget for perioden 1/1 2022 - 31/12 2022	3 - 5
Noter	6

A/S Revision Hatting

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF BUDGET

Til bestyrelsen i Andelsboligforeningen Rosenhøj

Vi har opstillet budgettet for Andelsboligforeningen Rosenhøj for perioden 1/1 2022 - 31/12 2022 på grundlag af oplysninger og forudsætninger, som De har tilvejebragt.

Budgettet omfatter driftsbudget samt budgetforudsætninger og andre forklarende 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 budgettet efter principperne i foreningens sædvanlige regnskabspraksis. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Budgettet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af budgettet, 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 budgettet. Vi udtrykker derfor ingen konklusion med sikkerhed om, hvorvidt budgetforudsætningerne giver et rimeligt grundlag for budgettet og hvorvidt budgettet er udarbejdet i overensstemmelse med principperne i foreningens sædvanlige regnskabspraksis.

Som anført i budgettet er dette udarbejdet og præsenteret efter foreningens sædvanlige regnskabspraksis med henblik på drift af foreningen. Budgettet er således udarbejdet udelukkende med henblik herpå og kan være uegnet til andre formål.

Hatting, den 15/3 2022
A/S Revision Hatting
CVR-nr.: 13 73 70 96


Niels Erik Jensen
Registreret revisor, FSR

A/S Revision Hatting

DRIFTSBUDGET FOR ABF. Rosenhøj FOR 1/1 2022 - 31/12 2022

	Budget 1/1 2022 - 31/12 2022	Budget 1/1 2021 - 31/12 2021	Realiseret 1/1 2021 - 31/12 2021
Boligafgifter	926.196	1.286.232	1.196.223
Andre indtægter	0	0	500
Indtægter i alt	926.196	1.286.232	1.196.723
Ejendomsskat	-87.062	-83.393	-83.393
Rottebekæmpelse	-2.302	-2.309	-2.309
Renovation	-47.000	-47.000	-45.360
Forsikringer	-25.000	-24.000	-24.852
Vandafledning	-1.000	-1.000	-687
Elforbrug (fællesarealer)	-4.000	-4.000	-3.400
Antenne	0	0	-938
Snerydning og saltning	-3.000	-3.000	-1.556
Småanskaffelser	-2.000	-2.000	-822
Ejendomsomkostninger	-171.364	-166.702	-163.317
Vedligeholdelse, fællesarealer	-20.000	-25.000	-14.280
Heraf dækket af hensættelser	0	0	0
Vedligeholdelse, løbende	-45.000	-45.000	-11.264
Vedligeholdelse, genopret. og renovering	0	0	-40.339
Heraf dækket af hensættelser	0	0	51.603
Vedligeholdelsesomkostninger	-65.000	-70.000	-14.280
ABF kontingent	-4.300	-4.300	-4.230
Forsikringer, ej ejendom	-4.000	-4.500	-3.905
Kontorartikler, porto og gebyr	-4.000	-4.000	-3.786
Hjemmeside	-4.600	-2.300	0
Telefon- og kørselsgodtgørelse	-1.000	-1.000	-482
Bestyrelsesgodtgørelse	-2.400	-2.400	-2.400
Revision og regnskabsassistance	-20.000	-18.000	-21.961
Advokat/juridisk assistance	0	0	-25.000
Arrangementer og fællesarbejdsdag	-4.000	-4.000	-690
Generalforsamling, møder	-6.000	-6.000	-4.615
Gaver og blomster	-1.500	-1.500	-900
Nyanskaffelser	-1.000	-1.000	0
Administrationsomkostninger	-52.800	-49.000	-67.969
Omkostninger i alt	-289.164	-285.702	-245.566
Resultat før finansielle poster	637.032	1.000.530	951.157

A/S Revision Hatting

DRIFTSBUDGET FOR ABF. Rosenhøj FOR 1/1 2022 - 31/12 2022

	Budget	Budget	Realiseret
	1/1 2022 - 31/12 2022	1/1 2021 - 31/12 2021	1/1 2021 - 31/12 2021
Renteudgifter bank	-5.000	0	-4.436
Prioritetsrenter og bidrag	-428.032	-199.610	-290.352
Rentesikring	0	-278.912	-141.802
Kurstab ved indfrielse af renteswap	0	0	-1.251.895
Kurstab og låneomkostninger	-26.335	0	-259.838
Finansielle poster, netto	-459.367	-478.522	-1.948.323
ÅRETS RESULTAT	177.665	522.008	-997.166
Årets resultat foreslås fordelt således:			
Hensættelse til vedligeholdelse	94.000	94.000	94.000
Betalte prioritetsafdrag	137.488	380.956	264.068
Restandel overført til egenkapital	-53.823	47.052	-1.355.234
DISPONERET I ALT	177.665	522.008	-997.166

A/S Revision Hatting

DRIFTSBUDGET FOR ABF. Rosenhøj FOR 1/1 2022 - 31/12 2022

	Budget	Nuværende
	-	-
Indskud 273.603:		
Prioritetsydelse	1.976	1.976
Fællesudgifter	1.112	1.112
Boligafgift før opsparing og hensættelser	3.088	3.088
Hensættelse til vedligeholdelse	329	329
Nedsparing	-115	-115
Boligafgift pr. måned	<u>3.302</u>	<u>3.302</u>
Indskud 306.352:		
Prioritetsydelse	2.213	2.213
Fællesudgifter	1.183	1.183
Boligafgift før opsparing og hensættelser	3.396	3.396
Hensættelse til vedligeholdelse	368	368
Nedsparing	-115	-115
Boligafgift pr. måned	<u>3.649</u>	<u>3.649</u>
Indskud 337.054:		
Prioritetsydelse	2.435	2.435
Fællesudgifter	1.249	1.249
Boligafgift før opsparing og hensættelser	3.684	3.684
Hensættelse til vedligeholdelse	405	405
Nedsparing	-115	-115
Boligafgift pr. måned	<u>3.974</u>	<u>3.974</u>
Indskud 367.756:		
Prioritetsydelse	2.657	2.657
Fællesudgifter	1.315	1.315
Boligafgift før opsparing og hensættelser	3.972	3.972
Hensættelse til vedligeholdelse	442	442
Nedsparing	-115	-115
Boligafgift pr. måned	<u>4.299</u>	<u>4.299</u>

Note 1 - Anvendt regnskabspraksis

A/S Revision Hatting

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Note 1 - Anvendt regnskabspraksis

Driftsbudgettet for Andelsboligforeningen Rosenhøj er aflagt i overensstemmelse med foreningens sædvanlige regnskabspraksis og foreningens vedtægter.

Formålet med driftsbudgettet er at opgøre boligafgiften og vise, om den budgetterede og hos medlemmerne opkrævede boligafgift er tilstrækkelig.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Budgetforudsætninger

Driftsbudgettet er primært en fremskrivning af omkostninger fra det seneste regnskabsår. Prioritetsydelse for perioden er baseret på oplysninger fra kreditforeningen. Vedligeholdelsesomkostninger er afsat ud fra bestyrelsens skøn hertil for det kommende år.

Opstillingsform

Driftsbudgettet er opstillet, så denne bedst viser foreningens aktivitet i det kommende regnskabsår.

I driftsbudgettet er medtaget hhv. realiserede tal for det senest aflagte regnskab, samt ureviderede budgettal for det seneste regnskabsår for at vise afvigelser.

Indtægter

Boligafgift fra andelshavere vedrørende budgetperioden indgår i driftsbudgettet.

Omkostninger

Omkostninger vedrørende budgetperioden indgår i driftsbudgettet. Omkostninger består af ejendoms- og forbrugsafgifter, renholdelse, vedligeholdelse, administrations- og foreningsomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle omkostninger indregnes i driftsbudgettet med de beløb, der vedrører perioden.

Finansielle omkostninger består af renteomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld, amortiserede kurstab og låneomkostninger (prioritetsgæld) og negative renter af bankindestående.

Forslag til resultatdisponering

Under resultatdisponering indgår bestyrelsens forslag til, hvordan periodens resultat skal anvendes, herunder eventuelle forslag om at reservere beløb til fremtidig vedligeholdelse på foreningens ejendom.