

## Andelsboligforeningen

### Rosenhøj

8660 Skanderborg

## Driftsbudget 1/1 2023 - 31/12 2023

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 2023 - 31/12 2023	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 2023 - 31/12 2023 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 revisoreres 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 6/3 2023

**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 2023 - 31/12 2023

	Budget 1/1 2023 - 31/12 2023	Budget 1/1 2022 - 31/12 2022	Realiseret 1/1 2022 - 31/12 2022
Boligafgifter	926.196	926.196	926.196
Overdragelsesgebyrer	0	0	9.300
Andre indtægter	0	0	2.000
<b>Indtægter i alt</b>	<b>926.196</b>	<b>926.196</b>	<b>937.496</b>
Ejendomsskat	-89.498	-87.062	-87.062
Rottebekæmpelse	-2.452	-2.302	-2.302
Renovation	-47.000	-47.000	-45.360
Forsikringer	-24.000	-25.000	-21.401
Vandafledning	-1.000	-1.000	-687
Elforbrug (fællesarealer)	-5.500	-4.000	-5.542
Antenne	0	0	938
Snerydning og saltning	-3.000	-3.000	-2.976
Hjertestarter	-1.000	0	-651
Småanskaffelser	-2.000	-2.000	-5.242
Drift- og vedligeholdelsesplan (OBH)	0	0	-31.750
<b>Ejendomsomkostninger</b>	<b>-175.450</b>	<b>-171.364</b>	<b>-202.035</b>
Vedligeholdelse, fællesarealer	-20.000	-20.000	-36.257
Heraf dækket af hensættelser	0	0	0
Vedligeholdelse, løbende	-45.000	-45.000	-138.234
Vedligeholdelse, genopret. og renovering	0	0	0
Heraf dækket af hensættelser	0	0	100.000
<b>Vedligeholdelsesomkostninger</b>	<b>-65.000</b>	<b>-65.000</b>	<b>-74.491</b>
ABF kontingent	-4.300	-4.300	-4.350
Forsikringer, ej ejendom	-5.000	-4.000	-4.132
Kontorartikler, porto og gebyr	-4.000	-4.000	-3.132
Hjemmeside	-2.300	-4.600	-4.536
Telefon- og kørselsgodtgørelse	-1.000	-1.000	-1.135
Bestyrelsesgodtgørelse	-2.400	-2.400	-2.450
Revision og regnskabsassistance	-20.000	-20.000	-26.813
Arrangementer og fællesarbejdsdag	-6.000	-6.000	-6.447
Generalforsamling, møder	-4.000	-4.000	-4.179
Gaver og blomster	-1.500	-1.500	-475
Småanskaffelser	0	-1.000	0
<b>Administrationsomkostninger</b>	<b>-50.500</b>	<b>-52.800</b>	<b>-57.649</b>
<b>Omkostninger i alt</b>	<b>-290.950</b>	<b>-289.164</b>	<b>-334.175</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>635.246</b>	<b>637.032</b>	<b>603.321</b>

# A/S Revision Hatting

## DRIFTSBUDGET FOR ABF. Rosenhøj FOR 1/1 2023 - 31/12 2023

	<b>Budget</b> 1/1 2023 - 31/12 2023	<b>Budget</b> 1/1 2022 - 31/12 2022	<b>Realiseret</b> 1/1 2022 - 31/12 2022
Renteudgifter bank	-9.000	-5.000	-9.292
Prioritetsrenter og bidrag	-424.971	-428.032	-427.916
Kurstab og låneomkostninger	-26.799	-26.335	-26.335
<b>Finansielle poster, netto</b>	<b>-460.770</b>	<b>-459.367</b>	<b>-463.543</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>174.476</b>	<b>177.665</b>	<b>139.778</b>
Årets resultat foreslås fordelt således:			
Hensættelse til vedligeholdelse	94.000	94.000	94.000
Betalte prioritetsafdrag	139.790	137.488	137.488
Restandel overført til egenkapital	-59.314	-53.823	-91.710
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>174.476</b>	<b>177.665</b>	<b>139.778</b>

# A/S Revision Hatting

## DRIFTSBUDGET FOR ABF. Rosenhøj FOR 1/1 2023 - 31/12 2023

	Budget	Nuværende
	-	-
<b>Indskud 273.603:</b>		
Prioritetsydelse	1.974	1.974
Fællesudgifter	1.131	1.131
Boligafgift før opsparing og hensættelser	3.105	3.105
Hensættelse til vedligeholdelse	329	329
Udligning af boligafgift	-132	-132
Boligafgift pr. måned	<u>3.302</u>	<u>3.302</u>
<b>Indskud 306.352:</b>		
Prioritetsydelse	2.210	2.210
Fællesudgifter	1.205	1.205
Boligafgift før opsparing og hensættelser	3.415	3.415
Hensættelse til vedligeholdelse	368	368
Udligning af boligafgift	-134	-134
Boligafgift pr. måned	<u>3.649</u>	<u>3.649</u>
<b>Indskud 337.054:</b>		
Prioritetsydelse	2.432	2.432
Fællesudgifter	1.273	1.273
Boligafgift før opsparing og hensættelser	3.705	3.705
Hensættelse til vedligeholdelse	405	405
Udligning af boligafgift	-136	-136
Boligafgift pr. måned	<u>3.974</u>	<u>3.974</u>
<b>Indskud 367.756:</b>		
Prioritetsydelse	2.653	2.653
Fællesudgifter	1.342	1.342
Boligafgift før opsparing og hensættelser	3.995	3.995
Hensættelse til vedligeholdelse	442	442
Udligning af boligafgift	-138	-138
Boligafgift pr. måned	<u>4.299</u>	<u>4.299</u>

Note 1 - Anvendt regnskabspraksis

## 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 rentekomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld, amortiserede kurstab og låneomkostninger (prioritetsgæld) samt 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.