

Andelsboligforeningen

Rosenhøj

8660 Skanderborg

Driftsbudget 1/1 2024 - 31/12 2024

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 2024 - 31/12 2024	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 2024 - 31/12 2024 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 revisors 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 29/2 2024

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 2024 - 31/12 2024

	Budget 1/1 2024 - 31/12 2024	Budget 1/1 2023 - 31/12 2023	Realiseret 1/1 2023 - 31/12 2023
Boligafgifter	926.196	926.196	926.196
Overdragelsesgebyrer	0	0	3.100
Andre indtægter	0	0	421
Indtægter i alt	926.196	926.196	929.717
Ejendomsskat	-92.004	-89.498	-89.498
Rottebekæmpelse	-1.206	-2.452	-2.452
Renovation	-56.000	-47.000	-55.360
Forsikringer	-27.000	-24.000	-30.641
Vandafledning	-1.000	-1.000	-750
Elforbrug (fællesarealer)	-6.000	-5.500	-6.081
Snerydning og saltning	-3.000	-3.000	-1.827
Hjertestarter	-1.000	-1.000	0
Småanskaffelser	-2.000	-2.000	-682
Ejendomsomkostninger	-189.210	-175.450	-187.291
Vedligeholdelse, fællesarealer	-25.000	-20.000	-24.176
Heraf dækket af hensættelser	0	0	0
Vedligeholdelse, løbende	-50.000	-45.000	-109.085
Vedligeholdelse, genopret. og renovering	0	0	0
Heraf dækket af hensættelser	0	0	60.000
Vedligeholdelsesomkostninger	-75.000	-65.000	-73.261
ABF kontingent	-4.500	-4.300	-4.490
Forsikringer, ejendom	-5.000	-5.000	-4.346
Kontorartikler, porto og gebyr	-4.500	-4.000	-4.283
Hjemmeside	-2.300	-2.300	-2.268
Telefon- og kørselsgodtgørelse	-1.000	-1.000	-964
Bestyrelsesgodtgørelse	-2.450	-2.400	-2.450
Revision og regnskabsassistance	-20.000	-20.000	-20.313
Arrangementer og fællesarbejdsdag	-6.000	-6.000	-2.528
Generalforsamling, møder	-4.000	-4.000	-6.340
Gaver og blomster	-1.500	-1.500	-528
Diverse omkostninger	0	0	-4.299
Administrationsomkostninger	-51.250	-50.500	-52.809
Omkostninger i alt	-315.460	-290.950	-313.361
Resultat før finansielle poster	610.736	635.246	616.356

A/S Revision Hatting

DRIFTSBUDGET FOR ABF. Rosenhøj FOR 1/1 2024 - 31/12 2024

	Budget 1/1 2024 - 31/12 2024	Budget 1/1 2023 - 31/12 2023	Realiseret 1/1 2023 - 31/12 2023
Renteindtægter bank	24.000	0	13.168
Renteudgifter bank	0	-9.000	0
Prioritetsrenter og bidrag	-421.858	-424.971	-424.851
Kurstab og låneomkostninger	-27.272	-26.799	-26.799
Finansielle poster, netto	-425.130	-460.770	-438.482
ÅRETS RESULTAT	185.606	174.476	177.874
Årets resultat foreslås fordelt således:			
Hensættelse til vedligeholdelse	94.000	94.000	94.000
Betalte prioritetsafdrag	142.132	139.790	139.790
Restandel overført til egenkapital	-50.526	-59.314	-55.916
DISPONERET I ALT	185.606	174.476	177.874

A/S Revision Hatting

DRIFTSBUDGET FOR ABF. Rosenhøj FOR 1/1 2024 - 31/12 2024

	Budget	Nuværende
	-	-
Indskud 273.603:		
Prioritetsydelse	1.971	1.971
Fællesudgifter	1.112	1.112
Boligafgift før opsparing og hensættelser	3.083	3.083
Hensættelse til vedligeholdelse	329	329
Udligning af boligafgift	-110	-110
Boligafgift pr. måned	<u>3.302</u>	<u>3.302</u>
Indskud 306.352:		
Prioritetsydelse	2.207	2.207
Fællesudgifter	1.176	1.176
Boligafgift før opsparing og hensættelser	3.383	3.383
Hensættelse til vedligeholdelse	368	368
Udligning af boligafgift	-102	-102
Boligafgift pr. måned	<u>3.649</u>	<u>3.649</u>
Indskud 337.054:		
Prioritetsydelse	2.428	2.428
Fællesudgifter	1.235	1.235
Boligafgift før opsparing og hensættelser	3.663	3.663
Hensættelse til vedligeholdelse	405	405
Udligning af boligafgift	-94	-94
Boligafgift pr. måned	<u>3.974</u>	<u>3.974</u>
Indskud 367.756:		
Prioritetsydelse	2.649	2.649
Fællesudgifter	1.294	1.294
Boligafgift før opsparing og hensættelser	3.943	3.943
Hensættelse til vedligeholdelse	442	442
Udligning af boligafgift	-86	-86
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 indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle indtægter består af renter af bankindeståender.

Finansielle omkostninger består af renteomkostninger 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.