

## Andelsboligforeningen

### Rosenhøj

8660 Skanderborg

## Driftsbudget 1/1 2025 - 31/12 2025

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 2025 - 31/12 2025	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 2025 - 31/12 2025 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 27/2 2025  
**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 2025 - 31/12 2025

	Budget 1/1 2025 - 31/12 2025	Budget 1/1 2024 - 31/12 2024	Realiseret 1/1 2024 - 31/12 2024
Boligafgifter	926.196	926.196	926.196
Overdragelsesgebyrer	0	0	3.100
Andre indtægter	0	0	1.000
<b>Indtægter i alt</b>	<b>926.196</b>	<b>926.196</b>	<b>930.296</b>
Grundskyld	-98.861	-92.004	-92.004
Rottebekæmpelse	-659	-1.206	-1.206
Renovation	-45.000	-56.000	-45.859
Forsikringer	-32.000	-27.000	-30.406
Vandafledning	-1.000	-1.000	-875
Elforbrug (fællesarealer)	-6.000	-6.000	-4.462
Snerydning og saltning	-3.000	-3.000	-1.911
Hjertestarter	-1.000	-1.000	-4.520
Småanskaffelser	-2.000	-2.000	-2.399
<b>Ejendomsomkostninger</b>	<b>-189.520</b>	<b>-189.210</b>	<b>-183.642</b>
Vedligeholdelse, fællesarealer	-55.000	-25.000	-22.123
Heraf dækket af hensættelser	0	0	0
Vedligeholdelse, løbende	-60.000	-50.000	-79.208
Vedligeholdelse, genopret. og renovering	0	0	0
Heraf dækket af hensættelser	0	0	0
<b>Vedligeholdelsesomkostninger</b>	<b>-115.000</b>	<b>-75.000</b>	<b>-101.331</b>
ABF kontingent	-4.900	-4.500	-4.690
Forsikringer, ej ejendom	-5.000	-5.000	-4.475
Kontorartikler, porto og gebyr	-4.000	-4.500	-3.577
Hjemmeside	-3.000	-2.300	-2.820
Kørselsgodtgørelse	-1.000	-1.000	-1.501
Bestyrelsesgodtgørelse	-2.450	-2.450	-2.450
Revision og regnskabsassistance	-21.000	-20.000	-20.219
Arrangementer og fællesarbejdsdag	-5.000	-6.000	-1.960
Generalforsamling, møder	-5.000	-4.000	-4.711
Gaver og blomster	-5.000	-1.500	-520
Diverse omkostninger	0	0	-900
<b>Administrationsomkostninger</b>	<b>-56.350</b>	<b>-51.250</b>	<b>-47.823</b>
<b>Omkostninger i alt</b>	<b>-360.870</b>	<b>-315.460</b>	<b>-332.796</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>565.326</b>	<b>610.736</b>	<b>597.500</b>



# A/S Revision Hatting

## DRIFTSBUDGET FOR ABF. Rosenhøj FOR 1/1 2025 - 31/12 2025

	<b>Budget</b> 1/1 2025 - 31/12 2025	<b>Budget</b> 1/1 2024 - 31/12 2024	<b>Realiseret</b> 1/1 2024 - 31/12 2024
Renteindtægter bank	20.000	24.000	30.928
Renteudgifter skattekonto	0	0	-558
Prioritetsrenter og bidrag	-418.694	-421.858	-421.738
Kurstab og låneomkostninger	-27.753	-27.272	-27.272
<b>Finansielle poster, netto</b>	<b>-426.447</b>	<b>-425.130</b>	<b>-418.640</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>138.879</b>	<b>185.606</b>	<b>178.860</b>
Årets resultat foreslås fordelt således:			
Hensættelse til vedligeholdelse	94.000	94.000	94.000
Betalte prioritetsafdrag	144.512	142.132	142.132
Restandel overført til egenkapital	-99.633	-50.526	-57.272
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>138.879</b>	<b>185.606</b>	<b>178.860</b>

# A/S Revision Hatting

## DRIFTSBUDGET FOR ABF. Rosenhøj FOR 1/1 2025 - 31/12 2025

	Budget	Nuværende
	-	-
<b>Indskud 273.603:</b>		
Prioritetsydelse	1.968	1.968
Fællesudgifter	1.285	1.285
Boligafgift før opsparing og hensættelser	3.253	3.253
Hensættelse til vedligeholdelse	329	329
Udligning af boligafgift	-280	-280
Boligafgift pr. måned	<u>3.302</u>	<u>3.302</u>
<b>Indskud 306.352:</b>		
Prioritetsydelse	2.204	2.204
Fællesudgifter	1.358	1.358
Boligafgift før opsparing og hensættelser	3.562	3.562
Hensættelse til vedligeholdelse	368	368
Udligning af boligafgift	-281	-281
Boligafgift pr. måned	<u>3.649</u>	<u>3.649</u>
<b>Indskud 337.054:</b>		
Prioritetsydelse	2.425	2.425
Fællesudgifter	1.427	1.427
Boligafgift før opsparing og hensættelser	3.852	3.852
Hensættelse til vedligeholdelse	405	405
Udligning af boligafgift	-283	-283
Boligafgift pr. måned	<u>3.974</u>	<u>3.974</u>
<b>Indskud 367.756:</b>		
Prioritetsydelse	2.646	2.646
Fællesudgifter	1.496	1.496
Boligafgift før opsparing og hensættelser	4.142	4.142
Hensættelse til vedligeholdelse	442	442
Udligning af boligafgift	-285	-285
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 driftsbudgettet med de beløb, der vedrører perioden.

Finansielle indtægter består af renter af bankindeståender.

Finansielle omkostninger består af renteomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld, amortiserede kurstab og låneomkostninger (prioritetsgæld) samt renter af bankgæld og kreditter.

### 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.