

Grundejerforeningen Romalt
c/o Carsten Andersen
Elsesminde 10
8960 Randers SØ

BOGFØRINGSBALANCE 01.01.21 – 20.12.21

15055

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Revisors erklæring om opstilling af bogføringsbalance	1
Bogføringsbalance	2 - 4
Regnskabspraksis	5

Revisors erklæring om opstilling af bogføringsbalance

Til bestyrelsen i Grundejerforeningen Romalt

Vi har opstillet bogføringsbalancen for Grundejerforeningen Romalt for perioden 1. januar 2021 – 20. december 2021 på grundlag af virksomhedens kontoplan, bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Bogføringsbalancen omfatter poster i overensstemmelse med virksomhedens kontoplan og Deres valg af bogføringspraksis.

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 bogføringsbalancen i overensstemmelse med virksomhedens kontoplan og den valgte bogføringspraksis. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Bogføringsbalancen samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af bogføringsbalancen, 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 bogføringsbalancen. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt bogføringsbalancen er udarbejdet i overensstemmelse med virksomhedens kontoplan og den for virksomheden relevante regnskabspraksis.

Bogføringsbalancen er udarbejdet på baggrund af den foreløbige bogføring og præsenteret på grundlag af virksomhedens kontoplan og Deres valg af bogføringspraksis med henblik på få overblik over firmaets økonomi. Bogføringsbalancen er således udarbejdet udelukkende med henblik herpå og kan være uegnet til andre formål.

Randers, den 20. december 2021

National Revision
Godkendte Revisorer a/s
CVR 25 63 58 68

Konto	Navn	Aktuel PR/01-21 20/12-21	Budget Budget PR/01-21 31/12-21	Afvigelse
RESULTATOPGØRELSE				
OMSÆTNING				
1001	Kontingenter	-879.000,00	-879.000	
1002	Ejerskiftegebyr	-30.000,00	-10.000	-20.000
1003	Rykkergebyrer	-2.000,00		-2.000
1298	OMSÆTNING	-911.000,00	-889.000	-22.000
BESTYRELSE				
2905	Arrangementer	4.293,00	8.000	-3.707
2906	Kontingentfritagelse	10.500,00	10.500	
2907	Mødeudgifter	7.250,00	10.150	-2.900
2908	Telefongodtgørelse	2.800,00	2.800	
2958	BESTYRELSE	24.843,00	31.450	-6.607
DRIFT AF FÆLLESAREALER				
3002	Grusning og snerydning	144.500,00	70.000	74.500
3003	Grønne områder	366.071,33	300.000	66.071
3005	Renholdelse af veje	68.813,04	80.000	-11.187
3009	Legepladser	55.352,50	100.000	-44.648
3025	Støtte til hjertestarter	2.375,00		2.375
3098	DRIFT AF FÆLLESALREALER	637.111,87	550.000	87.112
ANLÆGSUDGIFTER				
ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER				
3600	Kontorartikler/tryksager	5.369,00	10.000	-4.631
3601	Administration/revision	30.468,75	39.000	-8.531
3602	Bankgebyrer	10,00	3.500	-3.490
3604	Betalingservice	4.954,41	6.000	-1.046
3605	Hjemmeside og annoncering	2.559,00	1.000	1.559
3628	Porto	1.000,00	2.100	-1.100
3642	Advokathonorar		10.000	-10.000
3650	Forsikringer	3.193,63	3.300	-106
3655	Generalforsamling		2.000	-2.000
3656	Sankt Hans i Romalt		6.000	-6.000
3670	Uforudsete omkostninger	720,00	30.000	-29.280
3699	ADMINISTRATIONSOMKOSTNI	48.274,79	112.900	-64.625
ØVRIGE KAPACITETSOMKOSTNINGER				
AFSKRIVNINGER				
4298	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-200.770,34	-194.650	-6.120
FINANSIERINGSINDTÆGTER				
FINANSIERINGSOMKOSTNINGER				
4470	Renter, pengeinstitutter	5.660,98		5.661
4698	FINANSIERINGSOMKOSTNINGER	5.660,98		5.661
4950	ÅRETS RESULTAT	-195.109,36	-194.650	-459
SKAT OG RESULTATDISPONERING				
4994	RESULTATOPGØRELSE	-195.109,36	-194.650	-459

Konto	Navn	Aktuel PR/01-21 20/12-21	Budget Budget PR/01-21 31/12-21	Afvigelse
<hr/>				
B A L A N C E				
<hr/>				
AKTIVER				
<hr/>				
OMSÆTNINGSAKTIVER				
<hr/>				
TILGODEHAVENDER				
<hr/>				
LIKVIDE BEHOLDNINGER				
<hr/>				
Pengeinstitutter				
5821	Jyske Bank nr. 7835-1513797	794.853,88	794.854	
5822	Danske Bank 3719516920	757.756,85	757.757	
5823	Spar Nord 9233-4581055744	819.125,19	819.125	
5824	Danske Bank 3719515908	84.767,15	84.767	
5835	Spar Nord 9233-2330063486	1.795.745,92	1.795.746	
5848	Pengeinstitutter	4.252.248,99	4.252.249	
5995	LIKVIDE BEHOLDNINGER	4.252.248,99	4.252.249	
5996	OMSÆTNINGSAKTIVER	4.252.248,99	4.252.249	
5997	AKTIVER	4.252.248,99	4.252.249	

Konto	Navn	Aktuel PR/01-21 20/12-21	Budget Budget PR/01-21 31/12-21	Afvigelse
PASSIVER				
HENSAT TIL VEJ				
6069	Vedligehold veje 2004	-215.855,58		-215.856
6070	Vedligehold veje 2005	-264.900,00		-264.900
6071	Vedligehold veje 2006	-277.800,00		-277.800
6072	Vedligehold veje 2007	-210.000,00		-210.000
6073	Vedligehold veje 2008	-179.743,00		-179.743
6074	Vedligehold veje 2009	-181.179,00		-181.179
6075	Vedligehold veje 2010	-164.550,00		-164.550
6076	Vedligehold veje 2011	-153.007,00		-153.007
6077	Vedligehold veje 2012	-156.066,00		-156.066
6078	Vedligehold veje 2013	-281.866,66		-281.867
6079	Vedligehold veje 2014	-228.511,32		-228.511
6080	Vedligehold veje 2015	-204.243,96		-204.244
6081	Ovf. kursreguleringskonto	-213.529,94		-213.530
6082	Vedligehold veje 2016	-26.884,87		-26.885
6083	Vedligehold veje 2017	-13.139,00		-13.139
6084	Vedligehold veje 2018	-222.082,00		-222.082
6085	Vedligehold veje 2019	-193.739,65		-193.740
6086	Vedligehold veje 2020	-314.532,39		-314.532
6089	HENSAT VEJ I ALT	-3.501.630,37		-3.501.630
HENSAT LEGEPLADS				
6091	Legeplads 2016	-30.000,00		-30.000
6092	Legeplads 2017	-30.000,00		-30.000
6093	Legeplads 2018	-30.000,00		-30.000
6094	Legeplads 2019	-30.000,00		-30.000
6095	Legeplads 2020	-30.000,00		-30.000
6097	HENSAT LEGEPLADS I ALT	-150.000,00		-150.000
6098	HENSÆTTELSER I ALT	-3.651.630,37		-3.651.630
EGENKAPITAL				
6100	Egenkapital, primo	-401.513,56		-401.514
6102	Periodens resultat	-195.109,36	-194.650	-459
6397	EGENKAPITAL	-4.248.253,29	-194.650	-4.053.603
KORTFRISTET GÆLD				
Andre skyldige omkostninger				
6947	Andre skyldige omkostninger	-3.995,70		-3.996
6958	Andre skyldige omkostninger	-3.995,70		-3.996
6983	KORTFRISTET GÆLD	-3.995,70		-3.996
6984	PASSIVER	-4.252.248,99	-194.650	-4.057.599
6995	BALANCE		-194.650	194.650

REGNSKABSPRAKSIS

Bogføringsbalancen for Grundejerforeningen Romalt er udarbejdet med baggrund i den af virksomheden hidtil anvendte regnskabspraksis.

Generelt om indregning og måling

Saldobalancen er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Nettoomsætning

Kontingenter indregnes i resultatopgørelsen ved forfald.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter IT-omkostninger, administration, tab på debitorer mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter renter.

Skat af årets resultat

Foreningen har ikke skattepligtige aktiviteter.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.