

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

BOGFØRINGSBALANCE 01.01.21 – 19.05.21

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 – 19. maj 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 revisorerets 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 25. maj 2021

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

Konto	Navn	Aktuel PR/01-21 19/05-21	Budget Budget PR/01-21 31/12-21	Afvigelse
RESULTATOPGØRELSE				
OMSÆTNING				
1001	Kontingenter	-879.000,00	-879.000,00	
1002	Ejerskiftegebyr	-10.000,00	-10.000,00	
1003	Rykkergebyrer	-700,00		-700,00
1298	OMSÆTNING	-889.700,00	-889.000,00	-700,00
BESTYRELSE				
2905	Arrangementer		8.000,00	-8.000,00
2906	Kontingentfritagelse	10.500,00	10.500,00	
2907	Mødeudgifter		10.150,00	-10.150,00
2908	Telefongodtgørelse	2.800,00	2.800,00	
2958	BESTYRELSE	13.300,00	31.450,00	-18.150,00
DRIFT AF FÆLLESAREALER				
3002	Grusning og snerydning	144.500,00	70.000,00	74.500,00
3003	Grønne områder	180.807,86	300.000,00	-119.192,14
3005	Renholdelse af veje	18.454,53	80.000,00	-61.545,47
3009	Legepladser	29.077,50	100.000,00	-70.922,50
3098	DRIFT AF FÆLLESAREALER	372.839,89	550.000,00	-177.160,11
ANLÆGSUDGIFTER				
ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER				
3600	Kontorartikler/tryksager	4.470,00	10.000,00	-5.530,00
3601	Administration/revision		39.000,00	-39.000,00
3602	Bankgebyrer		3.500,00	-3.500,00
3604	Betalingservice	4.818,98	6.000,00	-1.181,02
3605	Hjemmeside og annoncering	50,00	1.000,00	-950,00
3628	Porto	1.000,00	2.100,00	-1.100,00
3642	Advokathonorar		10.000,00	-10.000,00
3650	Forsikringer		3.300,00	-3.300,00
3655	Generalforsamling		2.000,00	-2.000,00
3656	Sankt Hans i Romalt		6.000,00	-6.000,00
3670	Uforudsete omkostninger		30.000,00	-30.000,00
3699	ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER	10.338,98	112.900,00	-102.561,02
ØVRIGE KAPACITETSOMKOSTNINGER				
AFSKRIVNINGER				
4298	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-493.221,13	-194.650,00	-298.571,13
FINANSIERINGSINDTÆGTER				
FINANSIERINGSOMKOSTNINGER				
4950	ÅRETS RESULTAT	-493.221,13	-194.650,00	-298.571,13
SKAT OG RESULTATDISPONERING				
4994	RESULTATOPGØRELSE	-493.221,13	-194.650,00	-298.571,13

Konto	Navn	Aktuel PR/01-21 19/05-21	Budget Budget PR/01-21 31/12-21	Afvigelse
B A L A N C E				
AKTIVER				
OMSÆTNINGSAKTIVER				
TILGODEHAVENDER				
5604	Tilgodeh. kontingent 2021	13.500,00		13.500,00
5697	TILGODEHAVENDER	13.500,00		13.500,00
LIKVIDE BEHOLDNINGER				
Pengeinstitutter				
5821	Jyske Bank nr. 7835-1513797	794.853,88		794.853,88
5822	Danske Bank 3719516920	757.756,85		757.756,85
5823	Spar Nord 9233-4581055744	824.786,17		824.786,17
5824	Danske Bank 3719515908	84.767,15		84.767,15
5835	Spar Nord 9233-2330063486	2.074.696,71		2.074.696,71
5848	Pengeinstitutter	4.536.860,76		4.536.860,76
5995	LIKVIDE BEHOLDNINGER	4.536.860,76		4.536.860,76
5996	OMSÆTNINGSAKTIVER	4.550.360,76		4.550.360,76
5997	AKTIVER	4.550.360,76		4.550.360,76

Konto	Navn	Aktuel PR/01-21 19/05-21	Budget Budget PR/01-21 31/12-21	Afvigelse
PASSIVER				
HENSAT TIL VEJ				
6069	Vedligehold veje 2004	-215.855,58		-215.855,58
6070	Vedligehold veje 2005	-264.900,00		-264.900,00
6071	Vedligehold veje 2006	-277.800,00		-277.800,00
6072	Vedligehold veje 2007	-210.000,00		-210.000,00
6073	Vedligehold veje 2008	-179.743,00		-179.743,00
6074	Vedligehold veje 2009	-181.179,00		-181.179,00
6075	Vedligehold veje 2010	-164.550,00		-164.550,00
6076	Vedligehold veje 2011	-153.007,00		-153.007,00
6077	Vedligehold veje 2012	-156.066,00		-156.066,00
6078	Vedligehold veje 2013	-281.866,66		-281.866,66
6079	Vedligehold veje 2014	-228.511,32		-228.511,32
6080	Vedligehold veje 2015	-204.243,96		-204.243,96
6081	Ovf. kursreguleringskonto	-213.529,94		-213.529,94
6082	Vedligehold veje 2016	-26.884,87		-26.884,87
6083	Vedligehold veje 2017	-13.139,00		-13.139,00
6084	Vedligehold veje 2018	-222.082,00		-222.082,00
6085	Vedligehold veje 2019	-193.739,65		-193.739,65
6086	Vedligehold veje 2020	-314.532,39		-314.532,39
6089	HENSAT VEJ I ALT	-3.501.630,37		-3.501.630,37
HENSAT LEGEPLADS				
6091	Legeplads 2016	-30.000,00		-30.000,00
6092	Legeplads 2017	-30.000,00		-30.000,00
6093	Legeplads 2018	-30.000,00		-30.000,00
6094	Legeplads 2019	-30.000,00		-30.000,00
6095	Legeplads 2020	-30.000,00		-30.000,00
6097	HENSAT LEGEPLADS I ALT	-150.000,00		-150.000,00
6098	HENSÆTTELSER I ALT	-3.651.630,37		-3.651.630,37
EGENKAPITAL				
6100	Egenkapital, primo	-401.513,56		-401.513,56
6102	Periodens resultat	-493.221,13	-194.650,00	-298.571,13
6397	EGENKAPITAL	-4.546.365,06	-194.650,00	-4.351.715,06
KORTFRISTET GÆLD				
Andre skyldige omkostninger				
6947	Andre skyldige omkostninger	-3.995,70		-3.995,70
6958	Andre skyldige omkostninger	-3.995,70		-3.995,70
6983	KORTFRISTET GÆLD	-3.995,70		-3.995,70
6984	PASSIVER	-4.550.360,76	-194.650,00	-4.355.710,76
6995	BALANCE		-194.650,00	194.650,00
99999	Modkonto budget		194.650,00	-194.650,00

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 nominel værdi.