

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2021

GRUNDEJERFORENINGEN WEGENERSMINDE

Godkendt på grundejerforeningens
ordinære generalforsamling,
den 3/5 2022



Per Timm Jensen

Dirigents navn tillige med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | Side |
|---|-------------|
| Foreningsoplysninger | 1 |
| Bestyrelsens årsberetning | 2 |
| Påtegninger | |
| Bestyrelsens påtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5-6 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021 | 7 |
| Balance pr. 31. december 2021 | 8 |
| Noter | 9-10 |

FORENING

Grundejerforeningen Wegenersminde

Hjemsted: Holbæk

Bestyrelse

Annette Schjøtt Jensen

Formand

Ole Jepsen

Kasserer

Per Hansen

Bestyrelsesmedlem (Sekretær og webmaster)

Karin Løgstrup

Bestyrelsesmedlem

Revision

Revision & Rådgivningsgruppen

Registreret revisionspartnerselskab

Gl. Ringstedvej 61

4300 Holbæk

CVR-nr. 33771177

Sune Bacher, registreret revisor

Generelt

Grundejerforeningen Wegenersminde har til formål at eje, administrere og vedligeholde fællesarealer som nærmere beskrevet i lokalplan 3.25 § 6, jfr. § 12.2, og at udøve sådan dispensationskompetence, som måtte blive overdraget foreningen af byrådet samt at indgå i indbyrdes samarbejde med nabogrundejerforeninger om fælles interesser, jf. lokalplan 3.25 § 12.2.

Foreningens formål er endvidere at vedligeholde private fællesveje og stier, herunder foretage snerydning samt at administrere belysning på fællesarealer, friarealer, veje og stier og i det hele taget varetage medlemmernes fælles grundejerinteresser.

Udviklingen i regnskabsåret

Forenings resultat udviser et resultat på kr. 119.029. Der er for året 2021 overført kr. 308.500 til foreningens vejfond.

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 for Grundejerforeningen Wegenersminde.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ingen af foreningens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over de anførte, og der påhviler ikke foreningen eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsrapporten.

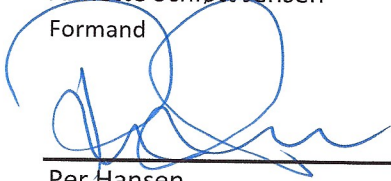
Bestyrelsen indstiller derfor årsrapporten for 2021 til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 3. maj 2022


I bestyrelsen




Annette Schjøtt Jensen
Formand



Per Hansen
Bestyrelsesmedlem (Sekretær og webmaster)



Ole Jepsen
Kasserer



Karin Løgstrup
Bestyrelsesmedlem

Til medlemmerne i Grundejerforeningen Wegenersminde

Vi har opstillet årsregnskabet for Grundejerforeningen Wegenersminde for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af foreningens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og 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 årsregnskabet i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet i årsregnskabet under anvendt regnskabspraksis. 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.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet i årsregnskabet under anvendt regnskabspraksis.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er regnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A, med undtagelse af regnskabsskemaerne, der er fraveget af hensyn til foreningens formål og form.

Holbæk, den 3. maj 2022

Revision & Rådgivningsgruppen

Registreret revisionspartnerselskab
(CVR-nr. 33771177)

Sune Bacher
Partner, registreret revisor

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse A. Regnskabskemaerne er dog fraveget af hensyn til foreningens formål og form.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. 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 foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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.

RESULTATOPGØRELSEN**Indtægter**

Indtægter omfatter opkrævede bidrag fra foreningens medlemmer.

Omkostninger

Omkostninger omfatter administration, vedligeholdelse og forsikringer m.v.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter, realiserede og urealiserede fortjenester og -tab ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele samt udbytter.

BALANCEN**AKTIVER****Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Værdipapirer

Værdipapirer måles til dagsværdier (børskurs) på balancedagen. Modtagne udbytter og renter, realiserede og urealiserede kursavancer og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

PASSIVER**Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR -31. DECEMBER 2021

| Note | 2019 | 2020 | 2021 | Budget 2022 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1 Kontingentindtægt | 371.693 | 423.217 | 399.517 | 399.300 |
| 2 Andre finansielle indtægter | 12.794 | 11.219 | 2.035 | 1.500 |
| INDTÆGTER I ALT | 384.488 | 434.437 | 401.552 | 400.800 |
| 3 Vedligeholdelse | 299.604 | 191.695 | 184.015 | 283.000 |
| 4 Administrationsomkostninger mv. | 27.013 | 27.511 | 67.343 | 65.395 |
| 5 Øvrige finansielle omkostninger | 0 | 1.006 | 31.165 | 1.000 |
| UDGIFTER I ALT | 326.617 | 220.212 | 282.523 | 349.395 |
| ÅRETS RESULTAT | 57.870 | 214.225 | 119.029 | 51.405 |

RESULTATDISPONERING

Disponering af årets resultat:

| | | | | |
|---|---------------|----------------|----------------|---------------|
| Overført til vejfond, årets hensættelse | 100.000 | 150.000 | 308.500 | 50.000 |
| Overført til vejfond, andel af resultat | 12.794 | 11.159 | -28.293 | 1.500 |
| Overført til overført resultat | -54.924 | 53.066 | -161.179 | -95 |
| I ALT | 57.870 | 214.225 | 119.029 | 51.405 |

| <u>Note</u> | <u>31/12 2019</u> | <u>31/12 2020</u> | <u>31/12 2021</u> |
|--------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| VÆRDIPAPIRER | <u>656.348</u> | <u>1.025.445</u> | <u>1.306.074</u> |
| 6 LIKVIDE BEHOLDNINGER | <u>336.713</u> | <u>174.068</u> | <u>16.566</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | <u>993.061</u> | <u>1.199.513</u> | <u>1.322.640</u> |
| AKTIVER I ALT | <u>993.061</u> | <u>1.199.513</u> | <u>1.322.640</u> |

PASSIVER

| | <u>31/12 2019</u> | <u>31/12 2020</u> | <u>31/12 2021</u> |
|--|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Overført resultat, primo | 171.530 | 116.606 | 169.672 |
| Overført resultat | <u>-54.924</u> | <u>53.066</u> | <u>-161.179</u> |
| OVERFØRT RESULTAT I ALT (FRIE RESERVER) | <u>116.606</u> | <u>169.672</u> | <u>8.494</u> |
| <u>Andre reserver</u> | | | |
| Vejfond, primo | 752.052 | 864.846 | 1.026.005 |
| Årets hensættelse | 100.000 | 150.000 | 308.500 |
| Årets bevægelse (andel af årets resultat) | <u>12.794</u> | <u>11.159</u> | <u>-28.293</u> |
| VEJFOND I ALT | <u>864.846</u> | <u>1.026.005</u> | <u>1.306.212</u> |
| EGENKAPITAL I ALT | <u>981.452</u> | <u>1.195.677</u> | <u>1.314.706</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | <u>11.609</u> | <u>3.836</u> | <u>7.934</u> |
| KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE | <u>11.609</u> | <u>3.836</u> | <u>7.934</u> |
| GÆLDFORPLIGTELSE | <u>11.609</u> | <u>3.836</u> | <u>7.934</u> |
| PASSIVER I ALT | <u>993.061</u> | <u>1.199.513</u> | <u>1.322.640</u> |

| | 2019 | 2020 | 2021 | Budget 2022 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1 Kontingentindtægter | | | | |
| <i>Antal medlemmer</i> | 170 | 170 | 172 | 172 |
| <i>Kontingent pr. medlem</i> | 1.950 | 1.950 | 1.950 | 1.950 |
| Kontingenter, Rema, BoligBy | 371.593 | 423.017 | 399.417 | 399.300 |
| Opkrævningsgebyr | 100 | 200 | 100 | 0 |
| I ALT | <u>371.693</u> | <u>423.217</u> | <u>399.517</u> | <u>399.300</u> |
| 2 Andre finansielle indtægter | | | | |
| Renter og udbytte | 2.640 | 1.625 | 2.035 | 1.500 |
| Kursgevinster (urealiseret) | 10.154 | 9.595 | 0 | 0 |
| Kursgevinster (realiseret) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I ALT | <u>12.794</u> | <u>11.219</u> | <u>2.035</u> | <u>1.500</u> |
| 3 Vedligeholdelse | | | | |
| Snerydning | 0 | 0 | 0 | 5.000 |
| EL - forbrug til vejbelysning | 62.871 | 66.695 | 56.988 | 111.000 |
| Køb af lysmaster | 99.058 | 0 | 0 | 0 |
| Vedligeholdelse grønne områder | 137.675 | 125.000 | 127.027 | 132.000 |
| Opretning og udskiftning af fliser/kloak | 0 | 0 | 0 | 20.000 |
| Diverse udgifter | 0 | 0 | 0 | 15.000 |
| I ALT | <u>299.604</u> | <u>191.695</u> | <u>184.015</u> | <u>283.000</u> |

| 4 Administrations- omkostninger m.v. | 2019 | 2020 | 2021 | Budget 2022 |
|--|------------|------------|------------|----------------|
| Nets, hjemmeside m.m. | 2.707 | 2.627 | 5.582 | 2.500 |
| Underslæbsforsikring | 2.108 | 2.150 | 2.202 | 2.245 |
| Bestyrelsesmøder og generalforsamling | 11.644 | 7.006 | 16.348 | 15.000 |
| Honorar formand/bestyrelse | 4.875 | 5.875 | 6.450 | 15.850 |
| Advokat | 0 | 0 | 5.625 | 0 |
| Revisor | 500 | 500 | 500 | 500 |
| Bankgebyr | 300 | 313 | 604 | 300 |
| Container | 4.880 | 4.915 | 4.404 | 4.000 |
| Diverse udgifter* | 0 | 4.125 | 25.628 | 25.000 |
| I ALT | 27.013 | 27.511 | 67.343 | 65.395 |
| *Indkøb af vejskilte, net til fodboldmål og luftpumpe til vandhul m.v. | | | | |
| 5 Øvrige finansielle omkostninger | 2019 | 2020 | 2021 | Budget 2022 |
| Renter | 0 | 1.006 | 919 | 1.000 |
| Kurstab (urealiseret) | 0 | 0 | 30.246 | 0 |
| Kurstab (realiseret) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I ALT | 0 | 1.006 | 31.165 | 1.000 |
| 6 Likvide beholdninger | 31/12 2019 | 31/12 2020 | 31/12 2021 | |
| Danske Bank, kto.nr. 3208 3208794876 | 128.215 | 173.508 | 16.428 | |
| Danske Bank, kto.nr. 12098324 (Vejfond) | 208.498 | 560 | 138 | |
| I ALT | 336.713 | 174.068 | 16.566 | |