


ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

GRUNDEJERFORENINGEN WEGENERSMINDE

Godkendt på grundejerforeningens
ordinære generalforsamling,
den 9. april 2019



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 2018	7
Balance pr. 31. december 2018	8
Noter	9-10

FORENING

Grundejerforeningen Wegenersminde

Hjemsted: Holbæk

Bestyrelse

Gitte Quaade Lauridsen	<i>Formand</i>
Birthe Hansen	<i>Sekretær</i>
Ole Jepsen	<i>Kasserer</i>
Kim Logis Hansen	<i>Bestyrelsesmedlem</i>

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. 123.249. Der er for året 2018 overført kr. 50.000 til foreningens vejfond.

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 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 2018 til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 5. marts 2019

I bestyrelsen



Gitte Quade Lauridsen
Formand



Birthe Hansen
Sekretær



Ole Jepsen
Kasserer



Kim Logis Hansen
Bestyrelsesmedlem

Til medlemmerne i Grundejerforeningen Wegenersminde

Vi har opstillet årsregnskabet for Grundejerforeningen Wegenersminde for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 revisorerets 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 regnskabskemaerne, der er fraveget af hensyn til foreningens formål og form.

Holbæk, den 5. marts 2019

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. Regnskabsskemaerne 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 nominal 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 nominal værdi.

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	Budget <u>2019</u>
1 Kontingentindtægt	371.552	371.952	371.893	371.600
2 Andre finansielle indtægter	<u>16.519</u>	<u>13.269</u>	<u>2.843</u>	<u>5.000</u>
INDTÆGTER I ALT	<u>388.071</u>	<u>385.221</u>	<u>374.737</u>	<u>376.600</u>
3 Vedligeholdelse	226.328	223.924	221.019	341.000
4 Administrationsomkostninger mv.	25.748	34.709	24.304	33.758
5 Øvrige finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>6.165</u>	<u>0</u>
UDGIFTER I ALT	<u>252.076</u>	<u>258.633</u>	<u>251.488</u>	<u>374.758</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>135.995</u>	<u>126.588</u>	<u>123.249</u>	<u>1.842</u>

RESULTATDISPONERING

Disponering af årets resultat:

Overført til vejfond	150.000	100.000	50.000	50.000
Overført til overført resultat	<u>-14.005</u>	<u>26.588</u>	<u>73.249</u>	<u>-48.158</u>
I ALT	<u>135.995</u>	<u>126.588</u>	<u>123.249</u>	<u>1.842</u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2018</u>
VÆRDIPAPIRER	<u>442.118</u>	<u>452.239</u>	<u>646.194</u>
6 LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>232.978</u>	<u>348.595</u>	<u>278.388</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>675.096</u>	<u>800.834</u>	<u>924.582</u>
AKTIVER I ALT	<u>675.096</u>	<u>800.834</u>	<u>924.582</u>

PASSIVER

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2018</u>
Overført resultat, primo	81.873	67.868	94.456
Overført resultat	<u>-14.005</u>	<u>26.588</u>	<u>73.249</u>
OVERFØRT RESULTAT I ALT (FRIE RESERVER)	<u>67.868</u>	<u>94.456</u>	<u>167.704</u>
<u>Andre reserver</u>			
Vejfond, primo	455.878	605.878	705.878
Årets hensættelse	150.000	100.000	50.000
Årets forbrug	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
VEJFOND I ALT	<u>605.878</u>	<u>705.878</u>	<u>755.878</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>673.746</u>	<u>800.334</u>	<u>923.582</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	<u>1.350</u>	<u>500</u>	<u>1.000</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>1.350</u>	<u>500</u>	<u>1.000</u>
GÆLDFORPLIGTELSE	<u>1.350</u>	<u>500</u>	<u>1.000</u>
PASSIVER I ALT	<u>675.096</u>	<u>800.834</u>	<u>924.582</u>

				Budget	
1	<u>Kontingentindtægter</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>Budget 2019</u>
	<i>Antal medlemmer</i>	170	170	170	170
	<i>Kontingent pr. medlem</i>	1.950	1.950	1.950	1.950
	Kontingenter, Rema, Henrik Hansen	370.952	370.952	371.593	371.600
	Opkrævningsgebyr	600	1.000	300	0
	I ALT	<u>371.552</u>	<u>371.952</u>	<u>371.893</u>	<u>371.600</u>
2	<u>Andre finansielle indtægter</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>Budget 2019</u>
	Renter og udbytte	3.757	3.148	2.843	5.000
	Kursgevinster (urealiseret)	12.761	10.121	0	0
	Kursgevinster (realiseret)	0	0	0	0
	I ALT	<u>16.519</u>	<u>13.269</u>	<u>2.843</u>	<u>5.000</u>
3	<u>Vedligeholdelse</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>Budget 2019</u>
	Snerydning	850	2.975	850	5.000
	EL - forbrug til vejbelysning	87.978	88.449	89.169	89.000
	Køb af lysmaster	0	0	0	100.000
	Vedligeholdelse grønne områder	137.500	132.500	131.000	132.000
	Opretning og udskiftning af fliser	0	0	0	15.000
	I ALT	<u>226.328</u>	<u>223.924</u>	<u>221.019</u>	<u>341.000</u>

4 Administrations- omkostninger m.v.	2016	2017	2018	Budget 2019
Nets, hjemmeside m.m.	2.246	5.119	2.341	2.500
Underslæbsforsikring	9.124	2.128	2.067	2.108
Bestyrelsesmøder og generalforsamling	6.081	10.805	9.887	15.000
Honorar formand/bestyrelse	1.950	5.850	5.850	5.850
Revisor	500	0	500	500
Bankgebyr	226	1.365	313	300
Container	3.960	5.280	3.346	4.000
Diverse udgifter	1.661	4.163	0	3.500
I ALT	<u>25.748</u>	<u>34.709</u>	<u>24.304</u>	<u>33.758</u>

5 Øvrige finansielle omkostninger	2016	2017	2018	Budget 2019
Renter	0	0	0	0
Kurstab (urealiseret)	0	0	6.165	0
Kurstab (realiseret)	0	0	0	0
I ALT	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>6.165</u>	<u>0</u>

6 Likvide beholdninger	31/12 2016	31/12 2017	31/12 2018
Danske Bank, kto.nr. 3208 3208794876	82.979	95.448	172.530
Danske Bank, kto.nr. 12098324 (Vejfond)	149.999	253.147	105.858
I ALT	<u>232.978</u>	<u>348.595</u>	<u>278.388</u>