

**Partnere**

Ulrik Danmark

Henrik Danmark

Thomas Jørgensen

*Grundejerforeningen Præstemosen
c/o Michael Melchert
2650 Hvidovre*

*ÅRSRAPPORT
1. januar 2023 - 31. december 2023*

Godkendt på grundejerforeningens ordinære generalforsamling, den 24. april 2024

dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | |
|--|----|
| Påtegninger | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab..... | 4 |
| Ledelsesberetning mv. | |
| Foreningsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning..... | 6 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance, aktiver | 9 |
| Balance, passiver..... | 10 |
| Noter..... | 11 |

Undertegnede har aflagt årsrapport for Grundejerforeningen Præstemosen.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af foreningens aktiviteter for perioden 1. januar til 31. december 2023.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af foreningens finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 25. marts 2024

Kasserer

Jan Henvig

Bestyrelse

Michael Melchert
Formand

Anders Holme Weihrauch

Jan Henvig

Linda Andersen

Thomas Petersen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Grundejerforeningen Præstemosen

Vi har opstillet årsregnskabet for Grundejerforeningen Præstemosen for perioden 1. januar - 31. december 2023 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 perioderegnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven, andelsboligloven og foreningens vedtægter. 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.

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 årsregnskabsloven andelsboligloven og foreningens vedtægter.

Vanløse, den 25. marts 2024

Revision Sjælland
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 28309791

Henrik Danmark
Registreret revisor
mne33742

FORENINGSOPLYSNINGER

| | |
|-------------------|--|
| Foreningen | Grundejerforeningen Præstemosen c/o Michael Melchert 2650 Hvidovre |
| | CVR-nr: 73 85 44 15 Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Bestyrelse | Michael Melchert, formand Anders Holme Weihrauch Jan Henvig Linda Andersen Thomas Petersen |
| Kasserer | Jan Henvig |
| Revisor | Revision Sjælland Registreret Revisionsaktieselskab Jyllingevej 59, 1. sal 2720 Vanløse |

LEDELSESBERETNING

Grundejerforeningens væsentligste aktivitet

Foreningens formål er at tilvejebringe og administrere de fornødne midler til vedligehold af de på matr. nr. 8 a og 8 am af Hvidovre by og sogn anlagte veje med tilhørende afvandingsanlæg, samt vejbelysning, hvor det kræves af kommunen.

Det er endvidere foreningens formål at varetage medlemmernes interesse i alle fælles anliggender, herunder at påse at veje, fortove og pladser holdes rene, og i øvrigt sørge for orden på foreningens område. Foreningen kan endvidere gennem bestyrelsen påtale medlemmernes overtrædelser af lokalplanen og vedtægter, og hvis disse forhold ikke rettes ved forhandling, at bringe dem for en domstol.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsrapporten for Grundejerforeningen Præstemosen er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser foreningens aktivitet i det forløbne regnskabsår.

Indtægter

Kontingenter og indmeldelsesgebyrer vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen.

Omkostninger

Omkostninger vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen. Omkostninger består af ejendoms- og forbrugsudgifter, renholdelse, vedligeholdelse, administrations- og foreningsomkostninger, afskrivning på driftsmidler og inventar m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle indtægter består af renter af bankindeståender og eventuelle andre indeståender.

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, herunder mellemregning med grundejere, værdiansættes til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2023

| | 2023 | 2022 |
|---|-----------------|-----------------|
| 1 Indtægter, grundejere mv..... | 432.000 | 439.900 |
| Indtægter i alt | 432.000 | 439.900 |
| 2 Forbrugsafgifter..... | -19.410 | -10.898 |
| 3 Vedligeholdelse, løbende..... | -364.277 | -227.853 |
| 4 Administrationsomkostninger | -62.625 | -53.381 |
| 5 Øvrige foreningsomkostninger..... | -15.816 | -14.305 |
| Omkostninger i alt..... | -462.128 | -306.437 |
| Resultat før finansielle poster | -30.128 | 133.463 |
| 6 Finansielle indtægter | 10.978 | 0 |
| 7 Finansieringsomkostninger..... | -882 | -5.080 |
| Finansiering i alt..... | 10.096 | -5.080 |
| Årets resultat..... | -20.032 | 128.383 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Årets hensættelse af vejfond..... | 23.016 | 150.000 |
| Overført til "Overført resultat m.v.": | | |
| Overført restandel af årets resultat..... | -43.048 | -21.617 |
| Resultatdisponering i alt | -20.032 | 128.383 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023

AKTIVER

| | 2023 | 2022 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 8 Restancer, grundejere | 12.450 | 6.401 |
| 9 Andre tilgodehavender | 2.500 | 2.500 |
| Tilgodehavender i alt..... | 14.950 | 8.901 |
| 10 Likvide beholdninger | 893.736 | 919.796 |
| Omsætningsaktiver..... | 908.686 | 928.697 |
| AKTIVER | 908.686 | 928.697 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023

PASSIVER

| | 2023 | 2022 |
|---|----------------|----------------|
| Overført resultat m.v. | 0 | 43.048 |
| | <u>0</u> | <u>43.048</u> |
| Andre reserver (jf. generalforsamlingsbeslutning) Reserveret til vejfond | 873.311 | 850.295 |
| Andre reserver i alt | 873.311 | 850.295 |
| 11 Egenkapital | 873.311 | 893.343 |
| 12 Modtagne forudbetalinger fra grundejere | 500 | 5.600 |
| 13 Leverandører af varer og tjenesteydelser | 3.000 | 2.816 |
| 14 Øvrig anden gæld | 31.875 | 26.938 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 35.375 | 35.354 |
| Gældsforpligtelser | 35.375 | 35.354 |
| PASSIVER | 908.686 | 928.697 |

NOTER

| | 2023 | 2022 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 1 Indtægter, grundejere mv. | | |
| Kontingenter | 413.000 | 413.000 |
| Indmeldelsesgebyr, mv. | 9.000 | 15.900 |
| Ejendomsmæglerforespørgsler | 10.000 | 11.000 |
| | <u>432.000</u> | <u>439.900</u> |
| Indtægter, grundejere mv. i alt | <u>432.000</u> | <u>439.900</u> |
| 2 Forbrugsafgifter | | |
| Elektricitet, belysning..... | 19.410 | 10.898 |
| | <u>19.410</u> | <u>10.898</u> |
| Forbrugsafgifter i alt | <u>19.410</u> | <u>10.898</u> |
| 3 Vedligeholdelse, løbende | | |
| Veje - Vedligeholdelse | 165.208 | 223.588 |
| Veje - Geotekniske undersøgelser | 191.250 | 0 |
| Vedligeholdelse af foreningen..... | 7.819 | 0 |
| Fællesgrund | 0 | 4.265 |
| | <u>364.277</u> | <u>227.853</u> |
| Vedligeholdelse, løbende i alt..... | <u>364.277</u> | <u>227.853</u> |
| 4 Administrationsomkostninger | | |
| IT-udgifter | 4.258 | 3.333 |
| Hjemmeside..... | 2.749 | 2.629 |
| Revisorhonorar, regnskab..... | 11.875 | 11.250 |
| Revisorhonorar, øvrig assistance | 25.081 | 29.598 |
| Advokathonorar | 11.875 | 0 |
| Forsikringer | 6.787 | 6.571 |
| | <u>62.625</u> | <u>53.381</u> |
| Administrationsomkostninger i alt | <u>62.625</u> | <u>53.381</u> |
| 5 Øvrige foreningsomkostninger | | |
| Bestyrelsesgodtgørelse | 15.000 | 12.500 |
| Mødeudgifter, bestyrelse | 816 | 1.805 |
| | <u>15.816</u> | <u>14.305</u> |
| Øvrige foreningsomkostninger i alt | <u>15.816</u> | <u>14.305</u> |

NOTER

| | 2023 | 2022 |
|---|----------------|----------------|
| 6 Finansielle indtægter | | |
| Renter, pengeinstitutter..... | 9.378 | 0 |
| Gebyr mv..... | 1.500 | 0 |
| Gebyrer, medlemmer..... | 100 | 0 |
| Finansielle indtægter i alt..... | 10.978 | 0 |
| 7 Finansieringsomkostninger | | |
| Renter, pengeinstitutter..... | 0 | 4.443 |
| Gebyrer mv..... | 882 | 637 |
| Finansieringsomkostninger i alt..... | 882 | 5.080 |
| 8 Restancer, grundejere | | |
| Restancer, grundejere..... | 12.450 | 6.401 |
| Restancer, grundejere i alt..... | 12.450 | 6.401 |
| 9 Andre tilgodehavender | | |
| Tilgodehavende, Ejendomsmæglere..... | 2.500 | 2.500 |
| Andre tilgodehavender i alt..... | 2.500 | 2.500 |
| 10 Likvide beholdninger | | |
| Arbejdernes Landsbank, driftskonto..... | 21.785 | 27.210 |
| Arbejdernes Landsbank, opsparing..... | 871.951 | 892.586 |
| Likvide beholdninger i alt..... | 893.736 | 919.796 |

NOTER

| | 2023 | 2022 |
|---|----------------|----------------|
| 11 Egenkapital | | |
| Overført resultat m.v. | | |
| Egenkapital, primo | 43.048 | 64.665 |
| Årets resultat..... | -43.048 | -21.617 |
| | <u>0</u> | <u>43.048</u> |
| Egenkapital før andre reserver | 0 | 43.048 |
| Reserveret til vejfond | | |
| Saldo primo | 850.295 | 700.295 |
| Årets tilgang | 23.016 | 150.000 |
| | <u>873.311</u> | <u>850.295</u> |
| Egenkapital i alt..... | 873.311 | 893.343 |
| | | |
| 12 Modtagne forudbetalinger fra grundejere | | |
| Modtagne forudbetalte kontingenter..... | 500 | 5.600 |
| | <u>500</u> | <u>5.600</u> |
| Modtagne forudbetalinger fra grundejere i alt..... | 500 | 5.600 |
| | | |
| 13 Leverandører af varer og tjenesteydelser | | |
| Leverandører af varer | 3.000 | 2.816 |
| | <u>3.000</u> | <u>2.816</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt | 3.000 | 2.816 |
| | | |
| 14 Øvrig anden gæld | | |
| Skyldigt bestyrelsegodtgørelse | 15.000 | 12.500 |
| Skyldige omkostninger | 16.875 | 14.438 |
| | <u>31.875</u> | <u>26.938</u> |
| Øvrig anden gæld i alt | 31.875 | 26.938 |