

DUEHOLM & PARTNERE

Godkendt revisionshus

Grundejerforeningen Slettebjerget 96 - 191

Slettebjerget 191
3400 Hillerød

CVR. NR. 35 59 05 44

ÅRSRAPPORT 2021/2022 Varmeregnskab

Indholdsfortegnelse

Foreningsoplysninger	1
Udvalgets påtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2021/2022	6
Balance pr. 31. maj 2022	7
Noter	8

Foreningsoplysninger

Beliggende:

Slettebjerget 191
3400 Hillerød
Cvr.nr. 35 59 05 44

Varmeudvalget:

Niels Baggesen, varmeformand
John Tøndering, kasserer
Morten Topp, formand

Revision:

Dueholm & Partnere
Godkendt Revisionshus
Kærvej 2
2970 Hørsholm

Godkendt på foreningens ordinære generalforsamling den 27. september 2022

Dirigent

Udvalgets påtegning

Undertegnede har aflagt årsrapport for perioden 1. juni 2021 – 31. maj 2022 for Grundejerforeningen Slettebjerget 96-191 - varmeregnskab.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik og samt foreningens vedtægter.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af varmeregnskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2022, samt af varmeregnskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2021 – 31. maj 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 7. september 2022

I varmeudvalget:

Niels Baggesen

John Tøndering

Morten Topp

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til medlemmerne i Grundejerforeningen Slettebjerget 96-196

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Grundejerforeningen Slettebjerget 96-196 for regnskabsåret 1. juni 2021 - 31. maj 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter den anvendte regnskabspraksis, der er beskrevet på side 5, og foreningens vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2022 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2021 - 31. maj 2022 i overensstemmelse med den anvendte regnskabspraksis, der er beskrevet på side 5, og foreningens vedtægter.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af foreningen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med den anvendte regnskabspraksis, der er beskrevet på side 5, og foreningens vedtægter. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere foreningens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere foreningen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om foreningens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at foreningen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Hørsholm, den 7. september 2022

Dueholm & Partnere
Godkendt revisionshus
CVR-nr. 2163 1930

Martin Dueholm
Godkendt revisor
MNE-nr. 34524

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Grundejerforeningen Slettebjerget 96-191 – varmeregnskab er aflagt i overensstemmelse med regnskabsbestemmelser i vedtægterne og god regnskabsskik.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af aktiviteter for regnskabsperioden, og vise, om de hos medlemmerne opkrævede varmeindbetalinger har været tilstrækkelige.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet, så den bedst viser aktiviteterne for så vidt angår varmeregnskabet i det forløbne regnskabsår.

INDTÆGTER

Opkrævede varmeindbetalinger vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen.

Diverse indtægter m.v. indtægtsføres i takt med indbetalte indtægter. Disse indtægter er således ikke nødvendigvis periodiseret fuldt ud i regnskabsperioden.

OMKOSTNINGER

Omkostninger vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen.

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Under resultatdisponering indgår bestyrelsens forslag til disponering af regnskabs periodens resultat.

Balancen

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi.

ØVRIGE GÆLDSFORPLIGTELSE

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 1. juni 2021 - 31. maj 2022

	Regnskab 2021/22	Regnskab 2020/21
Omkostninger		
Administrationsomkostninger:		
Kontorhold	0	100
Mødeudgifter	9.257	3.300
Porto og gebyrer	2.717	3.600
Renteudgifter	5.348	0
Revisor	6.500	6.875
Administrationsomkostninger i alt	23.822	13.875
Drift af anlæg:		
Naturgas	1.666.689	719.405
Elektricitet og vand	22.957	17.071
Forsikringer	7.525	7.386
Vedligehold	27.463	91.509
Henlæggelser	0	100.000
Drift af anlæg i alt	1.724.634	935.371
Omkostninger i alt	1.748.456	949.246
Indtægter		
Opkrævet varmeindbetalinger	1.710.000	1.140.000
Indtægter i alt	1.710.000	1.140.000
ÅRETS RESULTAT	-38.456	190.754
Forslag til resultatdisponering:		
Overført til tilbagebetaling af varmebidrag	-38.456	190.754
Disponeret i alt	-38.456	190.754

Balance pr. 31. maj 2022

AKTIVER	<u>31/5-22</u>	<u>31/5-21</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende, varmeregnskab (aconto)	9.000	0
Tilgodehavende, varmeregnskab (årsopgørelse)	38.089	0
Tilgodehavende, diverse gebyrer	750	0
Forudbetalte omkostninger	177.345	82.406
Kassebeholdning	1.000	1.000
Arbejdernes Landsbank, kto.nr. 5358-0248649	<u>1.167.423</u>	<u>1.207.413</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.393.607</u>	<u>1.290.819</u>
AKTIVER I ALT	<u>1.393.607</u>	<u>1.290.819</u>
PASSIVER		
Egenkapital		
Saldo primo	839.009	739.009
Reguleret for tab på tilgodehavender	-6.000	0
Overført fra årets resultat	0	0
Overført fra henlæggelser	<u>0</u>	<u>100.000</u>
Egenkapital ultimo i alt	<u>833.009</u>	<u>839.009</u>
Henlæggelse til varmecentral		
Henlagt primo	0	0
Årets henlæggelse	0	100.000
Anvendt i regnskabsåret	0	0
Saldoen er overført til egenkapitalen	<u>0</u>	<u>-100.000</u>
Henlæggelser til varmecentral i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Kortfristet gældsforpligtelser		
Tilbagebetaling af varmebidrag	0	195.260
Skyldige omkostninger	<u>560.598</u>	<u>256.550</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>560.598</u>	<u>451.810</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.393.607</u>	<u>1.290.819</u>

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Morten Topp

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-926596720117
Tidspunkt for underskrift: 10-09-2022 kl.: 09:04:37
Underskrevet med NemID

Niels Baggesen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-571835037794
Tidspunkt for underskrift: 08-09-2022 kl.: 12:49:36
Underskrevet med NemID

John Tøndering

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-684463726291
Tidspunkt for underskrift: 09-09-2022 kl.: 08:38:53
Underskrevet med NemID

Martin Dueholm

Som Revisor NEM ID
RID: 50243092
Tidspunkt for underskrift: 08-09-2022 kl.: 09:17:52
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.