

Godkendt på
generalforsamlingen
den / 2022

Dirigent

Ejerforeningen
”Kirkevænget 6A-B-C ”
Årsrapport for året 2021

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Bestyrelsens påtegning	2
Anvendt regnskabspraksis.....	3
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Specifikationer til resultatopgørelsen.....	8
Specifikationer til balancen	10

Bestyrelsens påtegning

Bestyrelsen aflægger hermed årsrapport for 2021 for Ejerforeningen ” Kirkevænget 6A-B-C ”

- Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.
- Den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.
- Årsrapporten med tilhørende bilag er pr. 2022 stikprøvevis gennemgået af Morten Studsgaard som intern revisor. På baggrund af det udførte arbejde er der ikke fundet anledning til bemærkninger omkring bogføring.

Som intern revisor:

Morten Studsgaard

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 2022

Bestyrelsen:

Uffe Hartvig Larsen

Finn Hansen

Rikke Møller

Marie-Louise Chittenden

Frederik Kok Hansen

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for "Ejerforeningen Kirkevænget 6A-B-C" for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

Opstilling af resultatopgørelsen er uændret i forhold til tidligere år.

Årsrapporten for 2021 er tilpasset god regnskabsskik for ejerlejlighedsforenings regnskaber.

Ved aflæggelsen af årsrapporten er anvendt følgende regnskabspraksis.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de forfalder, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger. Øvrige udgifter overføres til den periode udgifterne vedrører, uanset betalingstidspunktet.

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 finansielle ulemper 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Bidrag til fællesudgifter

Bidrag til fællesudgifter fra ejerne til ejerlejlighederne, indregnes i resultatopgørelsen i den periode indtægterne vedrører, uanset betalingstidspunkt.

Anvendt regnskabspraksis – fortsat

Andre driftsindtægter og –omkostninger

Andre driftsindtægter og –omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til foreningens hovedaktivitet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til varmelieferandør, almindelige leverandører, samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for året 2021

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2021</u> Budget	<u>2020</u>
<u>Indtægter :</u>			
Bidrag til fællesudgifter.....	498.120	498.000	498.120
Bidrag til vedligeholdelsesfond.....	357.312	357.000	357.312
Opsparing.....	150.084	150.000	150.084
Gl. leverandørgæld 2015, indtægtsført	0	0	12.624
Indbetalt vaskemønter.....	1.000	0	1.539
Indtægter i alt:	<u>1.006.516</u>	<u>1.005.000</u>	<u>1.019.679</u>
<u>Udgifter :</u>			
1 Forbrug og afgifter	368.117	383.000	355.745
2 Administration	139.209	86.500	95.574
3 Vedligeholdelsesudgifter.....	66.606	200.000	130.879
Udgifter i alt:	<u>573.932</u>	<u>669.500</u>	<u>582.198</u>
<u>Årets resultat:</u>	<u>432.584</u>	<u>335.500</u>	<u>437.481</u>
 <u>Foreslås fordelt således:</u>			
Overført til vedligeholdelsesfond.....	290.706	157.312	226.433
Overført til vinduesopsparing.....	150.084	150.084	150.084
Overført til øvrig egenkapital	-8.206	28.104	60.964
	<u>432.584</u>	<u>335.000</u>	<u>437.481</u>

Balance pr. 31.december

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>Aktiver :</u>		
Tilgodehavender og forudbetalinger:		
Vaskemønter.....	1.000	0
Amager Ejendomsadministration.....	0	1.000
You See, 1/1 – 31/3 2022	12.546	9.675
Forudbetalt forsikring.....	52.699	5.719
Novomatrix, 1/1-30/6 2022	34.272	10.800
El, Gårdlaug.....	2.162	1.024
Vand, årsregning.....	10.157	0
Tilgodehavender i alt:	112.836	28.218
Bankindestående konto 3191-185641.....	2.833.896	2.345.629
Likvide midler	2.833.896	2.345.629
<u>Aktiver i alt :</u>	<u>2.946.732</u>	<u>2.373.847</u>

Balance pr. 31. december

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>Passiver:</u>		
<u>Overførsel:</u>		
Overført resultat primo.....	590.981	530.017
Årets underskud	-8.206	60.964
	<u>582.775</u>	<u>590.981</u>
<u>Vedligeholdelsesfond:</u>		
Saldo primo.....	1.216.698	990.265
Henlagt af årets overskud.....	290.706	226.433
	<u>1.507.404</u>	<u>1.216.698</u>
<u>Henlæggelse til vinduesopsparring:</u>		
Saldo primo	512.787	362.703
Henlagt i året.....	150.084	150.084
	<u>662.871</u>	<u>512.787</u>
<u>Egenkapital:</u>	<u>2.753.050</u>	<u>2.320.466</u>
4 Varmeregnskab – uafsluttet varmeår	27.328	29.793
Varmeregnskab – afsluttet varmeår	118.433	10.934
5 Skyldige kreditorer.....	44.975	7.548
6 Hybridnet.....	2.947	5.106
<u>Forpligtelser i alt:</u>	<u>193.683</u>	<u>53.381</u>
<u>Passiver i alt :</u>	<u>2.946.732</u>	<u>2.373.847</u>

Specifikationer til resultatopgørelsen

	<u>2021</u>	<u>2021</u> Budget	<u>2020</u>
<u>Note 1 – Forbrug og afgifter</u>			
Forsikringer	54.476	55.000	37.202
Kontingent:			
Grundejerforeningen Kirkevænget.....	759	2.000	759
Ejerlejlighedernes Landsforening	1.980	2.000	3.960
Kirkevænget Karreen.....	35.660	36.000	35.660
Renovation	64.836	63.500	63.242
El	13.503	20.000	16.024
Vand og vandafgift	101.999	107.000	108.960
Vicevært, trappevask og snerydning	67.237	74.000	66.629
Varmeregnskab	27.667	25.000	23.309
	<u>368.117</u>	<u>384.500</u>	<u>355.745</u>
 <u>Note 2 - Administration</u>			
Administrationshonorar, ordinært	63.000	58.000	63.000
Regnskabsassistance	12.500	12.500	12.500
Rådgivning, MMAKE – oplæg til projekt....	22.500	0	0
Telefon.....	500	0	500
Energimærke	16.625	0	0
Kontorartikler/Porto.....	148	0	14
Generalforsamling og møder.....	2.887	5.000	3.481
Gebyrer, Nets og bank.....	5.047	6.000	5.060
Bankrente.....	16.002	0	11.019
	<u>139.209</u>	<u>82.500</u>	<u>95.574</u>

Specifikationer til resultatopgørelsen – fortsat

	<u>2021</u>	<u>2021</u> Budget	<u>2020</u>
<u>Note 3- Reparation og vedligeholdelse</u>			
Elektriker	0		0
Rensning af varmtvandsbeholder.	7.514		5.987
Reparation af varmeanlæg	7.499		32.906
Reparation af kloaker	0		1.417
Malerarbejde.....	0		5.040
Nøgler m.m.	4.473		-750
VVS	21.671		81.770
Murerarbejde.....	4.563		0
Service tørretumbler	2.628		2.578
Have	15.388		1.931
Materialer og isenkram m.m.....	2.870		0
Ufordelte udgifter.....	0	200.000	0
	<u>66.606</u>	<u>200.000</u>	<u>130.879</u>

Specifikationer til balancen

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>Note 4 – Skyldigt varmeregnskab</u>		
Varmeregnskab – Uafsluttet varmeår:		
Afholdte udgifter	74.297	71.832
A conto indbetalt	-101.625	-101.625
	27.328	29.793
<u>Note 5 - Skyldige kreditorer</u>		
Regnskabsassistance 2021.....	12.500	0
Dong, 1/11-31/12 2021	2.786	2.957
Saltning, december 2021	2.062	2.591
Telefon, godtgørelse formand – 2019/20.....	1.000	1.000
Krüger.....	1.000	1.000
ISTA.....	25.627	0
	44.975	7.548
<u>Note 6 – YouSee/Bredbånd</u>		
Saldo primo	-5.106	-2.330
You See/Bredbånd.....	99.780	107.113
Opkrævet hos medlemmer.....	-97.621	-109.889
	-2.947	-5.106

Budget over fællesudgifterne og vedligeholdelsesfond for året 2022 vedrørende ejendommen matr. nr. 1797 Valby, beliggende Kirkevænget 6 A-B-C, 2500 Valby.

Indtægter:

Bidrag til fællesudgifter.....	498.000
Opsparing, vinduesprojekt 1/1-31/7 2022	85.000
Bidrag til vedligeholdelsesfond, kr. 25 pr. fordelingstal pr. måned	<u>357.000</u>
	<u>940.000</u>

Udgifter:

Forbrug og afgifter:

Forsikringer	58.000
Grundejerforeningen Kirkevænget/Ejerlej.Landsforening.....	3.000
Kirkevænget Karreen	36.000
Renovation.....	80.000
Elektricitet	20.000
Vand og vandafgift.....	109.000
Vicevært, trappevask og snerydning	70.000
Varmeregnskab.....	<u>28.000</u>
	<u>404.000</u>

Administration:

Administrationshonorar.....	63.000
Regnskabsassistance.....	12.500
Generalforsamling m.v.	5.000
Bankrenter	30.000
Øvrige udgifter	<u>6.000</u>
	<u>116.500</u>

Vedligeholdelse	<u>200.000</u>
-----------------------	----------------

Udgifter i alt	<u>720.500</u>
----------------------	----------------

Budgetteret resultat.....	<u>219.500</u>
---------------------------	----------------

Fordeling af fællesudgifter

<u>Fordelingstal</u>	<u>Fællesudgifter pr. måned fra 1/1 2022</u>
26	910
27	945
31	1.085
33	1.155
35	1.225
36	1.260
37	1.295
39	1.365
40	1.400

Hertil kommer kr. 25 pr. måned pr. fordelingstal til vedligeholdelsesfond samt 10,55 pr. måned pr. fordelingstal til vinduesprojekt for perioden 1/1-31/7 2022.