

Grundejerforeningen Bork Havn Feriecenter

Vesterfælled 118, 6893 Hemmet

Årsrapport for

1. januar - 31. december 2024

CVR-nr. 20 20 83 41

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger og oplysninger

- | | |
|---|---|
| 1 | Bestyrelsespåtegning |
| 2 | Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab |
| 3 | Foreningsoplysninger |

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2024

- | | |
|---|--------------------------|
| 4 | Anvendt regnskabspraksis |
| 5 | Resultatopgørelse |
| 6 | Balance |
| 8 | Noter |

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2024 for Grundejerforeningen Bork Havn Feriecenter.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med god regnskabspraksis.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af ejerforeningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ingen af ejerforeningens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over de anførte, og der påhviler ikke ejerforeningen eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hemmet, den

Bestyrelse

Lars Clemmensen
Næstformand

Peter Nowack
Formand

Hardy Friis
Kasserer

Ken Leschley
Medlem

Annette Mathiesen
Sekretær

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på ejerforeningens ordinære generalforsamling den 8. marts 2025.

Dirigent

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til medlemmerne i Grundejerforeningen Bork Havn Feriecenter

Vi har opstillet årsregnskabet for Grundejerforeningen Bork Havn Feriecenter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 på grundlag af foreningens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 god regnskabsskik. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors 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 god regnskabsskik.

Esbjerg, den 1. marts 1900

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Alexander Hardy Josef Müller Rasmussen
statsautoriseret revisor
mne24721

Foreningsoplysninger

Ejerforeningen

Grundejerforeningen Bork Havn Feriecenter
Vesterfælled 118
6893 Hemmet

CVR-nr.: 20 20 83 41

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Lars Clemmensen, Næstformand
Peter Nowack, Formand
Hardy Friis, Kasserer
Ken Leschley, Medlem
Annette Mathiesen, Sekretær

Revisor

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Edison Park 4
6715 Esbjerg N

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 8. marts 2025

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Grundejerforeningen Bork Havn Feriecenter er aflagt i overensstemmelse med aflægges regnskabet efter årsregnskabsloven?

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af foreningens aktiviteter for regnskabsperioden og vise, om de budgetterede og hos ejerne opkrævede fællesbidrag er tilstrækkelige.

Resultatopgørelsen

Indtægter

Grundejerforeningsbidrag vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen.

Omkostninger

Omkostninger vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grundejerforeningens øvrige materielle anlægsaktiver (inventar og driftsmateriel) herunder installationer værdiansættes til kostpris på anskaffelsestidspunktet med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Aktiverne afskrives lineært over forventet brugstid efter følgende principper:

	Brugstid	Restværdi
Grunde og bygninger	20-75 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter er indregnet under aktiver og omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i bank samt indestående på særskilt bundet konto hos Grundejernes Fond.

Øvrige gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2024	Budget 2024 (ej revideret)	Budget 2025 (ej revideret)	2023
1 Indtægter	2.458.986	2.458.400	2.458.400	2.397.335
Øvrige indtægter	2.000	0	0	0
Indtægter i alt	2.460.986	2.458.400	2.458.400	2.397.335
2 Driftsomkostninger fællesareal	-991.235	-1.075.000	-815.000	-939.342
3 Driftsomkostninger centerbygning	-976.522	-1.058.455	-1.005.850	-1.074.827
4 Administrationsomkostninger	-83.036	-104.250	-102.250	-87.726
5 Afskrivninger	-92.645	-99.020	-94.020	-98.562
Omkostninger i alt	-2.143.438	-2.336.725	-2.017.120	-2.200.457
Resultat før finansielle poster	317.548	121.675	441.280	196.878
6 Finansielle omkostninger	-27.266	-26.000	-28.000	-25.239
Finansielle poster netto	-27.266	-26.000	-28.000	-25.239
Årets resultat	290.282	95.675	413.280	171.639
Årets resultat fordeles således:				
Overført til "Reserveret til vedligeholdelse af ejendommen"	164.400	164.400	164.400	130.150
Overført restandel af årets resultat	125.882	-68.725	248.880	41.489
I alt	290.282	95.675	413.280	171.639

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Anlægsaktiver		
7 Grunde og bygninger	4.389.038	4.454.120
7 Cykelskur	24.432	28.453
7 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	136.090	159.632
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>4.549.560</u>	<u>4.642.205</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>4.549.560</u>	<u>4.642.205</u>
Omsætningsaktiver		
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>14.453</u>
Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>14.453</u>
8 Likvide beholdninger	<u>1.103.029</u>	<u>734.353</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.103.029</u>	<u>748.806</u>
Aktiver i alt	<u>5.652.589</u>	<u>5.391.011</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2024</u>	<u>2023</u>
Egenkapital			
9	Overført resultat	4.770.382	4.644.500
	Egenkapital før generalforsamlingsbestemte reserver	4.770.382	4.644.500
10	Vedligeholdelsesfond	552.150	387.750
	Egenkapital i alt	5.322.532	5.032.250
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	300.436	318.120
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	300.436	318.120
11	Anden gæld	29.621	40.641
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	29.621	40.641
	Gældsforpligtelser i alt	330.057	358.761
	Passiver i alt	5.652.589	5.391.011
12	Eventualforpligtelser		

Noter

	<u>2024</u>	<u>Budget 2024</u> (ej revideret)	<u>Budget 2025</u> (ej revideret)	<u>2023</u>
1. Indtægter				
Indtægter medlemmer	2.294.586	2.294.000	2.294.000	2.267.185
Medlemsindskud	164.400	164.400	164.400	130.150
	<u>2.458.986</u>	<u>2.458.400</u>	<u>2.458.400</u>	<u>2.397.335</u>
2. Driftsomkostninger fællesareal				
Ejendomsskatter	109.896	140.000	130.000	73.813
Vandafgift - Kirkehøjvej 34B	57.666	100.000	100.000	100.508
Eludgifter	3.546	5.000	5.000	4.118
SE, bredbånd	621.661	580.000	340.000	573.454
Vedligeholdelse / nyanskaffelser	38.317	80.000	60.000	54.959
Servicearbejde fællesarealer	167.625	170.000	180.000	166.000
Refusion Sperto og Monta	-7.476	0	0	-33.510
	<u>991.235</u>	<u>1.075.000</u>	<u>815.000</u>	<u>939.342</u>

Noter

	<u>2024</u>	<u>Budget 2024</u> (ej revideret)	<u>Budget 2025</u> (ej revideret)	<u>2023</u>
3. Driftsomkostninger centerbygning				
Vandafgift - Vester Fælled 62	141.458	193.000	160.000	189.281
Refunderet energiafgift	-58.658	-70.000	-70.000	-31.552
Varmeudgifter	245.128	180.000	180.000	168.152
Eludgifter	137.951	170.000	160.000	187.615
Vandprøver, Bassin	72.355	130.000	100.000	120.853
Vedligeholdelse / nyanskaffelser	146.188	160.000	160.000	156.201
Solceller afregning produktion	-395	-2.000	-2.000	-1.033
Servicearbejde center	335.250	340.000	360.000	332.000
Automatindtægt	-8.256	-13.000	-8.500	-12.270
Lejeindtægter cykelskur	-8.320	-8.400	-8.650	-8.480
Indtægter vaskeri	-9.360	-10.000	-10.000	-9.416
Forsikringer	9.751	9.800	0	5.371
Danland	-54.450	-60.945	-55.000	-60.945
Rengøringsmidler	27.880	40.000	40.000	39.050
	<u>976.522</u>	<u>1.058.455</u>	<u>1.005.850</u>	<u>1.074.827</u>
4. Administrationsomkostninger				
Administrationshonorar	10.555	15.000	12.000	13.101
Udarbejdelse og revision af årsrapport	11.500	12.000	12.000	14.500
Gebyrer m.v.	-796	0	0	-1.600
Kontorartikler	3.678	6.000	6.000	5.401
Bestyrelsesmøder og andre møder	13.069	15.000	15.000	10.445
Kørselsgodtgørelse - bestyrelse	22.800	30.000	30.000	26.766
Telefongodtgørelse - bestyrelse	10.413	12.250	12.250	9.800
Gaver og blomster	1.300	3.000	3.000	0
Abonnement økonomisystem	3.588	4.000	4.000	3.000
PBS-opkrævningservice	6.929	7.000	8.000	6.313
	<u>83.036</u>	<u>104.250</u>	<u>102.250</u>	<u>87.726</u>

Noter

	<u>2024</u>	<u>Budget 2024</u> (ej revideret)	<u>Budget 2025</u> (ej revideret)	<u>2023</u>
5. Afskrivninger				
Afskrivning, bygninger	65.083	65.000	65.000	65.083
Afskrivninger, inventar og driftsmateriel fælles	23.542	30.000	25.000	29.459
Afskrivninger, cykelskur	4.020	4.020	4.020	4.020
	<u>92.645</u>	<u>99.020</u>	<u>94.020</u>	<u>98.562</u>
6. Finansielle omkostninger				
Prioritetsrenter og bidrag	24.316	23.000	25.000	22.300
Gebyr bank	2.950	3.000	3.000	2.939
	<u>27.266</u>	<u>26.000</u>	<u>28.000</u>	<u>25.239</u>

Noter

7. Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Cykelskur</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris primo	5.430.052	74.274	559.470
Kostpris ultimo	5.430.052	74.274	559.470
Af- og nedskrivninger primo	975.931	45.822	399.838
Årets af- og nedskrivninger	65.083	4.020	23.542
Af- og nedskrivninger ultimo	1.041.014	49.842	423.380
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.389.038	24.432	136.090

8. Likvide beholdninger

Ringkøbing Landbobank kto. 731783 (driftskonto)	560.375	356.099
Ringkøbing Landbobank kto. 4092141 (fondskonto)	542.654	378.254
	1.103.029	734.353

9. Overført resultat

Overført resultat primo	4.644.500	4.603.011
Årets overførte overskud eller underskud	125.882	41.489
	4.770.382	4.644.500

10. Vedligeholdelsesfond

Reserveret primo	387.750	257.600
Årets indskud	164.400	130.150
	552.150	387.750

Noter

	<u>31/12 2024</u>	<u>31/12 2023</u>
11. Anden gæld		
Moms	19.621	30.641
Afsat revisor	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
	<u>29.621</u>	<u>40.641</u>
12. Eventualforpligtelser		
Ingen.		