



CHRISTENSEN  
KJÆRULFF

PERSONLIGT ENGAGEMENT

STATSAUTORISERET  
REVISIONSAKTIESELSKAB

STORE KONGENSGADE 68  
POSTBOKS 9015  
1022 KØBENHAVN K

CVR: 15 91 56 41

TLF: 33 30 15 15

FAX: 33 13 19 91

E-MAIL: CK@CK.DK

WEB: WWW.CK.DK

## Andelshaveforeningen Islev

Vårfluevej 10 + 10A  
2610 Rødovre

Årsregnskab for 2015



Christensen Kjarulff er medlem af Nexia International  
- et internationalt netværk af uafhængige revisions- og konsulentvirksomheder.

**RGD** RevisorGruppen Danmark

## Foreningsoplysninger

|                           |                                                                                                                                  |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Foreningens navn</b>   | Andelshaveforeningen Islev<br>Vårfluevej 10 + 10A<br>2610 Rødovre                                                                |
| <b>Hjemsted:</b>          | Rødovre                                                                                                                          |
| <b>Kritiske revisorer</b> | Theo Frank Jandausch<br>Torben A. Jensen                                                                                         |
| <b>Ekstern revisor</b>    | Christensen Kjærulff<br>Store Kongensgade 68<br>1264 København K<br>Tlf: 33 30 15 15<br><a href="http://www.ck.dk">www.ck.dk</a> |
| <b>Bestyrelse</b>         | Renee Egsholm (formand)<br>Mette Gøtterup-Tang<br>Kit Hansen<br>Ulla Balmer <del>Åkerstrøm</del><br>Lars Tøttrup (kasserer)      |
| <b>Suppleanter:</b>       | Dean Bozinovski<br>Flemming Birch                                                                                                |

Årsregnskabet er godkendt på foreningens ordinære generalforsamling den / 2016

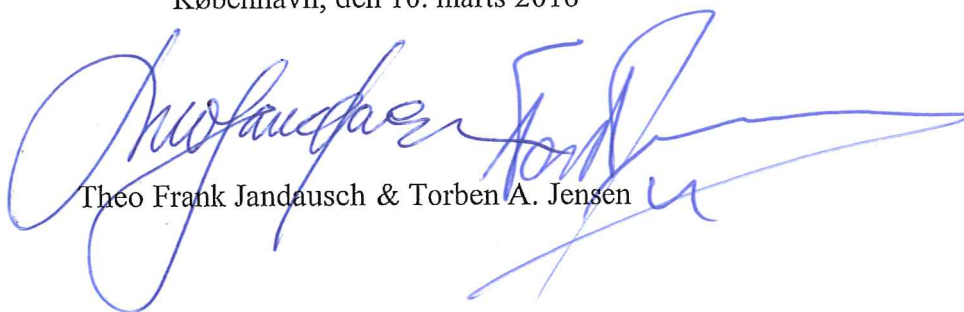
dirigent

**Supplerende bemærkninger fra de kritiske revisorer:**

Der har været afholdt 4 revisionsmøder siden generalforsamlingen i 2015. Hver gang har vi fundet alt i orden. Årsoversigter fra banken har været fremlagt som dokumentation for foreningens gæld og likvide beholdninger.

Bestyrelsen og de kritiske revisorer har godkendt alle afslutningsdispositioner i Andelshaveforeningen Islevs regnskab for 2015. Vi har gennemgået alle tilgodehavende og skyldige poster i regnskabet og haft regnskabsbilagene til gennemsyn.

København, den 10. marts 2016



Theo Frank Jandausch & Torben A. Jensen

## Bestyrelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsregnskabet for 2015 for Andelshaveforeningen Islev.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven med fornødne tilpasninger samt andelsboligloven og foreningens vedtægter.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Vi kan efter vores bedste overbevisning bekræfte følgende forhold:

- Samtlige aktiver, der tilhører foreningen, er indregnet i balancen. Disse er til stede og er forsvarligt værdiansat.
- Foreningens aktiver er ikke pantsat, behæftet med ejendomsforbehold eller lignende ud over det i årsregnskabet anførte.
- Samtlige aktuelle forpligtelser og eventualforpligtelser, der påhviler foreningen, er forsvarligt opgjort og indregnet eller oplyst i årsregnskabet.
- Der er ikke verserende eller truende erstatningskrav, retssager, skattesager m.v. ud over de i årsregnskabet anførte.
- Foreningen har tegnet forsikringer i et sådant omfang, at foreningens aktiver og hele foreningen skønnes rimeligt forsikringsdækket i skadessituationer.
- At der ikke indtil underskriftstidspunktet er afdækket besvigelser eller formodning om besvigelser mod foreningen.
- Der er ikke i perioden fra regnskabsårets udløb og indtil dato indtruffet ekstraordinære forhold eller opstået tab eller tabsrisici af væsentlig betydning for bedømmelsen af foreningens indtjening eller finansielle stilling.
- Foreningens kapitalberedskab anses for tilstrækkeligt til dækning af foreningens fortsatte drift i det kommende regnskabsår 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 10. marts 2016

I bestyrelsen:

Ulla Balmer ~~Åkerstrøm~~

Mette Götterup-Tang

Renee Egsholm  
(formand)

Kit Hansen

Lars Tøttrup

## **Den uafhængige revisors påtegning**

**Til andelshaverne i Andelshaveforeningen Islev**

### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for andelshaveforeningen Islev for regnskabsåret

1. januar - 31. december 2015 omfattende resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om en forening.

### **Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet**

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som bestyrelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### **Revisors ansvar og den udførte revision**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for foreningens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## Den uafhængige revisors påtegning - fortsat

### Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om en forening.

### Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Andelshaveforeningen Islev har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2015 medtaget det af generalforsamlingen godkendte resultatbudget for 2015. Resultatbudgettet har ikke være underlagt revision.

København, den 10. marts 2016  
Christensen Kjærulff  
Statsautoriseret revisionsaktieselskab



Henrik Wulff Jørgensen  
statsautoriseret revisor

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Andelshaveforeningen Islev for 1. januar 2015 - 31. december 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med de tilpasninger, der følger af foreningens særlige forhold, lov om andelsboligforeninger samt foreningens vedtægter.

Formålet med årsregnskabet er at give et retvisende billede af foreningens aktiviteter for regnskabsperioden, og vise, om den budgetterede og hos medlemmerne opkrævede haveafgift er tilstrækkelig.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til året før.

### Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet efter foreningens art og omfang samt foreningens ønsker med hensyn til præsentation af tallene.

### Periodisering

Alle væsentlige poster i resultatopgørelsen er periodiseret.

### Finansielle poster

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

### Balance

#### Materielle anlægsaktiver

Det vurderes, at den seneste kendte offentlige vurdering med tillæg af eventuelle forbedringer afholdt på grunden efter vurderingstidspunktet, kan være en indikator for dagsværdien af foreningens grund og indgår derfor til denne værdi.

Bygninger, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Anskaffelser under kr. 25.000 udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugs-tider:

|                                         | Brugstid |                                                     |
|-----------------------------------------|----------|-----------------------------------------------------|
| Kloakprojekt, ca. ....                  | 25 år    | (afskrives i samme takt som kloaklånene nedbringes) |
| Bygninger .....                         | 10 år    |                                                     |
| Øvrigt driftsmateriel og inventar ..... | 10 år    |                                                     |

Når bygninger, driftsmateriel og inventar nedskrevne værdi kommer under kr. 25.000 udgiftsføres restsaldoen i efterfølgende år og udgår af anlægskartoteket året efter.

## **Anvendt regnskabspraksis - fortsat**

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### **Periodeafgrænsningsposter**

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

### **Værdipapirer**

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.



## Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december

|                                                     | Note | Budget<br>2015   | Realiseret<br>2015 | Regnskab<br>2014 |
|-----------------------------------------------------|------|------------------|--------------------|------------------|
| <b>Indtægter</b>                                    |      |                  |                    |                  |
| Medlemsbidrag og udlejning .....                    | 1    | 642.615          | 642.570            | 637.800          |
| Kloakbidrag .....                                   | 2    | 456.000          | 456.000            | 456.000          |
| Tilbagebetaling asfaltarbejde fra haveejere .....   | 3    | 33.300           | 32.270             | 57.084           |
| Udbytte aktier .....                                |      | 500              | 1.226              | 949              |
| Vaskeri, indtægter .....                            | 4    | 16.000           | 14.769             | 19.143           |
| Bøder / Bod .....                                   |      | 6.000            | 11.440             | 12.600           |
| Havesalg .....                                      |      | 20.000           | 44.000             | 36.000           |
| Udlejning fælleshus/udlejning værktøj/salg nøgler . |      | 8.000            | 7.045              | 12.170           |
| Resultat festudvalget m.v. ....                     |      | 0                | 1.588              | 643              |
| Øvrige indtægter .....                              |      | 0                | 662                | 0                |
| <b>Indtægter i alt .....</b>                        |      | <b>1.182.415</b> | <b>1.211.570</b>   | <b>1.232.389</b> |
| <b>Omkostninger</b>                                 |      |                  |                    |                  |
| Ejendomsskat m.v. ....                              | 5    | 302.000          | 306.003            | 315.536          |
| Forsikring, haveforeningen .....                    |      | 14.000           | 13.998             | 13.279           |
| Renter og afdrag på kloaklån .....                  | 2    | 438.551          | 432.502            | 433.588          |
| El, gas samt vejbelysning .....                     |      | 24.000           | 26.030             | 23.457           |
| Service og reparation af pumpestationer .....       |      | 7.000            | 4.364              | 6.888            |
| Revision .....                                      |      | 28.000           | 28.700             | 26.000           |
| Kontorhold, telefon samt gebyr .....                |      | 20.000           | 13.614             | 14.385           |
| Kørsel og bestyrelsesmøder .....                    |      | 2.000            | 342                | 925              |
| Fællesarbejde, generalforsamling og fester .....    |      | 5.000            | 7.434              | 587              |
| Haveblad (redaktør og sekretær) .....               |      | 2.500            | 0                  | 0                |
| Børneudvalget og vedligeholdelse legeplads .....    |      | 2.500            | 0                  | 1.020            |
| Forskønnelsesudvalget .....                         |      | 5.000            | 820                | 1.092            |
| Puljemidler .....                                   |      | 15.000           | 2.479              | 2.917            |
| Blomster og gaver .....                             |      | 3.500            | 488                | 250              |
| Diverse .....                                       |      | 5.000            | 1.682              | 11.806           |
| Vedligeholdelse og rep. af grund & bygninger .....  |      | 42.000           | 17.499             | 3.126            |
| Vedligeholdelse maskiner .....                      |      | 2.000            | 180                | 0                |
| Nyanskaffelser .....                                | 6    | 315.000          | 144.685            | 30.661           |
| Rensning af kloak og brønd .....                    |      | 0                | 7.094              | 2.020            |
| Fælleshus syd .....                                 |      | 0                | 7.308              | 51.545           |
| Nøgler og låse .....                                |      | 0                | 1.987              | 2.305            |
| <b>Omkostninger i alt .....</b>                     |      | <b>1.233.051</b> | <b>1.017.209</b>   | <b>941.387</b>   |
| <b>Årets kontante resultat .....</b>                |      | <b>-50.636</b>   | <b>194.361</b>     | <b>291.002</b>   |

## Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december - fortsat

|                                                         |   | Realiseret<br>2015   | Regnskab<br>2014      |
|---------------------------------------------------------|---|----------------------|-----------------------|
| <b>Årets kontantbevægelser uden resultatpåvirkning:</b> |   | 194.361              | 291.002               |
| Afdrag på gæld vedrørende kloakering .....              | 2 | 181.147              | 174.447               |
| Aktiverede nyanskaffelser .....                         | 6 | 0                    | 0                     |
| <b>Årets ej kontante bevægelser:</b>                    |   |                      |                       |
| Afskrivninger .....                                     | 7 | -305.982             | -294.614              |
| Regulering af jordværdi .....                           |   | 0                    | 0                     |
| Kursregulering værdipapier .....                        |   | 1.139                | -30                   |
| <b>Årets regnskabsmæssige resultat .....</b>            |   | <b><u>70.665</u></b> | <b><u>170.805</u></b> |
| <br>Der fordeles således:                               |   |                      |                       |
| Opskrivning af grundværdi .....                         |   | 0                    | 0                     |
| Opsparet driftsresultat .....                           |   | <u>70.665</u>        | <u>170.805</u>        |
| Årets regnskabsmæssige resultat .....                   |   | <u>70.665</u>        | <u>170.805</u>        |
| <br>Opsparet driftsoverskud:                            |   |                      |                       |
| Opsparet driftsoverskud tidligere år .....              |   | 1.307.103            | 1.136.298             |
| Årets regnskabsmæssige resultat .....                   |   | <u>70.665</u>        | <u>170.805</u>        |
| Opsparet driftsoverskud overført til næste år .....     |   | <u>1.377.768</u>     | <u>1.307.103</u>      |

## Balance pr. 31. december

| Aktiver                                   | Note | 31/12-15                 | 31/12-14                 |
|-------------------------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Anlægsaktiver</b>                      |      |                          |                          |
| Materielle anlægsaktiver:                 |      |                          |                          |
| Jordværdi .....                           |      | 7.356.900                | 7.356.900                |
| Kloakprojekt .....                        | 8    | 5.357.369                | 5.538.516                |
| Bygninger .....                           | 8    | 453.261                  | 569.965                  |
| Driftsmateriel og inventar .....          | 8    | 24.395                   | 32.526                   |
| Materielle anlægsaktiver i alt .....      |      | <u>13.191.925</u>        | <u>13.497.907</u>        |
| <b>Anlægsaktiver i alt .....</b>          |      | <b><u>13.191.925</u></b> | <b><u>13.497.907</u></b> |
| <br><b>Omsætningsaktiver</b>              |      |                          |                          |
| Tilgodehavende vandafgift .....           |      | 113.943                  | 143.060                  |
| Forudbetalt vandafgift.....               |      | 32.653                   | 0                        |
| Tilgodehavende hos medlemmer .....        |      | 2.555                    | 2.500                    |
| Tilgodehavende udbytte værdipapirer ..... |      | 0                        | 143                      |
| Tilgodehavender i alt .....               |      | <u>149.151</u>           | <u>145.703</u>           |
| <br>Værdipapirer .....                    |      | <u>22.436</u>            | <u>21.297</u>            |
| <br>Likvide beholdninger .....            | 9    | <u>1.074.166</u>         | <u>760.072</u>           |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>      |      | <b><u>1.245.753</u></b>  | <b><u>927.072</u></b>    |
| <br><b>Aktiver i alt .....</b>            |      | <b><u>14.437.678</u></b> | <b><u>14.424.979</u></b> |

## Balance pr. 31. december

| Passiver                                                  | Note      | 31/12-15                 | 31/12-14                 |
|-----------------------------------------------------------|-----------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Egenkapital</b>                                        |           |                          |                          |
| Indskudskapital - 114 have - indskud pr. have 1.098 ..... |           | 125.172                  | 125.172                  |
| Opskrivning af grundværdien .....                         |           | 7.205.315                | 7.205.315                |
| Opsparet driftsoverskud .....                             |           | 1.377.768                | 1.307.103                |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>                            | <b>10</b> | <b><u>8.708.255</u></b>  | <b><u>8.637.590</u></b>  |
| <b>Hensættelser</b>                                       |           |                          |                          |
| Hensættelse til legeplads .....                           | 11        | 125.000                  | 0                        |
| <b>Hensættelser i alt .....</b>                           |           | <b><u>125.000</u></b>    | <b><u>0</u></b>          |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                                 |           |                          |                          |
| Langfristede gældsforpligtelser                           |           |                          |                          |
| Nordea Kredit - kontantlån - kloakprojekt .....           |           | 4.654.731                | 4.813.302                |
| Nordea - kloakprojektet .....                             |           | 867.210                  | 889.786                  |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt .....               |           | <u>5.521.941</u>         | <u>5.703.088</u>         |
| Kortfristede gældsforpligtelser                           |           |                          |                          |
| Leverandører af vare og tjenesteydelser .....             |           | 25.016                   | 4.397                    |
| Anden Gæld .....                                          | 12        | 57.466                   | 79.904                   |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....               |           | <u>82.482</u>            | <u>84.301</u>            |
| <b>Gældsforpligtelser i alt.....</b>                      |           | <b><u>5.604.423</u></b>  | <b><u>5.787.389</u></b>  |
| <b>Passiver i alt .....</b>                               |           | <b><u>14.437.678</u></b> | <b><u>14.424.979</u></b> |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser .....               | 13        |                          |                          |

## Noter

|                                                                            |                  | Realiseret<br>2015 | Regnskab<br>2014 |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------|------------------|
| <b>1 Medlemsbidrag + udlejning</b>                                         |                  |                    |                  |
| Antal andelshaver .....                                                    |                  | 114,00             | 114,00           |
| andelshaver der ikke betaler:                                              |                  |                    |                  |
| Bestyrelse .....                                                           |                  | -5,00              | -5,00            |
| Suppleanter .....                                                          |                  | -2,00              | -2,00            |
| Pladsmand .....                                                            |                  | -1,00              | -1,00            |
| = betalende andelshavere .....                                             |                  | <u>106,00</u>      | <u>106,00</u>    |
| <br>Betaling i kr pr. betalende andelshavere .....                         | 6.045            | 640.770            | 636.000          |
| Udlejning til ikke andelshavere .....                                      | 1.800            | <u>1.800</u>       | <u>1.800</u>     |
| Samlet betaling .....                                                      |                  | <u>642.570</u>     | <u>637.800</u>   |
| <br><b>2 Kloakbidrag</b>                                                   |                  |                    |                  |
| Antal andelshaver .....                                                    |                  | 114                | 114              |
| Betaling pr. andelshaver.....                                              |                  | <u>4.000</u>       | <u>4.000</u>     |
| <br>Opkrævet kloakbidrag fra andelshavere .....                            |                  | <u>456.000</u>     | <u>456.000</u>   |
| der er anvendt således:                                                    |                  |                    |                  |
| Renter på banklån .....                                                    |                  | -52.624            | -53.924          |
| Afdrag på banklån:                                                         |                  |                    |                  |
| Gæld primo året.....                                                       | 889.786          |                    |                  |
| Årets afdrag .....                                                         | -22.576          | -22.576            | -21.276          |
| Gæld ultimo året .....                                                     | <u>867.210</u>   |                    |                  |
| <br>Renter på priotetsgæld .....                                           |                  | -198.731           | -205.217         |
| Afdrag på prioritetsgæld:                                                  |                  |                    |                  |
| Gæld primo året.....                                                       | 4.813.302        |                    |                  |
| Årets afdrag .....                                                         | -158.571         | -158.571           | -153.171         |
| Gæld ultimo året .....                                                     | <u>4.654.731</u> |                    |                  |
| <br>Årets for meget opkrævet bidrag - overført til den løbende drift ..... |                  | <u>23.498</u>      | <u>22.412</u>    |

## Noter

|                                                                                               | Realiseret<br>2015 | Regnskab<br>2014 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|
| <b>3 Asfaltprojekt</b>                                                                        |                    |                  |
| Afholdt udgifter i tidligere regnskabsår til asfaltprojekt.....                               | 813.016            | 813.016          |
| Overført fra kloakprojektet - hensat tidligere år .....                                       | -320.634           | -320.634         |
| Indbetalt fra medlemmer primo - kontantbetalende .....                                        | -313.480           | -313.480         |
| Korrektion af indbetalt fra medlemmer - primo .....                                           | -273.284           | 0                |
| Indbetalt fra medlemmer i året - kontantbetalende incl tidl. afdrag .....                     | -3.770             | -10.284          |
| Indbetalt fra medlemmer på afdragsordning 4 gang i året .....                                 | -28.500            | -46.800          |
| Indbetalt / fremtidige indbetalinger fra medlemmer på afdragsordning .....                    | 0                  | -37.800          |
| Forventet overskud på asfaltprojekt (herunder renter) .....                                   | -126.652           | 84.018           |
| <br>                                                                                          |                    |                  |
| Antal andelshaver .....                                                                       | 114                | 114              |
| Heraf kontantbetalende .....                                                                  | 114                | 69               |
| Overgået til kontantbetalende i løbet af året.....                                            | 42                 | 3                |
| Heraf på afdragsordning .....                                                                 | 0                  | 42               |
| Betaling pr. andelshaver ved kontant betaling.....                                            | 5.000              | 5.000            |
| Betaling pr. andelshaver ved afdragsord. (300 kr. pr. kvartal) - afsluttet 1. juli 2015 ..... | 900                | 900              |
| <br>                                                                                          |                    |                  |
| Opkrævet bidrag fra andelshavere i regnskabsåret                                              |                    |                  |
| Kontantbetalende - indbetalt i året excl bidrag acontobidrag .....                            | 3.770              | 10.284           |
| Afdragsordning .....                                                                          | 28.500             | 46.800           |
| Årets opkrævede bidrag - medtaget i resultatopgørelsen .....                                  | 32.270             | 57.084           |
| Tilgodehavende asfaltprojekt andrager pr. 31. december.....                                   | 0                  | 37.800           |
| <br>                                                                                          |                    |                  |
| der skal indbetales således:                                                                  |                    |                  |
| Regnskabsåret 2014.....                                                                       | 57.084             | 57.084           |
| Regnskabsåret 2015.....                                                                       | 32.270             | 37.800           |
| Regnskabsåret 2016.....                                                                       | 0                  | 0                |

Foreningen har i regnskabsåret 2015 modtaget de sidste betalinger til asfaltlånet.

## Noter

|                                                                   | Budget<br>2015 | Realiseret<br>2015 | Regnskab<br>2014 |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------|------------------|
| <b>4 Overskud vaskeri</b>                                         |                |                    |                  |
| Indtægter .....                                                   | 20.000         | 17.120             | 20.158           |
| Reparation og vedligeholdelse .....                               | -4.000         | -2.351             | -1.015           |
| Overskud vaskeri i alt.....                                       | <u>16.000</u>  | <u>14.769</u>      | <u>19.143</u>    |
| <br><b>5 Ejendomsskatter</b>                                      |                |                    |                  |
| Ejendomsskat m.v. ....                                            | 176.000        | 226.593            | 226.593          |
| Renovationsafgift .....                                           | 71.000         | 70.472             | 69.874           |
| Vandafgift, haveforeningen .....                                  | 55.000         | 8.938              | 19.069           |
| Ejendomsskatter i alt .....                                       | <u>302.000</u> | <u>306.003</u>     | <u>315.536</u>   |
| <br>Betalt vandafgift i året .....                                |                | 133.792            | 167.129          |
| Skyldig vandafgift .....                                          |                | 0                  | 0                |
|                                                                   |                | 133.792            | 167.129          |
| Vandafgift, opkræves hos medlemmer .....                          |                | <u>-113.692</u>    | <u>-143.107</u>  |
| <br>Vandforbrug havesalg .....                                    |                | 20.100             | 24.022           |
|                                                                   |                | <u>-11.162</u>     | <u>-4.953</u>    |
| Vandafgift, haveforeningens andel .....                           |                | <u>8.938</u>       | <u>19.069</u>    |
| <br>Der opkræves kr. pr. m <sup>3</sup> af andelshaver .....      |                | 41,86              | 45,33            |
| <br><b>Vandforbrug i m<sup>3</sup>: (ej revideret af revisor)</b> |                |                    |                  |
| Aflæst vandforbrug af Rødovre Forsyning A/S .....                 |                | 3.196              | 3.687            |
| Opkrævet vandforbrug hos andelshaver jf. vandregnskab .....       |                | <u>2.877</u>       | <u>3.249</u>     |
| <br>Vandforbrug i haveforeningen .....                            |                | 319                | 438              |
| Vandforbrug vaskeri, bad og lysthus syd .....                     |                | 128                | 218              |
| Vandforbrug toilet nord .....                                     |                | <u>6</u>           | <u>10</u>        |
| <br><i>Spild i ledningsnettet</i> .....                           |                | 185                | 210              |
| <br>Pris kr. pr. m <sup>3</sup> .....                             |                | 41,86              | 45,33            |

## Noter

|                                                            | Budget<br>2015 | Realiseret<br>2015 | Regnskab<br>2014 |
|------------------------------------------------------------|----------------|--------------------|------------------|
| <b>6 Nyanskaffelser</b>                                    |                |                    |                  |
| Dræn.....                                                  | 150.000        | 0                  | 0                |
| Toiletbygning Nord.....                                    | 0              | 0                  | 0                |
| Ishøj Hegn.....                                            | 20.000         | 0                  | 0                |
| Undersøgelse vandspild.....                                | 0              | 0                  | 19.245           |
| Nyanskaffelser fejmaskine.....                             | 0              | 19.685             | 0                |
| Nyanskaffelser hækkeklipper.....                           | 0              | 0                  | 3.985            |
| Legeplads.....                                             | 125.000        | 0                  | 0                |
| Hensættelse til legeplads.....                             | 0              | 125.000            | 0                |
| Småanskaffelser .....                                      | 20.000         | 0                  | 7.431            |
| Nyanskaffelser i alt.....                                  | 315.000        | 144.685            | 30.661           |
| Udgiftsført som småanskaffelser - værdi under 25.000 ..... |                | -19.685            | -30.661          |
| Hensættelser i året .....                                  |                | -125.000           | 0                |
| Nyanskaffelser aktiveret i året .....                      | 315.000        | 0                  | 0                |

## 7 Regnskabsmæssige afskrivninger

|                                              |         |         |
|----------------------------------------------|---------|---------|
| Kloakprojekt jf. note 8 .....                | 181.147 | 174.447 |
| Bygninger jf. note 8B .....                  | 116.704 | 112.036 |
| Driftsmateriel og inventar jf. note 8C ..... | 8.131   | 8.131   |
| Regnskabsmæssige afskrivninger i alt.....    | 305.982 | 294.614 |

## 8 Materielle anlægsaktiver

|                                                           | Kloak-<br>projekt | Bygninger<br>8B | Drifts-<br>materiel og<br>inventar<br>8C |
|-----------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|------------------------------------------|
| Kostpris 1. januar 2015 .....                             | 6.575.100         | 1.102.007       | 81.312                                   |
| Tilgang .....                                             | 0                 | 0               | 0                                        |
| Afgang .....                                              | 0                 | 0               | 0                                        |
| Kostpris 31. december 2015 .....                          | 6.575.100         | 1.102.007       | 81.312                                   |
| Afskrivninger 1. januar 2015 .....                        | 1.036.584         | 532.042         | 48.786                                   |
| Årets afskrivninger .....                                 | 181.147           | 116.704         | 8.131                                    |
| Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver ..... | 0                 | 0               | 0                                        |
| Afskrivninger 31. december 2015 .....                     | 1.217.731         | 648.746         | 56.917                                   |
| Regnskm. værdi pr. 31. december 2015 .....                | 5.357.369         | 453.261         | 24.395                                   |



## Noter

|                                         | Oprindelig<br>anskaffelsessum | Saldo<br>1. januar | Årets<br>afskrivninger | Saldo<br>31. december |
|-----------------------------------------|-------------------------------|--------------------|------------------------|-----------------------|
| <b>8B Bygninger</b>                     |                               |                    |                        |                       |
| Plankeværk ved skraldeplads i syd ..... | 72.575                        | 21.701             | 21.701                 | 0                     |
| Vejbelysning.....                       | 165.625                       | 66.247             | 16.563                 | 49.684                |
| Asfaltprojekt 2010.....                 | 395.311                       | 197.651            | 39.531                 | 158.120               |
| Asfaltprojekt 2011.....                 | 97.071                        | 58.243             | 9.707                  | 48.536                |
| Skydeporte .....                        | 74.981                        | 52.487             | 7.498                  | 44.989                |
| Ishøj Hegn.....                         | 75.000                        | 60.000             | 7.500                  | 52.500                |
| Dræn.....                               | 107.462                       | 85.970             | 10.746                 | 75.224                |
| Toiletbygning Nord.....                 | 34.582                        | 27.666             | 3.458                  | 24.208                |
| Bygninger i alt .....                   | <u>1.022.607</u>              | <u>569.965</u>     | <u>116.704</u>         | <u>453.261</u>        |

|                                      | Oprindelig<br>anskaffelsessum | Saldo<br>1. januar | Årets<br>afskrivninger | Saldo<br>31. december |
|--------------------------------------|-------------------------------|--------------------|------------------------|-----------------------|
| <b>8C Driftsmidler og inventar</b>   |                               |                    |                        |                       |
| Vaskemaskiner .....                  | <u>81.312</u>                 | <u>32.526</u>      | <u>8.131</u>           | <u>24.395</u>         |
| Driftsmidler og inventar i alt ..... | <u>81.312</u>                 | <u>32.526</u>      | <u>8.131</u>           | <u>24.395</u>         |

|                                                           | 31/12-15         | 31/12-14       |
|-----------------------------------------------------------|------------------|----------------|
| <b>9 Likvide beholdninger</b>                             |                  |                |
| Kontantbeholdning .....                                   | 1.125            | 2.553          |
| Anlægs- og investeringskonto .....                        | 167.605          | 167.605        |
| Vaskerikonto .....                                        | 97.829           | 81.049         |
| Festudvalgskonto .....                                    | 3.030            | 3.030          |
| Nordea betalingskonto (foreningens øvrige likvider) ..... | 804.577          | 505.835        |
| Likvide beholdninger i alt .....                          | <u>1.074.166</u> | <u>760.072</u> |

|                                                  |               |               |
|--------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>10 Andelsværdi</b>                            |               |               |
| Indskud pr. have .....                           | 1.098,00      | 1.098,00      |
| Andelskrones værdi udgør pr. indskudskrone ..... | 69,57         | 69,01         |
| Andelsværdi pr. have .....                       | <u>76.388</u> | <u>75.773</u> |

## Noter

31/12-15      31/12-14

### 11 Hensættelse til legeplads

|                                       |                |          |
|---------------------------------------|----------------|----------|
| Hensættelser 1. januar .....          | 0              | 0        |
| Anvendt i året .....                  | 0              | 0        |
| Hensat i året .....                   | 125.000        | 0        |
| Hensættelse til legeplads i alt ..... | <u>125.000</u> | <u>0</u> |

### 12 Anden gæld

|                                               |               |               |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|
| Forudbetalinger fra medlemmer .....           | 28.766        | 24.300        |
| Skyldig revision og regnskabsassistance ..... | 28.700        | 26.000        |
| Afsat vandforbrug .....                       | 0             | 29.604        |
| Anden gæld i alt .....                        | <u>57.466</u> | <u>79.904</u> |

### 13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er tinglyst realkreditpantebrev overfor Nordea for prioritetsgæld med oprindelig hovedstol kr. 5.116.000.