



CHRISTENSEN
KJÆRULFF

PERSONLIGT ENGAGEMENT

STATSAUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

CVR: 15 91 56 41

STORE KONGENSGADE 68
1264 KØBENHAVN K

TLF: 33 30 15 15
E-MAIL: CK@CK.DK
WEB: WWW.CK.DK

Andelshaveforeningen Islev

Vårfluevej 10 & 10A, 2610 Rødovre

CVR nr. 53 31 55 18

Årsregnskab

1. januar - 31. december 2016

Årsregnskabet er godkendt på foreningens ordinære generalforsamling den / 2017

dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Foreningsoplysninger	1
Bemærkning fra foreningens interne revisorer	2
Bestyrelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning	4 - 5
Anvendt regnskabspraksis	6 - 7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	8 - 9
Balance pr. 31. december 2016	10 - 11
Note 1 - 17	12 - 16

Foreningsoplysninger

Foreningens navn	Andelshaveforeningen Islev Vårfluevej 10 & 10A, 2610 Rødovre	
Hjemsted	Rødovre	
Interne revisorer	Theo Frank Jandausch Torben A. Jensen Frank Møller, suppleant Dorthe Nørregaard, suppleant	
Ekstern revisor	Christensen Kjærulff Store Kongensgade 68 1264 København K Tlf. 33 30 15 15 www.ck.dk	
Bestyrelse	Dean Bozinovski Christopher Oest Ulla Balmer Lars Tøttrup	(formand) (Kasserer)

Bemærkninger fra foreningens interne kritiske revisorer

Der har været afholdt 4 revisionsmøder siden generalforsamlingen i 2016. Hver gang har vi fundet alt i orden. Årsoversigter fra banken har været fremlagt som dokumentation for foreningens gæld og likvide beholdninger.

Undertegnede har godkendt alle afslutningsdispositioner i Andelshaveforeningen Islevs årsregnskab for 2016. Vi har gennemgået alle tilgodehavende og skyldige poster i regnskabet og haft regnskabsbilagene til gennemgang.

Rødovre, den 1. marts 2017.



Theo Frank Jandausch
Kritisk revisor

Frank Møller, suppleant
Kritisk revisor, suppleant



Torben A. Jensen
Kritisk revisor

Dorthe Nørregaard, suppleant
Kritisk revisor, suppleant

Bestyrelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsregnskabet for 2016 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.
- Foreningen har ikke indgået aftale om renteswap eller andre finansielle instrumenter udover det i årsregnskabet anførte.
- Foreningens kapitalberedskab anses for tilstrækkeligt til dækning af foreningens fortsatte drift i det kommende regnskabsår 2017.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 1. marts 2017.

I bestyrelsen:


Dean Bozinovski
Formand


Lars Tøttrup


Christopher Øest


Ulla Balmer

Den uafhængige revisors påtegning

Til medlemmerne i Andelshaveforeningen Islev.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Andelshaveforeningen Islev for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de fornødne tilpasninger, der følger af, at der er tale om en forening.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt at resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med valgte tilpasninger samt 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Foreningen har som sammenligningstal i resultatopgørelsen og noter medtaget generalforsamlingsgodkendt budget. Budgettet har, som det også fremgår af regnskabet, ikke været underlagt revision. Foreningens vandforbrug opgøres pr. m³ i note 4. Det opgjorte vandforbrug har, som det fremgår af noten, ikke været underlagt revision.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Foreningens bestyrelse har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven, lov om andelsboligforeninger og andre boligfællesskaber samt foreningens vedtægter. Foreningens bestyrelse har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som foreningens bestyrelse anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er foreningens bestyrelse 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 foreningens bestyrelse 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. Fejlinformation 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.

Den uafhængige revisors påtegning

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.
- 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 foreningens bestyrelse 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 foreningens bestyrelse 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.

København, den 4. april 2017.

Christensen Kjærulff

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Henrik Wulff Jørgensen

statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med de tilpasninger, der følger af foreningens særlige forhold 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 medlemsbidrag er tilstrækkelig.

Anvendt 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.

Medlemsbidrag

Der er i årsregnskabet medtaget medlemsbidrag, der tidsmæssigt vedrører regnskabsåret uanset betalingstidspunktet.

Periodisering

Alle væsentlige poster i resultatopgørelsen er periodiseret.

Finansielle poster

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Foreningens ejendom

Foreningens havearealer (jordværdi) optages i regnskabet til dagsværdi på baggrund af bestyrelsens vurdering, der er baseret på en afkastbaseret model med et afkastkrav på 3,2%.

Bygninger, dritsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Anskaffelser under kr. 25.000 straksafskrives 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 brugstider:

	Brugstid	
Kloakprojekt	25 år	(afskrives i samme takt som kloaklåpnene nedbringes)
Bygninger	10 år	
Øvrigt driftsmateriel	10 år	

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

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

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

Gældsforpligtelser

Foreningens prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris, svarende til pantebrevsrestgælden samt amortiseringsandelen af væsentlige kurstab og omprioriteringsomkostninger i forbindelse med stiftelsen.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	Note	Budget 2016 (Ej revideret)	2016	2015
Indtægter				
Medlemsbidrag og udlejning	1	655.080	656.880	642.570
Kloakbidrag	2	456.000	456.000	456.000
Tilbagebetaling af asfaltlån fra haveejere		0	0	32.270
Udbytte aktier		1.000	1.198	1.226
Vaskeri, indtægter	3	13.000	15.980	14.769
Bøder / bod		8.000	12.960	11.440
Havesalg		27.000	36.000	44.000
Udlejning fælleshus og værktøj & salg af nøgler		7.000	5.385	7.045
Resultat festudvalget m.v.		0	5.630	1.588
Øvrige indtægter		0	1.500	662
Indtægter i alt		<u>1.167.080</u>	<u>1.191.533</u>	<u>1.211.570</u>
Omkostninger				
Ejendomsskat m.v. samt vandforbrug	4	-284.880	-309.646	-306.003
Forsikring, haveforeningen		-12.500	-14.158	-13.998
Renter og afdrag på kloaklån	2	-432.500	-425.223	-432.502
Omprioriteringsomkostninger		0	-26.708	0
Kørsel og bestyrelsesmøder		-2.000	-1.141	-342
Haveblad (redaktør og sekretær)		-2.500	0	0
El, gas samt vejbelysning		-26.000	-25.427	-26.030
Revision		-29.500	-29.500	-28.700
Revision, regulering sidste år		0	2.025	0
Blomster og gaver		-3.500	-390	-488
Kontorhold, telefon samt gebyr		-15.000	-8.787	-13.614
Regulering kassebeholdning, tab		0	-306	0
Fællesarbejde, generalforsamling og fester		-7.500	-26.780	-7.434
Børneudvalget og vedligeholdelse legeplads		-2.500	-96	0
Rensning af kloak og brønd		-5.000	-16.099	-7.094
Vedligeholdelse og rep. af grund & bygninger		-3.996	-1.225	-17.499
Fælleshus syd		-25.000	-6.647	-7.308
Nøgler og låse		-5.000	-3.608	-1.987
Vedligeholdelse, diverse		-5.000	-2.333	0
Vedligeholdelse, maskiner		-5.000	-338	-180
Forskønnelsesudvalget		-5.000	-730	-820
Service og reparation af pumpestationer		-12.000	-20.144	-4.364
Nyanskaffelser	5	-190.000	-6.176	-144.685
Puljemidler		-15.000	0	-2.479
Diverse		-10.000	-1.757	-1.682
Omkostninger i alt		<u>-1.099.376</u>	<u>-925.194</u>	<u>-1.017.209</u>
Årets kontante resultat		67.704	266.339	194.361

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

		2016	2015
Årets kontantbevægelser uden resultatpåvirkning:		266.339	194.361
Afdrag på gæld vedrørende kloakering	2	146.535	181.147
Aktiverede nyanskaffelser	5	0	0
Årets ej kontante bevægelser:			
Afskrivninger	6	-286.683	-305.982
Regulering af jordværdi		0	0
Kursregulering værdipapier		844	1.139
Kurstab ved omprioritering		-193.054	0
Årets regnskabsmæssige resultat		-66.019	70.665
Der fordeles således:			
Opskrivning af grundværdi		0	0
Opsparet driftsresultat		-66.019	70.665
Årets regnskabsmæssige resultat		-66.019	70.665
Opsparet driftsoverskud:			
Opsparet driftsoverskud tidligere år		1.377.768	1.307.103
Årets regnskabsmæssige resultat		-66.019	70.665
Opsparet driftsoverskud overført til næste år		1.311.749	1.377.768

Balance pr. 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016	2015
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver:			
Jordværdi		7.356.900	7.356.900
Kloakprojekt	7	5.158.715	5.357.369
Bygninger	7	337.508	453.261
Driftsmateriel og inventar	7	0	24.395
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>12.853.123</u>	<u>13.191.925</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>12.853.123</u>	<u>13.191.925</u>
 Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender:			
Tilgodehavende vandafgift		120.557	113.943
Forudbetalt vandafgift		0	32.653
Forudbetalt elforbrug		124	0
Tilgodehavender hos medlemmer		1.135	2.555
Tilgodehavender i alt		<u>121.816</u>	<u>149.151</u>
Værdipapirer		<u>23.280</u>	<u>22.436</u>
Likvide beholdninger	8	<u>1.245.606</u>	<u>1.074.166</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.390.702</u>	<u>1.245.753</u>
 Aktiver i alt		<u>14.243.825</u>	<u>14.437.678</u>

Balance pr. 31. december 2016

Passiver

	Note	2016	2015
Egenkapital			
Indskudskapital - 114 haver - indskud pr. have DKK 1.098		125.172	125.172
Reserve for opskrivning af grundværdi		7.205.315	7.205.315
Opsparet driftsoverskud		1.311.749	1.377.768
Egenkapital i alt	9	<u>8.642.236</u>	<u>8.708.255</u>
 Henlæggelser			
Henlæggelse til legeplads		0	125.000
Henlæggelser i alt	10	<u>0</u>	<u>125.000</u>
 Langfristede gældsforpligtelser			
Nordea Kredit - kontantlån - kloakprojekt - DKK 5.116.000.....		0	4.654.731
Nordea Kredit - kontantlån - kloakprojekt - DKK 4.757.000.....		4.704.881	0
Nordea - kloakprojektet - anlægslån.....		843.261	867.210
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>5.548.142</u>	<u>5.521.941</u>
 Kortfristede gældsforpligtelser			
Forudbetalt medlemsbidrag m.v.		16.619	28.766
Anden gæld.....	11	36.828	53.716
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>53.447</u>	<u>82.482</u>
 Gældsforpligtelser i alt		<u>5.601.589</u>	<u>5.604.423</u>
 Passiver i alt		<u>14.243.825</u>	<u>14.437.678</u>
 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

Noter

		2016	2015
1 Medlemsbidrag og udlejning			
Antal andelshavere		114	114
Andelshavere der ikke betaler:			
Bestyrelse		-5	-5
Suppleanter		-2	-2
Pladsmand		-1	-1
Betalende andelshavere		<u>106</u>	<u>106</u>
Betaling i kr. pr. betalende andelshavere	6.180	655.080	640.770
Udlejning til ikke andelshavere	1.800	<u>1.800</u>	<u>1.800</u>
Medlemsbidrag og udlejning i alt		<u>656.880</u>	<u>642.570</u>
2 Kloakbidrag			
Antal andelshaver		114	114
Betaling pr. andelshaver.....		4.000	4.000
Opkrævet kloakbidrag fra andelshavere		<u>456.000</u>	<u>456.000</u>
der er anvendt således:			
Renter på banklån		-51.250	-52.624
Afdrag på banklån:			
Gæld primo året	867.210		
Årets afdrag	<u>-23.949</u>	-23.949	-22.576
Gæld ultimo året	<u>843.261</u>		
Renter på priotetsgæld opr. DKK 5.116.000.....		-144.654	-198.731
Afdrag på prioritetsgæld:			
Gæld primo året	4.654.731		
Årets afdrag	<u>-122.586</u>	-122.586	-158.571
Indfriet lån i året	<u>-4.532.145</u>		
Gæld ultimo året	<u>0</u>		
Renter på priotetsgæld opr. DKK 4.757.000.....		-30.665	0
Gæld primo året	0		
Optaget lån i året	4.757.000		
Årets afdrag	<u>-52.119</u>	-52.119	0
Gæld ultimo året	<u>4.704.881</u>		
Årets for meget opkrævet bidrag - overført til den løbende drift		<u>30.777</u>	<u>23.498</u>

Noter

	Budget 2016 (Ej revideret)	2016	2015
3 Overskud vaskeri			
Indtægter	17.000	15.980	17.120
Reparation og vedligeholdelse	-4.000	0	-2.351
Overskud vaskeri i alt.....	<u>13.000</u>	<u>15.980</u>	<u>14.769</u>
4 Ejendomsskat m.v. samt vandforbrug			
Ejendomsskat m.v.	226.880	226.592	226.593
Renovationsafgift	61.000	72.288	70.472
Vandafgift, haveforeningen	-3.000	10.766	8.938
Ejendomsskat m.v. samt vandforbrug i alt	<u>284.880</u>	<u>309.646</u>	<u>306.003</u>
Betalt vandafgift i året		140.365	133.792
Skyldig vandafgift		0	0
		<u>140.365</u>	<u>133.792</u>
Vandafgift, opkræves hos medlemmer i 2017		<u>-120.557</u>	<u>-113.692</u>
		19.808	20.100
Vandforbrug, afregnet ved havesalg i 2016		-6.826	-11.162
		<u>12.982</u>	<u>8.938</u>
Vandafgift, haveforeningens andel			
Der opkræves kr. pr. m ³ af andelshaver		41,88	41,86
Vandforbrug i m³: (ej revideret af revisor)			
Aflæst vandforbrug af Rødovre Forsyning A/S		3.352	3.196
Opkrævet vandforbrug hos andelshaver jf. vandregnskab		<u>3.043</u>	<u>2.877</u>
Vandforbrug i haveforeningen		309	319
Vandforbrug vaskeri, bad og lysthus syd		142	218
Vandforbrug toilet nord		<u>0</u>	<u>6</u>
<i>Spild i ledningsnettet</i>		167	95
Pris kr. pr. m ³		41,88	41,86

Noter

	Budget 2016 (ej revideret)	2016	2015
5 Nyanskaffelser			
Dræn.....	150.000	0	0
Ishøj Hegn.....	20.000	0	0
Nyanskaffelser fejmaskine.....	0	0	19.685
Legeplads.....	0	126.856	0
Hensættelse til legeplads anvendt i året.....	0	-125.000	0
Hensættelse til legeplads.....	0	0	125.000
Småanskaffelser	20.000	4.320	0
Nyanskaffelser i alt.....	190.000	6.176	144.685
Udgiftsført som småanskaffelser - værdi under 25.000	-40.000	-6.176	-19.685
Hensættelser i året	0	0	-125.000
Nyanskaffelser aktiveret i året	150.000	0	0
6 Regnskabsmæssige afskrivninger			
Kloakprojekt jf. note 7		146.535	181.147
Bygninger jf. note 7B		115.753	116.704
Driftsmateriel og inventar jf. note 7C		24.395	8.131
Regnskabsmæssige afskrivninger i alt.....		286.683	305.982
7 Materielle anlægsaktiver			
	Kloak- projekt	Bygninger 7B	Drifts- materiel og inventar 7C
Kostpris 1. januar 2016	6.575.100	1.102.007	81.312
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris 31. december 2016.....	6.575.100	1.102.007	81.312
Afskrivninger 1. januar 2016.....	1.217.731	648.746	56.917
Årets afskrivninger	198.654	115.753	24.395
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	0	0	0
Afskrivninger 31. december 2016.....	1.416.385	764.499	81.312
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2016.....	5.158.715	337.508	0

Noter

	Oprindelig anskaffelsessum	Saldo 1. januar	Årets afskrivninger	Saldo 31. december
7B Bygninger				
Plankeværk ved skraldeplads i syd	72.575	0	0	0
Køkken	19.520	0	0	0
Vejbelysning.....	165.625	49.684	16.563	33.121
Asfaltprojekt 2010.....	395.311	158.120	39.531	118.589
Asfaltprojekt 2011.....	97.071	48.536	9.707	38.829
Skydeporte	74.981	44.989	7.498	37.491
Ishøj Hegn.....	75.000	52.500	7.500	45.000
Dræn.....	107.462	75.224	10.746	64.478
Toiletbygning Nord.....	34.582	24.208	24.208	0
Bygninger i alt.....	<u>1.042.127</u>	<u>453.261</u>	<u>115.753</u>	<u>337.508</u>

	Oprindelig anskaffelsessum	Saldo 1. januar	Årets afskrivninger	Saldo 31. december
7C Driftsmidler og inventar				
Vaskemaskiner	<u>81.312</u>	<u>24.395</u>	<u>24.395</u>	<u>0</u>
Driftsmidler og inventar i alt	<u>81.312</u>	<u>24.395</u>	<u>24.395</u>	<u>0</u>

2016

2015

8 Likvide beholdninger

Kontantbeholdning	2.230	1.125
Anlægs- og investeringskonto	166.805	167.605
Vaskerikonto	116.662	97.829
Festudvalgskonto	3.030	3.030
Nordea betalingskonto (foreningens øvrige likvider)	956.879	804.577
Likvide beholdninger i alt.....	<u>1.245.606</u>	<u>1.074.166</u>

9 Andelsværdi

Indskud pr. have	1.098,00	1.098,00
Andelskrones værdi udgør pr. indskudskrone	69,04	69,57
Andelsværdi pr. have	<u>75.806</u>	<u>76.388</u>

Noter

	2016	2015
10 Hensættelse til legeplads		
Hensættelser 1. januar	125.000	0
Anvendt i året til etablering af legeplads	-125.000	0
Hensat i året	0	125.000
Hensættelse til legeplads i alt	<u>0</u>	<u>125.000</u>

11 Anden gæld

Skyldig revision og regnskabsassistance	29.500	28.700
Øvrige skyldige omkostninger	7.328	25.016
Anden gæld i alt	<u>36.828</u>	<u>53.716</u>

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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