



CHRISTENSEN
KJÆRULFF

PERSONLIGT ENGAGEMENT

STATSAUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

STORE KONGENSGADE 68
1264 KØBENHAVN K

CVR: 15 91 56 41

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

Andelshaveforeningen Islev

Dahliavej 61A, 2610 Rødovre

CVR nr. 53 31 55 18

Årsregnskab

1. januar - 31. december 2017

Årsregnskabet er godkendt på foreningens ordinære generalforsamling den / 2018

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 2017	8 - 9
Balance pr. 31. december 2017	10 - 11
Note 1 - 12	12 - 16

Foreningsoplysninger

Foreningens navn	Andelshaveforeningen Islev Dahliavej 61A, 2610 Rødovre	
Hjemsted	Rødovre	
Interne revisorer	Torben A. Jensen Theo Frank Jandausch	
Ekstern revisor	Christensen Kjørulff Store Kongensgade 68 1264 København K Tlf. 33 30 15 15 www.ck.dk	
Bestyrelse	Christina Røhl	(formand)
	Nicolai Christiansen	(næstformand)
	Susan Christensen	
	Erik Olsen	
	Lars Tøttrup	(Kasserer)

Bemærkninger fra foreningens interne kritiske revisorer

Der har været afholdt 4 revisionsmøder siden generalforsamlingen i 2017. 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 2017. Vi har gennemgået alle tilgodehavende og skyldige poster i regnskabet og haft regnskabsbilagene til gennemgang.

Rødovre, den 7. marts 2018.


Torben A. Jensen
Kritisk revisor


Theo Frank Jandausch

Bestyrelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsregnskabet for 2017 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 2018.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 7. marts 2018.

I bestyrelsen:


Christina Røhl
Formand


Susan Christensen


Erik Olsen


Lars Tøttrup


Nicolai Christiansen



Den uafhængige revisors påtegning

Til medlemmerne i Andelshaveforeningen Islev.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Andelshaveforeningen Islev for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, 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 2017 samt at resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 7. marts 2018.

Christensen Kjærulff

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Henrik Wulff Jørgensen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. 8201

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for 2017 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.

Balancen

Foreningens ejendom

Foreningens havearealer (jordværdi) indregnes på anskaffelsestidspunktet og værdiansættes ved første indregning til kostpris.

Ved efterfølgende indregning værdiansættes foreningens havearealer til dagsværdien på balancedagen. Opskrivning i forhold til seneste indregning føres direkte på foreningens egenkapital på en særskilt opskrivningshenlæggelse.

Det vurderes at senest kendte offentlige vurdering af grundværdien pr. 1. oktober 2016 med tillæg af værdien af forbedringsarbejder på arealerne der er afholdt efter vurderingstidspunktet kan være indikator for dagsværdien af foreningens havearealer, og havearealerne indgår i årsrapporten til denne værdi.

Opskrivninger tilbageføres i det omfang, dagsværdien falder. I tilfælde hvor dagsværdien er lavere end den historiske kostpris, nedskrives havearealerne til denne lavere værdi. Den del af nedskrivningen, der ikke kan rummes i opskrivningshenlæggelsen, indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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	Restværdi
Kloakprojekt	25 år	0%
Bygninger	10 år	0%
Øvrigt driftsmateriel	10 år	0%

Når bygninger, driftsmateriel og inventars nedskrevne værdi kommer under kr. 25.000 straksafskrives restsalden 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 salgsomkostninger 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 2017

	Note	Budget 2017 (Ej revideret)	2017	2016
Indtægter				
Medlemsbidrag og udlejning	1	680.520	683.910	656.880
Kloakbidrag	2	456.000	456.000	456.000
Udbytte aktier		1.000	1.214	1.198
Vaskeri, indtægter	3	13.000	16.822	15.980
Bøder / bod		10.000	8.180	12.960
Havesalg		24.000	32.000	36.000
Udlejning fælleshus og værktøj & salg af nøgler		5.000	6.920	5.385
Resultat festudvalget m.v.		0	0	5.630
Øvrige indtægter		1.500	7.793	1.500
Indtægter i alt		<u>1.191.020</u>	<u>1.212.839</u>	<u>1.191.533</u>
Omkostninger				
Ejendomsskat m.v. samt vandforbrug	4	-308.258	-293.402	-309.646
Forsikring, haveforeningen		-14.200	-14.418	-14.158
Renter og afdrag på kioaklån	2	-405.200	-401.866	-425.223
Omprioriteringsomkostninger		0	0	-26.708
Kørsel og bestyrelsesmøder		-3.000	-710	-1.141
El, gas samt vejbelysning		-26.000	-18.719	-25.427
Revision		-30.000	-28.500	-29.500
Revision, regulering sidste år		0	2.000	2.025
Juridisk bistand		-25.000	-23.125	0
Blomster og gaver		-3.500	-90	-390
Kontorhold, telefon samt gebyr		-17.000	-13.739	-8.787
Regulering kassebeholdning, tab		0	-1.007	-306
Hjemmeside		-350	-443	0
Fællesarbejde, generalforsamling og fester		-20.000	-2.205	-26.780
Børneudvalget og vedligeholdelse legeplads		-2.500	0	-96
Vedligeholdelse, kloak og brønd		-10.000	-24.358	-16.099
Vedligeholdelse, vandsystem		-2.000	0	0
Vedligeholdelse, grund & bygninger		0	-11.477	-1.225
Fælleshus syd		-75.000	0	-6.647
Låger og hegn		0	-20.369	0
Nøgler og låse		-5.000	-2.500	-3.608
Vedligeholdelse, diverse		-5.000	0	-2.333
Vedligeholdelse, maskiner		-5.000	-2.696	-338
Forskønnelsesudvalget		-5.000	-964	-730
Service og reparation af pumpestationer		-15.000	-56.287	-20.144
Nyanskaffelser	5	-120.000	-114.538	-6.176
Puljemidler		-15.000	0	0
Diverse		-2.000	-6.487	-1.757
Omkostninger i alt		<u>-1.114.008</u>	<u>-1.035.900</u>	<u>-925.194</u>
Årets kontante resultat		77.012	176.939	266.339

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017

		2017	2016
Årets kontantbevægelser uden resultatpåvirkning:		176.939	266.339
Afdrag på gæld vedrørende kloakering	2	234.059	146.535
Aktiverede nyanskaffelser	5	39.538	0
Årets ej kontante bevægelser:			
Afskrivninger	6	-329.558	-286.683
Kursregulering værdipapier		-1.022	844
Kurstab ved omprioritering		0	-193.054
Årets regnskabsmæssige resultat		119.956	-66.019
Der fordeles således:			
Opskrivning af grundværdi		0	0
Opsparet driftsresultat		119.956	-66.019
Årets regnskabsmæssige resultat		119.956	-66.019
Opsparet driftsoverskud:			
Opsparet driftsoverskud tidligere år		1.311.749	1.377.768
Årets regnskabsmæssige resultat		119.956	-66.019
Opsparet driftsoverskud overført til næste år		1.431.705	1.311.749

Balance pr. 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017	2016
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver:			
Jordværdi		7.356.900	7.356.900
Kloakprojekt	7	4.924.656	5.158.715
Bygninger	7	281.547	337.508
Driftsmateriel og inventar	7	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>12.563.103</u>	<u>12.853.123</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>12.563.103</u>	<u>12.853.123</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender:			
Tilgodehavende vandafgift		133.622	120.557
Forudbetalt vandafgift		2.141	0
Forudbetalt elforbrug		0	124
Tilgodehavender hos medlemmer		0	1.135
Tilgodehavender i alt		<u>135.763</u>	<u>121.816</u>
Værdipapirer		<u>22.259</u>	<u>23.280</u>
Likvide beholdninger	8	<u>1.597.925</u>	<u>1.245.606</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.755.947</u>	<u>1.390.702</u>
Aktiver i alt		<u>14.319.050</u>	<u>14.243.825</u>

Balance pr. 31. december 2017

Passiver

	Note	2017	2016
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		1.431.705	1.311.749
Egenkapital i alt	9	<u>8.762.192</u>	<u>8.642.236</u>
 Henlæggelser			
Henlæggelse til lysthus		75.000	0
Henlæggelser i alt	10	<u>75.000</u>	<u>0</u>
 Langfristede gældsforpligtelser			
Nordea Kredit, kontantlån 1,8508%, udløbsår 2035		4.496.239	4.704.881
Nordea, anlægslån 5,9730%, bidragssats 0,7%, udløbsår 2035		817.844	843.261
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>5.314.083</u>	<u>5.548.142</u>
 Kortfristede gældsforpligtelser			
Forudbetalt medlemsbidrag m.v.		0	16.619
Anden gæld.....	11	167.775	36.828
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>167.775</u>	<u>53.447</u>
 Gældsforpligtelser i alt		<u>5.481.858</u>	<u>5.601.589</u>
 Passiver i alt		<u>14.319.050</u>	<u>14.243.825</u>
 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

Noter

		2017	2016
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	6.360	674.160	655.080
Besparelse som følge af vakante bestyrelsesposter		7.950	0
Udlejning til ikke andelshavere	1.800	<u>1.800</u>	<u>1.800</u>
Medlemsbidrag og udlejning i alt		<u>683.910</u>	<u>656.880</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		-49.783	-51.250
Afdrag på banklån:			
Gæld primo året	843.261		
Årets afdrag	<u>-25.417</u>	-25.417	-23.949
Gæld ultimo året	<u>817.844</u>		
Renter på priotetsgæld opr. DKK 5.116.000.....		0	-144.654
Afdrag på prioritetsgæld:			
Gæld primo året	0		
Årets afdrag	0	0	-122.586
Indfriet lån sidste år	<u>0</u>		
Gæld ultimo året	<u>0</u>		
Renter på priotetsgæld opr. DKK 4.757.000.....		-118.024	-30.665
Gæld primo året	0		
Optaget lån i året	4.704.881		
Årets afdrag	<u>-208.642</u>	-208.642	-52.119
Gæld ultimo året	<u>4.496.239</u>		
Årets for meget opkrævet bidrag - overført til den løbende drift		<u>54.134</u>	<u>30.777</u>

Noter

	Budget 2017 (Ej revideret)	2017	2016
3 Overskud vaskeri			
Indtægter	17.000	16.822	15.980
Reparation og vedligeholdelse	-4.000	0	0
Overskud vaskeri i alt.....	<u>13.000</u>	<u>16.822</u>	<u>15.980</u>
4 Ejendomsskat m.v. samt vandforbrug			
Ejendomsskat m.v.	226.593	226.593	226.592
Renovationsafgift	69.665	69.665	72.288
Vandafgift, haveforeningen	12.000	-2.856	10.766
Ejendomsskat m.v. samt vandforbrug i alt	<u>308.258</u>	<u>293.402</u>	<u>309.646</u>
Betalt vandafgift i året		138.559	140.365
Skyldig vandafgift		0	0
		<u>138.559</u>	<u>140.365</u>
Vandafgift, opkræves hos medlemmer i 2017		-135.171	-120.557
		3.388	19.808
Vandforbrug, afregnet ved havesalg i 2017		-12.776	-6.826
Vandforbrug, reg. ved årsafregning		6.532	-2.216
		<u>-2.856</u>	<u>10.766</u>
Vandafgift, haveforeningens andel			
Der opkræves kr. pr. m ³ af andelshaver		41,97	41,88
Vandforbrug i m³: (ej revideret af revisor)			
Aflæst vandforbrug af Rødovre Forsyning A/S		3.301	3.352
Opkrævet vandforbrug hos andelshaver jf. vandregnskab		<u>3.183</u>	<u>3.043</u>
Vandforbrug i haveforeningen		118	309
Vandforbrug vaskeri, bad og lysthus syd		163	142
Vandforbrug toilet nord		<u>11</u>	<u>0</u>
Spild i ledningsnettet og forskudt aflæsning		-56	167
Pris kr. pr. m ³		41,97	41,88

Noter

	Budget 2017 (ej revideret)	2017	2016
5 Nyanskaffelser			
Skydeport Nord	100.000	39.538	0
Legeplads	0	0	126.856
Hensættelse til legeplads anvendt i året	0	0	-125.000
Hensættelse til lysthus	0	75.000	0
Småanskaffelser	20.000	0	4.320
Nyanskaffelser i alt.....	120.000	114.538	6.176
Udgiftsført som småanskaffelser - værdi under 25.000		0	-6.176
Hensættelser i året		-75.000	0
Nyanskaffelser aktiveret i året		39.538	0
6 Regnskabsmæssige afskrivninger			
Kloakprojekt jf. note 7		234.059	146.535
Bygninger jf. note 7B		95.499	115.753
Driftsmateriel og inventar jf. note 7C		0	24.395
Regnskabsmæssige afskrivninger i alt.....		329.558	286.683
7 Materielle anlægsaktiver	Kloak- projekt	Bygninger 7B	Drifts- materiel og inventar 7C
Kostpris 1. januar 2017	6.575.100	1.102.007	81.312
Tilgang	0	39.538	0
Kostpris 31. december 2017.....	6.575.100	1.141.545	81.312
Afskrivninger 1. januar 2017.....	1.416.385	764.499	81.312
Årets afskrivninger	234.059	95.499	0
Afskrivninger 31. december 2017.....	1.650.444	859.998	81.312
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2017.....	4.924.656	281.547	0

Noter

	Oprindelig anskaffelsessum	Saldo 1. januar	Årets afskrivninger	Saldo 31. december
7B Bygninger				
Tag på Lysthus.....	59.880	0	0	0
Plankeværk ved skraldeplads i syd	72.575	0	0	0
Køkken	19.520	0	0	0
Toiletbygning Nord.....	34.582	0	0	0
Vejbelysning.....	165.625	33.121	16.563	16.558
Asfaltprojekt 2010.....	395.311	118.589	39.531	79.058
Asfaltprojekt 2011.....	97.071	38.829	9.707	29.122
Skydeporte	74.981	37.491	7.498	29.993
Ishøj Hegn.....	75.000	45.000	7.500	37.500
Dræn.....	107.462	64.478	10.746	53.732
Skydeport Nord.....	39.538	39.538	3.954	35.584
Bygninger i alt.....	<u>1.141.545</u>	<u>377.046</u>	<u>95.499</u>	<u>281.547</u>

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

2017

2016

8 Likvide beholdninger

Kontantbeholdning	1.283	2.230
Anlægs- og investeringskonto	166.005	166.805
Vaskerikonto	133.392	116.662
Festudvalgskonto	3.030	3.030
Nordea betalingskonto (foreningens øvrige likvider)	1.294.215	956.879
Likvide beholdninger i alt.....	<u>1.597.925</u>	<u>1.245.606</u>

9 Andelsværdi

Indskud pr. have	1.098,00	1.098,00
Andelskrones værdi udgør pr. indskudskrone	70,00	69,04
Andelsværdi pr. have	<u>76.860</u>	<u>75.806</u>

Noter

	2017	2016
10 Hensættelser		
Hensættelser 1. januar	0	125.000
Anvendt i året til etablering af legeplads	0	-125.000
Hensat i året til lysthus	75.000	0
Hensættelser i alt	<u>75.000</u>	<u>0</u>

11 Anden gæld		
Skyldig revision og regnskabsassistance	28.500	29.500
Øvrige skyldige omkostninger	6.106	7.328
Afsat til skydeport	55.219	0
Afsat til pumpeservice	3.777	0
Deponering, havesalg	74.173	0
Anden gæld i alt	<u>167.775</u>	<u>36.828</u>

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er tinglyst realkreditpantebrev overfor Nordea for prioritetsgæld med oprindelig hovedstol kr. 4.757.000.