



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

BILAG 10

Andelshaveforeningen Islev

Dahliavej 61A, 2610 Rødovre

CVR nr. 53 31 55 18

Årsregnskab

1. januar - 31. december 2019

Årsregnskabet er godkendt på foreningens ordinære generalforsamling den / 2020

dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Foreningsoplysninger	1
Påtegninger	
Bemærkning fra foreningens interne revisorer	2
Bestyrelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4 - 5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	
Anvendt regnskabspraksis	6 - 8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019	9 - 10
Balance pr. 31. december 2019	11 - 12
Note	13 - 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	Tom Moeslund	(formand)
	Karina Rank	(næstformand)
	Kim-Allan Jensen	
	Erik Olsen	
	Louise Califano	(Kasserer)
Administration/bogholder	Simple Minds ApS Bjerrevej 54 Tanderupkær 7400 Herning	

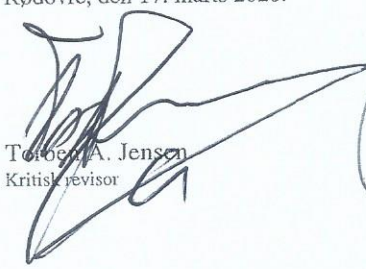
Bemærkninger fra foreningens interne kritiske revisorer

Der har været afholdt 4 revisionsmøder siden generalforsamlingen i 2019. Hver gang har vi fundet alt i orden. Årsoversigter fra banken har været fremlagt som dokumentation for foreningens gæld og likvide beholdninger.

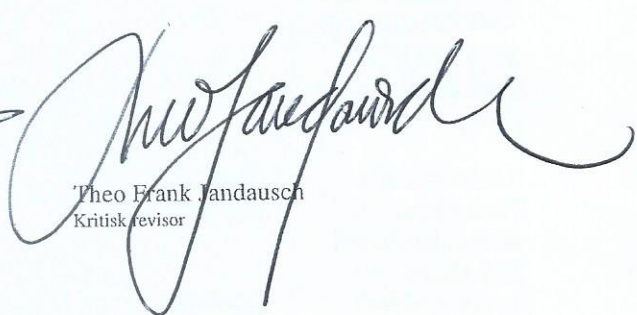
Der har været nogle forslag til interne procedurer og disse er blevet efterlevet.

Undertegnede har godkendt alle afslutningsdispositioner i Andelshaveforeningen Islevs årsregnskab for 2019. Vi har gennemgået alle tilgodehavende og skyldige poster i regnskabet og haft regnskabsbilagene til gennemgang.

Rødovre, den 17. marts 2020.



Torben A. Jensen
Kritisk revisor



Theo Frank Jandausch
Kritisk revisor

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 for Andelshaveforeningen Islev.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A, andelsboliglovens § 5 stk. 11 og §6 stk. 2 og 8 samt foreningens vedtægter.

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

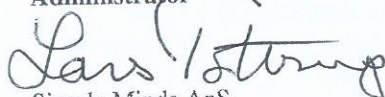
Ingen af andelsboligforeningen aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over de anførte, og der påhviler ikke andelsboligforeningen eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

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

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

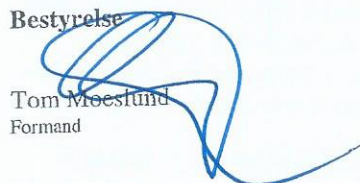
Rødovre, den 17. marts 2020.

Administrator



Simple Minds ApS
w/ Lars Tøttrup

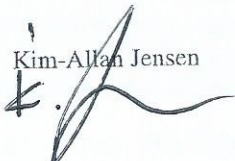
Bestyrelse



Tom Moeslund
Formand



Karina Rank



Kim-Allan Jensen



Erik Olsen



Louise Califano

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til medlemmerne i Andelshaveforeningen Islev

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Andelshaveforeningen Islev for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser, andelsboliglovens § 5 stk. 11 og § 6 stk. 2 og 8 samt foreningens vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser, andelsboliglovens § 5 stk. 11 og § 6 stk. 2 og 8 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

Andelshaveforeningen Islev har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 medtaget det af generalforsamlingen godkendte budget for perioden 1. januar - 31. december 2019. Budgettet har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Foreningens vandforbrug opgøres pr. m³ i note 5. Det opgjorte vandforbrug har, som det fremgår af noten, ikke været underlagt revision.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser, andelsboliglovens § 5 stk. 11 og § 6 stk. 2 og 8 samt foreningens vedtægter. Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som bestyrelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er bestyrelsen 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 bestyrelsen 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 revisionspåtegning

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 17. marts 2020.

Christensen Kjærulff

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 15 91 56 41

Henrik Wulff Jørgensen

statsautoriseret revisor

mne8201

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Andelshaveforeningen Islev er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A, andelsboliglovens § 5 stk. 11 og § 6 stk. 2 og 8, bekendtgørelse nr. 300 af 26. maj 2019 if. andelsboliglovens § 6 stk. 2 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.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser foreningens aktivitet i det forløbne regnskabsår.

De i resultatopgørelsen anførte, ureviderede budgettal for regnskabsåret er medtaget for at vise afvigelser i forhold til realiserede tal, og dermed hvorvidt de opkrævede boligafgifter i henhold til budget har været tilstrækkelige til at dække omkostningerne forbundet med de realiserede aktiviteter.

Indtægter

Haveafgift, kloakbidrag og øvrige indtægter vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen.

Indtægter fra vaskeri, bod, havesalg, udlejning af fælleslokaler mv. undtægtsføres i takt med bestyrelsens modtagelse af oplysninger om indbetalt indtægt. Disse indtægter er således ikke nødvendigvis periodiseret fuldt ud i regnskabsperioden.

Omkostninger

Omkostninger vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen.

Finansielle poster

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

Finansielle indtægter består af renter af bankindeståender.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens rentekomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld, amortiserede kurstab og låneomkostninger fra optagelse af lån (prioritetsgæld) samt renter af bankgæld.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Foreningens havearealer (grundværdi) samt bygninger indregnes på anskaffelsestidspunktet og værdiansættes ved første indregning til kostpris.

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

Der afskrives ikke på foreningens grundværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Det vurderes at senest kendte offentlige vurdering af grundværdien pr. 1. oktober 2018 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.

Foreningens øvrige, materielle anlægsaktiver herunder bygninger, installationer, dritsmateriel og inventar indregnes til kostpris på anskaffelsestidspunktet, og der foretages derefter afskrivning baseret på aktivernes forventede brugstid efter følgende principper:

	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.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer

Værdipapirer under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontante beholdninger.

Egenkapital

Under foreningens egenkapital indregnes medlemmers andelsindskud.

Der føres en separat konto for opskrivningshenlæggelsen vedrørende opskrivning af foreningens havearealer til dagsværdi ("Reserve for opskrivning af grundværdi").

"Overført resultat" indeholder akkumuleret resultat, tillægsværdi ved nyudstedelse af andelshaver samt resterende overførsel af årets resultat.

Under "Andre reserver" indregnes beløb reserveret til fremtidig vedligeholdelse samt reservation til imødegåelse af værdiforringelse af foreningens havearealer.

Anvendt regnskabspraksis

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld indregnes ved låneoptagelsen til kostpris, svarende til modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder værdiansættes prioritetsgælden til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes dermed i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

Prioritetsgælden er således værdiansat til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld, der opgøres som det oprindeligt modtagne provenu ved låneoptagelsen reduceret med betalt afdrag og korrigeret for en over afdragstiden foretagen afskrivning af lånets kurstab og låneomkostninger på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019

	Note	Budget 2019 (Ej revideret)	2019	2018
Indtægter				
Medlemsbidrag og udlejning	1	682.320	677.550	675.960
Lysthusbidrag	2	91.200	91.200	45.600
Ordinært kloakbidrag	3	424.000	402.000	448.000
Udbytte aktier		1.200	1.293	1.272
Vaskeri, indtægter	4	12.000	12.046	14.181
Bøder / bod		10.000	10.328	16.240
Havesalg		40.000	28.000	48.000
Udlejning fælleshus og værktøj & salg af nøgler		2.200	2.200	2.441
Øvrige indtægter		2.000	12.938	5.837
Ordinære indtægter i alt		1.264.920	1.237.555	1.257.531
Bidrag til nedbringelse af kloakgæld	3	0	323.992	466.111
Indtægter i alt		1.264.920	1.561.547	1.723.642
Omkostninger				
Ejendomsskat m.v. samt vandforbrug	5	-324.288	-328.805	-301.887
Forsikring, haveforeningen		-15.500	-15.868	-15.270
Renter og afdrag på kloaklån	3	-400.400	-354.954	-389.410
Kørsel og bestyrelsesmøder		-3.000	-1.881	-845
El, gas samt vejbelysning		-20.600	-27.642	-23.907
Revision		-30.000	-30.000	-30.000
Revision, regulering sidste år		0	625	0
Administration og bogføring		-50.000	-48.000	-24.000
Juridisk bistand		-50.000	-63.427	0
Blomster og gaver		-3.500	-614	-4.259
Kontorhold, telefon samt gebyr		-15.000	-22.348	-14.304
Regulering kassebeholdning, tab		0	-2.627	-1.032
Hjemmeside		-15.000	-387	-50
Fællesarbejde, generalforsamling og fester		-12.000	-6.163	-11.659
Børneudvalget og vedligeholdelse legeplads		-2.000	0	0
Vedligeholdelse, kloak og brønd		-25.000	-2.506	0
Vedligeholdelse, vandsystem		-20.000	0	-39.769
Fælleshus syd		0	-400	-75.986
Låger og hegn		0	0	0
Nøgler og låse		-8.000	-4.413	-8.241
Vedligeholdelse, diverse		-55.000	-3.359	-17.878
Vedligeholdelse, maskiner		-5.000	0	-1.407
Forskønnelsesudvalget		-5.000	-150	0
Service og reparation af pumpestationer		-25.000	-13.693	-8.883
Nyanskaffelser	6	-90.000	-146.467	-4.592
Puljemidler		-5.000	0	0
Diverse		-2.000	-2.851	-2.641
Ordinære omkostninger i alt		-1.181.288	-1.075.930	-976.020
Ekstraordinært afdrag på kloakgæld	3	0	-323.992	-466.111
Omkostninger i alt		-1.181.288	-1.399.922	-1.442.131
Årets kontante resultat		83.632	161.625	281.511

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019

		2019	2018
Årets kontantbevægelser uden resultatpåvirkning:		161.625	281.511
Afdrag på gæld vedrørende kloakering	3	552.571	694.294
Aktiverede nyanskaffelser	6	0	0
Årets ej kontante bevægelser:			
Afskrivninger	7	-656.207	-323.678
Kursregulering værdipapier		12	-6.207
Kurstab ved omprioritering / ekstraordinært afdrag		-219.634	-127.802
Årets regnskabsmæssige resultat		<u>-161.633</u>	<u>518.118</u>
Der fordeles således:		0	0
Opskrivning af grundværdi		-49.247	-62.936
Disponeret fra reserver lysthus		0	75.000
Overført til reserver lysthus		-63.000	0
Disponeret fra reserver skraldeplads syd		0	63.000
Overført til reserver skraldeplads syd		-49.386	443.054
Opsparet driftsresultat		<u>-161.633</u>	<u>518.118</u>
Årets regnskabsmæssige resultat			
Opsparet driftsoverskud:		1.874.759	1.431.705
Opsparet driftsoverskud tidligere år		-49.386	443.054
Årets regnskabsmæssige resultat		<u>1.825.373</u>	<u>1.874.759</u>
Opsparet driftsoverskud overført til næste år			

Balance pr. 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019	2018
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver:			
Jordværdi		7.356.900	7.356.900
Kloakprojekt	8	4.143.902	4.696.473
Bygninger	8	82.416	186.052
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>11.583.218</u>	<u>12.239.425</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>11.583.218</u>	<u>12.239.425</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender:			
Tilgodehavende vandafgift hos medlemmer		138.298	148.244
Forudbetalt vandafgift		36.965	0
Tilgodehavender hos medlemmer		8.526	9.124
Tilgodehavender i alt		<u>183.789</u>	<u>157.368</u>
Værdipapirer		<u>16.064</u>	<u>16.052</u>
Likvide beholdninger	9	<u>1.802.915</u>	<u>1.642.568</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.002.768</u>	<u>1.815.988</u>
Aktiver i alt		<u>13.585.986</u>	<u>14.055.413</u>

Balance pr. 31. december 2019

Passiver

	Note	2019	2018
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		1.825.373	1.874.759
Egenkapital i alt	10	<u>9.155.860</u>	<u>9.205.246</u>
 Andre reserver			
Henlæggelse til lysthus og skraldeplads syd		37.817	150.064
Andre reserver i alt	11	<u>37.817</u>	<u>150.064</u>
 Langfristede gældsforpligtelser			
Nordea Kredit, kont.lån 0,7981%, udløbsår 2035		4.199.000	0
Nordea Kredit, kont.lån 1,8508%, indfriet		0	4.283.709
Nordea, anlægslån 5,9730%, indfriet		0	336.080
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>4.199.000</u>	<u>4.619.789</u>
 Kortfristede gældsforpligtelser			
Forudbetalt medlemsbidrag m.v.		12.164	8.770
Anden gæld.....	12	181.145	71.544
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>193.309</u>	<u>80.314</u>
 Gældsforpligtelser i alt		<u>4.392.309</u>	<u>4.700.103</u>
 Passiver i alt		<u>13.585.986</u>	<u>14.055.413</u>
 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		

Noter

		2019	2018
1 Medlemsbidrag og udlejning			
Antal andelshavere		114,0	114,0
Andelshavere der ikke betaler:			
Bestyrelse		-5,0	-5,0
Suppleanter		-2,0	-2,0
Pladsmand		-1,0	-1,0
Betalende andelshavere		106,0	106,0
Betaling i kr. pr. betalende andelshavere	6.360	674.160	674.160
Bespargelse som følge af vakante bestyrelsesposter		1.590	0
Udlejning til ikke andelshavere	1.800	1.800	1.800
Medlemsbidrag og udlejning i alt		677.550	675.960
2 Lysthusbidrag			
Antal andelshaver		114,0	114,0
Betaling pr. andelshaver (opkrævet 12 mdr. i 2019 / 6 mdr. i 2018).....		800	400
Indbetalt lysthusbidrag fra andelshavere		91.200	45.600
3 Kloakbidrag			
Antal andelshaver		114,0	114,0
Regulering		-13,5	-2,0
Betaling pr. andelshaver i 4 kvartaler		4.000	4.000
Indbetalt ordinært kloakbidrag fra andelshavere		402.000	448.000
Indbetalt ekstraordinært kloakbidrag fra andelshavere		323.992	466.111
Indbetalt kloakbidrag fra andelshavere i alt		725.992	914.111
der er anvendt således:			
Renter på banklån		-19.169	-48.562
Afdrag på banklån:			
Gæld primo året	336.080		
Årets ordinære afdrag	-12.088	-12.088	-15.653
Årets ekstraordinære afdrag	-323.992	-323.992	-466.111
Gæld ultimo året	0		
Renter på priotetsgæld opr. DKK 4.757.000		-107.206	-112.665
Gæld primo året	4.283.709		
Årets afdrag	-216.491	-216.491	-212.530
Infrielse af lån DKK 4.757.000 som følge af omprioritering.....	-4.067.218		
Gæld ultimo året	0		
Renter på priotetsgæld opr. DKK 4.199.000		0	0
Gæld primo året	0		
Årets afdrag	0	0	0
Nystiftet lån DKK 4.199.000 som følge af omprioritering.....	4.199.000		
Gæld ultimo året	4.199.000		
Årets for meget opkrævet bidrag - overført til den løbende drift		47.046	58.590

Noter

	Budget 2019 (Ej revideret)	2019	2018
4 Overskud vaskeri			
Indtægter	16.000	12.046	14.181
Reparation og vedligeholdelse	-4.000	0	0
Overskud vaskeri i alt.....	12.000	12.046	14.181
5 Ejendomsskat m.v. samt vandforbrug			
Ejendomsskat m.v.	226.593	225.332	225.729
Renovationsafgift	85.195	84.615	75.025
Vandafgift, haveforeningen	12.500	18.858	1.133
Ejendomsskat m.v. samt vandforbrug i alt	324.288	328.805	301.887
Betalt vandafgift i året		161.314	166.924
Skyldig vandafgift		0	0
		161.314	166.924
Vandafgift, opkræves hos medlemmer i året		-138.298	-148.244
		23.016	18.680
Vandforbrug, afregnet ved havesalg i året		-4.158	-17.547
Vandforbrug, reg. ved årsafregning		0	0
		18.858	1.133
Vandafgift, haveforeningens andel			
Der opkræves kr. pr. m ³ af andelshaver		43,34	42,55
Vandforbrug i m³: (ej revideret af revisor)			
Aflæst vandforbrug af Rødovre Forsyning A/S		3.722	3.923
Opkrævet vandforbrug hos andelshaver jf. vandregnskab		3.191	3.832
Vandforbrug i haveforeningen		531	91
Vandforbrug vaskeri, bad og lysthus syd		185	172
Vandforbrug toilet nord		5	8
Afregnet forbrug ved havesalg		50	0
Spild i ledningsnettet og forskudt aflæsning		291	-89
Pris kr. pr. m ³		43,34	42,55

Noter

	Budget 2019 (ej revideret)	2019	2018
6 Nyanskaffelser			
Legeplads	0	0	4.592
Ishøj hegn.....	20.000	0	0
Skraldeplads syd.....	25.000	97.220	0
Lysthus	25.000	49.247	0
Småanskaffelser	20.000	0	0
Nyanskaffelser i alt.....	90.000	146.467	4.592
Udgiftsført som småanskaffelser		-34.220	-4.592
Disponeret fra hensættelser i året		-112.247	0
Nyanskaffelser aktiveret i året		0	0
7 Regnskabsmæssige afskrivninger			
Kloakprojekt jf. note 8A		-552.571	-228.183
Bygninger jf. note 8B		-103.636	-95.495
Regnskabsmæssige afskrivninger i alt.....		-656.207	-323.678
8 Materielle anlægsaktiver			
	Kloak- projekt 8A	Bygninger 8B	
Kostpris 1. januar 2019	6.575.100	954.988	
Afgangsført aktiver der er fuldt afskrevet	0	-165.625	
Kostpris 31. december 2019.....	6.575.100	789.363	
Afskrivninger 1. januar 2019.....	-1.878.627	-768.936	
Tilbageførte afskrivninger på aktiver der er fuldt afskrevet	0	165.625	
Årets afskrivninger	-552.571	-103.636	
Afskrivninger 31. december 2019.....	-2.431.198	-706.947	
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2019.....	4.143.902	82.416	

Noter

	Oprindelig anskaffelsessum	Saldo 1. januar	Årets afskrivninger	Saldo 31. december
8B Bygninger				
Asfaltprojekt 2010.....	395.311	39.527	39.527	0
Asfaltprojekt 2011.....	97.071	19.415	19.415	0
Skydeporte	74.981	22.495	22.495	0
Ishøj Hegn.....	75.000	30.000	7.500	22.500
Dræn.....	107.462	42.985	10.745	32.240
Skydeport Nord.....	39.538	31.630	3.954	27.676
Bygninger i alt.....	<u>789.363</u>	<u>186.052</u>	<u>103.636</u>	<u>82.416</u>

	2019	2018
9 Likvide beholdninger		
Kontantbeholdning	453	5.394
Anlægs- og investeringskonto	166.005	166.005
Vaskerikonto	159.319	147.423
Festudvalgskonto	3.030	3.030
Omprioriteringskonto	11.237	0
Nordea betalingskonto (foreningens øvrige likvider)	1.462.871	1.320.716
Likvide beholdninger i alt.....	<u>1.802.915</u>	<u>1.642.568</u>

10 Andelsværdi		
Indskud pr. have	1.098,00	1.098,00
Andelskrones værdi udgør pr. indskudskrone	73,15	73,54
Andelsværdi pr. have	<u>80.319</u>	<u>80.747</u>

11 Reserver til lysthus og skraldeplads		
Hensættelser 1. januar	150.064	75.000
Anvendt i året til lysthusprojekt	-49.247	-62.936
Anvendt i året til skraldeplads syd.....	-63.000	0
Hensat i året til lysthus	0	75.000
Hensat i året til skraldeplads	0	63.000
Reserver til lysthus og skraldeplads i alt	<u>37.817</u>	<u>150.064</u>

12 Anden gæld		
Skyldig revision og regnskabsassistance	30.000	30.000
Skyldig administration / bogføring	12.000	12.000
Skyldig vandforbrug	0	26.466
Øvrige skyldige omkostninger	7.621	3.078
Afsat honorar til arkitektrådgivning	10.800	0
Afsat honorar til advokatbistand	6.297	0
For meget opkrævet ved førtidsindfrielse af kloakgæld	35.723	0
Deponering, havesalg	78.704	0
Anden gæld i alt	<u>181.145</u>	<u>71.544</u>

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld i realkreditinstitutter, 4.199 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi 31. december 2019 udgør 11.583 t.kr.