

Haveforeningen Carl Niensens Minde

Årsrapport for 2018

**Godkendt på foreningens ordinære generalforsamling,
den / 2019**

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Haveforeningsoplysninger	1
Årsrapportens godkendelse	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018	7
Balance pr. 31. december 2018	8
Noter til årsrapporten	10
Ikke revideret drifts- og likviditetsbudget for 2019	16

Haveforeningsoplysninger

Haveforeningen

Carl Nielsens Minde
CVR-nr. 22 99 62 15

Adresse

Gladsaxe Møllevvej 75 m.fl.
2860 Søborg

Bestyrelse

Daniel Gjerdrum (Formand)
Marianne Frederiksen (Næstformand)
Kirsten Linding Ormstrup (Kasserer)
Simon Egevang Korff (Sekretær)
Erik Rasmussen
Morten Strøm
Johannes Aaberg
Dan Pilegaard
Ann Enevoldsen

Administrator

WA ApS
Havneholmen 21, 5. sal
1561 København V
Tlf.nr. 32 64 46 00

Interne revisorer

Gitte Thomsen
Vagn Johnbeck

Ekstern revisor

Grant Thornton
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmsgade 45
2100 København Ø
Tlf.nr. 33 110 220

Årsrapportens godkendelse

Administrator- og bestyrelsespåtegning

Undertegnede har aflagt årsrapporten for 2018 for Haveforeningen **Carl Nielsens Minde**.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med foreningens vedtægter og god regnskabsskik for foreninger.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 21. februar 2019

Bestyrelse

_____	_____	_____
Daniel Gjerdrum	Marianne Frederiksen	Kirsten Linding Ormstrup
_____	_____	_____
Simon Egevang Korff	Erik Rasmussen	Morten Strøm
_____	_____	_____
Johannes Aaberg	Dan Pilegaard	Ann Enevoldsen

Administrator

WA ApS

Revisionsberetning, intern

Foranstående regnskab, som vi har revideret, er i overensstemmelse med foreningens bogføring. Beholdninger er afstemt. Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger.

_____	_____
Gitte Thomsen	Vagn Johnbeck

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til medlemmerne i Haveforeningen Carl Nielsens Minde

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Haveforeningen Carl Nielsens Minde for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance samt noter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for Haveforeningen for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med foreningens vedtægter og god regnskabskik for foreninger.

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 erklæringens 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 i årsregnskabet - anvendt regnskabspraksis og begrænsning i distribution og anvendelse

Vi henleder opmærksomheden på, at regnskabet er udarbejdet med det særlige formål at opfylde regnskabsbestemmelserne i foreningens vedtægter og god regnskabskik for foreninger. Som følge heraf kan regnskabet være uegnet til andet formål.

Fremhævelser af forhold vedrørende revisionen

Haveforeningen Carl Nielsens Minde har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 medtaget det på ordinær generalforsamling af 21. marts 2018 godkendte resultatbudget for 1. januar – 31. december 2018. I årsrapporten er tillige medtaget resultatbudget for 2019. Resultatbudgetterne har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab i overensstemmelse med foreningens vedtægter og god regnskabskik for foreninger som præciseret i afsnittet om anvendt regnskabspraksis. 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 eller 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 revisorerklæring 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,

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer 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 regnskabet.

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 regnskabet, 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 haveforeningens intern kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af bestyrelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som bestyrelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om bestyrelsens udarbejdelse af regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, og om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om haveforeningens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisorerklæring gøre opmærksom på oplysninger herom i regnskabet 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 revisorerklæring. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at foreningen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med bestyrelsen 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 21. februar 2019
Grant Thornton
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Anders Holmgaard Christiansen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 34111

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for haveforeningen Carl Nielsens Minde aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i foreningens vedtægter og god regnskabsskik for foreninger.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af foreningens aktiviteter for regnskabsperioden, og vise, om det budgetterede og hos medlemmerne opkrævede administrationsbidrag er tilstrækkeligt.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

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 administrationsbidrag i henhold til budget har været tilstrækkelige til at dække omkostningerne forbundet med de realiserede aktiviteter.

Indtægter

Der foretages periodisering af alle væsentlige indtægter.

Periodiseringen indebærer, at administrationsbidrag og lejeindtægter, der vedrører regnskabsperioden er indtægtsført i resultatopgørelsen, uanset om beløbet er indbetalt til foreningen på statusdagen.

Indtægter fra vaskeri, gebyrer mv. indtægtsføres i takt med administrators modtagelse af oplysninger om indbetalte indtægter. Disse indtægter er således ikke nødvendigvis periodiseret fuldt ud i regnskabsperioden.

Omkostninger

Der foretages periodisering af alle væsentlige omkostninger.

Alle omkostninger, der vedrører regnskabsperioden, er udgiftsført i resultatopgørelsen, uanset om omkostningen er betalt af foreningen på statusdagen.

Til vedligeholdelse betragtes omkostninger, der er afholdt for at holde ejendommen vedlige, uden at ejendommen derved er bragt i væsentlig bedre stand end ved foreningens køb.

Finansielle poster

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld, låneomkostninger fra optagelse af lån samt renter af bankgæld.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Foreningens ejendom (grund og bygning) indregnes til dagsværdien på balancedagen. Opskrivninger i forhold til seneste indregning føres direkte på foreningens egenkapital.

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

Der afskrives ikke på ejendommen.

Foreningens øvrige materielle anlægsaktiver indregnes til kostpris på anskaffelsestidspunktet, og der foretages derefter afskrivning baseret på aktivernes forventede brugstid.

Tilgodehavender

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

Egenkapital

Under "Andre reserver" indregnes beløb reserveret til fremtidig vedligeholdelse samt reservation til jubilæumsfest.

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld er medtaget til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld korrigeret for afskrivning af lånets kurstab/kursgevinst og låneomkostninger over afdragstiden.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2018

Note	Indtægter	Ikke revideret		
		Drift 2018	budget fra marts 2018	Drift 2017
1	Administrationsbidrag	3.734.479	3.758.400	3.985.140
2	Andre indtægter	159.200	80.000	106.600
3	Drift af ejendom (fælleshus)	7.519	-65.000	56.562
		<u>3.901.198</u>	<u>3.773.400</u>	<u>4.148.302</u>
	Omkostninger			
	Ejendomsskat	790.566	791.000	790.566
	Elforbrug	81.593	100.000	38.091
	Vandforbrug	0	25.000	0
	Renovation	618.831	635.000	633.382
4	Drift servicehuse (baderum og vaskeri)	66.828	110.000	137.376
5	Kontingenter	177.611	182.500	158.688
6	Forsikringer og abonnementer	145.052	145.000	137.572
7	Lønninger mv.	146.300	145.000	129.000
8	Foreningsomkostninger og administration	618.084	405.000	411.919
9	Rengøring og vedligeholdelse	257.320	400.000	279.164
	Afskrivning, servicehusene	341.336	341.336	341.336
		<u>3.243.521</u>	<u>3.279.836</u>	<u>3.057.094</u>
	Resultat før finansielle poster	657.677	493.564	1.091.208
10	Finansielle omkostninger	-88.599	-131.780	-230.641
	Årets resultat	<u>569.078</u>	<u>361.784</u>	<u>860.567</u>
	Forslag til resultatdisponering:			
	Henlæggelse til 75 års jubilæum, 2018	-100.000	-100.000	0
	Betalte prioritetsafdrag	185.069	250.000	251.265
	Overført restandel af årets resultat	484.009	211.784	609.302
	Disponeret i alt	<u>569.078</u>	<u>361.784</u>	<u>860.567</u>

Balance pr. 31. december 2018

Note	Aktiver	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	Anlægsaktiver		
	Materielle anlægsaktiver		
11	Ejendom matr.nr. 4a, 4cn og 4co, kontantvurdering	36.000.000	36.000.000
12	Servicehuse	4.437.365	4.778.701
13	Kloakprojekt	28.154.060	32.924.650
	Anlægsaktiver i alt	<u>68.591.425</u>	<u>73.703.351</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
14	Tilgodehavender	314.973	391.289
19	Vandregnskab	134.587	0
	Forudbetalte omkostninger	87.233	3.094
		<u>536.793</u>	<u>394.383</u>
15	Likvide beholdninger	<u>5.457.964</u>	<u>16.352.765</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>5.994.757</u>	<u>16.747.148</u>
	Aktiver i alt	<u>74.586.182</u>	<u>90.450.499</u>

Balance pr. 31. december 2018

Note	Passiver	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	Egenkapital		
	Jordfond	<u>36.000.000</u>	<u>36.000.000</u>
	Reserver		
16	Henlæggelse til 75 års jubilæum 2018	0	100.000
17	Overført resultat mv.	<u>2.011.744</u>	<u>1.342.666</u>
		<u>2.011.744</u>	<u>1.442.666</u>
	Egenkapital i alt	<u>38.011.744</u>	<u>37.442.666</u>
	Gældsforpligtelser		
	Langfristede gældsforpligtelser		
18	Prioritetsgæld	34.805.151	35.983.994
	Nykredit bankgæld, kloakering	0	16.228.662
	Depositum	<u>89.660</u>	<u>40.360</u>
		<u>34.894.811</u>	<u>52.253.016</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
19	Vandregnskab	0	459.467
	Forudbetalt administrationsbidrag og kloakbidrag	252.757	117.377
	Overdragelsessummer haver	1.269.996	0
20	Øvrig gæld	<u>156.874</u>	<u>177.973</u>
		<u>1.679.627</u>	<u>754.817</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>36.574.438</u>	<u>53.007.833</u>
	Passiver i alt	<u>74.586.182</u>	<u>90.450.499</u>
21	Eventualforpligtelse		

Noter til årsrapporten

	Drift	Ikke revideret budget fra	Drift
	2018	marts 2018	2017
1. Administrationsbidrag			
Bidrag 522 havelod a kr. 1.800 pr. kvartal	3.758.400	3.758.400	3.967.200
Tomgange, netto	0	0	-6.017
Regulering haveleje	-23.921	0	23.957
	<u>3.734.479</u>	<u>3.758.400</u>	<u>3.985.140</u>
2. Andre indtægter			
Vurdering af haver	55.500	50.000	37.500
Afgift ved udeblivelse af fællesarbejde	91.700	0	44.100
Indskud nye medlemmer	12.000	30.000	25.000
	<u>159.200</u>	<u>80.000</u>	<u>106.600</u>
3. Drift af ejendom (fælleshus)			
Lejeindtægt fra 1. juli - 31. december 2018	24.519	53.000	73.562
Andel i ejendomsskat	-10.000	-9.000	-10.000
Andel i renovation	-7.000	-9.000	-7.000
Vedligeholdelse	0	-100.000	0
	<u>7.519</u>	<u>-65.000</u>	<u>56.562</u>
4. Drift servicehuse (baderum og vaskeri)			
Refundering af vaskekort	3.899	0	-24.930
Regulering depositum, vaskeri	48.400	0	0
Salg af nøgler	0	0	-1.500
Udgifter vaskeri, rengøring, sæbe mv.	14.529	110.000	163.806
	<u>66.828</u>	<u>110.000</u>	<u>137.376</u>
5. Kontingenter			
Forbund	141.071	142.500	111.708
Kreds	36.540	40.000	46.980
	<u>177.611</u>	<u>182.500</u>	<u>158.688</u>

Noter til årsrapporten

	Ikke revideret		
	Drift	budget fra	Drift
	2018	marts 2018	2017
6. Forsikringer og abonnementer			
Erhvervsforsikring	50.172	50.000	49.414
Redskabsskur	4.431	5.000	0
Arbejdsskadeforsikring	24.906	25.000	23.585
Ansvarsforsikring, bestyrelse	9.873	10.000	6.394
Kopimaskine	5.464	5.000	5.445
Motorkøretøjsforsikring	10.530	10.000	11.345
Vægtafgift	2.417	3.000	2.622
Service - falck	10.715	11.000	9.641
Service - pumper	13.159	13.000	11.385
Service - skadedyr	13.385	13.000	17.741
	<u>145.052</u>	<u>145.000</u>	<u>137.572</u>
7. Lønninger mv.			
Medhjælper	3.700	0	58.300
Revision	0	0	3.300
Kontorhjælp	55.000	60.000	0
Udendørs vedligehold (gårdmand)	40.000	50.000	32.400
Vurdering af haver	47.600	35.000	35.000
	<u>146.300</u>	<u>145.000</u>	<u>129.000</u>
8. Foreningsomkostninger og administration			
Telefon og internet bestyrelse, mobiltdf.	0	0	8.621
Telefoni og internet	12.142	15.000	3.993
IT-udstyr / kopimaskine mv.	42.645	15.000	13.936
Porto og gebyrer	33.518	30.000	25.910
Åbningsgebyr, AL bank	0	0	25.000
Annonce efter kontorhjælp	6.244	0	0
Kontorartikler og kontorhold	11.102	10.000	8.643
Kursusudgifter	0	0	750
Fællesarbejde, forplejning	1.051	1.000	6.197
Generalforsamlingsomkostninger	116.719	75.000	71.356
Revisor, ass.bogholderi/afstemningsdifferencer	37.250	0	20.000
Revisionshonorar	34.125	34.000	33.125
Assistance amortiseringsmodel kloaklån	6.188	0	0
Administrationssalær, WA	58.750	50.000	0
Anden assistance administrator	2.375	0	0
	<u>362.109</u>	<u>230.000</u>	<u>217.531</u>
Overføres til næste side			

Noter til årsrapporten

		Ikke revideret	
	Drift	budget fra	Drift
	2018	marts 2018	2017
8. Foreningsomkostninger og administration, fortsat			
Overført fra forrige side	362.109	230.000	217.531
Administrationssalær, DEAS	147.663	150.000	135.475
Advokat	15.863	25.000	47.217
Gaver og blomster	1.000	0	3.320
Afskrivning kassebeholdning tidl. år	9.886	0	0
75 års jubilæumsfest, udgifter	84.396	0	0
Egen betaling, 75 års jubilæumsfest	-21.300	0	0
Tab på tilgodehavender og øvrige reguleringer	18.467	0	0
Familiefest udgifter	0	0	1.000
Børnefest indtægter	0	0	-4.588
Børnefest udgifter	0	0	9.806
Udgifter Sct. Hansaften	0	0	2.158
	<u>618.084</u>	<u>405.000</u>	<u>411.919</u>
9. Rengøring og vedligeholdelse			
Vandanlæg og rørarbejde	8.282	25.000	18.282
Vedligeholdelse af fællesarealer	41.021	60.000	41.227
Vedligeholdelse af bygninger	3.976	20.000	1.116
Vedligeholdelse af materiel	12.853	60.000	30.934
Leje af affaldscontainere	28.768	0	37.275
Nyanskaffelser i øvrigt	0	50.000	16.995
Vedligeholdelse af anlæg	16.638	40.000	90.000
Låsesmed	10.168	10.000	1.025
Renovering legeplads 2016	45.281	0	0
Rengøringsartikler	5.397	0	18.756
Købmandshus, renovering	35.750	0	0
Nyt hegn på Provst Bentzonsvej	0	80.000	0
Udskiftning af vandmålere	6.786	50.000	0
Kontorrensøring	4.900	5.000	4.800
AE - rengøring, kontor og servicehuse	37.500	0	0
Tilstandsvurdering mv.	0	0	18.754
	<u>257.320</u>	<u>400.000</u>	<u>279.164</u>
10. Finansielle omkostninger			
Prioritetsrenter og bidrag	56.779	56.780	227.563
Renteudgifter, banker	28.460	75.000	2.441
Renteudgifter, kreditorer	3.360	0	637
	<u>88.599</u>	<u>131.780</u>	<u>230.641</u>

Noter til årsrapporten

11. Jordloddet er indregnet til dagsværdi pr. 31. december 2018 i henhold til den offentlige vurdering pr. 1. oktober 2017, som udgør kr. 36.000.000. Den offentlige vurdering er vurderet anvendelig som indikator for dagsværdien.

Det må antages, at den offentlige vurdering er følsom over for renteudsving.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
12. Servicehuse		
Servicehuse, anskaffelsessum	6.826.717	6.826.717
Afskrevet tidligere	-2.048.016	-1.706.680
Afskrivning over 20 år, 7. år	-341.336	-341.336
	<u>4.437.365</u>	<u>4.778.701</u>
13. Kloakprojekt		
Afholdte udgifter kloakarbejde, primo	56.219.016	53.709.175
Renteudgifter og låneomkostninger kloak i året	485.323	1.453.391
Afholdte udgifter kloakarbejde	0	1.056.450
	<u>56.704.339</u>	<u>56.219.016</u>
Indbetalte kloakbidrag, primo	-23.294.366	-19.837.125
Indbetalt kloak i året	-5.255.913	-3.457.241
	<u>-28.550.279</u>	<u>-3.457.241</u>
	<u>28.154.060</u>	<u>32.924.650</u>
14. Tilgodehavender		
Tilgodehavende administrations- og kloakbidrag	263.973	346.509
Afgift ved udeblivelse af fællesarbejde	51.000	37.500
Tilgodehavende DEAS	0	7.280
	<u>314.973</u>	<u>391.289</u>
15. Likvide beholdninger		
Kasse	0	9.886
Nykredit, erhvervskonto	216.803	1.854.675
Nykredit, erhvervskonto - kloakkonto	1.004.396	815.442
AL bank, foreningskonto	3.245.718	167.057
AL bank, foreningskonto	18.596	18.596
AL bank, foreningskonto	972.451	38.001
AL bank, omprioriteringskonto	0	13.449.108
	<u>5.457.964</u>	<u>16.352.765</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
16. Henlæggelse til 75 års jubilæum 2018		
Henlagt primo	100.000	100.000
Årets henlæggelse	0	0
Årets anvendelse	-100.000	0
	<u>0</u>	<u>100.000</u>

17. Overført resultat mv.		
Tidligere års resultat	1.342.666	482.099
Betalte prioritetsafdrag	185.069	251.265
Overført restandel af årets resultat	484.009	609.302
	<u>2.011.744</u>	<u>1.342.666</u>

18. Prioritetsgæld

Nr.	<u>Restgæld</u>	<u>Obligations- restgæld</u>	<u>kurs</u>	<u>Kursværdi</u>
1 LR Realkredit, RT lån F5 - 0,1813%	5.390.931	5.253.568	102,9195	5.406.946
2 LR Realkredit, RT lån F5 - 0,1813%	29.414.220	28.664.733	102,9195	29.501.601
	<u>34.805.151</u>	<u>33.918.301</u>		<u>34.908.547</u>
				<u>Kortfristet andel af prioritets- gæld</u>
Nr.		<u>Renter og bidrag</u>	<u>Afdrag i året</u>	
1 LR Realkredit, RT lån F5 - 0,1813%		56.779	185.069	182.922
2 LR Realkredit, RT lån F5 - 0,1813%		309.802	1.009.780	998.067
		<u>366.581</u>	<u>1.194.849</u>	<u>1.180.989</u>
				<u>Resterende afdrags- frihed</u>
Nr. Låneoplysninger		<u>Restløbetid</u>	<u>Rente- tilpasning</u>	
1 LR Realkredit, RT lån F5 - 0,1813%		29,00 år	0	1/4 2022
2 LR Realkredit, RT lån F5 - 0,1813%		29,00 år	0	1/4 2022

Noter til årsrapporten

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
19. Vandregnskab		
Vand indbetalt aconto	201.122	625.850
Køb af vand	-435.854	-341.633
Uafregnet vand for 2017	100.145	175.250
	<u>-134.587</u>	<u>459.467</u>
20. Øvrig gæld		
Grant Thornton	34.125	33.125
WA ApS	62.210	0
DEAS	10.900	38.600
Periodiseret ydelse til LR kredit	0	21.050
Sandby Tømrerforretning	35.750	0
Øvrige skyldige poster	3.268	62.225
Skyldig A-skat og AM-bidrag	10.621	22.973
	<u>156.874</u>	<u>177.973</u>
21. Eventualforpligtelser		
Sikkerhedsstillelser		

Til sikkerhed for mellemværende med LR realkreditinstitut kr. 34.805.151, er der stillet sikkerhed på kr. 36.000.000 i haveforeningens jordlod med bogført værdi pr. 31. december 2018 på kr. 36.000.000.

Ejerpantebreve i ejendommen matr. nr. 4a, 4cn og 4co, kr. 6.000.000 til sikkerhed for engagement med Arbejdernes Landsbank.

Hæftelsesforhold

Haveforeningens medlemmer hæfter jf. foreningens vedtægter § 3, stk. 4 solidarisk for foreningens indgåede gældsforpligtelser, således som disse til enhver tid kan udledes af foreningens regnskabsaflæggelse overfor medlemmerne.

Ikke revideret drifts- og likviditetsbudget for 2019

Driftsbudget	Budget	Resultat	Budget
Indtægter	2018	2018	2019
Administrationsbidrag	3.758.400	3.734.479	3.758.400
Andre indtægter	80.000	159.200	66.000
Drift af ejendom (fælleshus)	35.000	7.519	49.000
Indtægter i alt	3.873.400	3.901.198	3.873.400
Udgifter			
Ejendomsskatter	791.000	790.566	800.000
El-forbrug	100.000	81.593	90.000
Vandforbrug	25.000	0	0
Renovation	635.000	618.831	650.000
Drift servicehuse (baderum og vaskeri)	110.000	66.828	80.000
Kontingenter	182.500	177.611	180.000
Forsikringer og abonnementer	145.000	145.052	150.000
Lønninger	145.000	146.300	90.000
Foreningsomkostninger og administration	405.000	618.084	600.000
Advokathonorar	0	0	100.000
Mødeudgifter	0	0	7.000
Rengøring, toilet- og rengøringsartikler	0	42.897	60.000
Vedligeholdelse	265.000	214.423	200.000
Nyt hegn på Provst Bentzonsvej	80.000	0	80.000
Udskiftning af vandmålere (estimeret)	50.000	0	0
Hus på forpladsen	100.000	0	0
Uforudsete udgifter	0	0	260.175
Henlæggelser til forskønnelse af fællesarealer	0	0	100.000
Afskrivning, servicehusene	341.336	341.336	341.336
	3.374.836	3.243.521	3.788.511
Renteudgifter, prioritetslån	56.780	56.779	54.889
Renteudgifter, bank	75.000	28.460	30.000
Renteudgifter, kreditorer	0	3.360	0
Udgifter i alt	3.506.616	3.332.120	3.873.400
Årets resultat	366.784	569.078	0
Likviditetsbudget (arbejdskapital)			
Tilbageførte afskrivninger	341.336	341.336	341.336
Andre ind- og udbetalinger			
Bevægelse på kloakprojekt	1.382.199	4.770.590	1.116.515
Nettoprovenue ved omprioritering	-16.228.662	-16.228.662	0
Regulering depositum	0	49.300	0
Afdrag prioritetsgæld	-1.178.843	-1.178.843	-1.180.989
Ændring i arbejdskapitalen	-15.317.186	-11.677.201	276.862
Arbejdskapital primo	15.992.000	15.992.331	4.315.000
Arbejdskapital ultimo	674.814	4.315.130	4.591.862