

Årsrapport

Haveforeningen Havebyen Mozart

CVR nr. 18 22 15 35

2450 København SV

1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapport er fremlagt og godkendt på foreningens ordinære generalforsamling

d. 15/11-2016

Administration

KREDS Administration F.M.B.A

CVR.: 37 76 95 25

kredsforeningen.dk

kontakt@kredsforeningen.dk

Årsrapport

Indholdsfortegnelse	Side
Foreningsoplysninger	3
Bestyrelsens påtegning	4
Revisors erklæring på årsregnskabet	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Noter	10 - 11

Foreningsoplysninger

Forening

Haveforeningen Havebyen Mozart
2450 København SV
CVR nr. 18 22 15 35

Bestyrelse

Jakob Hallas-Møller, formand
Anne Aagaard
Maj Holm Christensen
Ulla Hauer
Sakse Hjuler
Jesper Olesen
Kasper Sorgnfrei

Administration

KREDS Administration F.M.B.A
CVR.: 37 76 95 25
kredsforeningen.dk
kontakt@kredsforeningen.dk

Revisor

LUNI Revision I/S
Registrerede revisorer
CVR nr. 17 81 13 71
Farum Hovedgade 44
3520 Farum

Årsrapport

Bestyrelsens påtegning

Det er bestyrelsens opfattelse, at efterfølgende årsrapport er aflagt efter gældende lovgivning og foreningens vedtægter.

Det er ligeledes bestyrelsens opfattelse at resultatopgørelsen, der udviser et resultat på kr. -722 giver et retvisende billede af det forløbne regnskabsårs indtægter og udgifter, samt at balancen giver et retvisende billede af foreningens økonomiske stilling pr. 30. september 2016 med en egenkapital på kr. 6.303.637

Bestyrelsen indstiller derfor nærværende årsrapport til godkendelse på foreningens ordinære generalforsamling.

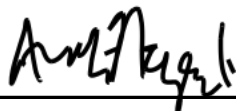
København, d. 15. november 2016

Bestyrelsesn

Jakob Hallas-Møller, formand



Anne Aagaard



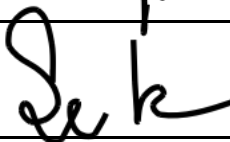
Maj Holm Christensen



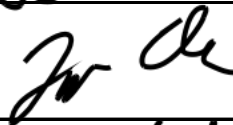
Ulla Hauer



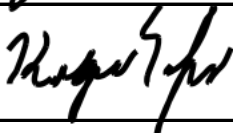
Sakse Hjuler



Jesper Olesen



Kasper Sorgnfrei



Årsrapport

Den uafhængige revisors erklæring på årsregnskabet

Til medlemmerne i Haveforeningen Mozart

Vi har revideret årsregnskabet for Haveforeningen Mozart for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter bestyrelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabslovens bestemmelser.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

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

Revisors ansvar

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

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

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

21
Farum, d. 21. november 2016
Luni Revision I/S



Ole Lund Pedersen
Registreret revisor

Årsrapport

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

Resultatopgørelsen er opstillet under hensyn til haveforeningens særlige behov.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Foreningens formål er at leje og administrere haveforeningen Havebyen Mozart. Haveforeningen med 76 medlemmer er stiftet i 1948 og lejer arealet af Københavns Kommune på en lejekontrakt, der fra udlejers side kan opsiges med 30 års skriftlig varsel.

Resultatopgørelsen

Haveleje og andre indtægter, der vedrører regnskabsperioden er indtægtsført i resultatopgørelsen, uanset om beløbet er indbetalt til foreningen pr. 30. september 2016.

Ligeledes er alle omkostninger, der vedrører regnskabsperioden udgiftsført i resultatopgørelsen, uanset om beløbet er betalt pr. 30. september 2016.

Årets resultat foreslås overført til næste år.

Balancen

Aktiver:

Materielle aktiver består af "købmandsbutikken" på grund nr. 31, der er optaget til offentlig vurdering 2010, og som benyttes af interessegruppen. "Fælleshuset" nr. 81, er optaget til kostpris og anvendes af alle medlemmer. Der afskrives ikke på aktiverne.

Tilgodehavende er optaget til den værdi, der forventes at indgå.

Periodeafgrænsningsposter medtaget under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Passiver:

Kortfristet gæld medtages til den værdi, som forpligtelsen kan indfries til, hvilket normalt svarer til nominal værdi.

Årsrapport

Resultatopgørelse 1. oktober 2015 - 30. september 2016

	Regnskab 2015-2016	Budget 2015-16 (ej revideret)	Regnskab 2014-2015
Indtægter:			
Haveleje	3.009.600	3.009.600	3.009.600
Indskud nye medlemmer	5.000		5.000
Renter	463		1.989
Øvrige indtægter	4.788		
	<u>3.019.851</u>	<u>3.009.600</u>	<u>3.016.589</u>
Udgifter:			
Jodleje, forsikring og afgifter			
Leje københavns ejendomme, note 1	2.462.933	2.462.933	2.421.849
Dæk.afg. Erhversejd. have 31	4.900	5.000	4.900
Forsikringer	19.431	16.000	14.326
El (have 31, veje, refusion)	27.866	26.000	24.212
Vand (have 31)	400	500	74
	<u>2.515.531</u>	<u>2.510.433</u>	<u>2.465.361</u>
Renhold og vedligehold			
Lønninger inkl. feriepenge & ATP	106.127	100.000	57.306
Renovation fælles	2.553	3.000	2.502
Vedligehold og nyanskaffelser, note 2	187.201	100.000	32.983
Bortkørsel jord, grene og sten	2.489	5.000	2.909
	<u>298.369</u>	<u>208.000</u>	<u>95.700</u>
Foreningsomkostninger			
Administration, note 3	25.106	40.000	37.917
Revision	6.000	14.000	14.500
Regnskabsopstilling	2.000		
Ekstern rådgivning	113.559	150.000	107.141
Porto, gebyrer og kontorhold	12.433	10.000	7.857
Generalforsamling, bestyrelsesmøder	8.105	5.000	4.724
Hjemmeside, telefon og IT	441	500	8.467
Fællesaktiviteter, arbejdsdag	9.208	10.000	4.219
Repræsentation	400	1.000	1.207
Støttebevillinger	6.000	10.000	5.300
Vandregnskab (2014-15)	5.000	1.000	5.000
Vandvagt abonnement	2.789	3.000	2.742
Fællesbrug af foreningshus	15.000	15.000	16.900
Øvrige omkostninger	632	5.000	751
	<u>206.673</u>	<u>264.500</u>	<u>216.725</u>
Udgifter i alt	<u>3.020.573</u>	<u>2.982.933</u>	<u>2.777.786</u>
Årets resultat	<u>-722</u>	<u>26.667</u>	<u>238.803</u>

Årsrapport

Balance 30. september 2016

Aktiver	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Købmands butikken have 31 (off. ejendomsværdi 550.000)	225.000	225.000
Foreningshus, have 80, kostpris	4.369.202	4.369.202
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>4.594.202</u>	<u>4.594.202</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>4.594.202</u>	<u>4.594.202</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Drift af foreningshus		10.908
Tilgodehavende foreningsmedlemmer	26.375	473
Øvrige tilgodehavende, note 5	20.562	72.787
Tilgodehavender i alt	<u>46.937</u>	<u>84.168</u>
Likvide beholdninger		
Deponeringskonto Stadens ejendomme		5.630
Danske Bank	1.824.882	1.670.595
Likvide beholdninger i alt	<u>1.824.882</u>	<u>1.676.225</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.871.819</u>	<u>1.760.393</u>
Aktiver i alt	<u>6.466.021</u>	<u>6.354.595</u>

Årsrapport

Balance 30. september 2016

Passiver	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
Egenkapital		
Egenkapital primo	6.304.359	6.065.556
Årets resultat	-722	238.803
Egenkapital i alt	<u>6.303.637</u>	<u>6.304.359</u>
Kortfristet gæld		
Forudbetalinger, haveleje	24.357	6.644
Drift af foreningshus, note 4	5.665	
Depositum Københavns Kommune	6.645	6.645
Skyldig A-skat, Am-bidrag, ATP og feriepenge	978	4.790
Mellemregning administrator		1.484
Vandregnskab afsluttet 30.8.2015		6.006
Vandregnskab igangværende 31.12.2016, note 7	45.563	10.167
Skyldige omkostninger, note 6	79.176	14.500
Kortfristet gæld i alt	<u>162.384</u>	<u>50.236</u>
Passiver i alt	<u>6.466.021</u>	<u>6.354.595</u>

Årsrapport

Noter

1. Jordleje

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Korrektion 2012-2015		-23.625
Oktober	205.244	203.457
November	205.244	203.457
December	205.244	203.856
Januar	205.244	203.856
Februar	205.244	203.856
Marts	205.244	203.856
April	205.244	203.856
Maj	205.244	203.856
Juni	205.244	203.856
Juli	205.244	203.856
August	205.244	203.856
September	205.244	203.856
	<u>2.462.933</u>	<u>2.421.849</u>
leje pr. have pr. md (30. september):	<u>2.701</u>	<u>2.682</u>

2. Vedligeholdelse og nyanskaffelser

Elektriker, elartikler	8.057	6.544
Låse, nøgler, skilte	81	
Maling	856	469
Tømrer og Snedker		25
VVS arbejde og artikler	200	1.490
Fællesarealer	11.257	10.855
Nyanskaffelser		3.294
Traktor og benzin	339	4.439
Værktøj, diverse materialer	4.419	5.867
Opgradering krydsfelt (fælles net)	161.250	
Foreningshus	742	
	<u>187.201</u>	<u>32.983</u>

3. Administration

SJELDANI 1.10-30.3.2016	19.788	37.917
KREDS Administration 1.4-30.9.2016	5.318	
	<u>25.106</u>	<u>37.917</u>

Årsrapport

Noter

4. Foreningshus

	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
Indtægter		
Udlejning	43.800	58.200
Foreningens eget brug	15.000	16.900
Erstatning inventar	1.138	648
	<u>59.938</u>	<u>75.748</u>
Udgifter		
TV, internet og alarm	5.485	6.170
Forsikring	5.053	4.238
Rengøring	4.364	3.332
Vand, gas og el	7.023	6.724
Fjernvarme	13.907	13.670
Løn bestyrer	5.344	20.009
Nyanskaffelser (inventar)	2.189	9.886
	<u>43.365</u>	<u>64.029</u>
Resultat	16.573	11.719
Primo	-10.908	-22.627
	<u>5.665</u>	<u>-10.908</u>

5 . Øvrige tilgodehavende

Forudbetalt vand		59.397
Forudbetalt forsikring	5.264	4.837
Lejeindtægter foreningshus ej afregnet	14.288	
Tilgodehavende Kbh. Kommune		938
Tilgodehavende SKAT	1.010	7.615
	<u>20.562</u>	<u>72.787</u>

6. Skyldige omkostninger

Advokat Peter Nymann (spildevandskloak)	43.750	
El august	3.041	
2.rate Kabelplus	16.125	
Udlæg KREDS Adm.	1.335	
Mæglerbesvarelse	2.000	
SJELDANI tidl. Adm.	4.925	
Regnskabsopstilling	2.000	
Revisor	6.000	14.500
	<u>79.176</u>	<u>14.500</u>

7. Vandregnskab (1.1.2015-31.12.2016)

Vand omkostninger 1.1.2015-30.9.2016	-473.297	-412.953
Indgået a/c fra medlemmer 1.1.2015-30.9.2016	518.860	423.120
	<u>45.563</u>	<u>10.167</u>