

Årsrapport

Haveforeningen Havebyen Mozart

**CVR nr. 18 22 15 35
2450 København SV**

1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapport er fremlagt og godkendt på foreningens ordinære generalforsamling

d. 28/11-2017

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	5-6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter	11-12

Foreningsoplysninger

Forening

Haveforeningen Havebyen Mozart
2450 København SV
CVR nr. 18221535

Bestyrelse

Kasper Sorgenfrei, formand
Anne Aagaard
Maj Holm Christensen
Ulla Hauer
Sakse Hjuler
Jesper Olesen
Martin Herbøl

Administration

KREDS Administration F.M.B.A
CVR.: 37 76 95 25
Kredforeningen.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.

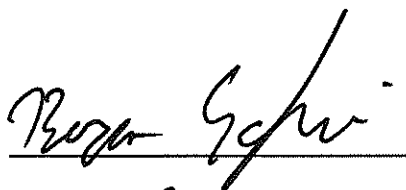
Det er ligeledes bestyrelsens opfattelse at resultatopgørelsen, der udviser et resultat på kr. - 120.916 giver et retvisende billede af det forløbne regnskabsårs indtægter og udgifter, samt at balancen giver et retvisende billede af foreningens økonomiske stilling pr. 30. september 2017 med en egenkapital på kr. 6.182.721

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

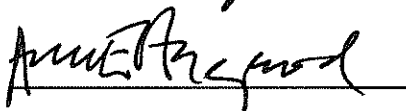
København, d. 28. november 2017

Bestyrelsen

Kasper Sorgnfrei, formand



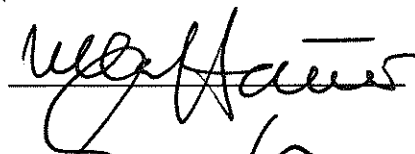
Anne Aagaard



Maj Holm Christensen



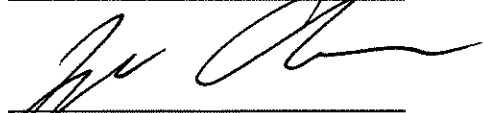
Ulla Hauer



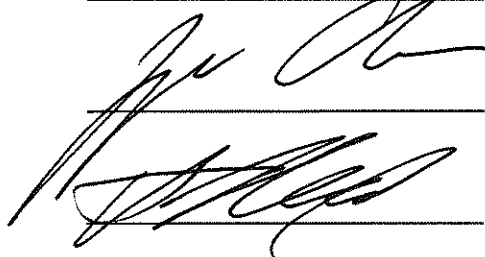
Sakse Hjuler



Jesper Olesen



Martin Herbøl



Årsrapport

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til medlemmerne i Haveforeningen Mozart

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Haveforeningen Mozart for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017, der omfatter bestyrelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabslovens bestemmelser.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

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.

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. 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 årsregnskabet.

Årsrapport

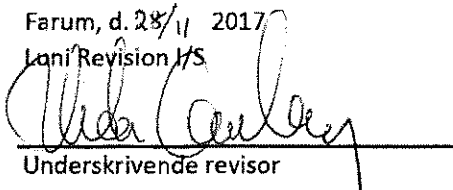
Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- 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
- 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 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 ledelsens 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 ledelsen 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.

Farum, d. 28/11 2017

Loni Revision I/S



Underskrivende revisor

Vita Gunborg

CVR. 17 81 13 71

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 2017.

Ligeledes er alle omkostninger, der vedrører regnskabsperioden udgiftsført i resultatopgørelsen, uanset om beløbet er betalt pr. 30. september 2017.

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. 80, 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 2016 - 30. september 2017

	Regnskab 2016-2017	Budget 2016-17 (ej revideret)	Regnskab 2015-2016
Indtægter:			
Haveleje	3.009.600	3.009.600	3.009.600
Indskud nye medlemmer	20.000	0	5.000
Renter		0	463
Øvrige indtægter	4.925	0	4.788
	<u>3.034.525</u>	<u>3.009.600</u>	<u>3.019.851</u>
Udgifter:			
Leje københavns ejendomme, note 1	2.475.248	2.475.248	2.462.933
Dæk.afg. Erhversejd. have 31	4.900	5.000	4.900
Forsikringer	16.356	20.000	19.431
El (have 31, veje, refusion)	21.060	28.000	27.866
Vand (have 31)	-290	500	400
	<u>2.517.274</u>	<u>2.528.748</u>	<u>2.515.531</u>
Renhold og vedligehold			
lønninger inkl. feriepenge & ATP	84.557	100.000	106.127
Renovation fælles	11.372	3.000	2.553
Vedligehold og nyanskaffelser, note 2	87.338	100.000	187.201
Bortkørsel jord, grene og sten	0	5.000	2.489
	<u>183.267</u>	<u>208.000</u>	<u>298.369</u>
Foreningsomkostninger			
Administration, note 3	29.068	41.600	25.106
Revision	7.500	6.000	6.000
Regnskabsopstilling	2.000	2.000	2.000
Ekstern rådgivning	152.029	100.000	113.559
Sagsomkostninger sagsøgte (tabt sag)	200.000	0	0
Porto, gebyrer og kontorhold	5.075	10.000	12.433
Generalforsamling, bestyrelsesmøder	7.617	10.000	8.105
Hjemmeside, telefon og IT	45	1.000	441
Fællesaktiviteter, arbejdsdag	9.967	10.000	9.208
Repræsentation	300	1.000	400
Støttebevillinger	5.000	10.000	6.000
Vandregnskab (31.12.2016)	4.000	4.000	5.000
Vandvagt abonnement (inkl. simkort)	3.049	3.000	2.789
Fællesbrug af foreningshus	29.250	15.000	15.000
Øvrige omkostninger	0	5.000	632
	<u>454.901</u>	<u>218.600</u>	<u>206.673</u>
Udgifter i alt	<u>3.155.442</u>	<u>2.955.348</u>	<u>3.020.573</u>
Årets resultat	<u>-120.916</u>	<u>54.252</u>	<u>-722</u>

Årsrapport

Balance 30. september 2017

Aktiver	30/9 2017	30/9 2016
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	4.594.202	4.594.202
 Anlægsaktiver i alt	 4.594.202	 4.594.202
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Vandregnskab igangværende 31.12.2017, note 7	33.802	0
Tilgodehavende foreningsmedlemmer	18.684	26.375
Øvrige tilgodehavende, note 5	6.497	20.562
Tilgodehavender i alt	58.983	46.937
 Likvide beholdninger		
Deponeringskonto Stadens ejendomme	0	0
Danske Bank	1.619.515	1.824.882
Likvide beholdninger i alt	1.619.515	1.824.882
 Omsætningsaktiver i alt	 1.678.499	 1.871.819
 Aktiver i alt	 6.272.700	 6.466.021

Årsrapport

Balance 30. september 2017

Passiver	30/9 2017	30/9 2016
Egenkapital		
Egenkapital primo	6.303.637	6.304.359
Årets resultat	-120.916	-722
Egenkapital i alt	6.182.721	6.303.637
Kortfristet gæld		
Forudbetalinger, haveleje	18.400	24.357
Drift af foreningshus, note 4	28.197	5.665
Depositum Københavns Kommune	6.645	6.645
Skyldig A-skat, Am-bidrag, ATP og feriepenge	12.097	978
Vandregnskab igangværende 31.12.2017, note 7	0	45.563
Skyldige omkostninger, note 6	24.640	79.176
	89.979	162.384
Passiver i alt	6.272.700	6.466.021

Årsrapport

Noter

1. Jordleje

	2016/2017	2015/2016
Oktober	206.271	205.244
November	206.271	205.244
December	206.271	205.244
Januar	206.271	205.244
Februar	206.271	205.244
Marts	206.271	205.244
April	206.271	205.244
Maj	206.271	205.244
Juni	206.271	205.244
Juli	206.271	205.244
August	206.271	205.244
September	206.271	205.244
	<u>2.475.248</u>	<u>2.462.933</u>
leje pr. have pr. md (30. september):	<u>2.714</u>	<u>2.701</u>

2. Vedligeholdelse og nyanskaffelser

Elektriker, elartikler	1.421	8.057
Låse, nøgler, skilte	0	81
Maling	0	856
VVS arbejde og artikler	43.689	200
Fællesarealer	11.990	11.257
Traktor og benzin	2.172	339
Værktøj, diverse materialer	5.988	4.419
Opgradering krydsfelt (fælles net)	0	161.250
Foreningshus	18.327	742
Boldbane (bevilling 500.000)	3.750	0
	<u>87.338</u>	<u>187.201</u>

3. Administration

SJELDANI 1.10-30.3.2016	0	19.788
KREDS Administration 1.4-30.9.2016	0	5.318
Administrationssystem (ForeningLet)	5.031	0
Løn, godtgørelse, forplejning mv.	14.074	0
Medlemskabs bidrag	5.000	0
Nye medlemmer	4.000	0
Hjemmeside mv.	963	0
	<u>29.068</u>	<u>25.106</u>

Årsrapport

Noter

4. Foreningshus

	30/9 2017	30/9 2016
Indtægter		
Udlejning	43.200	43.800
Foreningens eget brug	29.250	15.000
Erstatning inventar	860	1.138
	<u>73.310</u>	<u>59.938</u>
Udgifter		
TV, internet og alarm	3.326	5.485
Forsikring (løsøre & brand)	9.380	5.053
Rengøring	3.447	4.364
Vand, gas og el	5.628	7.023
Fjernvarme	12.863	13.907
Løn foreningshusbestyrer	10.722	5.344
Nyanskaffelser (inventar)	5.411	2.189
	<u>50.778</u>	<u>43.365</u>
Resultat	22.532	16.573
Primo	5.665	-10.908
	<u>28.197</u>	<u>5.665</u>

5 . Øvrige tilgodehavende

Forudbetalt forsikring	5.404	5.264
Lejeindtægter foreningshus ej afregnet	0	14.288
Tilgodehavende SKAT	1.092	1.010
	<u>6.497</u>	<u>20.562</u>

6. Skyldige omkostninger

Advokat Peter Nymann (spildevandskloak)	0	43.750
El august	0	3.041
2.rate Kabelplus	0	16.125
Mellemregning KREDS Adm.	5.000	1.335
Mæglerbesvarelse	0	2.000
SJELDANI tidl. Adm.	0	4.925
Regnskabsopstilling	0	2.000
Lønninger 3 kv. 2017	10.940	0
DanTeat Vandvagt abn. 2016-2017	2.700	0
Revisor	6.000	6.000
	<u>24.640</u>	<u>79.176</u>

7. Vandregnskab (1.1.2016-31.12.2017)

Vand omkostninger 1.1.2016-31.12.2017	-252.502	-473.297
Indgået a/c fra medlemmer 1.1.2016-30.9.2017	218.700	518.860
	<u>-33.802</u>	<u>45.563</u>