

Årsrapport

Bestyrelsens påtegning

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

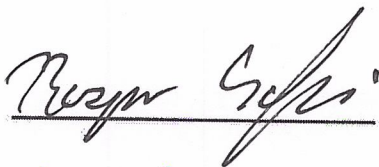
Det er ligeledes bestyrelsens opfattelse at resultatopgørelsen, der udviser et resultat på kr. 61.799 giver et retvisende billede af det forløbne regnskabsårs indtægter og udgifter, samt at balancen giver et retvisende billede af foreningens økonomiske stilling pr. 30. september 2018 med en egenkapital på kr. 6.338.093

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

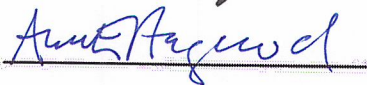
København, d. 29. november 2018

Bestyrelsen

Kasper Sorgnfrei, formand



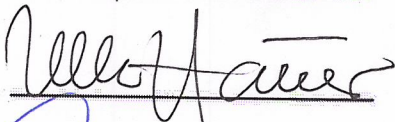
Anne Aagaard



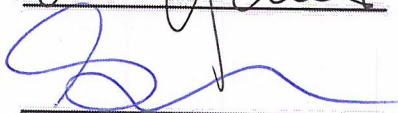
Maj Holm Christensen



Ulla Hauer



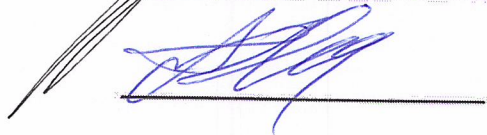
Sakse Hjuler



Jesper Olesen



Martin Herbøl





Årsrapport

Haveforeningen Havebyen Mozart

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

1. oktober 2017 - 30. september 2018

Årsrapport er fremlagt og godkendt på foreningens ordinære generalforsamling

d. 29/11-2018

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
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. 61.799 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 2018 med en egenkapital på kr. 6.338.093

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

København, d. 29. november 2018

Bestyrelsen

Kasper Sorgnfrei, formand _____

Anne Aagaard _____

Maj Holm Christensen _____

Ulla Hauer _____

Sakse Hjuler _____

Jesper Olesen _____

Martin Herbøl _____

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til medlemmerne i Haveforeningen Mozart

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Haveforeningen Mozart for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018, der omfatter bestyrelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabslovens bestemmelser og foreningens vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2017 - 30. september 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og 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.

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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Årsrapport

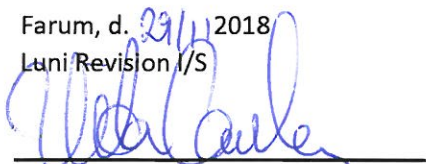
Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- 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 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 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. 29/11/2018

Luni Revision I/S



Underskrivende revisor

Vita Gunborg

CVR. 17 81 13 71

Registreret revisor

MNE nr. 7492

Årsrapport

Anvendt regnskabspraksis

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

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 2018.

Ligeledes er alle omkostninger, der vedrører regnskabsperioden udgiftsført i resultatopgørelsen, uanset om beløbet er betalt pr. 30. september 2018.

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 2017 - 30. september 2018

	Regnskab 2017-2018	Budget 2017-18 (ej revideret)	Regnskab 2016-2017
Indtægter:			
Haveleje	3.009.600	3.009.600	3.009.600
Indskud nye medlemmer	10.000	0	20.000
Renter		0	
Øvrige indtægter		0	4.925
	<u>3.019.600</u>	<u>3.009.600</u>	<u>3.034.525</u>
Udgifter:			
Leje københavns ejendomme, note 1	2.517.327	2.517.327	2.475.248
Dæk.afg. Erhversejd. have 31	4.900	5.000	4.900
Forsikringer	16.588	18.000	16.356
El (have 31, veje, refusion)	15.200	25.000	21.060
Vand (have 31)	37	500	-290
	<u>2.554.053</u>	<u>2.565.827</u>	<u>2.517.274</u>
Renhold og vedligehold			
lønninger (pladسدamer & snerydning)	51.640	100.000	84.557
Renovation fælles	11.831	12.000	11.372
Vedligehold og nyanskaffelser, note 2	188.989	100.000	87.338
Bortkørsel jord, grene og sten	2.386	5.000	0
	<u>254.846</u>	<u>217.000</u>	<u>183.267</u>
Foreningsomkostninger			
Administration, note 3	30.281	40.000	29.068
Revision	7.500	7.000	7.500
Regnskabsopstilling	2.000	2.000	2.000
Ekstern rådgivning (bidrag Frederikshøj)	-20.506	50.000	152.029
Sagsomkostninger sagsøgte (tabt sag)	0	0	200.000
Porto, gebyrer og kontorhold	6.730	5.000	5.075
Generalforsamling, bestyrelsesmøder	4.093	10.000	7.617
Hjemmeside, telefon og IT	398	500	45
Fællesaktiviteter, arbejdsdag	7.586	10.000	9.967
Repræsentation	1.511	1.000	300
Støttebevillinger	5.500	10.000	5.000
Vandregnskab (31.12.2017)	4.000	4.000	4.000
Vandvagt abonnement (inkl. simkort)	3.220	3.000	3.049
Fællesbrug af foreningshus	33.600	25.000	29.250
Fest Mozart 70 år	57.479	0	0
Øvrige omkostninger	5.510	5.000	0
	<u>148.903</u>	<u>172.500</u>	<u>454.901</u>
Udgifter i alt	<u>2.957.801</u>	<u>2.955.327</u>	<u>3.155.442</u>
Årets resultat	<u>61.799</u>	<u>54.273</u>	<u>-120.916</u>

Årsrapport

Balance 30. september 2018

Aktiver	30/9 2018	30/9 2017
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, note 7	28.275	33.802
Tilgodehavende foreningsmedlemmer	5.000	18.684
Øvrige tilgodehavende, note 5	27.404	6.497
Tilgodehavender i alt	60.679	58.983
Likvide beholdninger		
Deponeringskonto Stadens ejendomme	0	0
Danske Bank	1.683.213	1.619.515
Likvide beholdninger i alt	1.683.213	1.619.515
Omsætningsaktiver i alt	1.743.892	1.678.499
Aktiver i alt	6.338.093	6.272.700

Årsrapport

Balance 30. september 2018

Passiver	30/9 2018	30/9 2017
Egenkapital		
Egenkapital primo	6.182.721	6.303.637
Årets resultat	61.799	-120.916
Egenkapital i alt	6.244.520	6.182.721
Kortfristet gæld		
Forudbetalinger, haveleje	0	18.400
Drift af foreningshus, note 4	40.270	28.197
Depositum Københavns Kommune	6.645	6.645
Skyldig A-skat, Am-bidrag, ATP og feriepenge	3.006	12.097
Skyldige omkostninger, note 6	43.652	24.640
	93.573	89.979
Passiver i alt	6.338.093	6.272.700

Årsrapport

Noter

1. Jordleje

	2017/2018	2016/2017
Oktober	209.777	206.271
November	209.777	206.271
December	209.777	206.271
Januar	209.777	206.271
Februar	209.777	206.271
Marts	209.777	206.271
April	209.777	206.271
Maj	209.777	206.271
Juni	209.777	206.271
Juli	209.777	206.271
August	209.777	206.271
September	209.777	206.271
	<u>2.517.327</u>	<u>2.475.248</u>
leje pr. have pr. md (30. september):	<u>2.760</u>	<u>2.714</u>

2. Vedligeholdelse og nyanskaffelser

Elektriker, elartikler	19.575	1.421
Maling	286	0
VVS arbejde og artikler	22.975	43.689
Fællesarealer (jordbunke væk)	117.299	11.990
Traktor og benzin	927	2.172
Værktøj, diverse materialer	9.039	5.988
Foreningshus	18.887	18.327
Boldbane (bevilling 500.000)	0	3.750
	<u>188.989</u>	<u>87.338</u>

3. Administration

Administrationssystem (ForeningLet)	5.656	5.031
Løn, godtgørelse, forplejning mv.	17.625	14.074
Medlemskabs bidrag	5.000	5.000
Nye medlemmer	2.000	4.000
Hjemmeside mv.	0	963
	<u>30.281</u>	<u>29.068</u>

Årsrapport

Noter

4. Foreningshus

	30/9 2018	30/9 2017
Indtægter		
Udlejning	32.050	43.200
Foreningens eget brug	33.600	29.250
Erstatning inventar	178	860
	<u>65.828</u>	<u>73.310</u>
Udgifter		
TV, internet og alarm	6.664	3.326
Forsikring (løsøre & brand)	9.587	9.380
Rengøring	1.554	3.447
Vand, gas og el	7.360	5.628
Fjernvarme	12.112	12.863
Løn foreningshusbestyrer	9.269	10.722
Nyanskaffelser (inventar)	7.209	5.411
	<u>53.755</u>	<u>50.778</u>
Resultat	12.073	22.532
Primo	28.197	5.665
	<u>40.270</u>	<u>28.197</u>

5 . Øvrige tilgodehavende

Forudbetalt forsikring	5.512	5.404
Lejeindtægter foreningshus ej afregnet	9.500	0
Øvrige forudbetalinger	6.646	0
Øvrige tilgodehavender	4.653	0
Tilgodehavende SKAT	1.092	1.092
	<u>27.404</u>	<u>6.497</u>

6. Skyldige omkostninger

Mellemregning KREDS Adm.	1.000	5.000
Regnskabsopstilling	2.000	0
Lønninger 3 kv. 2018	22.122	10.940
DanTeat Vandvagt abn.	0	2.700
Diverse udlæg	10.628	0
EL sept. & august	1.902	0
Revisor	6.000	6.000
	<u>43.652</u>	<u>24.640</u>

7. Vandregnskab (1.1.2017-31.12.2018)

Vand a/c omkostninger 1.1.2017-31.12.2018	-245.295	-252.502
Indgået a/c fra medlemmer 1.1.2017-30.9.2018	217.020	218.700
	<u>-28.275</u>	<u>-33.802</u>