

**Omegnens Fritidshaveforening
Harrestrup**

Årsrapport for 2013

INDHOLD

	<u>Side</u>
Årsberetning	3
Revisorerklæring	4
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	7

ÅRSBERETNING

Fritidshaveforeningens aktivitet omfatter den daglige drift af haveforeningen og områdets vedligeholdelse, herunder drift af spildevandsanlæg, vandforsyningsanlæg og meget mere.

Årets resultat er tilfredsstillende.

Årets resultat foreslås anvendt således:

Overført fra egenkapitalen	6.068
Henlæggelse til forventede større renoveringsudgifter	0
	<u>6.068</u>

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Harrestrup, den 21. februar 2014

I bestyrelsen:

Gunnar Spøhr
(formand)

Lone Lambertsen
(næstformand)

Maria Klemensen
(kasserør)

Kenneth Svendsgaard

Jan Lindhart

Karina Jensen

Lone Rasmussen

Nino Chieu

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Til medlemmeme af OF Harrestrup

Vi har revideret årsregnskabet for OF Harrestrup for regnskabsåret 2013, omfattende resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen 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 revisionen 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 vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for foreningens 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 foreningens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens 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 vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Birkerød, den 21. februar 2014

Claus Carlsen

Statsautoriseret revisionsanpartsselskab

Claus Carlsen

Statsautoriseret revisor

RESULTATOPGØRELSE 1/1 - 31/12

	<u>Note</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Indtægter			
Kontingent		1.782.225	1.615.533
Løntilskud	2	0	102.511
Fællesarbejde	3	244.500	244.800
Vand	4	967.588	718.974
Anvendt hensættelser	8	240.300	0
Renter, bank		13.482	16.898
Gebyrer ved salg		9.300	7.700
Udleje af klubhus		4.600	6.300
Udleje af antenneplads		46.371	45.020
Anden indtægt		8.550	5.500
		<u>3.316.916</u>	<u>2.763.236</u>
Udgifter			
Områderne, incl. dræn	1	617.169	531.818
Lønninger	2	248.035	139.140
Fællesarbejde, netto	3	200.895	196.161
Vandforbrug	4	908.039	704.869
Vandmålere og reparation af ledning		0	33.344
Dagrenovation		431.328	348.050
Maskiner	5	72.748	416.026
Kloak	6	65.438	67.947
Klubhus	7	155.547	75.386
Maskinhus	8	361.503	0
Møder	9	37.633	59.983
Fritidsaktiviteter	10	51.614	10.066
Administrationsomkostninger	11	155.399	144.540
Afskrivninger	12+13	5.500	43.000
		<u>3.310.848</u>	<u>2.770.330</u>
Årets resultat		<u>6.068</u>	<u>-7.094</u>

Årets overskud foreslås anvendt således:

Overført til egenkapitalen	6.068	-7.094
Henlæggelse til forventede større renoveringsudgifter	0	0
	<u>6.068</u>	<u>-7.094</u>

BALANCE PR. 31/12

	<u>Note</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
AKTIVER			
Materielle anlægsaktiver:			
Klubhus	12	16.500	22.000
Maskiner og inventar	13	0	0
		<u>16.500</u>	<u>22.000</u>
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavender		117.593	46.813
Periodeafgrænsninger		0	8.631
Likvider:			
Kassebeholdning		6.691	1.495
Bankindeståender		631.802	842.794
		<u>756.086</u>	<u>899.733</u>
AKTIVER I ALT		<u>772.586</u>	<u>921.733</u>
PASSIVER			
Egenkapital:			
Egenkapital ved årets begyndelse		579.916	587.010
Overført resultat for året		6.068	-7.094
		<u>585.984</u>	<u>579.916</u>
Hensatte forpligtelser			
Forventede større renoveringer m.m.:			
Saldo ved årets begyndelse		240.300	240.300
Anvendes til ny kombineret garage og værksted		-240.300	0
Årets hensætning		0	0
		<u>0</u>	<u>240.300</u>
Gældsforpligtelser:			
Kortfristede gældsforpligtelser::			
Skyldig revisor		10.000	9.450
Skyldige omkostninger		176.602	92.067
Gældsforpligtelser i alt		<u>186.602</u>	<u>101.517</u>
PASSIVER I ALT		<u>772.586</u>	<u>921.733</u>

Eventualforpligtelser m.m.

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Note 1 Områderne		
El-forbrug, stamveje	5.964	7.145
Grønne områder, veje og stier	143.934	113.817
Dræn:		
Udgifter til vedligeholdelse	97.907	19.840
Modtagne tilskud til vedligeholdelse	0	0
Container-plads og maskingård	9.903	34.629
Maskingården	5.437	0
Ydelser på lån til asfaltering - se note 14	354.024	356.387
	<u>617.169</u>	<u>531.818</u>
Note 2 Lønninger		
Lønudbetaling til gartner	248.035	139.140
Løntilskud	0	-102.511
	<u>248.035</u>	<u>36.629</u>
Note 3 Fællesarbejde		
Indbetalt af medlemmerne	-244.500	-244.800
Udbetalt til medlemmerne	200.895	196.161
	<u>-43.605</u>	<u>-48.639</u>
Note 4 Vandforbrug		
Indbetalt af medlemmerne, aconto	-967.588	-412.080
Køb af vand	838.699	704.869
	<u>-128.889</u>	<u>292.789</u>
Årsafregning, netto	69.340	-306.894
	<u>-59.549</u>	<u>-14.105</u>

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Note 5 Maskiner		
Vedligeholdelse og drift af maskinpark	59.664	391.521
Forsikringer	10.773	10.505
Diverse	2.311	14.000
	<u>72.748</u>	<u>416.026</u>
Note 6 Kloak		
Kloakudgifter	7.090	16.710
Pumpestationer	58.348	51.237
	<u>65.438</u>	<u>67.947</u>
Note 7 Klubhus		
Bygninger	16.768	9.405
Drift af klubhus/festhus	43.326	26.923
Overført til hhv fra henlæggelser - tag og tagrende	0	0
El-forbrug, søjler og klubhus	36.740	21.670
Forsikringer	21.136	17.388
Vedligeholdelse af bygninger	23.387	0
Småanskaffelser bygninger	14.190	0
	<u>155.547</u>	<u>75.386</u>
Note 8 Maskinhus		
Hensat Maskinhus	-240.300	0
Montering	138.619	0
Materialer	180.142	0
Fundament	42.742	0
	<u>121.203</u>	<u>0</u>
Note 9 Møder		
Bestyrelsesmøder	7.992	7.836
Generalforsamling	10.990	16.237
Andre møder	18.651	35.910
	<u>37.633</u>	<u>59.983</u>

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Note 10 Fritidsaktiviteter		
Udgifter bankospil	15.000	25.191
Indtægter bankospil	-15.000	-25.243
Udgifter sommerfest	41.252	23.106
Indtægter sommerfest	-19.350	-14.086
Andre fritidsaktiviteter.	29.712	1.098
	<u>51.614</u>	<u>10.066</u>
Note 11 Administrationsomkostninger		
Lokalblad	37.250	37.250
Kontorartikler, telefon, porto, gebyrer m.m.	29.839	48.291
Kontormaskiner, køb og vedligehold	36.767	16.488
Transport (HT-kort m.m.)	5.638	5.631
Abonnement	11.409	0
Gaver	7.224	4.794
Forsikringer (arbejdsskade og erhverv)	16.614	21.278
Revision og regnskabsudarbejdelse	10.000	9.450
Diverse	658	1.358
	<u>155.399</u>	<u>144.540</u>
Note 12 Klubhus		
Samlede byggeomkostninger - 2006	792.558	792.558
Fragår:		
Overskud på asfaltlån i 2005 jf. note 14	-731.484	-731.484
	<u>61.074</u>	<u>61.074</u>
Afskrivning:		
2006: 10% af nettoomkostningen, afrundet	-6.074	-6.074
2007: 10% af kr. 55.500	-5.500	-5.500
2008: 10% af kr. 55.500	-5.500	-5.500
2009: 10% af kr. 55.500	-5.500	-5.500
2010: 10% af kr. 55.500	-5.500	-5.500
2011: 10% af kr. 55.500	-5.500	-5.500
2012: 10% af kr. 55.500	-5.500	-5.500
2013: 10% af kr. 55.501	-5.500	0
	<u>16.500</u>	<u>22.000</u>
Klubhuset afskrives med <u>kr. 5.500</u> pr. år.		
Note 13 Maskiner og inventar		
Saldo ved årets start	0	0
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	0	0
Årets afskrivninger - på afhændet	0	-37.500
	<u>0</u>	<u>-37.500</u>
Maskiner afskrives med <u>kr. 7.500</u> pr. år.		

Note 14 Eventual forpligtelser m.m.

Der er med hovedforeningen indgået aftale om, at det i 2005 optagne lån til asfaltering af veje i foreningen afdrages og forrentes (3%) over 10 år.

Lånets restgæld

Optaget lån	2.985.000	2.985.000
Afdrag i 2005 (perioden 3/8 - 31/12 2005)	-105.796	-105.796
Afdrag i 2006	-263.197	-263.197
Afdrag i 2007	-271.182	-271.182
Afdrag i 2008	-279.409	-279.409
Afdrag i 2009	-287.886	-287.886
Afdrag i 2010	-296.620	-296.620
Afdrag i 2011	-305.620	305.620
Afdrag i 2012	-314.398	-314.398
Afdrag i 2013	-354.025	0
Restgæld	506.867	1.472.132

Nuværende og kommende medlemmer af lokalforeningen hæfter solidarisk pro rata for tilbagebetaling af lånet incl. renter. Lånet vil være endeligt indfriet i juni 2015.

Ved lånoptagelsen var der en overfinansiering på kr. 731.484, der skyldes en ned-sættelse af det endelige entreprisbeløb - efter bestyrelsens forhandling med entreprenøren. Overfinansieringen er anvendt som anført i note 12.