

**Omegnens Fritidshaveforening
Harrestrup**

Årsrapport for 2016

INDHOLD

	<u>Side</u>
Årsberetning	3
Revisorerklæring	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	8

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 til egenkapitalen	-82.320
Henlæggelse til forventede større renoveringsudgifter	0
	<u><u>-82.320</u></u>

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Harrestrup, den . februar 2016

I bestyrelsen:

Torben Lohfert
(formand)

Jan K. Lindhart
(næstformand)

Marianne Ringborg

Karina Jensen

Nino Chieu

Nicklas Zein Mohr

Jørgen K.Christensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Til medlemmerne af OF Harrestrup

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for OF Harrestrup for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 virksomheden 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.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen 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 ledelsen enten har til hensigt at likvidere foreningen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revision 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. Fejlinformation 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.

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 kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens 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

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige

Birkerød, den . februar 2016

Claus Carlsen

Statsautoriseret revisionsanpartsselskab
Cvr. 30553535

Claus Carlsen

Statsautoriseret revisor

RESULTATOPGØRELSE 1/1 - 31/12

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Indtægter			
Kontingent		1.706.180	1.789.257
Fællesarbejde	3	122.325	245.100
Vand		7.248	29.382
Renter, bank		18.132	15.170
Gebyrer ved salg		14.000	9.000
Udleje af klubhus		7.733	6.545
Udleje af antenneplads		50.671	49.194
Tilskud til dræn	1	130	236.380
Anden indtægt		8.200	9.250
		<u>1.934.619</u>	<u>2.389.278</u>
Udgifter			
Områderne, incl. dræn	1	578.686	739.340
Lønninger	2	413.551	362.653
Fællesarbejde, netto	3	30.372	106.129
Vandmålere og reparation af ledning		0	7.657
Dagrenovation		464.743	452.774
Maskiner	4	80.965	82.171
Kloak	5	57.158	24.441
Klubhus	6	104.073	129.077
Møder	7	71.356	37.551
Fritidsaktiviteter	8	24.616	31.229
Administrationsomkostninger	9	184.309	121.910
Afskrivninger	10+11	7.110	5.500
		<u>2.016.939</u>	<u>2.100.432</u>
Årets resultat		<u>-82.320</u>	<u>288.846</u>
Årets overskud foreslås anvendt således:			
Overført til egenkapitalen		-82.320	288.846
Henlæggelse til forventede større renoveringsudgifter		0	0
		<u>-82.320</u>	<u>288.846</u>

BALANCE PR. 31/12

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
AKTIVER			
Materielle anlægsaktiver:			
Klubhus	10	0	5.500
Maskiner og inventar	11	191.640	0
		<u>191.640</u>	<u>5.500</u>
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavender		13.042	11.811
Periodeafgrænsninger - forsikringer		10.278	11.180
Mellemregning vandregnskab, medlemmer		0	0
Mellemregning vandregnskab		125.488	355.095
Likvider:			
Kassebeholdning		18.146	11.355
Bankindeståender		583.752	618.169
		<u>750.706</u>	<u>1.007.610</u>
AKTIVER I ALT		<u>942.346</u>	<u>1.013.110</u>
PASSIVER			
Egenkapital:			
Egenkapital ved årets begyndelse		873.647	384.378
Udgifter vedr. sidste år.		0	0
Regulering af tidligere vandregnskab		0	200.423
Overført resultat for året		-82.320	288.846
		<u>791.327</u>	<u>873.647</u>
Hensatte forpligtelser			
Forventede større renoveringer m.m.:			
Saldo ved årets begyndelse		0	0
Anvendes til ny kombineret garage og værksted		0	0
Årets hensætning		0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser:			
Kortfristede gældsforpligtelser::			
Skyldig revisor		10.500	10.500
Mellemregning vandregnskab		0	0
Skyldige omkostninger		140.519	128.963
Gældsforpligtelser i alt		<u>151.019</u>	<u>139.463</u>
PASSIVER I ALT		<u>942.346</u>	<u>1.013.110</u>

Eventualforpligtelser m.m.

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Note 1 Områderne		
El-forbrug, stamveje	4.979	2.931
Grønne områder, veje og stier	462.762	126.109
Dræn:		
Udgifter til vedligeholdelse	66.493	314.843
Tilskud fra hovedforeningen	0	-236.380
Container-plads og maskingård	0	17.258
Maskingården	0	0
Vedligeholdelse - Asfaltering	0	63.874
Vedligeholdelse - Andet	44.322	9.172
Ydelser på lån til asfaltering - se note 12	0	205.153
	<u>578.556</u>	<u>502.960</u>
Note 2 Lønninger		
Lønudbetaling til gartner	387.231	336.065
Afledte lønudgifter	26.320	26.588
	<u>413.551</u>	<u>362.653</u>
Note 3 Fællesarbejde		
Indbetalt af medlemmerne	-122.325	-245.100
Indkøb til fællesarbejde	3.972	25.429
Udbetalt til medlemmerne	26.400	80.700
	<u>-91.953</u>	<u>-138.971</u>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Note 4 Maskiner		
Vedligeholdelse og drift af maskinpark	56.874	35.450
Forsikringer	17.246	15.774
Diverse	6.845	30.947
	<u>80.965</u>	<u>82.171</u>
Note 5 Kloak		
Kloakudgifter	6.973	4.853
Pumpestationer	50.185	19.588
	<u>57.158</u>	<u>24.441</u>
Note 6 Klubhus		
Bygninger		
Drift af klubhus/festhus	293	1.862
El-forbrug, søjler og klubhus	30.515	38.363
Forsikringer	17.150	23.010
Vedligeholdelse af bygninger	56.115	65.842
Småanskaffelser bygninger	0	0
	<u>104.073</u>	<u>129.077</u>
Note 7 Møder		
Bestyrelsesmøder	30.602	21.325
Generalforsamling	39.080	15.475
Andre møder	1.674	751
	<u>71.356</u>	<u>37.551</u>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Note 8 Fritidsaktiviteter		
Udgifter bankospil	0	15.000
Indtægter bankospil	0	-15.000
Udgifter sommerfest	0	46.711
Indtægter sommerfest	0	-21.655
Loppemarked	14.017	
Sæsonafslutning (Pølsevogn m.v.)	11.482	
Andre fritidsaktiviteter.	-883	6.173
	<u>24.616</u>	<u>31.229</u>
Note 9 Administrationsomkostninger		
Lokalblad	33.894	29.794
Kontorartikler, telefon, porto, gebyrer m.m.	14.705	21.596
Kontormaskiner, køb og vedligehold	45.205	15.510
Transport (HT-kort m.m.)	2.843	2.630
Abonnement	22.340	8.935
Gaver	18.145	6.271
Forsikringer (arbejdsskade og erhverv)	10.640	10.463
Revision og regnskabsudarbejdelse	10.000	10.500
Diverse	26.537	16.211
	<u>184.309</u>	<u>121.910</u>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Note 10 Klubhus		
Samlede byggeomkostninger - 2006	792.558	792.558
Fragår:		
Overskud på asfaltlån i 2005 jf. note 12	<u>-731.484</u>	<u>-731.484</u>
	61.074	61.074
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. 55.500	-5.500	-5.500
2014: 10% af kr. 55.500	-5.500	-5.500
2015: 10% af kr. 55.500	-5.500	-5.500
2016: 10% af kr. 55.500	<u>-5.500</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>5.500</u>

Klubhuset afskrives med kr. 5.500 pr. år.

Note 11 Istandsættelse af facade klubhus		
Tilgang i året	<u>193.250</u>	<u>0</u>
	<u>193.250</u>	<u>0</u>
Afskrivning:		
2016: 10% af kr. 193250. (1. måned i 2016)	<u>-1.610</u>	<u>0</u>
	<u>191.640</u>	<u>0</u>

Note 12 Eventual forpligtelser m.m.

Forpligtelse til vedligeholdelse af brønd

Af foreningens indestående på særskilt konto kr. 76.410, har foreningen en forpligtelse til vedligeholdelse eller tilbagebetaling på kr. 7.037.