

**Omegnens Fritidshaveforening  
Harrestrup**

**Årsrapport for 2015**

**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 til egenkapitalen	288.846
Henlæggelse til forventede større renoveringsudgifter	0
	<u>288.846</u>

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Harrestrup, den . februar 2016

I bestyrelsen:

Gunnar Spøhr  
(formand)

Lene Rasmussen  
(næstformand)

Marianne Ringborg

Jan K. Lindhart

Karina Jensen

Kenneth Svendsgaard

Torben Lohfert

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Til medlemmerne af OF Harrestrup

Vi har revideret årsregnskabet for OF Harrestrup for regnskabsåret 2015, 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 revisionshandling for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandling 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 revisionshandling, 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 2015 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Birkerød, den . februar 2016

### Claus Carlsen

Statsautoriseret revisionsanpartsselskab  
Cvr. 30553535

Claus Carlsen

Statsautoriseret revisor

## RESULTATOPGØRELSE 1/1 - 31/12

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Indtægter</b>			
Kontingent		1.789.257	1.778.415
Fællesarbejde	3	245.100	244.500
Vand		29.382	0
Renter, bank		15.170	14.014
Gebyrer ved salg		9.000	4.400
Udleje af klubhus		6.545	6.000
Udleje af antenneplads		49.194	47.762
Tilskud til dræn	1	236.380	0
Anden indtægt		9.250	36.880
		<b><u>2.389.278</u></b>	<b><u>2.131.971</u></b>
<b>Udgifter</b>			
Områderne, incl. dræn	1	739.340	505.755
Lønninger	2	362.653	353.771
Fællesarbejde, netto	3	106.129	107.660
Vandmålere og reparation af ledning		7.657	201.501
Dagrenovation		452.774	422.134
Maskiner	4	82.171	103.708
Kloak	5	24.441	93.695
Klubhus	6	129.077	264.993
Møder	7	37.551	17.393
Fritidsaktiviteter	8	31.229	37.366
Administrationsomkostninger	9	121.910	121.485
Afskrivninger	10+11	5.500	5.500
		<b><u>2.100.432</u></b>	<b><u>2.234.961</u></b>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>288.846</u></b>	<b><u>-102.990</u></b>
Årets overskud foreslås anvendt således:			
Overført til egenkapitalen		288.846	-102.990
Henlæggelse til forventede større renoveringsudgifter		0	0
		<b><u>288.846</u></b>	<b><u>-102.990</u></b>

## BALANCE PR. 31/12

	Note	2015	2014
<b>AKTIVER</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver:</b>			
Klubhus	10	5.500	11.000
Maskiner og inventar	11	0	0
		<u>5.500</u>	<u>11.000</u>
<b>Omsætningsaktiver:</b>			
Tilgodehavender		11.811	31.327
Periodeafgrænsninger		11.180	0
Mellemregning vandregnskab, medlemmer		283.170	0
Mellemregning vandregnskab, Ballerup forsyning		71.925	
Likvider:			
Kassebeholdning		11.355	1.324
Bankindeståender		618.169	899.587
		<u>1.007.610</u>	<u>932.238</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u><b>1.013.110</b></u>	<u><b>943.238</b></u>
<b>PASSIVER</b>			
<b>Egenkapital:</b>			
Egenkapital ved årets begyndelse		384.378	585.984
Udgifter vedr. sidste år.		0	-98.616
Regulering af tidligere vandregnskab		200.423	
Overført resultat for året		288.846	-102.990
		<u>873.647</u>	<u>384.378</u>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
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>
<b>Gældsforpligtelser:</b>			
Kortfristede gældsforpligtelser::			
Skyldig revisor		10.500	10.000
Mellemregning vandregnskab		0	345.681
Skyldige omkostninger		128.963	203.179
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>139.463</b></u>	<u><b>558.860</b></u>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<u><b>1.013.110</b></u>	<u><b>943.238</b></u>

**NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN**

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Note 1 Områderne</b>		
El-forbrug, stamveje	2.931	2.912
Grønne områder, veje og stier	126.109	148.417
Dræn:		
Udgifter til vedligeholdelse	314.843	0
Tilskud fra hovedforeningen	-236.380	0
Container-plads og maskingård	17.258	3.602
Maskingården	0	80
Vedligeholdelse - Asfaltering	63.874	0
Vedligeholdelse - Andet	9.172	0
Ydelser på lån til asfaltering - se note 12	205.153	350.744
	<u>502.960</u>	<u>505.755</u>
 <b>Note 2 Lønninger</b>		
Lønudbetaling til gartner	336.065	327.715
Afledte lønudgifter	26.588	26.056
	<u>362.653</u>	<u>353.771</u>
 <b>Note 3 Fællesarbejde</b>		
Indbetalt af medlemmerne	-245.100	-244.500
Indkøb til fællesarbejde	25.429	33.560
Udbetalt til medlemmerne	80.700	74.100
	<u>-138.971</u>	<u>-136.840</u>

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Note 4 Maskiner</b>		
Vedligeholdelse og drift af maskinpark	35.450	61.330
Forsikringer	15.774	27.453
Diverse	30.947	14.925
	<u>82.171</u>	<u>72.748</u>
<b>Note 5 Kloak</b>		
Kloakudgifter	4.853	36.790
Pumpestationer	19.588	56.905
	<u>24.441</u>	<u>65.438</u>
<b>Note 6 Klubhus</b>		
Bygninger		0
Drift af klubhus/festhus	1.862	14.715
El-forbrug, søjler og klubhus	38.363	37.599
Forsikringer	23.010	22.630
Vedligeholdelse af bygninger	65.842	190.049
Småanskaffelser bygninger	0	0
	<u>129.077</u>	<u>155.547</u>
<b>Note 7 Møder</b>		
Bestyrelsesmøder	21.325	7.050
Generalforsamling	15.475	10.660
Andre møder	751	-317
	<u>37.551</u>	<u>17.393</u>



	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Note 8 Fritidsaktiviteter</b>		
Udgifter bankospil	15.000	14.000
Indtægter bankospil	-15.000	-14.000
Udgifter sommerfest	46.711	37.269
Indtægter sommerfest	-21.655	-16.350
Andre fritidsaktiviteter.	6.173	16.447
	<u><b>31.229</b></u>	<u><b>37.366</b></u>
<b>Note 9 Administrationsomkostninger</b>		
Lokalblad	29.794	18.706
Kontorartikler, telefon, porto, gebyrer m.m.	21.596	41.244
Kontormaskiner, køb og vedligehold	15.510	6.847
Transport (HT-kort m.m.)	2.630	5.074
Abonnement	8.935	6.819
Gaver	6.271	1.400
Forsikringer (arbejdsskade og erhverv)	10.463	10.206
Revision og regnskabsudarbejdelse	10.500	12.500
Diverse	16.211	18.689
	<u><b>121.910</b></u>	<u><b>121.485</b></u>
<b>Note 10 Klubhus</b>		
Samlede byggeomkostninger - 2006	792.558	792.558
Fragår:		
Overskud på asfaltlån i 2005 jf. note 12	-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. 55.500	-5.500	-5.500
2014: 10% af kr. 55.500	-5.500	-5.500
2015: 10% af kr. 55.500	-5.500	0
	<u><b>5.500</b></u>	<u><b>11.000</b></u>
Klubhuset afskrives med <u>kr. 5.500</u> pr. år.		
<b>Note 11 Maskiner og inventar</b>		
Saldo ved årets start	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>
Maskiner afskrives med <u>kr. 7.500</u> pr. år.		

**Note 12 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	-324.939	-324.939
Afdrag i 2014	-334.289	-334.289
Afdrag i 2015	-201.664	0
<b>Restgæld</b>	<b>0</b>	<b>201.664</b>

Nuværende og kommende medlemmer af lokalforeningen hæfter solidarisk pro rata for tilbagebetaling af lånet incl. renter. Lånet er fuldt indfriet.

Ved lånoptagelsen var der en overfinansiering på kr. 731.484, der skyldes en nedsettelse af det endelige entreprisbeløb - efter bestyrelsens forhandling med entreprenøren. Overfinansieringen er anvendt som anført i note 10.

**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.