

**Det Kongelige Danske Haveselskab**  
**CVR-nr. 34 48 60 18**  
**Tobaksvejen 23A**  
**2860 Søborg**

**Årsrapport 2015**

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Foreningsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Ledelsesberetning	5
Ledelsesberetning	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for 2015	11
Resultatopgørelse for 2015	12
Balance pr. 31.12.2015	13
Noter	15

## Foreningsoplysninger

### Forening

Det Kongelige Danske Haveselskab

CVR-nr.: 34 48 60 18

Hjemsted: Gladsaxe Kommune

Telefon: 45 93 60 00

Internet: [www.haveselskabet.dk](http://www.haveselskabet.dk)

E-mail: [info@haveselskabet.dk](mailto:info@haveselskabet.dk)

### Direktion

Charlotte Garby

### Bestyrelse

Bente Siiger Lustü, formand

Helga Hald, næstformand

Hanne Marie Halgaard

Lene Svenningsen

Nina Ewald

Marie-Louise Veber Paustian

Camilla Visted Nielsen

Mette Nylander Nørgaard

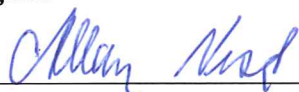
Louise Axholm

### Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Godkendt på foreningens repræsentantskabsmøde, den 30. april 2016

### Dirigent



## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Det Kongelige Danske Haveselskab.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

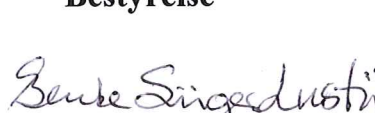
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til repræsentantskabsmødets godkendelse.

Søborg, den 30. april 2016

Charlotte Garby  
direktør

### Bestyrelse

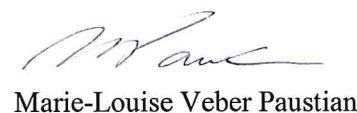
  
Bente Siiger Lustü  
formand

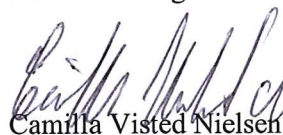
  
Helga Hald  
næstformand

  
Hanne Marie Halgaard

  
Lene Svenningsen

  
Nina Ewald

  
Marie-Louise Veber Paustian

  
Camilla Visted Nielsen

  
Mette Nylander Nørgaard

  
Louise Axholm

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til repræsentantskabet i Det Kongelige Danske Haveselskab

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Det Kongelige Danske Haveselskab for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes 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 for 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 vores 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.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

Aarhus, den 30. april 2016

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33963556

  
Klaus Tvede-Jensen  
statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Det Kongelige Danske Haveselskab (i daglig tale Haveselskabet) er en landsdækkende almennyttig forening med ca. 31.000 medlemmer. Øverste myndighed er Repræsentantskabet, der direkte vælger hovedbestyrelse og formand.

Medlemmerne er organiseret i 18 afdelinger, som yderligere er inddelt i 103 kredse, hver med egne bestyrelser, der vælges blandt foreningens medlemmer.

Formålet med foreningen er at varetage haveejernes interesser og bringe rådgivning, viden samt inspiration inden for medlemmernes haveinteresse.

Haveselskabet vil være kendt som en dynamisk, landsdækkende forening for haveejere, organisationer og virksomheder med haveinteresse. Vi går i dybden og sikrer en opdateret, faglig og troværdig indsigt i havesagen. Udadtil søger vi indflydelse og taler haveejernes sag.

Daglig ledelse og drift varetages af sekretariatet, som efter en flytning fra Kongens Lyngby nu er beliggende Søborg.

Foreningens hovedaktiviteter er afholdelse af et bredt udvalg af havefaglige arrangementer for både medlemmer og ikke-medlemmer. Dertil kommer udvikling, produktion og udgivelse af magasinet Haven, der i 2015 udkom 10 gange. Desuden rådgivning der dels varetages af ansatte i Haveselskabet og ikke mindst af nogen af Danmarks dygtigste eksperter inden for et bredt udvalg af havefaglige områder. Endvidere drives Haveselskabets Have på Frederiksberg, hvor Haveselskabet lejer sig ind på jord ejet af Staten med administration af Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme.

I haven udlejes 83 medlemshaver som kolonihaver. Bygningerne, Brøndsalen og Paradehuset, som begge er placeret i Haveselskabets Have, anvendes til kulturelle formål og udlejningen heraf håndteres på vegne af Haveselskabet af restaurant Mielcke & Hurtigkarl.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Året 2015 har været præget af en sund og stabil økonomisk drift. Driftsresultatet før resultatet fra afdelinger og kredse på kr. 645.780 og må anses for at være meget tilfredsstillende.



## Ledelsesberetning

Foreningen er konsolideret og resultatet for afdelinger og kredse påvirker det samlede resultat positivt med kr. 293.115 kr. og det samlede resultat for Haveselskabet er således 938.895 kr., hvilket er meget tilfredsstillende. Der er i 2015 udbetalt kr 602.257 kr. til afdelinger og kredse til brug for deres lokale arbejde med planlægning og gennemførelse af arrangementer til glæde for medlemmerne.

Som et nyt tiltag er det besluttet at overføre en del af årets resultat til en nyetableret aktivitetspulje. Der overføres af årets resultat kr 500.000 til puljen, som kredse og afdelinger kan søge om midler fra til gennemførelse af lokale arrangementer, de ellers ikke kunne afholde indenfor deres økonomiske rammer.

Etableringen begrundes i en velkonsolideret egenkapital og ønsket om, at medlemmerne skal få større glæde og flere oplevelser ud af de skabte værdier i foreningen.

Årets omsætning er i takt med en mindre nedgang i medlemstallet faldet fra 19 mill kr i 2014 til 18,5 mill i 2015. I forsøget på at etablere supplerende indtægtskilder til foreningens drift åbnedes en internet shop ved årsskiftet 2014/2015. Denne har i 2015 bidraget med en netto fortjeneste på tkr 488. Indtægter fra salg af annoncer er faldet med tkr 150 ift året før, men det skyldes et skift af samarbejdspartner, som betød et momentum i salget, og som ikke forventes at præge 2016.

Haveselskabets driftsmidler opnåede i 2015 en tilskrivning på 6,46% og midler for afdelinger med formuer i depot opnåede tilskrivning på 5,43%. Begge dele må i markedet anses for værende meget tilfredsstillende.

I note 8 er specificeret omkostninger til administration, og der ses en mindre stigning blandt andet afledt af flytning med etablering af nye it kommunikationsveje og honorar til ejendomsmægler. Som resultat af et uheld med personskade i Haveselskabets Have blev foreningen af Arbejdsmarkedstilsynet og Københavns Politi tildelt en bøde på kr 60.000.

En aktivitet, som er blevet en tradition, er gennemførelsen af almennyttige projekter. I 2015 stod vi bag en større indsamling til fordel for unge grønne studerende, som har behov for tilskud til at rejse ud efter inspiration eller anden dygtiggørelse inden for vores spændende have verden. Næste step er at lade de unge ansøge om midlerne og efterfølgende fortælle os om deres oplevelser.

På baggrund af denne status som almennyttig forening, blev vi i 2015 af SKAT tildelt en momscompensation på tkr 810, som er en mindre stigning i forhold til året før.

## Ledelsesberetning

Sidste år blev der også iværksat et andet større projekt, nemlig udvikling af helt ny hjemmeside. Haveselskabets IT leverandør blev udskiftet og planlægning af ny hjemmeside med selskabets nye leverandør blev startet op. Den samlede omkostning for hjemmesiden er i forhold til budget øget med tkr 419, hvilket er et udtryk, for at vi ved siden af udvikling af ny hjemmeside fortsat har haft vedligehold og reparation af eksisterende hjemmeside. Denne kører fortsat videre indtil den nye side overtager. Første projekt derefter er udvikling af lokale hjemmesider til alle kredse og afdelinger, vel at mærke lokale hjemmesider, som hænger sammen med den centrale side, så det bliver nemt og tydeligt for besøgende at overskue foreningen.

Drift af Haveselskabets Have har i 2015 været præget af forbedret indtægtsniveau og formindsket omkostningsniveau set i forhold til året før. Det er meget tilfredsstillende.

Af væsentlige forhold for året 2015 bør endvidere nævnes salg pr. 1. maj af foreningens ejendom beliggende i Kgs. Lyngby. Handlen blev gennemført til kr 6.7 mill kr, og med udligningen af ejendommens værdi i balancen bragte det foreningen et provenu på 1,2 mill kr. før ejendomsmæglersalær. Som nævnt i note 8 skulle afregnes et mæglersalær på kr 165 tkr, og tilbage var en gevinst på 1 mill kr.

De øgede ejendomsudgifter på tkr 227 i forhold til 2014 skyldes stor tilbageholdenhed overfor vedligehold af ejendommen i Kgs. Lyngby i 2014, da den forventedes solgt til nedrivning. Ejendomsudgifter til sekretariatet vil planmæssigt ligge på samme niveau som de tidligere år.

Grundet det positive provenu fra hussalget er det besluttet, at anvende midler til udvikling og produktion af nyt messetøj og nye stand materialer til alle bestyrelser i hele landet. Det skal øge sammenhørigheden og foreningens fælles profil udadtil. Omkostningen hertil på 600 tkr er udgiftsført under posten markedsføring, jvf note 7.

Haveselskabets store projekt ”Intelligent brug af regnvand”, som blev støttet af Villum Fonden med 9,8 millioner kroner er, som planlagt, afsluttet i 2015. Projektets samlede regnskab er afleveret til Villum Fonden og blev ultimo 2015 helt afsluttet, hvorefter den sidste del af den store sum er blevet udbetalt til os. Så økonomisk er vi kommet fint gennem projektet, har både skabt spændende resultater i samarbejde med flere kommuner og rådgivningsfirmaet NIRAS, og derudover har projektet efterladt en betydelig viden i Haveselskabet. Villum Fonden har udtrykt tilfredshed med Haveselskabets gennemførelse af projektet og ligeledes udtrykt tilfredshed med, at privates håndtering af regnvand er blevet en del af den daglige rådgivning, man kan opnå i Haveselskabet.

Ledelsens forventninger til 2016 er positive og stabile både hvad angår medlemstal og økonomi.



## **Ledelsesberetning**

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Indregning og måling har ikke været forbundet med usikkerhed.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når foreningen som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af kontingenter indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning ved salg af kontingenter indregnes med den andel, som vedrører regnskabsåret.

Tilskud fra offentlige instanser indregnes på modtagelsestidspunktet.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til foreningens personale.

#### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta.

## Anvendt regnskabspraksis

### Skat

Foreningen er ikke skattepligtig.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og for bygningers vedkommende med fradrag af akkumulerede nedskrivninger. Opskrivning sker på grundlag af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarering af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

#### Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede aktier, obligationer og investeringsforeningsbeviser, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Afdelinger med formuer i depot

Formuer i depot til afdelinger er i 2012 overgået til en ligelig pulje og er dermed også disponibel for Det Kongelige Danske Haveselskab. Formue og afkast opgøres i forhold til afdelingernes indskud. Formuer i depot til afdelinger indgår i regnskabsposterne værdipapirer, likvider, tilgodehavender, anden gæld samt som en del af egenkapitalen.

Værdipapirerne er anbragt i særskilt værdipapirdepot.

### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

### Foreningens afdelinger

Foreningens afdelinger udarbejder selvstændige regnskaber, som alle hører under foreningens organisation, vedtægter og CVR-nr. Regnskabstal fra afdelingerne indgår i form af balancetal og resultat.



## Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
<b>Indtægter</b>			
Medlemskontingenter	1	18.555.918	19.090
Varesalg, netto		488.202	0
Modtagne tilskud		337.959	382
Annonceindtægter		646.485	801
<b>Indtægter i alt</b>		<b><u>20.028.564</u></b>	<b><u>20.273</u></b>
<b>Inspiration, viden og rådgivning</b>			
Bladet Haven	2	(5.815.326)	(5.711)
Hjemmeside		(1.419.361)	(1.056)
<b>Inspiration, viden og rådgivning i alt</b>		<b><u>(7.234.687)</u></b>	<b><u>(6.767)</u></b>
<b>Forenings- og netværksarbejde</b>			
Foreningsledelse	3	(312.602)	(317)
Foreningsarbejde	4	(866.188)	(1.368)
Haveselskabets Have på Frederiksberg	5	464.767	190
<b>Forenings- og netværksarbejde i alt</b>		<b><u>(714.023)</u></b>	<b><u>(1.495)</u></b>
<b>Personaleomkostninger</b>	6	<b><u>(8.084.434)</u></b>	<b><u>(8.253)</u></b>
<b>Fælles omkostninger</b>			
Markedsføring	7	(2.578.926)	(1.335)
Administrationsomkostninger	8	(1.896.160)	(1.600)
Ejendomsudgifter		(727.381)	(500)
Gevinst salg af ejendom		1.200.000	0
Af- og nedskrivninger		(10.521)	(9)
<b>Fælles omkostninger i alt</b>		<b><u>(4.012.988)</u></b>	<b><u>(3.444)</u></b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b><u>(17.568)</u></b>	<b><u>314</u></b>
Øvrige finansielle indtægter	9	986.142	1.016
Finansielle omkostninger	10	(322.794)	(433)
<b>Finansielle poster i alt</b>		<b><u>663.348</u></b>	<b><u>583</u></b>
<b>Årets resultat før særlige poster</b>		<b>645.780</b>	<b>897</b>

**Resultatopgørelse for 2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Resultat afdelinger og kredse	11	<u>293.115</u>	<u>697</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>938.895</u></b>	<b><u>1.594</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført til næste år		438.895	1.594
Overført til aktivitetspulje		<u>500.000</u>	<u>0</u>
		<b>938.895</b>	<b>1.594</b>

## Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Grunde og bygninger	12	0	5.500
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	12	45.509	11
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u>45.509</u>	<u>5.511</u>
 <b>Anlægsaktiver</b>		 <u>45.509</u>	 <u>5.511</u>
 Varebeholdninger		 624.838	 0
<b>Varebeholdninger</b>		<u>624.838</u>	<u>0</u>
 Tilgodehavender fra salg		 7.383	 23
Andre tilgodehavender		649.068	997
Tilgodehavende regnvandsprojekt		0	216
Periodeafgrænsningsposter		783.034	1.142
Andre tilgodehavender, afdelinger		14.214	120
<b>Tilgodehavender</b>		<u>1.453.699</u>	<u>2.498</u>
 Værdipapirer		 14.679.116	 11.055
Værdipapirer, afdelinger		6.974.167	6.700
<b>Værdipapirer</b>		<u>21.653.283</u>	<u>17.755</u>
 <b>Likvide beholdninger</b>		 <u>2.020.142</u>	 <u>88</u>
 <b>Likvide beholdninger, afdelinger</b>		 <u>6.490.384</u>	 <u>6.437</u>
 <b>Omsætningsaktiver</b>		 <u>32.242.346</u>	 <u>26.778</u>
 <b>Aktiver</b>		 <u>32.287.855</u>	 <u>32.289</u>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
<b>Egenkapital</b>	13	<u>17.256.548</u>	<u>16.886</u>
Andre hensatte forpligtelser	14	376.141	340
Aktivitetspulje		<u>500.000</u>	<u>0</u>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<u>876.141</u>	<u>340</u>
Leverandørgæld		303.320	1.039
Anden gæld	15	4.989.178	4.115
Periodiseret kontingent		8.801.765	9.845
Anden gæld, afdelinger		<u>60.903</u>	<u>64</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u>14.155.166</u>	<u>15.063</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<u>14.155.166</u>	<u>15.063</u>
<b>Passiver</b>		<u>32.287.855</u>	<u>32.289</u>



## Noter

	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>t.kr.</u>
<b>1. Medlemskontingenter</b>		
Periodisering primo	9.845.338	10.603
Årets kontingentindtægter	17.512.345	18.332
Periodisering ultimo	<u>(8.801.765)</u>	<u>(9.845)</u>
	<b><u>18.555.918</u></b>	<b><u>19.090</u></b>
 <b>2. Bladet Haven</b>		
Produktionsomkostninger	3.672.617	3.497
Distributionsomkostninger	<u>2.142.709</u>	<u>2.214</u>
	<b><u>5.815.326</u></b>	<b><u>5.711</u></b>
 <b>3. Foreningsledelse</b>		
Omkostninger til politisk ledelse	<u>312.602</u>	<u>317</u>
 <b>4. Foreningsarbejde</b>		
Kontingentandele viderebetalt til afdelinger/kredse	602.257	1.366
Hvervegaver	94.352	2
Åbne haver katalog	165.531	0
Kontorartikler	<u>4.048</u>	<u>0</u>
	<b><u>866.188</u></b>	<b><u>1.368</u></b>

## Noter

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>5. Haveselskabets Have på Frederiksberg</b>		
Lejeindtægter	1.960.661	1.857
Tilskud fra Frederiksberg Kommune	137.200	135
El, vand og fjernvarme	(160.467)	(145)
Driftsomkostninger Haveselskabets Have	(65.091)	(64)
Administrationsafgift vedrørende lejeindtægter	(313.460)	(303)
Driftsomkostninger medlemshaver	(50.000)	(50)
Ejendomsskat	(360.000)	(380)
Renovation	(104.237)	(95)
Vedligeholdelse bygninger	(70.190)	(147)
Småanskaffelser	(2.480)	(35)
Driftsudgifter	(422.128)	(399)
Rengøring	(33.625)	(33)
Øvrige	(51.416)	(151)
	<b>464.767</b>	<b>190</b>
<b>6. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	6.961.732	7.203
Pensionsbidrag	497.249	387
Andre sociale omkostninger	111.494	127
Lønsumsafgift	513.959	536
	<b>8.084.434</b>	<b>8.253</b>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<b>16</b>	<b>17</b>

## Noter

	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>t.kr.</u>
<b>7. Markedsføring</b>		
PR-omkostninger inkl. annoncering	1.663.851	1.335
Standmaterialer til afdelinger og kredse	600.000	0
CPH garden	359.827	0
Foredrag regnvandsprojekt	(44.752)	0
	<u><b>2.578.926</b></u>	<u><b>1.335</b></u>
<b>8. Administrationsomkostninger</b>		
Kontorhold	78.821	93
Telefon/fibernet	348.209	274
Forsikringer	95.026	120
Edb-omkostninger	40.105	13
Revisions- og regnskabsmæssig assistance	145.129	184
Juridisk bistand	5.669	91
Eksterne rådgivere (inkl. mægler honorar, 165 t.kr.)	198.531	27
Småanskaffelser	54.459	48
Kontingent	62.049	53
Licensaftaler	126.389	127
Personaleomkostninger	370.159	253
Portoservice	515.884	446
Fragt	40.392	10
Vedligeholdelse inventar	0	0
Momskompensation	(810.092)	(680)
Flytning	37.282	0
Frokostordning	53.760	0
Gebyrer	175.023	147
Donationer	22.300	69
Forplejning arrangementer	48.728	12
Stillingsannoncer	24.015	28
Bøde, personskade	60.000	0
Kursusomkostninger	78.916	76
Lagerleje	35.906	27
Øvrige omkostninger	89.500	182
	<u><b>1.896.160</b></u>	<u><b>1.600</b></u>

## Noter

	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>t.kr.</u>
<b>9. Øvrige finansielle indtægter</b>		
Kursregulering, aktier	527.462	689
Bankrenter	7	1
Aktieudbytte	399.321	236
Obligationsrenter	7.772	37
Øvrige renteindtægter	51.580	53
	<u>986.142</u>	<u>1.016</u>

## Noter

	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>t.kr.</u>
<b>10. Finansielle omkostninger</b>		
Kursregulering, aktier	320.582	433
Øvrige renteomkostninger	2.212	0
	<u>322.794</u>	<u>433</u>

## 11. Resultat afdelinger og kredse

Resultat af afdelinger og kredse	(32.527)	478
Renteindtægter og udbytter	325.642	219
	<u>293.115</u>	<u>697</u>



## Noter

	<b>Grunde og bygninger kr.</b>	<b>Andre anlæg mv. kr.</b>
	<u>          </u>	<u>          </u>
<b>12. Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris 01.01.2015	3.038.191	2.199.227
Tilgang	0	45.238
Afgang	<u>(3.038.191)</u>	<u>(2.045.339)</u>
<b>Kostpris 31.12.2015</b>	<u>0</u>	<u>199.126</u>
Opskrivninger 01.01.2015	3.866.809	0
Opskrivninger afgang	<u>(3.866.809)</u>	<u>0</u>
<b>Opskrivninger 31.12.2015</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 01.01.2015	(1.405.000)	(2.188.435)
Årets af- og nedskrivninger	0	(10.521)
Afskrivninger afgang	<u>1.405.000</u>	<u>2.045.339</u>
<b>Af- og nedskrivninger 31.12.2015</b>	<u>0</u>	<u>(153.617)</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2015</b>	<u>0</u>	<u>45.509</u>
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
<b>13. Egenkapital</b>		
Egenkapital primo	16.886.481	15.315
Årets resultat	438.895	1.594
Primoregulering egenkapital, afdelinger	<u>(68.828)</u>	<u>(23)</u>
<b>Egenkapital 31.12.2015</b>	<u>17.256.548</u>	<u>16.886</u>

## Noter

	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>t.kr.</u>
<b>14. Hensættelser medlemshaverne på Frederiksberg</b>		
Budgettede driftsomkostninger medlemshaver	50.000	50
Realiserede driftsomkostninger medlemshaver	(13.626)	(4)
<b>Anvendte/ikke-anvendte budgetrelaterede omkostninger</b>	<b>36.374</b>	<b>46</b>
Ikke-anvendte budgetrelaterede omkostninger primo	339.767	294
<b>Ikke-anvendte budgetrelaterede omkostninger ultimo</b>	<b>376.141</b>	<b>340</b>
<b>15. Anden gæld</b>		
Skyldig lønsumsafgift	121.734	136
Feriepengeforpligtelse	1.092.275	1.146
Andre skyldige omkostninger	3.316.923	2.389
Ventelistegebyr og depositum Haveselskabets Have	458.246	444
	<b>4.989.178</b>	<b>4.115</b>

## 16. Lejeforpligtelser

Der er ingået huslejeaftale med en opsigelsesvarsel på 6 måneder. Den årlige forpligtelse udgør 561 t.kr.