

**DEN SELVEJENDE INSTITUTION
FORENINGSHUSET HØJNÆSVEJ**

CVR.nr. 18 73 77 95

ÅRSRAPPORT 2020



Statsautoriseret
Revisionsinteressentskab

Adelgade 15
DK 1304 København K
tlf.: +45 33 73 46 00

Usserød Kongevej 157
DK 2970 Hørsholm
tlf.: +45 45 86 41 35

info@krestoncm.dk
www.krestoncm.dk
CVR-nr. 39 46 31 13

INDHOLD

	Side
Ledelsesberetning	
Oplysninger om institutionen	2
Ledelsesberetning	3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	5
Den uafhængige revisors påtegning	6
Årsregnskab 1. januar – 31. december 2020	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

OPLYSNINGER OM INSTITUTIONEN

Institutionen Den selvejende institution
Foreningshuset Højnæsvej
Højnæsvej 63
2610 Rødovre

CVR.nr.: 18 73 77 95
Hjemsted: Rødovre
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Daglig ledelse Jannie Brylle Jensen

Bestyrelse Ahmed Dhaqane
Per Kühlmann
Gurli Hansen
Ulf Taube
Stuart Watson

Revision **KRESTON CM**
Statsautoriseret Revisionsinteressentskab
Usserød Kongevej 157
2970 Hørsholm
CVR. nr. 39 46 31 13

LEDELSESBERETNING

Årets resultat viser et underskud på kr. 100.071

Resultatet må siges at være acceptabelt - situationen i 2020 med corona nedlukning taget i betragtning. Der var i det korrigerede budget for 2020 regnet med et underskud på kr. 40.500, idet en forventet stigning i tilskuddet fra Rødovre Kommune i forhold til 2019 alligevel ikke fandt sted. Underskuddet er således ca. kr. 60.000 større end forudset. Det skyldes primært kraftigt faldende indtægter ved enkeltudlejninger (fra knapt 107.000 kr. i 2019 til ca. 27.000 kr. i 2020). På udgiftssiden har især lønninger til vicevært været højere end budgettet forudså, idet den pågældende medarbejder i løbet af året blev ansat på andre vilkår end de oprindelige. Til gengæld har udgifterne til bygningsdrift været noget lavere end budgetteret.

Boopgørelsen efter RKA/Byens Aftenskoles konkurs er fortsat ikke færdiggjort, men de fremsendte orienteringsskrivelser fra bobestyreren giver fortsat ikke Foreningshuset forventninger om nogen nævneværdig refusion for tilgodehavender hos RKA/Byens Aftenskole.

Foreningshusets indtægter kommer fra to kilder: Tilskud fra Rødovre Kommune og lejeindtægter. Rødovre Kommune har i 2020 ydet et tilskud på kr. 680.000 lige som i 2019. Hovedposten for lejeindtægterne er udlejningen af hele 1. sal til AOF Rødovre. Inklusive betaling for forbrug (vand, varme, el) har AOF i 2020 betalt 480.000 kr. i leje. Øvrige lejeindtægter kommer fra 3 radioer i Huset, CPH Dans og fra 2020 tillige fra TDC, der lejer et areal bag bygningen, hvor der er opført en mobil sendemast. Hertil kommer som ovenfor omtalt indtægter fra leje til enkeltarrangementer. Indtægterne fra sidstnævnte har som nævnt været væsentligt mindre i 2020 end i de foregående år. Udover lejen fra AOF Rødovre har der i 2020 samlet været lejeindtægter på kr. 117.000 mod kr. 184.000 i 2019.

Foreningshusets formål er at stille lokaler til rådighed for de af Folkeoplysningsudvalget godkendte foreninger. At være godkendt forening indebærer, at foreningen efter Folkeoplysningsudvalgets vurdering er tilskudsberettiget i henhold til Folkeoplysningsloven. De godkendte foreninger betaler ikke husleje. Driftstilskuddet fra kommunen finansierer deres brug af lokalerne. Der gør sig dog særlig vilkår gældende for Rødovre Kanalen2, der trods status som godkendt forening, fortsat betaler husleje.

LEDELSESBERETNING

Der er for tiden følgende godkendte foreninger i Huset:

- AKAN FEKUW
- Aktive seniorer/Senioruniversitetet
- Damhus Skakklub
- Dansk Blindesamfund kreds Storkøbenhavn Syd
- Flygtninge- og indvandrer venner i Rødovre
- Foreningen NAKADA
- Indisk Forening
- Kurdisk Dansk Fællesskab i Rødovre
- Kurdiske Familiers Forening i Rødovre
- Mental Sundhed, yoga og pilates i Rødovre
- Rødovre Bokseklub
- Rødovre Kvindegruppe
- Rødovre Lokale Lungeforening
- Rødovre Revyen
- Rødovre Ungdoms Netværk
- Rødovrekanalen/2
- Somalisk Børneklub
- Somalisk Kvindeklub
- Teater- og Dansetroldene
- Tråden
- Vinklubben Bryggens Gård
- Ældresagen i Rødovre

Udover de godkendte foreninger (og Rødovre Kanalen2 som ovenfor nævnt) har to andre lokalradioer også faciliteter i Huset. Det drejer sig om:

- Demokratiradioen
- Radio Rødovre

Dertil kommer CPH dans, der lejer spejlsalen torsdage fra september til april.

AOF Rødovre lejer som nævnt hele 1. salen. Herudover stiller Foreningshuset lokaler i stueetagen til rådighed for foreningen.

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020 for Den selvejende institution Foreningshuset Højnæsvej.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med vedtægterne samt den beskrevne anvendte regnskabspraksis.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af den selvejende institutions aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af den selvejende institutions aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020.


Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til godkendelse.


Rødovre, den 10. februar 2021

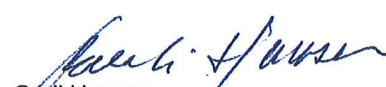
Bestyrelse


Ahmed Dhaqane
formand


Ulf Taube
bestyrelsesmedlem


Per Kühlmann
næstformand


Stuart Watson
bestyrelsesmedlem


Gurli Hansen
bestyrelsesmedlem

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til Den selvejende institution Foreningshuset Højnæsvej

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Den selvejende institution Foreningshuset Højnæsvej for regnskabsåret 1. januar 2020 – 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med nødvendige tilpasninger.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af den selvejende institutions aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af den selvejende institutions aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 – 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med nødvendige tilpasninger.

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.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven med nødvendige tilpasninger. 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.

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 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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

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 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 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Vi kommunikerer med den øverste ledelse 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Hørsholm, den 10. februar 2021

KRESTON CM

Statsautoriseret Revisionsinteressentskab

CVR. nr. 39 46 31 13



Michel Hansen
statsautoriseret revisor
mne31406

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlaget

Årsrapporten for Den selvejende institution Foreningshuset Højnæsvej er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven med nødvendige tilpasninger samt vedtægterne.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter

Huslejeindtægter indregnes for den periode, som indtægten vedrører. Forudbetalt husleje indregnes i balancen som forudbetalt husleje.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter de samlede lønomkostninger herunder udgifter til social sikring, pension m.v. Lønninger til vicevært, kontorphonale og rengøring fordeles efter en skønsmæssig vurdering.

Lokaleomkostninger

Lokaleomkostninger omfatter forbrugsafgifter, vedligeholdelse m.v. Inventar og andre driftsmidler afskrives straks ved anskaffelse.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Da Foreningshuset Højnæsvej ikke er skattepligtig afsættes ikke skat.

BALANCEN

Grunde og bygninger

Grunde og bygninger måles til den seneste offentlige ejendomsvurdering. Opskrivninger eller tilbageførelse af tidligere opskrivninger føres direkte på egenkapitalen og påvirker således ikke resultatopgørelsen.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

5 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, hvilket svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR 1. JANUAR – 31. DECEMBER

	Note	2020	2019	2018
Husleje, rengøring, forbrugsafgifter m.v.	1	1.232.794	1.278.386	955.280
Enkeltarrangementer		31.750	110.370	93.840
Øvrige		-806	5.077	9.228
INDTÆGTER		1.263.738	1.393.833	1.058.348
Personaleomkostninger	2	-823.905	-692.834	-675.695
Lokaleomkostninger	3	-455.896	-577.220	-552.366
Administrationsomkostninger	4	-83.943	-89.498	-102.501
Afskrivninger	8	0	0	0
UDGIFTER		-1.363.744	-1.359.552	-1.330.562
RESULTAT FØR RENTER		-100.006	34.281	-272.214
Finansielle indtægter	5	0	166	798
Finansielle omkostninger	6	-65	0	0
ÅRETS RESULTAT		-100.071	34.447	-271.416
Forslag til resultatdisponering				
Overført resultat		-100.071	34.447	-271.416
		-100.071	34.447	-271.416

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER

	Note	2020	2019
Grunde og bygninger	7	8.450.000	8.450.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8	0	0
Materielle anlægsaktiver		8.450.000	8.450.000
ANLÆGSAKTIVER		8.450.000	8.450.000
Tilgodehavender Rødovre Kommune		100.740	100.740
Andre tilgodehavender		0	6.151
Tilgodehavender		100.740	106.891
Likvide beholdninger	9	565.822	606.665
OMSÆTNINGSAKTIVER		666.562	713.556
AKTIVER		9.116.562	9.163.556

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER

	Note	2020	2019
Reserve for opskrivning ejendom		2.797.757	2.797.757
Overført resultat		-530.330	-430.259
EGENKAPITAL	10	2.267.427	2.367.498
Lån Rødovre Kommune	14	6.623.000	6.623.000
Langfristede gældsforpligtelser		6.623.000	6.623.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11	0	27.125
Modtagne deposita og forudbetalt husleje	12	10.800	15.600
Anden gæld	13	215.335	130.333
Kortfristede gældsforpligtelser		226.135	173.058
GÆLDSFORPLIGTELSE		6.849.135	6.796.058
PASSIVER		9.116.562	9.163.556
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		

NOTER

	2020	2019	2018
1 HUSLEJE, RENGØRING, FORBRUGSAFGIFTER M.V.			
Modtaget via Rødovre Kommune	680.000	680.000	656.200
Antenne	18.750	0	0
Brugernes egenbetaling	534.044	598.386	299.080
	1.232.794	1.278.386	955.280
2 PERSONALEOMKOSTNINGER			
Bestyrelseshonorar	30.000	30.000	30.000
Lønninger vicevært	184.067	58.275	62.489
Lønninger kontorphonale	314.134	344.358	332.322
Lønrefusion	-53.847	-42.938	-58.502
Lønninger rengøring	242.214	247.050	231.040
Regulering feriepengeforpligtelse	26.594	-26.004	507
Pension	63.991	62.414	61.204
Social sikring	16.752	19.679	16.635
	823.905	692.834	675.695
Gennemsnitlig antal ansatte	3	3	3
3 LOKALEOMKOSTNINGER			
Naturgas/varme og el	235.571	169.494	392.134
Ejendomsskat, vandafledning, m.v.	15.049	8.040	27.838
Forsikring	25.377	24.879	24.376
Alarm	4.637	4.602	692
Låsesystem	0	12.680	1.334
Dagrenovation og storskrald	21.042	22.425	20.876
Rengøringsartikler	14.731	13.271	12.970
Småanskaffelser og inventar	46.168	38.422	15.171
Vedligeholdelse og reparationer	74.332	268.534	42.336
Telefon elevator	3.040	3.346	2.545
Otis elevator	15.106	10.720	10.829
DK Brandteknik	843	807	1.265
	455.896	577.220	552.366

NOTER

	2020	2019	2018
4 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER			
Bestyrelsesmøder	5.838	5.162	6.240
Bogføring og regnskabsmæssig assistance	6.243	6.156	7.063
Dataløn	975	975	950
Edb-anskaffelser	1.577	2.160	6.851
Forsikringer	13.531	16.122	15.658
Kontorartikler	1.282	1.744	1.417
Personaleudgifter	2.587	4.318	2.119
Porto og gebyrer	1.325	703	1.332
Repræsentation	1.064	2.502	2.480
Revision og regnskabsmæssig assistance	36.875	39.375	38.750
Telefon og internet	11.293	8.354	17.114
Tv og radio licens	1.353	1.927	2.527
	83.943	89.498	102.501

NOTER

	2020	2019	2018
5 FINANSIELLE INDTÆGTER			
Renteindtægter bank	0	166	798
	0	166	798
6 FINANSIELLE OMKOSTNINGER			
Renter bank	0	0	0
Øvrige renteudgifter	65	0	0
	65	0	0

NOTER

	2020	2019
7 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar	5.652.243	5.652.243
Kostpris 31. december	5.652.243	5.652.243
Op- og nedskrivninger 1. januar	2.797.757	2.797.757
Årets op-/nedskrivninger	0	0
Afskrivninger 31. december	2.797.757	2.797.757
Regnskabsmæssig værdi 31. december	8.450.000	8.450.000
	2020	2019
8 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
Andre anlæg driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar	1.157.907	1.157.907
Årets tilgang	0	0
Kostpris 31. december	1.157.907	1.157.907
Afskrivninger 1. januar	1.157.907	1.157.907
Årets afskrivninger	0	0
Afskrivninger 31. december	1.157.907	1.157.907
Regnskabsmæssig værdi 31. december	0	0
9 LIKVIDE BEHOLDNINGER		
Arbejdernes Landsbank	565.236	606.663
Kassebeholdning	586	2
	565.822	606.665

NOTER

	2020	2019
10 EGENKAPITAL		
Reserve for opskrivning ejendom		
Saldo 1. januar	2.797.757	2.797.757
Årets op-/nedskrivninger	0	0
	2.797.757	2.797.757
Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	-430.259	-464.706
Årets resultat	-100.071	34.447
	-530.330	-430.259
11 LEVERANDØRER AF VARER OG TJENESTEYDELSER		
Triton VVS	0	8.709
Multiservice opvasker og affald	0	4.125
Certego nøgler	0	12.680
Nets	0	102
ATP samlet finansiering	0	1.509
	0	27.125

NOTER

	2020	2019
12 MODTAGNE DEPOSITA OG FORUDBETALT HUSLEJE		
Modtagne deposita	10.800	15.600
	10.800	15.600

Modtagne deposita vedrører udlejning af lokaler.

13 ANDEN GÆLD		
Feriepengeforpligtelse	96.886	72.984
Skyldig ATP, A-skat og AM-bidrag	86.399	25.299
Skyldige omkostninger	32.050	32.050
	215.335	130.333

14 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

I ejendommen er tinglyst ejerpantebrev nominelt 4 mio. kr. Gæld til pengeinstitutter er indfriet på regnskabsafslæggelsestidspunktet. Rødovre Kommune har i 2010 ydet et rente- og afdragsfrit lån til Foreningshuset Højnæsvej på kr. 6.623.000. Til sikkerhed for lånet skal der tinglyses pantebrev, hvilket endnu ikke er endeligt registreret hos tinglysningen på regnskabsafslæggelsestidspunktet.