

**DEN SELVEJENDE INSTITUTION
FORENINGSHUSET HØJNÆSVEJ**

CVR.nr. 18 73 77 95

ÅRSRAPPORT 2021



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 2021	
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 Ernst M. Hansen 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. 142.623.

I sig selv er det ikke tilfredsstillende med et negativt resultat. På grund af corona situationen viste allerede budgettet for 2021 et underskud, men det må forventes, at resultatet kan blive positivt igen i de kommende år efter pandemiens ophør.

Det aktuelle resultat er ca. 60.000 kr. dårligere end forventet, idet der var budgetteret med et underskud på godt. 80.000 kr. Det forøgede underskud kan næsten udelukkende henføres til uforudsete lønudgifter til vicevært, der er blevet fastholdt i ansættelsen i et omfang og på en kontrakt, som ikke var forudset i det godkendte budget.

Boopgørelsen efter RKA/Byens Aftenskoles konkurs er fortsat ikke færdiggjort, men de fremsendte orientingsskrivelser 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 2021 ydet et tilskud på kr. 680.000 lige som i 2020. Hovedposten for lejeindtægterne er udlejningen af hele 1. sal til AOF Rødovre. Inklusive betaling for forbrug (vand, varme, el) har AOF i 2021 betalt 505.000 kr. i leje. Øvrige lejeindtægter kommer fra 3 radioer i Huset, CPH Dans og 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 noget mindre i 2021 end i 2019 før coronaen. Udover lejen fra AOF Rødovre har der i 2021 samlet været lejeindtægter på kr. 136.000 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
- FRI Fælles Rødovre Islev
- Indisk Forening
- Kurdisk Dansk Fællesskab i Rødovre
- Kurdiske Familiers Forening i Rødovre
- Mental Sundhed, yoga og pilates i Rødovre
- Rødovre Bokseklub
- Rødovre Dansevenner
- Rødovre Kvindegruppe
- Rødovre Lokale Lungeforening
- Rødovre Revyen
- Rødovre Ungdoms Netværk
- Rødovrekanalen/2
- Rådet for Eritreanske flygtninge i Danmark
- 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 2021 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 2021 samt af resultatet af den selvejende institutions aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.


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

Årsrapporten indstilles til godkendelse.

Rødovre, den 8. februar 2022

Bestyrelse

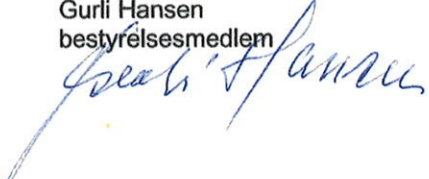

Ahmed Dhaqane
formand


Ulf Taube
bestyrelsesmedlem


Ernst M. Hansen
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 2021 – 31. december 2021, 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 2021 samt af resultatet af den selvejende institutions aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 – 31. december 2021 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 8. februar 2022

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 tilbageførsel 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	2021	2020	2019
Husleje, rengøring, forbrugsafgifter m.v.	1	1.270.055	1.232.794	1.278.386
Enkeltarrangementer		46.325	31.750	110.370
Øvrige		25	-806	5.077
INDTÆGTER		1.316.405	1.263.738	1.393.833
Personaleomkostninger	2	-856.350	-823.905	-692.834
Lokaleomkostninger	3	-493.383	-455.896	-577.220
Administrationsomkostninger	4	-107.295	-83.943	-89.498
Afskrivninger	8	0	0	0
UDGIFTER		-1.457.028	-1.363.744	-1.359.552
RESULTAT FØR RENTER		-140.623	-100.006	34.281
Finansielle indtægter	5	0	0	166
Finansielle omkostninger	6	-2.000	-65	0
ÅRETS RESULTAT		-142.623	-100.071	34.447
Forslag til resultatdisponering				
Overført resultat		-142.623	-100.071	34.447
		-142.623	-100.071	34.447

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER

	Note	2021	2020
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	0
Tilgodehavender		100.740	100.740
Likvide beholdninger	9	319.881	565.822
OMSÆTNINGSAKTIVER		420.621	666.562
AKTIVER		8.870.621	9.116.562

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER

	Note	2021	2020
Reserve for opskrivning ejendom		2.797.757	2.797.757
Overført resultat		-672.953	-530.330
EGENKAPITAL	10	2.124.804	2.267.427
Lån Rødovre Kommune	13	6.623.000	6.623.000
Langfristede gældsforpligtelser		6.623.000	6.623.000
Modtagne deposita og forudbetalt husleje	11	15.600	10.800
Anden gæld	12	107.217	215.335
Kortfristede gældsforpligtelser		122.817	226.135
GÆLDSFORPLIGTELSE		6.745.817	6.849.135
PASSIVER		8.870.621	9.116.562
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		

NOTER

	2021	2020	2019
1 HUSLEJE, RENGØRING, FORBRUGSAFGIFTER M.V.			
Modtaget via Rødovre Kommune	680.000	680.000	680.000
Antenne	25.000	18.750	0
Brugemes egenbetaling	565.055	534.044	598.386
	1.270.055	1.232.794	1.278.386
2 PERSONALEOMKOSTNINGER			
Bestyrelseshonorar	36.600	30.000	30.000
Lønninger vicevært	171.220	184.067	58.275
Lønninger kontorphonale	320.080	314.134	344.358
Lønrefusion	0	-53.847	-42.938
Lønninger rengøring	253.292	242.214	247.050
Regulering feriepengeforpligtelse	-10.662	26.594	-26.004
Pension	68.445	63.991	62.414
Social sikring	17.375	16.752	19.679
	856.350	823.905	692.834
Gennemsnitlig antal ansatte	3	3	3
3 LOKALEOMKOSTNINGER			
Naturgas/varme og el	240.622	235.571	169.494
Vandafledning, m.v.	5.628	15.049	8.040
Forsikring	28.504	25.377	24.879
Alarm	5.023	4.637	4.602
Låsesystem	8.298	0	12.680
Dagrenovation og storskrald	18.439	21.042	22.425
Rengøringsartikler	8.012	14.731	13.271
Småanskaffelser og inventar	18.170	46.168	38.422
Vedligeholdelse og reparationer	104.810	74.332	268.534
Telefon elevator	3.704	3.040	3.346
Otis elevator	46.122	15.106	10.720
DK Brandteknik	6.051	843	807
	493.383	455.896	577.220

NOTER

	2021	2020	2019
4 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER			
Bestyrelsesmøder	6.862	5.838	5.162
Bogføring og regnskabsmæssig assistance	4.687	6.243	6.156
Dataløn	1.030	975	975
Edb-anskaffelser	3.911	1.577	2.160
Forsikringer	22.507	13.531	16.122
Kontorartikler	775	1.282	1.744
Personaleudgifter	4.615	2.587	4.318
Porto og gebyrer	1.234	1.325	703
Repræsentation	1.775	1.064	2.502
Revision og regnskabsmæssig assistance	40.625	36.875	39.375
Revision og regnskabsmæssig assistance, tidligere år	8.575	0	0
Telefon og internet	10.699	11.293	8.354
Tv og radio licens	0	1.353	1.927
	107.295	83.943	89.498

NOTER

	2021	2020	2019
5 FINANSIELLE INDTÆGTER			
Renteindtægter bank	0	0	166
	0	0	166
6 FINANSIELLE OMKOSTNINGER			
Renter bank	2.000	0	0
Øvrige renteudgifter	0	65	0
	2.000	65	0

NOTER

	2021	2020
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
	2021	2020
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, 5329 0366888	316.588	565.236
Arbejdernes Landsbank, 5329 0383898	2.303	0
Kassebeholdning	990	586
	319.881	565.822

NOTER

	2021	2020
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	-530.330	-430.259
Årets resultat	-142.623	-100.071
	-672.953	-530.330

NOTER

	2021	2020
11 MODTAGNE DEPOSITA OG FORUDBETALT HUSLEJE		
Modtagne deposita	15.600	10.800
	15.600	10.800
 Modtagne deposita vedrører udlejning af lokaler.		
12 ANDEN GÆLD		
Feriepengeforpligtelse	18.422	96.886
Skyldig ATP, A-skat og AM-bidrag	48.170	86.399
Skyldige omkostninger	40.625	32.050
	107.217	215.335

13 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.