



B a a g ø e | S c h o u
statsautoriseret revisionsaktieselskab



**Omegnens Fritidshaveforening
Møllehøj Lokal
Kallerupvej 43
2640 Hedehusene**

**Årsrapport
2022**

Vedtaget på generalforsamlingen den 26. marts 2023

Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Foreningsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Bilagskontrollantens påtegning	3
Den eksterne uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4 - 5
Årsregnskab 1/1 - 31/12 2022	
Anvendt regnskabspraksis	6 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Noter	11 - 16



FORENINGSOPLYSNINGER

Foreningen

OF Møllehøj
Omegnens Fritidshaveforening
Møllehøj Lokal
Kallerupvej 43
2640 Hedehusene

Hjemsted: Høje-Taastrup
Regnskabsår: 1/1 - 31/12

Bestyrelse

Helle Vithardt, formand
Dorte Magnussen, kasserer
Maiken Gylche
Carsten Linderholm
Dorte Dam Jensen
Lone Falkenberg
Anita Enkebøll

Bestyrelsessuppleant

Johnny Hansen
Lone Christiansen

Bilagskontrollant

Bent Christensen

Bilagskontrollant, suppleant

Vakant

Ekstern revisor

Baagøe | Schou
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Fiolstræde 44, 3. th.
1171 København K



LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2022 for OF Møllehøj.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med vedtægterne og den beskrevne regnskabspraksis.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2022 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1/1 - 31/12 2022.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hedehusene, den 8/3 2023

Bestyrelse

Helle Vithardt
Formand

Dorte Magnussen
Kasserer

Maiken Gylche

Carsten Linderholm

Dorte Dam Jensen

Anita Enkebøll

Lone Falkenberg



BILAGSKONTROLLANTENS PÅTEGNING

Til andelshaverne i OF Møllehøj

Jeg har kontrolleret bilagene til årsrapporten for OF Møllehøj for regnskabsåret 1/1 - 31/12 2022.

Foreningens bestyrelse har ansvaret for årsrapporten. Mit ansvar er på grundlag af min bilagskontrol at udtrykke en konklusion om årsrapporten.

Den udførte bilagskontrol

Bilagskontrollen har omfattet stikprøvevis undersøgelse af bilagsmaterialet for formalia, godkendelse og korrekt bogføring. Endvidere er der foretaget afstemning af likviderne og kontrol af disses tilstedeværelse og anbringelse. Endelig har bilagskontrollen omfattet en afstemning af overensstemmelse mellem bogholderiet, den anvendte regnskabspraksis og den eksterne information, der tilsammen understøtter de i årsregnskabet anførte beløb og oplysninger. Det er min opfattelse, at den udførte bilagskontrol giver et tilstrækkeligt grundlag for min konklusion.

Bilagskontrollen har ikke givet anledning til kritiske bemærkninger eller forbehold.

Konklusion

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2022 samt af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1/1 - 31/12 2022 i overensstemmelse med foreningens vedtægter.

Under min kontrol er jeg ikke stødt på forhold, der indikerer, at foreningens overskudslikviditet i regnskabsåret 1/1 - 31/12 2022 ikke udelukkende har været anbragt i ordinære kasse-, bank- og girobeholdninger i overensstemmelse med foreningens vedtægter.

Hedehusene, den 8/3 2023

Bent Christensen
Bilagskontrollant



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsrapporten for 2022 er udarbejdet i overensstemmelse med foreningens vedtægter og god regnskabskik.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter

Indtægterne fremgår specificeret af resultatopgørelsen og omfatter de opkrævede kontingenter, udlejnings- og administrationsaktiviteter mv. samt finansielle indtægter af foreningens likvider. Indtægterne indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger

Omkostningerne fremgår af resultatopgørelsen med de tilhørende noter og omfatter omkostninger til vedligeholdelse og drift af foreningens bygninger, maskiner, fællesarealer, vandregnskab, administration samt anlægsinvesteringer.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Foreningshuset og andre bygninger måles til kostpris svarende til afholdte forbedringsomkostninger med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på, at aktivet forventes at kunne benyttes i 5-10 år.

Renoveringsarbejdet af foreningens veje udført i 2016 afskrives i takt med nedbringelsen af vejlånet optaget i OF Gothersgade.

Installationen af elektroniske vandmålere blev opstartet i 2019. Der påbegyndes afdrag når installationen er færdigudført, og der afskrives i takt med nedbringelse af lånet hertil optaget i OF Gothersgade.

Maskiner, inventar og kontormaskiner med en kostpris over kr. 5.000 måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på, at aktiverne forventes at kunne benyttes i 10 år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen.

Anskaffelser i regnskabsåret omkostningsføres direkte i resultatopgørelsen. Anskaffelser med en kostpris over kr. 5.000 aktiveres og afskrives i balancen via egenkapitalen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealisationsværdien.

Vandregnskab

Vandregnskabet mellem foreningen og andelshaverne indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for afregning af vandregnskabet over for andelshaverne.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



RESULTATOPGØRELSE 1/1 - 31/12 2022

Note	Realiseret 2022	Budget 2022 (Ej revideret)	Realiseret 2021	Budget 2023 (Ej revideret)
Kontingenter	2.090.700	1.970.800	2.087.940	2.388.960
Udlejning af lade/telt	3.600	0	2.200	0
Aflæsning af vand	13.200	0	8.700	0
Besigtigelse af huse	41.000	0	16.000	0
Rykkergebyr, vand	0	0	0	0
Fløng Vandværk	0	0	350	0
Indtægter	2.148.500	1.970.800	2.115.190	2.388.960
1 Bygninger	9.880	72.000	93.966	332.000
2 El-forbrug	37.504	25.000	36.021	55.000
3 Vedligeholdelse af fællesarealer	892.002	995.500	1.172.636	1.115.500
4 Maskiner	16.835	91.000	80.848	49.000
5 Anlægsinvesteringer	213.724	260.000	102.901	0
6 Renovation	574.771	615.000	627.790	1.075.000
7 Lønninger inkl. administrationen i OF	24.498	0	130.167	0
8 Vandregnskab for 2021	185.839	0	-83.629	20.000
9 Arrangementer	28.747	43.000	172.191	53.000
10 Møder	20.595	27.000	24.911	25.000
11 Bestyrelse	60.144	50.000	49.746	44.000
12 Kontor og administration	95.069	119.000	78.933	71.000
13 Regnskabsassistance	45.000	45.000	45.000	45.000
14 Advokatbistand	0	10.000	0	10.000
Renter, Vandlån	7.226	8.000	8.200	8.000
Renter, vejlån, OF Gothersgade	3.480	4.000	4.602	4.000
Omkostninger	2.215.314	2.364.500	2.544.283	2.906.500
ÅRETS RESULTAT	-66.814	-393.700	-429.093	-517.540

**BALANCE 31/12 2022**

Note	A K T I V E R		31/12 2021
	Foreningshus og bygninger	319.803	153.006
	Veje	357.723	463.086
	Vandmålere	704.659	818.839
	Maskiner	67.239	81.952
	Inventar og kontormaskiner	99.358	95.369
15	Materielle anlægsaktiver	<u>1.548.782</u>	<u>1.612.252</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>1.548.782</u>	<u>1.612.252</u>
	Mellemregning, medhjælp	0	2.170
8	Uafregnet vandregnskab for 2022	65.977	145.068
	Forudbetalte omkostninger	4.684	4.081
8	Tilgodehavende, vandregnskab for 2021 hos andelshavere	86.407	60.578
	Tilgodehavender	<u>157.068</u>	<u>211.897</u>
	Kassebeholdning	8.045	2.629
	Arbejdernes Landsbank A/S, driftskonto	569.000	489.902
	Arbejdernes Landsbank A/S, vandkonto	168.300	251.772
	Arbejdernes Landsbank A/S, reserve	298.377	299.305
	Likvide beholdninger	<u>1.043.722</u>	<u>1.043.608</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>1.200.790</u>	<u>1.255.505</u>
	AKTIVER	<u>2.749.572</u>	<u>2.867.757</u>

**BALANCE 31/12 2022**

Note	PASSIVER		31/12 2021
	Overført resultat	1.521.178	1.424.113
16	EGENKAPITAL	1.521.178	1.424.113
	Vejlån, OF Gothersgade	286.864	399.616
	Vandmålerlån, OF Gothersgade	661.302	759.284
	Heraf forfalder i 2022	-211.717	-210.500
	Langfristede gældsforpligtelser	736.449	948.400
	Afdrag på vejlån til OF Gothersgade	211.717	210.500
	Løbende mellemregning med OF Gothersgade	0	43.779
8	Uafregnet vandregnskab	0	0
8	Gæld, vandregnskab for 2021 til andelshavere	58.505	45.821
8	Gæld, årsafregning, vand, Høje-Taastrup Kommune	164.503	130.569
	Anden gæld	57.220	64.575
	Kortfristede gældsforpligtelser	491.945	495.244
	GÆLDSFORPLIGTELSE	1.228.394	1.443.644
	PASSIVER	2.749.572	2.867.757
17	Eventualposter mv.		
18	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

**NOTER**

Nr. 1 - Bygninger	Realiseret	Budget	Realiseret	Budget
	2022	2022	2021	2023
		(Ej revideret)		(Ej revideret)
Vedligeholdelse, foreningshus	1.616	5.000	45.391	75.000
Øvrig drift, foreningshus	1.507	7.000	13.856	7.000
Vedligeholdelse, minigolfareal	0	50.000	1.890	50.000
Vedligeholdelse, laden	6.757	10.000	21.263	200.000
Vedligeholdelse, inventar	0	0	11.566	0
	9.880	72.000	93.966	332.000

Nr. 2 - El-forbrug

El-forbrug, laden og foreningshuset	34.847	20.000	33.838	50.000
El-forbrug, Agerhaven 34	1.524	3.000	903	3.000
El-forbrug, Agerhaven 12	1.133	2.000	1.280	2.000
	37.504	25.000	36.021	55.000

Nr. 3 - Vedligeholdelse af fællesarealer

Grønne områder	29.088	120.000	169.456	120.000
Grønne mænd	484.053	480.000	385.700	480.000
Legepladser	0	7.500	0	7.500
Veje, stier og skilte	79.978	80.000	146.870	230.000
Afdrag på vejlån, OF Gothersgade	112.752	108.000	111.630	110.000
Afdrag på vandlån, OF Gothersgade	97.982	100.000	97.008	98.000
Dræn-/kloakledninger	4.016	50.000	38.199	30.000
Pumpe og dræn vedligeholdelse	0	0	43.547	0
Stophaner og vandledning	73.501	50.000	63.484	30.000
Elektroniske vandmålere	10.632	0	116.742	10.000
	892.002	995.500	1.172.636	1.115.500

**NOTER**

	Realiseret	Budget	Realiseret	Budget
	2022	2022	2021	2023
Nr. 4 - Maskiner		(Ej revideret)		(Ej revideret)
Mindre nyanskaffelser under kr. 5.000	0	20.000	8.277	20.000
Tab ved salg af driftsmidler	0	0	0	0
Vedligeholdelse, traktor	13.914	30.000	40.314	5.000
Vedligeholdelse, andre maskiner	0	8.000	10.208	4.000
Drift af maskiner	16.279	20.000	15.119	7.000
Vægtafgift og forsikring	-13.358	13.000	6.930	13.000
	16.835	91.000	80.848	49.000

Nr. 5 - Anlægsinvesteringer

Omkostninger til Møllen	0	0	38.531	0
Omkostninger til istandsættelse af foreningshus	162.703	70.000	0	0
Omkostninger til istandsættelse af lade	30.892	190.000	0	0
Foreningshus og bygninger	193.595	260.000	38.531	0
Maskiner og tilbehør til traktor	0	0	0	0
Maskiner i alt	0	0	0	0
Inventar og kontormaskiner i øvrigt	20.129	0	64.370	0
Inventar og kontormaskiner i alt	20.129	0	64.370	0
Anlægsinvesteringer i alt	213.724	260.000	102.901	0

Nr. 6 - Renovation

Dagrenovation og bortkørsel	527.911	575.000	583.610	575.000
Indkøb af sække	46.860	40.000	44.180	500.000
	574.771	615.000	627.790	1.075.000

Nr. 7 - Lønninger inkl. administrationen i OF

Løn inkl. sociale omkostninger	24.498	0	172.608	0
Øvrige omkostninger vedrørende ansatte	0	0	-42.441	0
	24.498	0	130.167	0



NOTER

	Uafregnet 2022	Afregnet 2021	Budget 2023 (Ej revideret)	
Nr. 8 - Vandregnskab for 2022 og 2021				
Betalt i regnskabsåret	723.280	779.453		
Gæld, årsaflæsning, sidste år	-130.569	-76.405		
Gæld, årsafregning	164.503	130.569		
Vandforbrug	757.214	833.617		
Opkrævet a conto hos andelshaverne	-681.750	-680.850		
Flytteafregninger, netto	-9.487	-7.699		
Rest til afregning med andelshaverne	65.977	145.068		
Ind-/udbetalt i regnskabsåret		68.685		
Tilgodehavende, jf. nedenstående		-86.407		
Gæld, jf. nedenstående		58.493		
Foreningens vandregnskab, netto		185.839	20.000	
	Vandregnskab 2022	Vandregnskab 2021	Vandregnskab 2020	
Tilgodehavende vandafregninger	65.977	86.407	60.578	
Skyldig vandafregninger	0	58.493	45.821	
	Realiseret 2022	Budget 2022 (Ej revideret)	Realiseret 2021	Budget 2023 (Ej revideret)
Nr. 9 - Arrangementer				
Jubilæum	0	0	145.521	0
Medarbejderfest	7.324	15.000	7.986	15.000
Julefest	16.214	0	10.875	0
Sommerfest	-1.803	0	0	0
Turneringer, minigolf	1.800	8.000	7.809	4.000
Petanque	2.617	0	0	4.000
Diverse arrangementer	2.595	20.000	0	30.000
	28.747	43.000	172.191	53.000



NOTER

Nr. 10 - Møder	Realiseret	Budget	Realiseret	Budget
	2022	2022 (Ej revideret)	2021	2023 (Ej revideret)
Generalforsamlinger	20.000	25.000	24.711	25.000
Lademøder/delegermøder	595	2.000	200	0
	20.595	27.000	24.911	25.000

Nr. 11 - Bestyrelse

Bestyrelsesmøder	18.796	16.000	13.334	5.000
Andre møder	568	0	1.562	0
Kørselsgodtgørelser	6.148	4.000	218	4.000
Telefongodtgørelser mv.	34.632	30.000	34.632	35.000
	60.144	50.000	49.746	44.000

Nr. 12 - Kontor og administration

Kontorartikler	2.029	5.000	0	5.000
Forsikringer	42.949	35.000	28.830	20.000
Kopimaskine, drift	6.150	10.000	9.301	10.000
Kopipapir/blækpatroner	0	5.000	935	0
Porto inkl. generalforsamling og vand	1.113	1.000	809	1.000
Telefonabonnement og -samtaler	8.180	35.000	8.496	8.000
Bogholderimæssig assistance	13.125	15.000	16.875	15.000
Kassedifferencer	148	0	-127	0
Bankgebyr	6.080	1.000	7.209	1.000
Renter kreditorer	0	0	100	0
Edb-omkostninger	7.359	10.000	4.487	7.000
Brandudstyr	6.548	2.000	2.018	2.000
Gaver og repræsentation	1.388	0	0	2.000
	95.069	119.000	78.933	71.000



NOTER

	Realiseret 2022	Budget 2022 (Ej revideret)	Realiseret 2021	Budget 2023 (Ej revideret)
Nr. 13 - Regnskabsassistance				
Ekstern revisor	45.000	45.000	45.000	45.000
	<u>45.000</u>	<u>45.000</u>	<u>45.000</u>	<u>45.000</u>

Nr. 14 - Advokatbistand

Udlæg, inkassosager samt juridisk rådgivning	0	10.000	0	10.000
Godtgørelse for sagsomkostninger	0	0	0	0
	<u>0</u>	<u>10.000</u>	<u>0</u>	<u>10.000</u>

Nr. 15 - Materielle anlægsaktiver

	Foreningshus og bygninger	Veje	Vandure
Kostpris 1/1 2022	502.367	1.053.626	992.825
Årets tilgang	193.595	0	0
Årets afgang	0	0	-17.188
Kostpris 31/12 2022	<u>695.962</u>	<u>1.053.626</u>	<u>975.637</u>
Afskrivninger 1/1 2022	349.361	590.540	173.986
Årets afskrivninger	26.798	105.363	97.565
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	-573
Afskrivninger 31/12 2022	<u>376.159</u>	<u>695.903</u>	<u>270.978</u>
Regnskabsmæssig værdi 31/12 2022	<u>319.803</u>	<u>357.723</u>	<u>704.659</u>

Nr. 15 - Materielle anlægsaktiver, fortsat

	Maskiner	Inventar og kontormaskiner
Kostpris 1/1 2022	897.683	694.650
Årets tilgang	0	20.129
Årets afgang	0	0
Kostpris 31/12 2022	<u>897.683</u>	<u>714.779</u>
Afskrivninger 1/1 2022	815.731	599.281
Årets afskrivninger	14.713	16.140
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
Afskrivninger 31/12 2022	<u>830.444</u>	<u>615.421</u>
Regnskabsmæssig værdi 31/12 2022	<u>67.239</u>	<u>99.358</u>

**NOTER****Nr. 16 - Egenkapital**

	Overført resultat
Egenkapital 1/1 2022	1.424.113
Årets resultat, jf. resultatopgørelsen	-66.814
Årets afdrag på anlægslån	112.752
Årets afdrag på vandlån	97.982
Optagelse af vandmålerlån	0
Årets investeringer	213.724
Årets afskrivninger	-260.579
Egenkapital 31/12 2022	<u>1.521.178</u>

Nr. 17 - Eventualposter mv.

Der påhviler ikke foreningen eventualposter mv.

Nr. 18 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der påhviler ikke foreningen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

Helle Vithardt

Navnet returneret af dansk MitID var:
Helle Vithardt
Bestyrelsesformand
ID: 78669fee-855c-4721-970f-9a954307cb6d
CPR-match med dansk MitID
Dato for underskrift: 08-03-2023
Underskrevet med MitID



Lone Falkenberg

Navnet returneret af dansk MitID var:
Lone Højgaard Falkenberg
Bestyrelsesmedlem
ID: 90f1a137-2f9b-42c9-bdb1-8bb4687f1c5b
CPR-match med dansk MitID
Dato for underskrift: 08-03-2023
Underskrevet med MitID



maiken Gylche

Navnet returneret af dansk MitID var:
Maiken Gylche
Bestyrelsesmedlem
ID: e34f8353-9546-44b9-8b8d-ea87ee58403b
CPR-match med dansk MitID
Dato for underskrift: 08-03-2023
Underskrevet med MitID



Carsten Linderholm

Navnet returneret af dansk MitID var:
Carsten Linderholm
Bestyrelsesmedlem
ID: 2eda9af1-202a-4b8a-8166-ee5670abae85
CPR-match med dansk MitID
Dato for underskrift: 08-03-2023
Underskrevet med MitID



Dorte Magnussen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Dorte Wester Magnussen
Bestyrelsesmedlem
ID: 9cf15594-e9c9-43c6-b6cb-ee9195da77e0
CPR-match med dansk MitID
Dato for underskrift: 08-03-2023
Underskrevet med MitID



Anita Enkebøll

Navnet returneret af dansk MitID var:
Anita Enkebøll
Bestyrelsesmedlem
ID: 58678e90-bb09-45b3-9cd9-07b7fe188d5b
CPR-match med dansk MitID
Dato for underskrift: 08-03-2023
Underskrevet med MitID



Dorte Dam

Navnet returneret af dansk MitID var:
Dorte Dam Jensen
Bestyrelsesmedlem
ID: df704211-1840-4022-8728-587a55217a48
CPR-match med dansk MitID
Dato for underskrift: 08-03-2023
Underskrevet med MitID



Torben B. Petersen

Navnet returneret af dansk NemID var:
Torben B. Petersen
Statsautoriseret revisor
ID: 1295939049169
CVR-match med dansk NemID
Dato for underskrift: 08-03-2023
Underskrevet med NemID

NEM ID