



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



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

**Årsrapport
2015**



INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Foreningsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Bilagskontrollantens påtegning	3
Den eksterne uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
Årsregnskab 1/1 - 31/12 2015	
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Noter	10 - 14

**FORENINGSOPLYSNINGER****Foreningen**

OF Møllehøj
Omegnens Fritidshaveforening
Møllehøj Lokal
Kallerupvej 43
2640 Hedehusene

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

Bestyrelse

Ditte Schultz, formand
Carl Brenbak, kasserer
Sune Lupnaav Pedersen
Preben Jørgensen
Thomas Bülow Skouborg

Bestyrelsessuppleant

Jakob Palme
Jan Andersen

Bilagskontrollant

Bent Enkebøl

Bilagskontrollant, suppleant

Bent Christensen

Ekstern revisor

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



LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 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 2015 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1/1 - 31/12 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hedehusene, den 28/2 2016

Bestyrelse

Carl Brenbak
Kasserer

Ditte Schultz
Formand

Sune Lupnaav Pedersen

Preben Jørgensen

Thomas Bülow Skouborg

BILAGSKONTROLLANTENS PÅTEGNING

Til andelshaverne i OF Møllehøj

Jeg har kontrolleret bilagene til årsrapporten for OF Møllehøj for regnskabsåret 1/1 - 31/12 2015.

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.

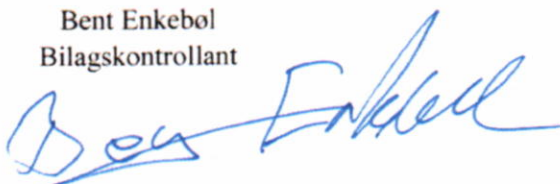
Konklusion

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2015 samt af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1/1 - 31/12 2015 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 2015 ikke udelukkende har været anbragt i ordinære kasse-, bank- og girobeholdninger i overensstemmelse med foreningens vedtægter.

Hedehusene, den 28/2 2016

Bent Enkebol
Bilagskontrollant





DEN EKSTERNE UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Til andelshaverne i OF Møllehøj

Vi har revideret årsregnskabet for OF Møllehøj for regnskabsåret 1/1 - 31/12 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter foreningens vedtægter og den beskrevne regnskabspraksis.

Revisionen omfatter ikke de i årsregnskabet anførte budgettal.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med foreningens vedtægter og den beskrevne regnskabspraksis. 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 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. 31/12 2015 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1/1 - 31/12 2015 i overensstemmelse med foreningens vedtægter og den beskrevne regnskabspraksis.

København, den 28/2 2016

Baagøe | Schou

statsautoriseret revisionsaktieselskab

Forben B. Petersen

Statsautoriseret revisor



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsrapporten for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med foreningens vedtægter og god regnskabsskik.

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.

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.

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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen.



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE 1/1 - 31/12 2015

Note	Realiseret 2015	Budget 2015	Realiseret 2014	Budget 2016
Kontingenter	1.445.550	1.459.000	1.275.000	1.663.200
Udlejning af hestefold	0	3.500	875	0
Udlejning af lade/telt	2.950	0	2.400	0
Aflæsning af vand	10.950	0	7.500	0
Besigtigelse af huse	15.000	0	13.400	0
Rykkergebyr, vand	11.850	0	20.600	0
Gebyr, check	1.799	0	0	0
Fløng vandværk	350	0	0	0
Renteindtægter, bank	4.785	0	0	0
Indtægter	1.493.234	1.462.500	1.319.775	1.663.200
1 Bygninger	48.547	4.000	6.601	100.000
2 El-forbrug	28.094	33.000	38.298	42.000
3 Vedligeholdelse af fællesarealer	246.428	50.000	94.129	221.000
4 Maskiner	89.501	72.000	65.331	100.000
5 Anlægsinvesteringer	5.517	20.000	127.358	0
6 Renovation	335.837	365.000	289.576	365.000
7 Lønninger inkl. administrationen i OF	354.128	381.000	348.398	386.000
8 Vandregnskab for 2014	117.055	25.000	197.709	157.800
9 Arrangementer	18.222	46.000	44.150	9.400
10 Møllehøj information	3.204	8.700	1.525	11.000
11 Møder	8.220	24.000	28.979	20.000
12 Bestyrelse	26.169	60.400	41.576	44.700
13 Kontor og administration	111.057	135.000	107.208	121.500
14 Regnskabsassistance	40.000	40.000	53.000	42.000
15 Advokatbistand	37.601	45.000	31.113	15.000
Omkostninger	1.469.580	1.309.100	1.474.951	1.635.400
ÅRETS RESULTAT	23.654	153.400	-155.176	27.800

**BALANCE 31/12 2015**

Note	A K T I V E R		31/12 2014
	Foreningshus og bygninger	61.594	76.993
	Maskiner	136.824	190.431
	Inventar og kontormaskiner	112.379	153.302
16	Materielle anlægsaktiver	310.797	420.726
	ANLÆGSAKTIVER	310.797	420.726
	Mellemregning, medhjælp	1.000	1.000
	Mellemregning, formand	1.000	1.000
	Til gode, OF Gothersgade	50.343	40.000
8	Tilgodehavende, vandregnskab for 2014 hos andelshavere	32.827	163.924
	Tilgodehavender	85.170	205.924
	Kassebeholdning	1.526	11.633
	Nordea Bank Danmark A/S, driftskonto	602.496	599.891
	Nordea Bank Danmark A/S, vandkonto	86.529	72.531
	Likvide beholdninger	690.551	684.055
	OMSÆTNINGSAKTIVER	775.721	889.979
	AKTIVER	1.086.518	1.310.705

BALANCE 31/12 2015

Note	PASSIVER	31/12 2014	
	Overført resultat	<u>701.312</u>	<u>787.587</u>
17	EGENKAPITAL	<u>701.312</u>	<u>787.587</u>
	Gæld, OF Gothersgade	26.078	26.078
8	Uafregnet vandregnskab for 2015	154.456	209.081
8	Gæld, vandregnskab for 2014 til andelshavere	41.119	65.343
8	Gæld, årsafregning, vand, Høje-Taastrup Kommune	113.553	159.616
	Anden gæld	<u>50.000</u>	<u>63.000</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>385.206</u>	<u>523.118</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>385.206</u>	<u>523.118</u>
	PASSIVER	<u>1.086.518</u>	<u>1.310.705</u>

18 Eventualposter mv.

19 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser



NOTER

Nr. 1 - Bygninger	Realiseret 2015	Budget 2015	Realiseret 2014	Budget 2016
Vedligeholdelse, foreningshus	1.475	4.000	1.675	5.000
Øvrig drift, foreningshus	26	0	39	5.000
Vedligeholdelse, minigolfareal	21.353	0	0	5.000
Vedligeholdelse, laden	25.438	0	3.189	85.000
Vedligeholdelse, inventar	255	0	1.698	0
	48.547	4.000	6.601	100.000

Nr. 2 - El-forbrug

El-forbrug, laden og foreningshuset	22.042	20.000	37.460	30.000
El-forbrug, Agerhaven 34	4.945	12.000	697	9.000
El-forbrug, Agerhaven 12	1.107	1.000	141	3.000
	28.094	33.000	38.298	42.000

Nr. 3 - Vedligeholdelse af fællesarealer

Grønne områder	41.650	30.000	0	100.000
Legepladser	31.825	4.000	0	34.000
Veje, stier og skilte	124.855	16.000	67.201	75.000
Dræn-/kloakledninger	28.125	0	42.706	0
Stophaner og vandledning	19.973	0	24.222	12.000
Tilskud fra OF, drænfond/stophaner	0	0	-40.000	0
	246.428	50.000	94.129	221.000

Nr. 4 - Maskiner

Mindre nyanskaffelser under kr. 5.000	10.075	10.000	11.875	30.000
Vedligeholdelse, traktor	43.646	20.000	21.754	20.000
Vedligeholdelse, andre maskiner	3.026	5.000	0	5.000
Drift af maskiner	15.205	20.000	14.636	28.000
Vægtafgift og forsikring	17.549	17.000	17.066	17.000
	89.501	72.000	65.331	100.000



NOTER

	Realiseret 2015	Budget 2015	Realiseret 2014	Budget 2016
Nr. 5 - Anlægsinvesteringer				
Bålplads, overdækning	0	0	76.993	0
Foreningshus og bygninger	0	0	76.993	0
Maskiner og tilbehør til traktor	5.517	0	0	0
Maskiner i alt	5.517	0	0	0
Inventar og kontormaskiner i øvrigt	0	20.000	50.365	0
Inventar og kontormaskiner i alt	0	20.000	50.365	0
Anlægsinvesteringer i alt	5.517	20.000	127.358	0

Nr. 6 - Renovation

Dagrenovation	319.231	340.000	265.254	340.000
Indkøb af sække	16.606	25.000	24.322	25.000
	335.837	365.000	289.576	365.000

Nr. 7 - Lønninger inkl. administrationen i OF

Løn inkl. sociale omkostninger	328.050	354.000	328.050	386.000
Øvrige omkostninger vedrørende ansatte	26.078	27.000	20.348	0
	354.128	381.000	348.398	386.000

NOTER

Nr. 8 - Vandregnskab for 2015 og 2014

	Uafregnet 2015	Afregnet 2014	Budget 2016
Betalt i regnskabsåret	553.973	777.604	
Gæld, årsaflysning, sidste år	-159.616	-210.441	
Gæld, årsafregning	113.553	159.616	
Vandforbrug	507.910	726.779	
Opkrævet a conto hos andelshaverne	-674.500	-936.900	
Flytteafregninger, netto	12.134	1.040	
Rest til afregning med andelshaverne	-154.456	-209.081	
Ind-/udbetalt i regnskabsåret		317.844	
Tilgodehavende, jf. nedenstående		-32.827	
Gæld, jf. nedenstående		41.119	
Gebyr		0	
Renter		0	
Foreningens vandregnskab, netto		117.055	157.800
	Vandregnskab 2015	Vandregnskab 2014	Vandregnskab 2013
Opgørelse af tilgodehavender:			
Tilgodehavender, under kr. 100	0	364	731
Tilgodehavender, over kr. 100	0	32.463	163.193
	0	32.827	163.924
Opgørelse over gæld:			
Gæld, under kr. 100	0	391	242
Gæld, over kr. 100	154.456	40.728	65.101
	154.456	41.119	65.343

Nr. 9 - Arrangementer

	Realiseret 2015	Budget 2015	Realiseret 2014	Budget 2016
Sankt Hans/sommerfest	0	10.000	23.153	120.000
Fra OF Gothersgade	0	0	0	-151.600
Medarbejderfest	10.000	20.000	10.995	20.000
Julefest	0	10.000	4.116	10.000
Turneringer, minigolf	0	3.000	5.886	6.000
Diverse arrangementer	8.222	3.000	0	5.000
	18.222	46.000	44.150	9.400



NOTER

	Realiseret 2015	Budget 2015	Realiseret 2014	Budget 2016
Nr. 10 - Møllehøj information				
Kopipapir/blækpatroner	3.184	5.000	300	8.000
Trykning af blad	0	0	0	5.000
Omdeling	1.600	3.700	2.000	2.400
Annonceindtægter	-1.580	0	-775	-4.400
	<u>3.204</u>	<u>8.700</u>	<u>1.525</u>	<u>11.000</u>

Nr. 11 - Møder

Generalforsamling	8.220	24.000	21.104	20.000
Ekstraordinær generalforsamling	0	0	7.875	0
	<u>8.220</u>	<u>24.000</u>	<u>28.979</u>	<u>20.000</u>

Nr. 12 - Bestyrelse

Bestyrelsesmøder	6.829	10.000	12.160	32.500
Andre møder	0	0	545	6.000
Kørselsgodtgørelser	8.990	30.400	11.630	5.000
Telefongodtgørelser	10.350	20.000	17.241	1.200
	<u>26.169</u>	<u>60.400</u>	<u>41.576</u>	<u>44.700</u>

Nr. 13 - Kontor og administration

Kontorartikler	6.261	5.000	4.393	5.000
Forsikringer	31.189	32.000	30.782	32.000
Kopimaskine, drift	12.310	25.000	26.432	25.000
Kopipapir/blækpatroner	1.840	15.000	1.735	13.000
Porto inkl. generalforsamling og vand	9.127	20.000	9.624	12.500
Telefonabonnement og -samtaler	8.649	7.200	5.539	0
Bogholderimæssig assistance	10.000	15.000	10.000	8.000
Kassedifferencer	0	0	-17	0
Bankgebyr	3.827	2.800	2.754	4.500
It-omkostninger	17.046	8.000	7.009	16.500
Gaver og repræsentation	10.808	5.000	8.957	5.000
	<u>111.057</u>	<u>135.000</u>	<u>107.208</u>	<u>121.500</u>



NOTER

Nr. 14 - Regnskabsassistance	Realiseret 2015	Budget 2015	Realiseret 2014	Budget 2016
Ekstern revisor	40.000	40.000	53.000	42.000
	40.000	40.000	53.000	42.000

Nr. 15 - Advokatbistand

Bistand vedrørende ansøgning om Otium	0	0	6.563	0
Udlæg, inkassosager samt juridisk rådgivning	37.601	45.000	24.550	15.000
	37.601	45.000	31.113	15.000

Nr. 16 - Materielle anlægsaktiver	Foreningshus og bygninger	Maskiner	Inventar og kontormaskiner
Kostpris 1/1 2015	301.267	750.566	588.664
Årets tilgang	0	5.517	0
Kostpris 31/12 2015	301.267	756.083	588.664
Afskrivninger 1/1 2015	224.274	560.135	435.362
Årets afskrivninger	15.399	59.124	40.923
Afskrivninger 31/12 2015	239.673	619.259	476.285
Regnskabsmæssig værdi 31/12 2015	61.594	136.824	112.379

Nr. 17 - Egenkapital	Overført resultat
Egenkapital 1/1 2015	787.587
Årets resultat, jf. resultatopgørelsen	23.654
Årets investeringer	5.517
Årets afskrivninger	-115.446
Egenkapital 31/12 2015	701.312

Nr. 18 - Eventualposter mv.

Der påhviler ikke foreningen eventualposter mv.

Nr. 19 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der påhviler ikke foreningen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.