

# ÅRSREGNSKAB 1/5 2014 - 30/9 2015

## AFDELING 950-0, FASANPARKEN

### 1. gangsregnskab på 17 måneder

Boligorganisationsnr. 259  
LBFnr. 0927

Afdelingsnr. 950-0  
LBFnr. 00000

Tilsynsførende kommune  
kommunenr. 259

Lejerbo, Køge Bugt  
Gl. Køge Landevej 26  
2500 Valby

Afdelingens beliggenhed  
Industriskellet 22  
2635 Ishøj

Køge Kommune  
Torvet 1  
4600 Køge

CVR-nummer 26770645

E-postadresse  
lejerbo@lejerbo.dk

E-postadresse  
raadhus@koege.dk

Telefon 70 12 13 10  
Telefax 38 12 10 58

Telefon 56 67 67 67  
Telefax 56 65 54 46

Ejendomsnr.	007122.
Matrikel nr.	19 EC
Matrikel navn	Ishøj By, Ishøj

### Støtte- og byggeart

Støtteart	Antal lejemål	Brutto-areal i alt m <sup>2</sup>	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato/ overtagelsesdato
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller lov om almene boliger m.v..	62	5.154,00		
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				

Byggeart	Antal lejemål	Brutto-areal i alt m <sup>2</sup>		
Boliger i etagebyggeri	62	5.154,00		
Boliger i tæt/lavt byggeri				

## Specifikation af lejemål

Lejemålstyper	Bruttoareal i alt (m <sup>2</sup> )	Antal lejemål	à lejemåls-enhed	Antal lejemåls-enheder
Almene familieboliger	62,0	62	1	62,0
Almene ungdomsboliger	0,0		1	
Almene ældreboliger	0,0		1	
<b>Boliger i alt</b>	<b>62,0</b>	<b>62</b>		<b>62,0</b>
- Boliger fordelt på antal rum				
1 rum	0,0			
2 rum	1.312,6	19		
3 rum	2.769,7	32		
4 rum	1.071,7	11		
5 rum	0,0			
- Heraf plejeboliger (ældreboliger (med tilknyttet serviceareal))	0,0			
- Heraf enkeltværelser (uden selvstændigt køkken)	0,0			
- Heraf bofællesskaber (Individuel/kollektiv)	0,0			
Erhvervslejemål	0,0		1 pr. påbeg.	
Institutioner	0,0		60 m <sup>2</sup>	
Garager/Carporte	0,0		1/5	
<b>Lejemålsoplysninger i alt</b>	<b>62,0</b>	<b>62</b>		<b>62,0</b>

## Installationer og faciliteter i afdelingen

Tekniske installationer m.v..	Ja	Varmeforsyning	Ja
Vaskeinstallation, fælles		Fjernvarme	X
Vaskemaskine i de enkelte boliger		Centralvarme m. olie ell. fast brændsel	
Tostrengt vandssystem (rent/gråt)		Centralvarme, eget anlæg. Naturgas	
Regnvand, nedsivningsanlæg		Ovne	
Regnvand, genanvendelse		Elpaneler	
Spildevand, rodzoneanlæg		Solvarmeanlæg	
Spildevand, bioværk		Varmepumpeanlæg	
Kildesort. af affald, inde i boligen		Biogasanlæg	
Kildesort. af affald, uden for boligen			
<b>Forbrugsmåling</b>		<b>Beboerfaciliteter</b>	
Varmemåling individuel	X	Beboerhus	X
Varmemåling kollektiv		Særskilte selskabs- mødelokale	
Vandmåling individuel	X		
Vandmåling kollektiv			
El-måling individuel	X		
El-måling kollektiv			

## RESULTATOPGØRELSE

<u>Note</u>	<u>Konto</u>	<u>2014/2015</u>	<u>Udlejn. * budget</u>	<u>Budget * 2015/2016</u>
			<u>(1.000kr)</u>	<u>(1.000kr)</u>
	<b>UDGIFTER</b>	<b>17 måneder</b>	<b>12 måneder</b>	
	<b><u>ORDINÆR DRIFT</u></b>			
1	<b>105.9 Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)</b>	<b>4.903.228</b>	<b>3.795</b>	<b>3.875</b>
	<b>Offentlige og andre faste udgifter</b>			
	106 Ejendomsskatter	352.665	100	100
	107 Vandafgift	0	28	30
2	109 Renovation	67.849	105	111
	110 Forsikringer	145.942	68	74
	111 Afdelingens energiforbrug:			
	1. El og varme til fællesarealer	184.320	37	40
	3. Målerpasning m.v.	12.436	28	30
		<u>196.756</u>		
3	112 Bidrag til boligorganisationen:			
	1. Administrationsbidrag	355.658	243	249
	2. Dispositionsfond	40.419	15	35
	3. Arbejdskapital	13.676	10	10
		<u>409.753</u>	<u>10</u>	<u>10</u>
	<b>113.9 Offentlige og andre faste udgifter i alt</b>	<b>1.172.965</b>	<b>634</b>	<b>679</b>
	<b>Variable udgifter</b>			
4	114 Renholdelse	966.962	400	427
5	115 Almindelig vedligeholdelse	576.001	150	150
6	116 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	Afholdte udgifter	0	0	142
	- Dækket af tidligere henlæggelser (konto 401)	0	0	142
		<u>0</u>		
	117 Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning):			
	Afholdte udgifter	27.278	0	0
	- Heraf dækket af henlæggelser (konto 402)	27.278	0	0
		<u>0</u>		
7	118 Særlige aktiviteter:			
	2. Andel i fællesfaciliteters drift (udgifter)	1.406	0	0
	3. Drift af møde- og selskabslokaler (udgifter)	10.289	0	0
		<u>11.695</u>		
8	119 Diverse udgifter	29.488	50	40
	<b>119.9 Variable udgifter i alt</b>	<b>1.584.146</b>	<b>600</b>	<b>617</b>
	<b>Henlæggelser</b>			
	120 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401), pr. m <sup>2</sup> kr. 5712,37	354.167	250	275
	121 Istandsættelse ved fraflytning, A-ordning (konto 402), pr. m <sup>2</sup> kr. 1256,73	77.917	55	55
	123 Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405), pr. m <sup>2</sup> kr. 615,13	38.138	20	20
		<u>470.222</u>	<u>325</u>	<u>350</u>
	<b>124.8 Henlæggelser i alt</b>	<b>470.222</b>	<b>325</b>	<b>350</b>
	<b>124.9 SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER</b>	<b>8.130.561</b>	<b>5.354</b>	<b>5.521</b>

## RESULTATOPGØRELSE

<u>Note</u>	<u>Konto</u>		<u>2014/2015</u>	<u>Udlejn. *</u> <u>budget</u> <u>(1.000kr)</u>	<u>Budget *</u> <u>2015/2016</u> <u>(1.000kr)</u>
	<b>Ekstraordinære udgifter</b>				
129	Tab ved lejeledighed m.v.:				
	1. Tab ved lejeledighed	75.966		0	0
	2. - Dækket af henlæggelser (konto 405)	<u>27.885</u>	48.081	0	0
130	Tab ved fraflytninger:				
	1. Tab ved fraflytninger	447		0	0
	2. - Dækket af tidl. henlæggelser (konto 405)	<u>447</u>	0	0	0
131	Andre renter:				
9	3. Diverse renter		2.514	0	0
10	134 Korrektioner vedr. tidligere år		20.761	0	0
	<b>137 Ekstraordinære udgifter i alt</b>		<u>71.356</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>139 UDGIFTER I ALT</b>		<u>8.201.917</u>	<u>5.354</u>	<u>5.521</u>
	<b>150 UDGIFTER OG EVT. OVERSKUD I ALT</b>		<u>8.201.917</u>	<u>5.354</u>	<u>5.521</u>
	<b><u>INDTÆGTER</u></b>				
	<b><u>ORDINÆR DRIFT</u></b>				
201	Boligafgifter og leje:				
	1. Almene familieboliger		7.541.744	5.324	5.510
202	Renter:				
11	1. Renter af tilgodehavende i boligorganisationen		0	30	4
203	Andre ordinære indtægter:				
	4. Drift af møde- og selskabslokaler (indtægter)		<u>11.533</u>	<u>0</u>	<u>7</u>
<b>203.9</b>	<b>SAMLEDE ORDINÆRE INDTÆGTER</b>		<u>7.553.277</u>	<u>5.354</u>	<u>5.521</u>
<b>209</b>	<b>INDTÆGTER I ALT</b>		<u>7.553.277</u>	<u>5.354</u>	<u>5.521</u>
210	Årets underskud overført (konto 407.1)		<u>648.640</u>		
<b>220</b>	<b>INDTÆGTER OG EVT. UNDERSKUD I ALT</b>		<u>8.201.917</u>	<u>5.354</u>	<u>5.521</u>

\* Anførte budgettal er i henhold til godkendte budgetter. Budgetter er ikke omfattet af revision.

## BALANCE PR. 30/9 2015

<u>Note</u>	<u>Konto</u>		<u>2014/2015</u>
<b>AKTIVER</b>			
<b><u>ANLÆGSAKTIVER</u></b>			
12	301	Ejendommens anskaffelsessum Kontant ejd.værdi pr. 1/10-2014 udgør kr. 73.000.000, heraf udgør grundværdien kr. 9.957.600.	125.883.000
	<b>304.9</b>	<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b><u>125.883.000</u></b>
<b><u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u></b>			
	305	Tilgodehavender:	
13		1. Leje inkl. varme	40.120
14		3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	128.607
15		4. Fraflytninger	81.039
16		5. Afsluttede forbrugsregnskaber	136.321
17		6. Andre debitorer	8.181.021
18		7. Forudbetalte udgifter	<u>1.433.177</u>
			10.000.285
	307	Likvide beholdninger:	
		2. Bank- og depotbeholdning	<u>9.539</u>
	<b>309.9</b>	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b><u>10.009.824</u></b>
	<b>310</b>	<b>AKTIVER I ALT</b>	<b><u><u>135.892.824</u></u></b>

## BALANCE PR. 30/9 2015

<u>Note</u>	<u>Konto</u>		<u>2014/2015</u>
<b>PASSIVER</b>			
<b><u>HENLÆGGELSER (afdelingens opsparing)</u></b>			
19	401	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	354.167
20	402	Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	50.639
21	405	Tab ved fraflytninger m.v.	9.805
<b>406.9</b>	<b>HENLÆGGELSER I ALT</b>		<b>414.611</b>
22	407	Opsamlet resultat +/-	-648.640
<b>407.9</b>	<b>HENLÆGGELSER +/- OPSAMLET RESULTAT</b>		<b>-234.029</b>
<b><u>LANGFRISTET GÆLD</u></b>			
<b><u>FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM</u></b>			
408	Oprindelig prioritetsgæld:		
	1. Nykredit	99.699.816	
	4. Landsbyggefonden	17.402.980	117.102.796
409	Beboerindskud		2.509.900
411	Afskrivningskonto for ejendommen		4.718.184
<b>412.9</b>	<b>Finansiering af anskaffelsessum i alt</b>		<b>124.330.880</b>
416	Anden langfristet gæld:		
	2. Lån fra boligorganisationen: Lejerbo, Køge Bugt .		11.027.834
<b>417</b>	<b>LANGFRISTET GÆLD I ALT</b>		<b>135.358.714</b>
<b><u>KORTFRISTET GÆLD</u></b>			
23	419	Uafsluttede forbrugsregnskaber	412.404
24	421	Skyldige omkostninger	152.986
	422	Mellemregning med fraflyttere	114.650
25	423	Deposita og forudbetalt leje m.v.	88.099
<b>426</b>	<b>KORTFRISTET GÆLD I ALT</b>		<b>768.139</b>
<b>430</b>	<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>135.892.824</b>

## NOTER TIL RESULTATOPGØRELSE

<u>Note</u>	<u>Konto</u>	<u>2014/2015</u>	<u>Udlejn.* budget</u>	<u>Budget * 2015/2016</u>
			(1.000kr)	(1.000kr)
1	105.9 <u>Nettokapitaludgifter</u>			
	<u>Prioritering ved nominallån</u>			
	101.1 Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	4.718.184		
	101.2 Prioritetsrenter (inkl. reservefondsbidrag m.v., ekskl. morarenter)	1.670.535		
	101.3 Administrationsbidrag, realkredit	437.772		
	102.3 - Ydelsesstøtte fra staten	1.923.263		
	105.9 Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)	<u>4.903.228</u>	<u>3.795</u>	<u>3.875</u>
2	109 <u>Renovation</u>			
	Renovationsafgift	67.849		
	Renovation i alt	<u>67.849</u>	<u>105</u>	<u>111</u>
3	112.1 <u>Bidrag til boligorganisationen</u>			
	Administrationsorganisation:		224	227
	62,0 enheder à kr. 3.648, 2014/2015, 12 mdr.	226.176		
	62,0 enheder à kr. 3.534, 2014/2015, 5 mdr.	91.295		
	Boligorganisation:		19	22
	62,0 enheder à kr. 348, 2014/2015, 12 mdr.	21.576		
	62,0 enheder à kr. 297, 2014/2015, 5 mdr.	7.673		
	Tillægsydelse	8.938	0	0
	Administrationsbidrag i alt	<u>355.658</u>	<u>243</u>	<u>249</u>
	112.2 <u>Bidrag dispositionsfond</u>			
	Dispositionsfond:		15	35
	62,0 enheder à kr. 554, 2014/2015, 12 mdr.	34.348		
	62,0 enheder à kr. 235, 2014/2015, 5 mdr.	6.071		
	Dispositionsfondsbidrag i alt	<u>40.419</u>	<u>15</u>	<u>35</u>
	112.3 <u>Bidrag arbejdskapital</u>			
	Arbejdskapital:		10	10
	62,0 enheder à kr. 156, 2014/2015, 12 mdr.	9.672		
	62,0 enheder à kr. 155, 2014/2015, 5 mdr.	4.004		
	Arbejdskapitalbidrag i alt	<u>13.676</u>	<u>10</u>	<u>10</u>
4	114 <u>Renholdelse</u>			
	Ejendomsfunktionærløn inkl. afløsning m.v.	708.410		
	Snerydning	10.099		
		<u>718.509</u>		
	Rengøring, trappevask m.v.	143.664		
		<u>862.173</u>	<u>400</u>	<u>427</u>
	<u>Drift ejendomskontor:</u>			
	Driftsudgift	14.567		
	Rengøring	6.612		
	Kursus	5.657		
	Diverse	58.005		
	EDB-udgifter	19.948		
	Renholdelse i alt	<u>104.789</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>966.962</u>	<u>400</u>	<u>427</u>

## NOTER TIL RESULTATOPGØRELSE

<u>Note</u>	<u>Konto</u>	<u>2014/2015</u>	<u>Udlejn.* budget</u>	<u>Budget * 2015/2016</u>
			(1.000kr)	(1.000kr)
5	115			
	<u>Almindelig vedligeholdelse</u>			
	1. Terræn	71.150	0	0
	2. Bygning, klimaskærm	43.306	0	0
	3. Bygning, bolig-/erhvervsenhed	27.227	0	0
	4. Bygning, fælles indvendig	27.349	0	0
	5. Bygning, tekniske installationer	329.568	0	0
	6. Materiel	77.401	150	150
	Almindelig vedligeholdelse i alt	<u>576.001</u>	<u>150</u>	<u>150</u>
6	116			
	<u>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</u>			
	1. Terræn	0	0	1
	5. Bygning, tekniske installationer	0	0	135
	6. Materiel	0	0	6
	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>142</u>
7	118/203			
	<u>Særlige aktiviteter</u>			
	118.2 <u>Andel fællesfaciliteters drift</u>			
	Novomatrix fælleslokale	1.406	0	0
	Andel fællesfaciliteters drift i alt	<u>1.406</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	118.3 <u>Drift af møde- og selskabslokaler</u>			
	Vedligeholdelse	3.397		
	Ei, vand og varme	6.892		
	Drift af møde- og selskabslokaler i alt	<u>10.289</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Samlede udgifter til særlige aktiviteter i alt	<u>11.695</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Indtægt møde- selskabslokale (konto 203.4)	11.533	0	7
	Samlede indtægter til særlige aktiviteter i alt	<u>11.533</u>	<u>0</u>	<u>7</u>
	Nettoudgift særlige aktiviteter	<u>162</u>	<u>0</u>	<u>-7</u>
8	119			
	<u>Diverse udgifter</u>			
	Kontingenter til BL incl beboerblad mv	18.119		
	Møder mv	5.507		
	Kontorartikler mv	2.721		
	Kursusudgifter mv	2.135		
	Afdelingsbestyrelsen	407		
	EDB-udgifter, bestyrelsen	599		
	Diverse udgifter excl. uforudsete udgifter i alt	<u>29.488</u>	<u>20</u>	<u>20</u>
	Uforudsete udgifter	0	30	20
	Diverse udgifter i alt	<u>29.488</u>	<u>50</u>	<u>40</u>
9	131.3			
	<u>Diverse renter</u>			
	Diverse renter	2.514	0	0
	Diverse renter i alt	<u>2.514</u>	<u>0</u>	<u>0</u>



## NOTER TIL RESULTATOPGØRELSE

<u>Note</u>	<u>Konto</u>		<u>2014/2015</u>	<u>Udlejn.* budget</u>	<u>Budget *</u>
				(1.000kr)	(1.000kr)
10	134	<u>Korrektion vedr. tidligere år</u>			
		Emoove tidligere år	97		
		Varmeafregning tidligere år	1.433		
		Udgifter til fordeling for 2013/2014 fra afd. 134-0	19.231		
		Korrektioner vedr. tidligere år i alt	<u>20.761</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
11	202.0	<u>Renter til boligorganisationen</u>			
		Tilgodehavende hos boligorganisationen forrentes med opnået markedrente, som er opgjort til 0,44 %.			
		Gæld til boligorganisationen forrentes med Nationalbankens diskonto plus 1 pct.-point.			
		<u>Periode</u>	<u>Markedsrente</u>		
		1/10 2014 - 31/12 2014	1,75%		
		1/1 2015 - 30/9 2015	0,00%		

## NOTER TIL BALANCE PR. 30/9 2015

<u>Note</u>	<u>Konto</u>	<u>2014/2015</u>
12	301 <u>Ejendommens anskaffelsessum</u> + Tilgang i året Ejendommens anskaffelsessum pr. 30/9 2015	<u>125.883.000</u> <u>125.883.000</u>
	Underfinansieringen vedrørende ejendommens anskaffelsessum udgør pr. 30/9 2015 kr. 1.552.120, hvilket midlertidigt er finansieret af afdelingens egne midler. Finansieringen blive bragt i balance i regnskabsår 2015/2016.	
13	305.1 <u>Tilgodehavende leje incl. varme</u> Tilgodehavende hos enkeltpersoner Tilgodehavende leje incl. varme i alt	<u>40.120</u> <u>40.120</u>
	Efter en gennemgang af afdelingens tilgodehavender hos nuværende boligtagere, må kr. 9.805 anses for tabsgivende.  Der er ekstraordinært henlagt yderligere kr. 9.805, således at henlæggelserne er forøget til imødegåelse af tab hos nuværende boligtagere.	
14	305.3 <u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u> Varme Vand Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	<u>124.038</u> <u>4.569</u> <u>128.607</u>
15	305.4 <u>Fraflytninger</u> Tilgodehavende hos enkeltpersoner Fraflytninger i alt	<u>81.039</u> <u>81.039</u>
16	305.5 <u>Afsluttede forbrugsregnskaber</u> Antenneregnskab, se specifikation nedenfor Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	<u>136.321</u> <u>136.321</u>
	<u>Specifikation af Antenneregnskab</u> + Udgifter i regnskabsåret + 3 % administrationsgebyr - Beboernes indbetaling Saldo pr. 30/9 2015	<u>271.151</u> <u>10.166</u> <u>144.996</u> <u>136.321</u>
17	305.6 <u>Andre debitorer</u> Merforbrug ejendommens anskaffelsessum Administrationsbidrag Afsat renter byggesag Regulering vedrørende ny fordeling konto 114.1 og 114.3 Andre debitorer i alt	<u>7.965.000</u> <u>5.012</u> <u>104.137</u> <u>106.872</u> <u>8.181.021</u>
18	305.7 <u>Forudbetalte udgifter</u> Antenneudgifter Ejendomsskat m.v. Underfinansiering ejendommens anskaffelsessum Forudbetalte udgifter i alt	<u>46.494</u> <u>63.250</u> <u>1.323.433</u> <u>1.433.177</u>

## NOTER TIL BALANCE PR. 30/9 2015

<u>Note</u>	<u>Konto</u>	<u>2014/2015</u>
19	401 <u>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</u>	
	Saldo pr. 1/10 2014	0
	+ Årets henlæggelser (konto 120)	354.167
	Saldo pr. 30/9 2015	354.167
	Henlæggelse til planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse udgør 5712 kr. pr. m <sup>2</sup> . ultimo året	
20	402 <u>Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)</u>	
	Saldo pr. 1/10 2014	0
	- Forbrugt i regnskabsåret (konto 117)	27.278
	+ Årets henlæggelser (konto 121)	77.917
	Saldo pr. 30/9 2015	50.639
	Henlæggelse til istandsættelse ved fraflytning udgør 817 kr. pr. m <sup>2</sup> . ultimo året.	
21	405 <u>Tab ved fraflytninger m.v.</u>	
	Saldo pr. 1/10 2014	0
	- Forbrugt i regnskabsåret (konto 129.2)	27.885
	- Forbrugt i regnskabsåret (konto 130.2)	447
	+ Årets henlæggelser (konto 123)	28.333
	+ Årets ekstraordinære henlæggelser (konto 123)	9.805
	Saldo pr. 30/9 2015	9.805
	Henlæggelse til tab ved fraflytninger m.v. udgør 158 kr. pr. m <sup>2</sup> ultimo året.	
	De afholdte udgifter til tab ved lejeledighed (129.2) er dækket af henlæggelser fra afdelingens konto 405. Boligorganisationen har ansøgt kommunen om fritagelse for dækning af lejetab fra dispositionsfondens midler, idet denne ikke overstiger det i § 40 fastsatte niveau. Årsregnskabet er udarbejdet under forudsætning af, at kommunen godkender dispensationen.	
	De afholdte udgifter til tab ved fraflytninger (130.2) er dækket af henlæggelser fra afdelingens konto 405. Boligorganisationen har ansøgt kommunen om fritagelse for dækning af tab ved fraflytninger fra dispositionsfondens midler, idet denne ikke overstiger det i § 40 fastsatte niveau. Årsregnskabet er udarbejdet under forudsætning af, at kommunen godkender dispensationen.	
22	407 <u>Resultatkonto</u>	
	Saldo pr. 1/10 2014	0
	- Årets underskud (konto 210)	648.640
	Saldo pr. 30/9 2015	-648.640
	Det samlede underskud forventes afviklet over højst 5 år.	
23	419 <u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>	
	Varme	412.404
	Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	412.404
24	421 <u>Skyldige omkostninger</u>	
	Kreditorer	65.011
	Udlejningsposter	17.613
	Offentlige afgifter	63.250
	Rykkergebyrer	7.112
	Skyldige omkostninger i alt	152.986

## NOTER TIL BALANCE PR. 30/9 2015

<u>Note</u>	<u>Konto</u>	<u>2014/2015</u>
25	423 <u>Deposita og forudbetalt leje m.v.</u>	
	Forudbetalt leje	86.099
	Deposita selskabslokale	<u>2.000</u>
	Deposita og forudbetalt leje i alt	<u><u>88.099</u></u>

Årsregnskab 2014/2015

Administrationsorganisationens påtegning

København, den 23/2 2016  
Lejerbo



Henrik Lausten  
økonomichef



Nikolaj Kjærgaard Ammitzbøll  
økonomiansvarlig

## Årsregnskab 2014/2015

### Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

#### Til afdelingen og boligorganisationens øverste myndighed

Vi har revideret årsregnskabet for Lejerbo, Køge Bugt, afdeling 950-0, Fasanparken for regnskabsåret 1. maj 2014 - 30. september 2015. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter god regnskabsskik for almene boligorganisationer, jf. bekendtgørelse om drift af almene boliger m.v. af 16. december 2013.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Boligorganisationens ledelse har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab i overensstemmelse med god regnskabsskik for almene boligorganisationer, jf. bekendtgørelse om drift af almene boliger m.v. af 16. december 2013. 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.

Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

#### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning samt i henhold til revisionsinstruks for almene boligorganisationers regnskaber af 16. december 2013. 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for afdelingens udarbejdelse af et årsregnskab. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af afdelingens 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.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.



## Årsregnskab 2014/2015

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. maj 2014 - 30. september 2015 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med god regnskabsskik for almene boligorganisationer, jf. bekendtgørelse om drift af almene boliger m.v. af 16. december 2013.

Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

### Supplerende oplysning vedrørende forståelse af revisionen

Boligorganisationen har i overensstemmelse med god regnskabsskik for almene boligorganisationer som sammenligningstal i resultatopgørelsen for årsregnskabet 2014/2015 medtaget de godkendte resultatbudgetter for 2014/2015 og 2015/2016. Resultatbudgetterne har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

### Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Som det fremgår af noten til andre tilgodehavender indgår i balancen et merforbrug vedrørende ejendommens anskaffelsessum på kr. 7.965.000 kr, som i regnskabet er finansieret ved et langfristet lån fra Lejerbo, Køge Bugt.

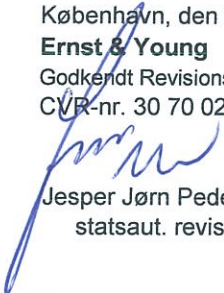
Som det fremgår af resultatopgørelsen, er der ikke henlagt tilstrækkelige midler til dækning af de i regnskabsåret afholdte udgifter til tab ved lejeledighed og fraflytninger. Driftspåvirkningen udgør kr. 48.081.

København, den 23/2 2016

**Ernst & Young**

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28

  
Jesper Jørn Pedersen  
statsaut. revisor



Christian Thuesen  
statsaut. revisor

Forelagt og godkendt af afdelingsmødet/-bestyrelsen den: 2. MARTS 2016

