

Den selvejende institution Karvig
Karvig 2, serviceareal
 Årsregnskab for 2016

Boligorganisation:

LBF-nr.: 6143
 Den selvejende
 institution Karvig
 Stationsparken 24
 2600 Glostrup
 Telefon 43 42 02 22
 www.cfd.dk

Administrator:

LBF nr. : 214
 Postfunktionærenes Andels-
 Boligforening
 Stationsparken 24
 2600 Glostrup
 Telefon 43 42 02 22
 www.pab.dk

Tilsynsførende kommune:

Kommunenr. 159
 Gladsaxe Kommune
 Rådhus Allé 7
 2860 Søborg
 Telefon 39 57 50 00
 www.gladsaxe.dk

	Antal rum	M ²	Antal lejemaal	a leje-målsenhed	Antal L-enheder
Institutioner		670,0	1	1 pr. påbegyndt 60 m ²	12,0
I alt for afdelingen		670,0			12,0

Beliggenhed	Oktobervej 26 - 28 2860 Søborg
Matrikelnummer	7ea Mørkhøj, parcel 2
Skæringsdato	01-01-2009

Ændring i boligafgift og leje

	Dato	Budgetteret årsbasis
Fællesudgifter serviceareal	01-01-2016	291.000

Godkendt af organisationsbestyrelsen den 17/5-2017

Formand



Karvig 2, serviceareal

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2016

BUDGET

i 1.000 kr.

2016 2017

(Urevideret)

Konto Note

Udgifter

Ordinære udgifter

Offentlige og andre faste udgifter

106		Ejendomsskatter	37.221	37	37
107	1	Vandafgift	30.253	40	36
110		Forsikringer	8.500	14	14
111		Ejendommens energiforbrug:			
	1.	El	79.121	120	95
112		Administration:			
	2	1. Administrationsbidrag	49.536	50	52

Offentlige og andre faste udgifter i alt

204.631 261 234

Variable udgifter

114	3	Renholdelse	2.649	10	6
115	4	Almindelig vedligeholdelse	25.292	20	26

Variable udgifter i alt

27.941 30 32

Ordinære udgifter i alt

232.572 291 266

Udgifter i alt

232.572 291 266

Indtægter

Ordinære indtægter

201		Boligafgifter og lejer			
	1.	Beboelse	232.112	291	266
202	5	Renter	460	0	0

Ordinære indtægter i alt

232.572 291 266

Karvig 2, serviceareal

Balance pr. 31. december 2016

2015 i
1.000 kr.

Konto Note

Aktiver**Omsætningsaktiver**

305	Tilgodehavender:			
	6. Andre debitorer	121.854		72
	7. Forudbetalte udgifter	662	122.516	0
			<hr/>	
	Omsætningsaktiver i alt		122.516	72
	Aktiver i alt		122.516	72

Passiver**Kortfristet gæld**

418	Gæld til boligorganisationen		92.723	60
421	6 Skyldige omkostninger		29.793	12
			<hr/>	
	Kortfristet gæld i alt		122.516	72
	Passiver i alt		122.516	72

Karvig 2, serviceareal

Noter til årsregnskab for 2016		BUDGET		
		i 1.000 kr.		
Note Konto		2016	2017	
		(Urevideret)		
1	107 <u>Vandafgift</u>			
	100 Vandafgift	30.253	40	36
2	112 <u>Administrationsbidrag</u>			
	Grundbidrag, 12 lejemålsenheder a kr. 4.128	49.536	50	52
3	114 <u>Renholdelse</u>			
	530 Rengøring	0	4	0
	600 Skadedyrsbekæmpelse	2.649	4	4
	900 Diverse, ejendomsfunktionærer	0	2	0
	950 Vedligeholdelse udenomsarealer	0	0	2
		2.649	10	6
4	115 <u>Almindelig vedligeholdelse</u>			
	320 Bygning, bolig/erhverv, tekn. Anlæg/installationer	1.769		
	520 Bygning, teknisk anlæg/installation, el og belysning	327		
	540 Bygning, teknisk anlæg/installation, vand	4.678		
	550 Bygning, teknisk anlæg/installation, varme	1.710		
	570 Bygning, teknisk anlæg/installation, ventilation	1.246		
	580 Bygning, teknisk anlæg/installation, øvrige	15.562		
		25.292	20	26
5	202 <u>Renter</u>			
	1. Rente af mellemregning med boligorganisationen, 1,0%	460	0	0

Karvig 2, serviceareal

Noter til årsregnskab for 2016

2015 i
1.000 kr.

Note Konto

6 421 Skyldige omkostninger

Moms

29.793

12

Administrationspåtegning

Glostrup, den 27. april 2017
Postfunktionærenes Andels-Boligforening



Lone Lund-Rasmussen
direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til afdelingen og øverste myndighed i Den selvejende institution Karvig

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Den selvejende institution Karvig, afdeling 2, for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af afdelingens aktiver, passiver og økonomiske stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt god offentlig revisionsskik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsinstruks for almene boligorganisationer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af boligorganisationen 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Afdelingen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget godkendte budgetter som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Budgetterne har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. 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 afdelingens 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 afdelingen, 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 udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, 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, samt god offentlig revisionsskik, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, 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 revisionshandling 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 revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens 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 afdelingens 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 afdelingen 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.

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.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og sparsommelighed

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldigt hensyn til kravet om sparsommelighed ved forvaltningen af de midler og driften af afdelingen, der er omfattet af årsregnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som revision af sparsommelighedsaspektet. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I relation til sparsommelighedsaspektet vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter sparsommelighed ved forvaltningen af de midler og driften af afdelingen, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 27. april 2017
Ri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR 53 37 19 14



Lars Rasmussen
statsautoriseret revisor