

Foreningen af lejlighedsejere i ejendommen

Pilegårdsvej 22 - 58, 2730 Herlev

Regnskab for året 2006

Administrator:
Advokat Arne Linde Olsen
Oslo Plads 16
2100 København Ø

Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning	2
Anvendt regnskabspraksis	3
Resultatopgørelse for 2006	4
Balance pr. 31. december 2006	5
Noter	6 - 11
Sikkerhedsstillelser m.v.	11

Ledelsespåtegning


Undertegnede har aflagt årsregnskabet for 2006 for Foreningen af lejlighedsejere i ejendommen Pilegårdsvej 22-58, 2730 Herlev.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningen, vedtægterne og beskrivelsen af den anvendte regnskabspraksis.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

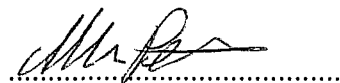
København, den 2. februar 2007



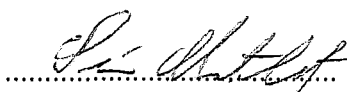
Administrator

København, den 2. februar 2007

Bestyrelsen



Allan Petersen
Formand



Søren Morthorst



Bo From Petersen

Godkendt på generalforsamlingen, den / 2007

Dirigent

Den uafhængige revisors påtegning

Til medlemmerne i Foreningen af lejlighedsejere i ejendommen Pilegårdsvej 22 - 58, Herlev

Vi har revideret årsregnskabet for Foreningen af lejlighedsejere i ejendommen Pilegårdsvej 22 - 58, Herlev for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2006, omfattende ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter foreningens vedtægter og beskrivelsen af den anvendte regnskabspraksis.

Revisionen omfatter ikke foreningens budgettal.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ejerforeningens ledelse har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med foreningens vedtægter og beskrivelsen af den anvendte regnskabspraksis. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for ejerforeningens udarbejdelse og aflægelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af ejerforeningens interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af 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 ejerforeningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2006 samt af resultatet af ejerforeningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2006 i overensstemmelse med foreningens vedtægter og beskrivelsen af den anvendte regnskabspraksis.

Roskilde, den 2. februar 2007

Ernst & Young

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Jesper Falk
statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Foreningen af lejlighedsejere i ejendommen Pilegårdsvej 22-58, Herlev er aflagt i overensstemmelse med foreningens vedtægter og god regnskabsskik.

Formålet med årsregnskabet er at give et retvisende billede af foreningens aktiviteter for regnskabsperioden og dermed vise, hvorvidt det hos medlemmerne opkrævede bidrag er tilstrækkelig.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt i hovedtræk oplyses følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægter

Bidrag vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen.

Udgifter

Udgifter vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Værdien af viceværtlejlighed måles til kostpris.

Tilgodehavender

Værdien af tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld måles til den nominelle restgæld på balancedagen.

Resultatopgørelse for året

Regnskab 2005 i t.kr.		Note	Realise- ret 2006	Budget 2006 i t.kr.	Budget forslag 2007
2.066	Bidrag til ejerforeningen inkl. grundfond, se endvidere note 12		2.100.861	2.100	2.126
	Lejeindtægter:				
3	Fælleslokaler		4.950	3	3
15	Kælder		15.570	14	14
53	Salg af vaskemønter		54.680	45	54
29	Gebyr for egen vaskemaskine		27.150	28	28
2	Indtægter Car Park		0	0	0
2	Diverse indtægter		3.662	0	0
<u>13</u>	Renter		<u>16.153</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>2.183</u>	Indtægter i alt		<u>2.223.026</u>	<u>2.190</u>	<u>2.225</u>
306	Vicevært	1	304.851	330	360
157	Anden renholdelse	2	136.176	147	173
462	Administrationsudgifter	3	428.059	452	449
682	Forbrugsafgifter	4	709.499	685	766
19	Nyanskaffelser	5	66.501	28	30
235	Reparation og vedligeholdelse	6	223.172	280	229
0	Programfordeling TDC	7	0	0	0
0	Tab, bidrag m.v.		0	0	0
250	Hensættelse til kommende investeringer	14	280.000	200	150
68	Henlæggelse til grundfond		<u>67.968</u>	<u>68</u>	<u>68</u>
<u>2.179</u>	Udgifter i alt		<u>2.216.226</u>	<u>2.190</u>	<u>2.225</u>
<u>4</u>	Resultat		<u>6.800</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Balance
pr. 31. december

	Note	2006 kr.	2005 t.kr.
Aktiver			
Anskaffelsespris, viceværtlejighed	8	639.481	639
Vinduesudskiftning (indbetales af ejerne)	9	0	8
Tag- og murrenovering (indbetales af ejerne)	9	565.143	722
Bankindeståender	10	1.050.699	960
Restancer		8.544	0
Tilgodehavende hybridafgift, ejere	7	0	22
Periodeafgrænsningsposter		<u>63.378</u>	<u>59</u>
Aktiver i alt		<u><u>2.327.245</u></u>	<u><u>2.410</u></u>
Passiver			
Forudbetalt bidrag m.v.		0	18
Ringkøbing Bank (vindueslån)		0	8
Ringkøbing Bank (tag- og murrenoveringslån)		565.143	722
Skyldige omkostninger og diverse kreditorer		202.624	256
Deposita, kælder, selskabslokaler og p-plads		41.805	38
Varmeregnskab 2006/07	11	172.923	153
Skyldig hybridafgift, ejere	7	570	0
Prioritetsgæld viceværtlejighed		<u>319.848</u>	<u>325</u>
Gæld i alt		<u><u>1.302.913</u></u>	<u><u>1.520</u></u>
Grundfond	12	487.532	636
Henlæggelse til kommende investeringer	14	530.000	250
Årets overførsel	13	<u>6.800</u>	<u>4</u>
Egenkapital i alt		<u><u>1.024.332</u></u>	<u><u>890</u></u>
Passiver i alt		<u><u>2.327.245</u></u>	<u><u>2.410</u></u>
Sikkerhedsstillelser m.v.	15		

Noter

Regnskab 2005 i t.kr.		Realise- ret 2006	Budget 2006 i t.kr.	Budget forslag 2007
Note 1. Vicevært				
272	Løn	273.180	280	310
<u>34</u>	Fribolig og telefonabonnement	<u>31.671</u>	<u>50</u>	<u>50</u>
<u>306</u>		<u>304.851</u>	<u>330</u>	<u>360</u>
Note 2. Anden renholdelse				
82	Trappevask	82.155	85	90
18	Afløsning for vicevært under ferie og sygdom	18.862	25	25
9	Rengøringsartikler m.v.	6.823	5	7
21	Affaldsposer	0	0	22
15	Lønsumsafgift inkl. arbejdsmarkedsbidrag	15.404	16	16
3	Vejsalt	5.670	6	3
<u>9</u>	Brændstof maskinpark m.v.	<u>7.262</u>	<u>10</u>	<u>10</u>
<u>157</u>		<u>136.176</u>	<u>147</u>	<u>173</u>
Note 3. Administrationsudgifter				
0	Annoncer, ny vicevært	2.788	0	0
222	Forsikringer	194.531	206	200
175	Administrationshonorar	178.000	178	180
26	Revisionshonorar	26.500	26	27
9	Generalforsamling, møder	6.285	12	12
12	Gebyrer	10.850	13	13
1	Tinglysning af vedtægter	0	0	0
6	Fotokopier	170	2	2
<u>11</u>	Kontorartikler, porto m.v.	<u>8.935</u>	<u>15</u>	<u>15</u>
<u>462</u>		<u>428.059</u>	<u>452</u>	<u>449</u>

Noter

Regnskab 2005 i t.kr.		Realise- ret 2006	Budget 2006 i t.kr.	Budget forslag 2007
Note 4. Forbrugsafgifter				
39	Varmeregnskab	45.117	40	46
240	Renovation	240.954	240	255
331	Vandforbrug	364.005	330	390
<u>72</u>	El-forbrug	<u>59.423</u>	<u>75</u>	<u>75</u>
<u>682</u>		<u>709.499</u>	<u>685</u>	<u>766</u>
Note 5. Nyanskaffelser				
219	Nye vaskemaskiner inkl. installation	0		
-219	Overført fra grundfond	0		
1	Skruemaskine	0		
9	Arbejdstøj, værktøj, Carl Rasmussen	0		
6	Navnetavler og gadeskilt	0		
3	Hækkeklipper	0		
0	Ny sneplov inkl. kost	33.101		
0	Borde og bænke	4.813		
0	Legeplads, karrusel, vippegynges m.v.	28.587		
0	Varmvandsbeholder	219.965		
<u>0</u>	Overført fra grundfond	<u>-219.965</u>		
<u>19</u>		<u>66.501</u>	<u>28</u>	<u>30</u>

Noter

	2006 kr.	2005 t.kr.
Note 6. Reparation og vedligeholdelse		
Tømrer	14.999	8
Blikkenslager	21.552	106
Kloak	29.074	9
Glarmester	1.617	0
Maler og maling	4.614	1
Vaskeri inkl. serviceabonnement	10.716	18
Elektriker	5.036	9
Murer	0	18
Udendørs arealer (grillplads)	0	26
Grillplads	27.306	6
Udskiftning af trappesten	71.250	0
Reparation af håndspreder	0	4
Varmeanlæg inkl. servicekontrakt	17.799	21
Diverse, indkøb af materialer, værktøj m.v.	<u>19.209</u>	<u>15</u>
	<u>223.172</u>	<u>235</u>
Note 7. Programfordeling TDC		
Tilgodehavende primo	21.473	5
TDC	295.834	274
Indbetalt af ejerne	<u>-313.546</u>	<u>-257</u>
	3.761	22
Copy Dan	36.986	35
Indbetalt af ejerne	<u>-41.317</u>	<u>-35</u>
Skyldig hybridafgift, ejere	<u>570</u>	<u>22</u>

Noter

	2006 kr.	2005 t.kr.
Note 8. Viceværtlejlighed		
Anskaffelsesomkostninger	<u>639.481</u>	<u>639</u>
	<u>639.481</u>	<u>639</u>

Den offentlige vurdering udgør pr. 1. oktober 2005 kr. 1.300.000.

Ved salg af viceværtlejligheden vil en eventuel skattemæssig avance blive beskattet hos de enkelte lejlighedsejere.

Note 9. Vinduesudskiftning samt Tag- og murrenovering

Vinduesudskiftning

Saldo 1. januar 2006	7.967	87
Indfrielse 2006	0	-12
Afdrag vinduesudskiftning	<u>7.967</u>	<u>-67</u>
	<u>0</u>	<u>8</u>

Indbetalt vedrørende vinduesudskiftning:

Indbetalt af ejerne		8.092	70
Renteudgifter	125		
Afdrag vinduesudskiftning	<u>7.967</u>	<u>-8.092</u>	<u>-70</u>
		<u>0</u>	<u>0</u>

Tag- og murrenovering

Saldo pr. 1. januar 2006		721.502	969
Indfrielse 2006		-24.202	-110
Afdrag 2006		<u>-132.157</u>	<u>-137</u>
		<u>565.143</u>	<u>722</u>

Indbetalt vedrørende tag- og murrenovering:

Indbetalt af ejerne		164.887	176
Renteudgifter	32.730		
Afdrag tag- og murrenovering	<u>132.157</u>	<u>-164.887</u>	<u>-176</u>
		<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	2006	2005
	kr.	t.kr.

Note 9. Vinduesudskiftning samt Tag- og murrenovering - fortsat:

Der opkræves, med mindre den enkelte ejer har frigjort sig for fremtidige indbetalinger, pr. fordelingstal 1,00 pr. år:

Lån vedrørende tag- og murrenovering	4.804	
--------------------------------------	-------	--

Ovennævnte beløb skal multipliceres (ganges) med Deres fordelingstal for at beregne Deres årlige udgift. Det vil sige den bliver mindre, da Deres fordelingstal er mindre end 1,00.

Note 10. Bankindestående

Danske Bank:

Driftskonto	264.871	935
Rådighedskonto, bestyrelsen	33.587	25
Aftalekonto	752.241	0
	1.050.699	960

Note 11. Varmeregnskab

Fjernvarmeafgift	-210.292	-232
Aconto opkrævet	383.215	385
	172.923	153

Note 12. Grundfond

Pr. 1. januar 2006	635.322	537
Overført til egenkapital	4.207	250
Overført til køb af varmvandsbeholder	-219.965	-219
Indbetalt 2006	67.968	68
	487.532	636

Noter

	2006	2005
	kr.	t.kr.
Note 13. Årets overførsel		
Årets overførsel 1. januar 2006	4.207	249
Overført til grundfond	-4.207	-249
Årets resultat	<u>6.800</u>	<u>4</u>
	<u>6.800</u>	<u>4</u>

Note 14. Henlæggelse til kommende investeringer

Saldo pr. 1. januar 2006	250.000	0
Overført 2006	<u>280.000</u>	<u>250</u>
	<u>530.000</u>	<u>250</u>

Note 15. Sikkerhedsstillelser m.v.

Til sikkerhed for alt mellemværende med Realkredit Danmark er der pant i ejendommen Pilegårdsvej 34, st. th., Mørkhøj, Herlev på nom. kr. 341.000.

Ernst & Young
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Ro's Torv 53
4000 Roskilde
Tlf.: 46 33 30 30
Fax. 46 33 30 00
E-mail: ey.roskilde@dk.ey.com