

Foreningen af lejlighedsejere i ejendommen

Pilegårdsvej 22 - 58, 2730 Herlev

Regnskab for året 2007

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 2007	4
Balance pr. 31. december 2007	5
Noter	6 - 11
Sikkerhedsstillelser m.v.	11

Ledelsespåtegning

Undertegnede har aflagt årsregnskabet for 2007 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 8. februar 2008

.....

Administrator

København, den 8. februar 2008

Bestyrelsen

.....

Søren Morthorst
Formand

.....

Allan Petersen

.....

Bo From Petersen

Godkendt på generalforsamlingen, den / 2008

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 2007, 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 aflæggelse 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 2007 samt af resultatet af ejerforeningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2007 i overensstemmelse med foreningens vedtægter og beskrivelsen af den anvendte regnskabspraksis.

Roskilde, den 8. februar 2008

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 2006 i t.kr.		Note	Realise- ret 2007	Budget 2007 i t.kr.	Budget forslag 2008
2.101	Bidrag til ejerforeningen inkl. grundfond, se endvidere note 12		2.125.836	2.126	2.150
	Lejeindtægter:				
5	Fælleslokaler		3.150	3	3
15	Kælder		16.080	14	15
55	Salg af vaskemønter		50.810	54	50
27	Gebyr for egen vaskemaskine		26.700	28	27
0	Leje MC Plads-leje		300	0	1
4	Diverse indtægter		6.418	0	0
<u>16</u>	Renter		<u>36.081</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>2.223</u>	Indtægter i alt		<u>2.265.375</u>	<u>2.225</u>	<u>2.246</u>
305	Vicevært	1	364.787	360	375
136	Anden renholdelse	2	134.455	173	150
428	Administrationsudgifter	3	433.900	449	462
709	Forbrugsafgifter	4	757.435	766	781
67	Nyanskaffelser	5	1.599	30	20
223	Reparation og vedligeholdelse	6	416.725	229	290
280	Hensættelse til kommende investeringer	14	150.000	150	100
<u>68</u>	Henlæggelse til grundfond		<u>67.968</u>	<u>68</u>	<u>68</u>
<u>2.216</u>	Udgifter i alt		<u>2.326.869</u>	<u>2.225</u>	<u>2.246</u>
<u>7</u>	Resultat		<u>-61.494</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Balance
pr. 31. december

	Note	2007 kr.	2006 t.kr.
Aktiver			
Anskaffelsespris, viceværtøjlighed	8	639.481	639
Tag- og murrenovering (indbetales af ejerne)	9	432.696	565
Bankindeståender	10	1.237.646	1.051
Restancer		18.139	9
Tilgodehavende hybridafgift, ejere	7	43.493	0
Andre tilgodehavender		10.624	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>68.274</u>	<u>63</u>
Aktiver i alt		<u><u>2.450.353</u></u>	<u><u>2.327</u></u>
Passiver			
Ringkøbing Bank (tag- og murerenoveringslån)		432.696	565
Skyldige omkostninger og diverse kreditorer		430.883	203
Deposita, kælder, selskabslokaler og p-plads		44.305	42
Varmeregnskab 2007/08	11	143.943	173
Prioritetsgæld viceværtøjlighed		<u>314.339</u>	<u>320</u>
Gæld i alt		<u><u>1.366.166</u></u>	<u><u>1.303</u></u>
Grundfond	12	562.300	487
Henlæggelse til kommende investeringer	14	583.381	530
Årets overførsel	13	<u>-61.494</u>	<u>7</u>
Egenkapital i alt		<u><u>1.084.187</u></u>	<u><u>1.024</u></u>
Passiver i alt		<u><u>2.450.353</u></u>	<u><u>2.327</u></u>
Sikkerhedsstillelser m.v.	15		

Noter

Regnskab 2006 i t.kr.		Realise- ret 2007	Budget 2007 i t.kr.	Budget forslag 2008
Note 1. Vicevært				
273	Løn	333.218	310	325
<u>32</u>	Fribolig og telefonabonnement	<u>31.569</u>	<u>50</u>	<u>50</u>
<u>305</u>		<u>364.787</u>	<u>360</u>	<u>375</u>
Note 2. Anden renholdelse				
82	Trappevask	85.280	90	90
19	Afløsning for vicevært under ferie og sygdom	0	25	25
7	Rengøringsartikler m.v.	1.432	7	5
0	Affaldsposer	23.522	22	0
15	Lønsumsafgift inkl. arbejdsmarkedsbidrag	17.646	16	17
6	Vejsalt	0	3	6
<u>7</u>	Brændstof maskinpark m.v.	<u>6.575</u>	<u>10</u>	<u>7</u>
<u>136</u>		<u>134.455</u>	<u>173</u>	<u>150</u>
Note 3. Administrationsudgifter				
3	Annoncer, ny vicevært	0	0	0
195	Forsikringer	208.360	200	215
178	Administrationshonorar	180.000	180	184
26	Revisionshonorar	27.000	27	28
6	Generalforsamling, møder	4.449	12	10
11	Gebyrer	10.921	13	13
0	Fotokopier	640	2	2
<u>9</u>	Kontorartikler, porto m.v.	<u>2.530</u>	<u>15</u>	<u>10</u>
<u>428</u>		<u>433.900</u>	<u>449</u>	<u>462</u>

Noter

Regnskab 2006 i t.kr.		Realise- ret 2007	Budget 2007 i t.kr.	Budget forslag 2008
Note 4. Forbrugsafgifter				
45	Varmeregnskab	45.998	46	49
241	Renovation	258.505	255	262
364	Vandforbrug	389.283	390	400
<u>59</u>	El-forbrug	<u>63.649</u>	<u>75</u>	<u>70</u>
<u>709</u>		<u>757.435</u>	<u>766</u>	<u>781</u>

Note 5. Nyanskaffelser				
-	Musikanlæg, festlokale	1.599		
33	Ny sneplov inkl. kost	0		
5	Borde og bænke	0		
29	Legeplads, karrusel, vippegynge m.v.	0		
220	Varmvandsbeholder	0		
<u>-220</u>	Overført fra grundfond	<u>0</u>	<u> </u>	<u> </u>
<u>67</u>		<u>1.599</u>	<u>30</u>	<u>20</u>

Noter

		2007 kr.	2006 t.kr.
Note 6. Reparation og vedligeholdelse			
Tømrer		121.394	15
Blikkenslager		28.178	21
Kloak		13.789	29
Glarmester		2.724	2
Maler og maling		29.970	5
Maling af hovedtrappe	96.619		
Overført fra henlæggelser	<u>-96.619</u>	0	-
Vaskeri inkl. serviceabonnement		12.633	11
Elektriker		13.070	5
Murer		10.110	0
Renovering viceværts lejlighed, el-arbejde	36.464		-
Renovering viceværts lejlighed, maler	35.375		-
Tømrer	7.250		
Komfur	<u>6.115</u>	85.204	
Udendørs arealer		10.572	0
Grillplads		0	27
Udskiftning af trappesten		0	71
Udskiftning af låse		17.000	0
Reparation af driftsmidler (traktor, hækkeklipper, græsslåmaskine)		31.534	0
Varmeanlæg inkl. servicekontrakt		17.673	18
Diverse, indkøb af materialer, værktøj m.v.		<u>22.874</u>	<u>19</u>
		<u>416.725</u>	<u>223</u>

Noter

	2007 kr.	2006 t.kr.
Note 7. Programfordeling TDC		
Tilgodehavende primo	570	21
TDC	338.033	296
Indbetalt af ejerne	<u>-296.988</u>	<u>-313</u>
	41.615	4
Copy Dan	38.154	37
Indbetalt af ejerne	<u>-36.276</u>	<u>-41</u>
Skyldig hybridafgift, ejere	<u>43.493</u>	<u>0</u>
 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 2007 kr. 1.450.000.		
Ved salg af viceværtlejligheden vil en eventuel skattemæssig avance blive beskattet hos de enkelte lejlighedsejere.		
 Note 9. Vinduesudskiftning samt Tag- og murrenovering		
Tag- og murrenovering		
Saldo pr. 1. januar 2007	565.143	721
Indfrielse 2007	0	-24
Afdrag 2007	<u>-132.447</u>	<u>-132</u>
	<u>432.696</u>	<u>565</u>
Indbetalt vedrørende tag- og murrenovering:		
Indbetalt af ejerne	165.822	165
Renteudgifter	33.375	
Afdrag tag- og murrenovering	<u>132.447</u>	<u>-165</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	2007 kr.	2006 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	<u>4.804</u>	
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	389.190	265
Rådighedskonto, bestyrelsen	66.726	34
Aftalekonto	<u>781.730</u>	<u>752</u>
	<u>1.237.646</u>	<u>1.051</u>
Note 11. Varmeregnskab		
Fjernvarmeafgift	-236.752	-210
Aconto opkrævet	<u>380.695</u>	<u>383</u>
	<u>143.943</u>	<u>173</u>
Note 12. Grundfond		
Pr. 1. januar 2007	487.532	635
Overført til egenkapital	6.800	4
Overført til køb af varmvandsbeholder	0	-220
Indbetalt 2007	<u>67.968</u>	<u>68</u>
	<u>562.300</u>	<u>487</u>

Noter

	2007	2006
	kr.	t.kr.
Note 13. Årets overførsel		
Årets overførsel 1. januar 2007	6.800	4
Overført til grundfond	-6.800	-4
Årets resultat	<u>-61.494</u>	<u>7</u>
	<u>-61.494</u>	<u>7</u>
 Note 14. Henlæggelse til kommende investeringer		
Saldo pr. 1. januar 2007	530.000	250
Overført 2007	150.000	280
Overført til reparation af hovedtrappe	<u>-96.619</u>	<u>-</u>
	<u>583.381</u>	<u>530</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