

Årsregnskab

1. januar til 31. december 2017

DRIFT AF FERIEBOLIGER

Administrator:

Boligselskabnr. 0177
Domea.dk s.m.b.a.
Oldenburg Allé 3
2630 Taastrup
Telefon 76 64 64 64

Tilsynsførende kommune:

Kommunenr. 169
Høje-Taastrup kommune
Bygaden 2
2630 Taastrup
Telefon 43 59 10 00

KONTO NO-	RESULTATOPGØRELSE	FOR PERIODEN	BUDGET	
			2017	2018
NR.	TE	1. januar - 31. december 2017	1.000 kr.	1.000 kr.
			(ej revideret)	(ej revideret)

UDGIFTER

Ordinære udgifter

2103	1	Ejendomsskatter og andre offentlige udgifter	26.288	32	32
2104	2	Vedligeholdelse, renholdelse m.v.	56.746	100	100
2121		Renteudgifter	0	25	25
2139		Samlede ordinære udgifter	83.034	157	157
2170		UDGIFTER OG OVERSKUD I ALT	83.034	157	157

INDTÆGTER

Ordinære indtægter:

2201		Bruttoomsætning	6.838	7	7
2211	3	Andre driftsindtægter	76.196	150	150
2239		Samlede ordinære indtægter	83.034	157	157
2270		INDTÆGTER I ALT	83.034	157	157

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

KONTO NR.	NO-TE	SPECIFIKATION	INDEVÆRENDE ÅR	SIDSTE ÅR 1.000 kr.
<u>AKTIVER</u>				
<u>Anlægsaktiver</u>				
<u>Materielle anlægsaktiver</u>				
2301	4	Grunde og bygninger	1.407.769	1.408
		Kontantværdi pr. 31.12.2017	2.200.000	
		Heraf grundværdi:	894.000	
2330		<u>Anlægsaktiver i alt</u>	1.407.769	1.408
<u>PASSIVER</u>				
<u>Egenkapital</u>				
2401	5	Driftskapital	1.407.769	1.408
2410		<u>Egenkapital i alt</u>	1.407.769	1.408
		<u>PASSIVER I ALT</u>	1.407.769	1.408

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

NO- TE	KONTO NR.	RESULTAT- OPGØRELSE	BUDGET	BUDGET
			2017	2018
			1.000 kr.	1.000 kr.
			(ej revideret)	(ej revideret)
1	2103	<u>EJENDOMSSKATTER OG ANDRE OFFENTLIGE UDGIFTER</u>		
		Ejendomsskatter	26.288	
		I alt	26.288	32
2	2104	<u>VEDLIGEHOLDELSE, RENHOLDELSE M.V.</u>		
		El, vand, varme og renovation	25.834	
		Vedligeholdelse, rengøring m.v.	15.779	
		Ejendomsforsikring	10.159	
		TV-pakke	4.974	
		I alt	56.746	100
3	2211	<u>ANDRE DRIFTSINDTÆGTER</u>		
		Tilskud fra boligorganisationen	76.196	
		I alt	76.196	150

NOTER TIL BALANCEN

NO- KONTO		I ÅR	SIDSTE ÅR
TE	NR.	kr.	<u>1.000 kr.</u>
4	2301	<u>Grunde og bygninger</u>	
	Saldo primo	1.407.769	1.408
	Forbedringer ejendom	0	0
	Opskrivning/nedskrivning ejendom	0	0
	Saldo ultimo	<u>1.407.769</u>	<u>1.408</u>
	<u>Driftskapital</u>		
5	2401	Saldo primo	1.407.768 1.408
	Forbedringer ejendom	0	0
	Opskrivning/nedskrivning ejendom	0	0
	Saldo ultimo	<u>1.407.768</u>	<u>1.408</u>

Forretningsførers påtegning

Foranstående årsregnskab incl. spørgeskema er udarbejdet af Domea.dk s.m.b.a. i henhold til lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelsen.

Thomas Holluf Nielsen
Adm. direktør

Jette Pilgaard Laursen
Økonomichef

Taastrup, den 14. april 2018

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til boligorganisationens repræsentantskab

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for den almene sideaktivitetsafdeling "Drift af ferieboliger" for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance samt 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 den almene sideaktivitets aktiver, passiver og økonomiske stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af den almene sideaktivitets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 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 standarderne for offentlig revision, 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

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

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Boligorganisationens ledelse 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 boligorganisationens 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

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 revisionshandlinger 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 revisionshandlinger, 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 boligorganisationens 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 boligorganisationen 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 ledelsen 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. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligorganisationen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligorganisationen, 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 14. april 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Henrik Brünings
statsautoriseret revisor

Per Frost Jensen
statsautoriseret revisor

Bestyrelsens påtegning

Foranstående årsregnskab incl. spørgeskema har været forelagt undertegnede bestyrelse, der indstiller det til repræsentantskabets godkendelse.

<u>Poul Rasmussen</u> Formand	<u>Svend Overgaard</u> Næstformand	<u>Preben S. Rasmussen</u>	<u>Uffe Frejdal Nielsen</u>
<u>Svend Erik Johansen</u>	<u>Boje Krogh-Hansen</u>	<u>Uffe Steiner Jensen</u>	<u>Anni Thomsen</u>
<u>Jens Klokholm</u>	<u>Tina Louis Kirsmeier</u>	<u>Britt Rytkjær Vogt</u>	<u>Jacob Rosholm</u>
<u>Finn Magne Pedersen</u>	<u>Kim Randrup</u>	<u>Lone Haue Bentsen</u>	

Taastrup, den 14. april 2018

Øverste myndigheds påtegning

Foranstående årsregnskab incl. spørgeskema har været forelagt repræsentantskabet til godkendelse.

Nyborg, den 1. juni 2018