

Almene boligorganisationer

 Regnskabsår 2014
 Regnskabsperiode fra 01-01-2014
 Regnskabsperiode til 31-12-2014

Regnskab for boligorganisation

Boligorganisation		Forretningsfører		Tilsynsførende kommune	
Boligorganisationsnr.	694			Kommunenr.	163
Boligselskabet Sortemosen		KAB		Herlev Kommune	
1552 København V		Vester Voldgade 17		Herlev Bygade 90	
		1552 København V		2730 Herlev	
Telefon	33 63 10 00	Telefon	33 63 10 00	Telefon	44 52 70 00
Fax	0	Fax	33 63 10 01	Fax	44 92 13 22
E-postadr.		E-postadr.		E-postadr.	
kab@kab-bolig.dk		kab@kab-bolig.dk		herlev@herlev.dk	
CVR-nr.	14811532	CVR-nr.	56815910		

Antal afdelinger:	Bruttoetage- areal i alt m ²	Antal lejemål	å lejemåls- enheder	Antal leje- målsenheder
Almene familieboliger	16.962	188	1	188,00
Boligoplysninger i alt	16.962	188		188,00
Lejemål i alt	16.962	188		188,00

Udarbejdet den 30. marts 2015 af Henning Jacobsen, Kundecenter B

Godkendt af organisationsbestyrelsen den 20. maj 2015

 formand

Noter	Regnskab 2014	Budget 2014	Budget 2015	
ORDINÆRE UDGIFTER:				
501	Vederlag til bestyrelsen/tabt arbejdsfortjeneste	2.300	12	12
502	1) Møde-, kursusudgift og kontingenter m.v.	5.061	12	12
511	2) Personaleudgifter	29.764	6	34
512	3) Forretningsførelse	1.407.995		
513	4) Kontorholdsudgifter (incl. IT-drift)	14.368	21	21
521	Revision	35.875	35	36
530	Bruttoadministrationsudgifter	1.495.364	754	801
532	8) Renteudgifter	316.633	161	100
533	5) Henlæggelse til afdelingernes bidrag m.v. til dispositionsfond og arbejdskapital samt indbetalinger til Landsbyggefonden m.v.	1.592.985	1.015	1.015
540	SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	3.404.981	1.930	1.916
EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER				
541	9) Ekstraordinære udgifter	492.834	0	0
541	SAMLEDE EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER	492.834	0	0
550	UDGIFTER I ALT	3.897.815	1.930	1.916
551	Overskud, henlagt til arbejdskapitalen	57.227	29	16
560	UDGIFTER OG OVERSKUD I ALT	3.955.042	1.959	1.932

Noter	Regnskab 2014	Budget 2014	Budget 2015
ORDINÆRE INDTÆGTER:			
601 6) Administrationsbidrag	755.367	749	796
602 7) Lovmæssige gebyrer m.v.	4.576	5	5
603 8) Renteindtægter (incl. realiserede kursgevinster)	376.636	190	116
604 5) Afdelingernes bidrag m.v. til dispositionsfonden og arbejdskapital	1.592.985	1.015	1.015
606 Byggesagshonorar, forbedringsarbejder m.v.	734.863	0	0
610 SAMLEDE ORDINÆRE INDTÆGTER	3.464.427	1.959	1.932
EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER			
611 10) Ekstraordinære indtægter	490.615	0	0
SAMLEDE EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER	490.615	0	0
620 INDTÆGTER I ALT	3.955.042	1.959	1.932

1.000 kr.

Noter	Balance pr. 31/12 2014	Balance pr. 31/12 2013
ANLÆGSAKTIVER		
Finansielle anlægsaktiver		
715 11) Kapitalindskud, sideaktiviteter	10.000	10
720 ANLÆGSAKTIVER I ALT	10.000	10
OMSÆTNINGSAKTIVER		
731 12) Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning	8.401.736	8.064
732 Likvide beholdninger		
13) <i>Bankbeholdning</i>	9.281.825	10.273
740 OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	17.683.561	18.338
750 AKTIVER I ALT	17.693.561	18.348

1.000 kr.

Noter	Balance pr. 31/12 2014	Balance pr. 31/12 2013
EGENKAPITAL		
803 14) Dispositionsfond/Særlig henlæggelseskonto	2.875.636	1.870
805 15) Arbejdskapital	665.163	608
810 EGENKAPITAL I ALT	3.540.799	2.477
KORTFRISTET GÆLD		
821 16) Afdelinger i drift	14.072.843	15.295
823 KAB s.m.b.a.	7	0
825 Leverandører	0	1
826 17) Skyldige omkostninger	35.875	34
827 18) Bevilgede, ikke udbetalte tilskud	0	500
829 Feriepengeforpligtelse	3.960	5
830 19) Anden kortfristet gæld	40.078	35
840 KORTFRISTET GÆLD I ALT	14.152.763	15.870
850 PASSIVER I ALT	17.693.561	18.348

Budgetterne er ikke underlagt
 revision
 1.000 kr.

Noter	Regnskab 2014	Budget 2014	Budget 2015
1) 502 Møde-, kursusudgift og kontingenter m.v.			
1131 Gaver og blomster	149	0	0
1141 Bestyrelses- og andre mødeudgifter	571	0	0
1161 Bestyrelsesmøder	992	3	3
1231 Kontingenter	188	0	0
1401 Kurser	1.803	8	8
1403 Kurser, selskabsbestyrelse	1.200	0	0
1405 Kurser, ejendomsfunktionærer	158	0	0
1424 Tilskud	0	1	1
	5.061	12	12
2) 511 Personaleudgifter			
0111 Normallønninger	35.339	0	35
0113 Ferietillæg	799	0	0
0223 Pensionsbidrag	2.741	0	2
0226 Barselsfond	258	0	0
0321 ATP	321	0	1
0326 AER	2.476	5	5
0660 Kørselsgodtgørelse	37	0	0
0714 Bidrag til sikkerhedsorganisation	469	0	0
1051 Refusion sygedagpenge	-13.347	0	-10
1423 Julefrokost	0	0	0
1432 Rengøringsmidler m.m.	0	0	0
1433 Service	0	0	0
1439 Diverse	139	0	0
1499 Øvrige personaleomkostninger m.v.	532	1	1
	29.764	6	34
3) 512 Forretningsførelse			
Pakker og moduler			
Grundbidrag 3 afdelinger á 21.287 kr.	63.863	65	67
Lillepakke 188 lejemålsenheder á 2.987 kr.	561.556	573	573
	625.418	638	640
Obligatoriske ydelser			
Honorar vandregnskab - grundregnskab, fremmed aflæser 88 lejemålsenheder á 125 kr.	11.000	11	11
Fraflyttere vand	1.250	0	0
Forretningsførelse, antenneudgifter	4.576	5	5
	16.826	16	16

Noter	Regnskab 2014	Budget 2014	Budget 2015
Valgfrie ydelser energi			
Honorar vandregnskab, individuelt 188 lejemålsenheder á 156 kr.	29.328	14	30
Fraflyttere vandregnskab, individuelt	1.560	0	0
	<u>30.888</u>	<u>14</u>	<u>30</u>
Byggesagshonorar, nybyggeri, forbedringsarbejder m.v.	734.863	0	0
	<u>734.863</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Forretningsførelse i alt	<u>1.407.995</u>	<u>668</u>	<u>686</u>
4) 513 Kontorholdsudgifter			
1211 Porto, gebyrer m.v.	14.212	14	14
1221 Telefonomkostninger	0	2	2
1551 Forsikringer	157	0	0
1599 Diverse	0	5	5
	<u>14.368</u>	<u>21</u>	<u>21</u>
5) 533 Henlæggelse af afdelingernes bidrag mv. til dispositionsfonden /604 og arbejdskapitalen samt indbetalinger til Landsbyggefonden og nybyggerifonden			
3000 Ydelser vedr. udamortiserede lån	530.995	338	338
6000 Indbetalinger til Landsbyggefonden	1.061.990	677	677
	<u>1.592.985</u>	<u>1.015</u>	<u>1.015</u>
6) 601 Oversigt over administrationsomkostninger			
Faktisk afholdte administrationsudgifter, selskabet			
Bruttoadministrationsudgifter (530)	1.495.364	754	801
-lovæssige gebyrer (602)	-4.576	-5	-5
-byggesagshonorar (605/606)	-734.863	0	0
	<u>755.925</u>	<u>749</u>	<u>796</u>
Nettodriftsadministrationsudgift vedr. egne afdelinger i drift (grundydelse)	<u>755.925</u>	<u>749</u>	<u>796</u>
Pr. lejemålsenhed (grundydelse)	<u>4.021</u>	<u>3.984</u>	<u>4.234</u>
Opgørelse over afdelingernes administrationsbidrag for grundydelse- samt selskabets tillægsydelsessats			
Administrationsbidrag pr. lejemålsenhed grundydelse	3.788	712.229	749
Selskabets tillægsydelse		43.138	0
		<u>755.367</u>	<u>796</u>
Egne afdelinger i drift i alt	<u>755.367</u>	<u>749</u>	<u>796</u>

Budgetterne er ikke underlagt
 revision
 1.000 kr.

Noter	Regnskab 2014	Budget 2014	Budget 2015
7) 602 Lovmæssige gebyrer m.v.			
5000 Antenneregnskabsgebyr	4.576	5	5
	<u>4.576</u>	<u>5</u>	<u>5</u>
8) 603 Opgørelse af nettorenteindtægt/-udgift			
Renteindtægter			
2000 Bankbeholdning	39.151	190	116
3100 Kursgevinst på obligationer	337.485	0	0
6000 Diverse renter	1	0	0
	<u>376.636</u>	<u>190</u>	<u>116</u>
Renteudgifter			
2000 Afdelinger	316.619	161	100
2200 KAB	14	0	0
	<u>316.633</u>	<u>161</u>	<u>100</u>
Nettorenteindtægt	<u>60.003</u>	<u>29</u>	<u>16</u>
Nettorenteindtægt pr. lejemålsenhed	<u>319</u>	<u>154</u>	<u>85</u>
9) 541 Diverse udgifter			
1000 Korrektion tidligere år			
Regulering indbetaling til LBF 2008 - 2012	327.077	0	0
Udamortiserede lån 2008 - 2012	163.538	0	0
AER 3. og 4. kvartal 2013	1.319	0	0
Regulering af revisionshonorar 2013	900	0	0
	<u>492.834</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
10) 611 Ekstraordinære indtægter			
Regulering af indbetaling til LBF 2008 - 2012	327.077	0	0
Udamortiserede lån 2008 - 2012	163.538	0	0
	<u>490.615</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter	1.000 kr.	
	Balance pr. 31/12 2014	Balance pr. 31/12

11) 715 Aktier og andele

Garantikapital i KAB s.m.b.a.	10.000	10
	10.000	10

12) 731 Værdipapirer/obligationsbeholdning

Konto	Navn	Nominel	Kurs	Kursforskel i forhold til sidste år	Kursværdi Balance pr. 31/12 2014	Kursværdi Balance pr. 31/12
3002	SEB-invest	2.500.500	1,1099	100.550	2.775.387	2.674.837
3003	Dansk Capital	2.528.800	1,1087	113.811	2.803.633	2.689.821
3005	Nykredit Portefølje	2.488.700	1,1342	123.123	2.822.716	2.699.592
I alt		7.518.000		337.485	8.401.736	8.064.251

13) 732 Bankbeholdning

2001 Arbejdernes Landsbank	9.281.825	10.273
	9.281.825	10.273

14) 803 Dispositionsfond/Særlig henlæggelseskonto

0100 Saldo primo	1.869.555	2.114
<i>Tilgang:</i>		
0500 Ydelser, udamortiserede lån	2.083.600	1.015
0550 Tilskud til afdelinger - tilbageført tilskud til udskiftning af gasfyr Hyldemoen	500.000	0
	2.583.600	1.015
<i>Afgang:</i>		
2100 Tilskud til afdelinger - udamortiserede lån 2008 - 2012	163.538	500
2150 Tilskud til tab v/lejeledighed og fraflytning	24.915	83
2300 Indbetaling til LBF vedr. udamortiserede lån	1.389.067	677
	1.577.520	1.260
Saldo ultimo	2.875.636	1.870
Disponibel likvid del	2.875.636	1.870
Disponibel likvid del pr. lejemålsenhed	15.296	9.944
Til organisationens fri disposition	2.875.636	1.870

1.000 kr.

Noter	Balance pr. 31/12 2014	Balance pr. 31/12																								
15) 805 Arbejdskapital																										
0100 Saldo primo	607.936	603																								
<i>Tilgang:</i>																										
200 Årets overskud	57.227	5																								
	<u>57.227</u>	<u>5</u>																								
Saldo ultimo	665.163	608																								
Arbejdskapital pr. lejemålsenhed	3.538	3.234																								
<i>Saldo ultimo opdelt:</i>																										
<i>Bunden del:</i>																										
Garantikapital i KAB s.m.b.a.	10.000	10																								
Bunden del i alt	10.000	10																								
Disponibel del	655.163	598																								
Disponibel arbejdskapital pr. lejemålsenhed	3.485	3.181																								
16) 821 Afdelinger i drift (indsat)																										
2201-1 Sortemoen	10.284.316	8.961																								
2202-9 Hyldemoen	3.788.527	6.335																								
	<u>14.072.843</u>	<u>15.295</u>																								
17) 826 Skyldige omkostninger																										
0160 Skyldige omkostninger, revision	35.875	34																								
	<u>35.875</u>	<u>34</u>																								
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;"></th> <th style="text-align: right;">Seneste bevillings- dato</th> <th style="text-align: right;">Saldo pr. 01/01 2014</th> <th style="text-align: right;">Henlagt 2014</th> <th style="text-align: right;">Anvendt 2014</th> <th style="text-align: right;">Saldo pr. 31/12 2014</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="6">18) 827 Bevilgede, ikke udbetalte tilskud</td> </tr> <tr> <td>2202-9 Hyldemoen - Tilbf. udskiftning gasfyr</td> <td>25-09-2013</td> <td style="text-align: right;">500.000</td> <td style="text-align: right;">-500.000</td> <td style="text-align: right;">0</td> <td style="text-align: right;">0</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;"><u>500.000</u></td> <td style="text-align: right;"><u>-500.000</u></td> <td style="text-align: right;"><u>0</u></td> <td style="text-align: right;"><u>0</u></td> </tr> </tbody> </table>				Seneste bevillings- dato	Saldo pr. 01/01 2014	Henlagt 2014	Anvendt 2014	Saldo pr. 31/12 2014	18) 827 Bevilgede, ikke udbetalte tilskud						2202-9 Hyldemoen - Tilbf. udskiftning gasfyr	25-09-2013	500.000	-500.000	0	0			<u>500.000</u>	<u>-500.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Seneste bevillings- dato	Saldo pr. 01/01 2014	Henlagt 2014	Anvendt 2014	Saldo pr. 31/12 2014																					
18) 827 Bevilgede, ikke udbetalte tilskud																										
2202-9 Hyldemoen - Tilbf. udskiftning gasfyr	25-09-2013	500.000	-500.000	0	0																					
		<u>500.000</u>	<u>-500.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>																					
19) 830 Anden kortfristet gæld																										
0001 Skyldig a-skat m.v.			38.787	35																						
9999 Diverse kreditorer			1.291	0																						
			<u>40.078</u>	<u>35</u>																						

Noter	1.000 kr.	
	Balance pr. 31/12 2014	Balance pr. 31/12

1.000 kr.		
Omsætning 2014	Drifts- resultat 2014	Egen- kapital 2014

20) Afdeling for ekstern ejendomsadministration o.lign.

15. Indskud i almene administrationsorganisationer og i godkendte Byfornyelsesselskaber m.v. (§20 og 31, stk. 6).

0	0	10.000
---	---	--------

Forretningsførerens påtegning:

København, den 11. maj 2015


MARGRETE PUMP

~~Flemming Strøm~~
Viceadministrerende direktør

KAB
s.m.b.a.
Jan Spøhr
Kundechef
Henning Jacobsen
Økonomimedarbejder**Den uafhængige revisors påtegning****Til øverste myndighed i Boligselskabet Sortemosen**

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Boligselskabet Sortemosen for regnskabsåret 01. januar 2014 - 31. december 2014, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med 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 vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, samt god offentlig revisionsetik jfr. instruks om revision af almene boligorganisationer. 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 revisionshandling for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandling afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for boligorganisationens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens 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 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af boligorganisationens aktiver, passiver og økonomiske stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af boligorganisationens aktiviteter for regnskabsåret 01. januar 2014 - 31. december 2014 i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret

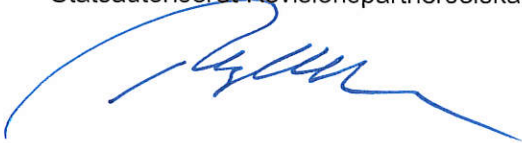
Supplerende oplysning vedrørende forståelsen af revisionen

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

København, den 11. maj 2015

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



René Hattens
Statsautoriseret revisor

Bestyrelsens påtegning:

Foranstående årsregnskab samt afdelingsregnskaber for
Afdeling 2201-1, Sortemoen
Afdeling 2202-9, Hyldemoen

har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

København, den 20. maj 2015

I bestyrelsen:

Hans Henrik Knudsen
Formand

Astrid Tind
Næstformand

Kim Kristensen

Jan Michaels

Jens Sjøgreen

Øverste myndigheds påtegning:

Foranstående årsregnskab samt afdelingsregnskaber har været forelagt på repræsentantskabet til godkendelse.

København, den 20. maj 2015

Dirigent

Hans Henrik Knudsen
Formand

Noter	Ja	Nej	Irrelevant
Boligorganisationen			
		Nej	
		Nej	
		Nej	
		Nej	
		Nej	
		Nej	
		Nej	
1	Ja		
		Nej	
		Nej	
		Nej	
		Nej	
		Nej	
Afdelinger			
		Nej	
2	Ja		
		Nej	
		Nej	
		Nej	
		Nej	
		Nej	
		Nej	
		Nej	
		Nej	
3		Nej	
		Nej	
		Nej	
		Nej	

Noter til spørgeskema

1	Punkt 5		
	2201-1	Sortemoen	10.209
	2202-9	Hyldemoen	<u>0</u>
			<u>10.209</u>

2	Punkt 9b		Underskuds	Underfinan-
			saldi	siering
	2201-1	Sortemoen	<u>471.228</u>	<u>0</u>
			<u>471.228</u>	<u>0</u>



Afdelingens underskud afskrives over 3 år, startende i budgetåret 2016

Noter til spørgeskema

3	Punkt 12c		Fraflyttere til	Henlagt til
			inkasso	fraflyttere
	2201-1	Sortemoen	37.827	154.382
	2202-9	Hyldemoen	0	182.492
			<u>37.827</u>	<u>336.874</u>

Forretningsførerens påtegning:

København, den 11. maj 2015


Flemming Strøm
Viceadministrerende direktør
MARGRETE PAMP
Jan Spohr
Kundechef
Henning Jacobsen
Økonomimedarbejder**Bestyrelsens påtegning:**

København, den 20. maj 2015

Hans Henrik Knudsen
Formand**Den uafhængige revisors erklæring****Til øverste myndighed i Boligselskabet Sortemosen**

Vi har foretaget en gennemgang af spørgeskemaet for den almene boligorganisation Boligselskabet Sortemosen for regnskabsåret 01.01.2014 – 31.12.2014 omfattende besvarelse af 13 spørgsmål og noter. Spørgeskemaet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers skemabesvarelse. Spørgeskemaet er besvaret på grundlag af boligorganisationens årsregnskab, som vi har revideret.

Boligorganisationens ledelse har ansvaret for at besvarelsen af spørgeskemaet er i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligselskabers skemabesvarelse.

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om besvarelsen af spørgeskemaet på grundlag af vores gennemgang.

Det udførte arbejde

Vi har udført vores arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om andre erklæringsopgaver med sikkerhed og yderligere krav ifølge krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har planlagt og udført vores arbejde med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at spørgeskemaet er uden væsentlig fejlinformation. Arbejdet omfatter stikprøvevis gennemgang af information, der understøtter besvarelsen af spørgeskemaet. Arbejdet omfatter endvidere en vurdering af, om ledelsens valg af praksis er passende, om ledelsens skøn ved besvarelsen er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af spørgeskemaet.

Herudover er arbejdet baseret på vores revision af boligorganisationens årsregnskab for regnskabsåret 01.01.2014 – 31.12.2014, som udgør et væsentligt grundlag for skemabesvarelsen.

Det er vores opfattelse, at det udførte arbejde giver et tilstrækkeligt grundlag for vores konklusion.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at spørgeskemaet, i al væsentlighed er besvaret i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationernes skemabesvarelse.

København, den 11. maj 2015

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


René Hattens
Statsautoriseret revisor

Noter	Regnskab 2014	Budget 2014	Budget 2015	
ORDINÆRE UDGIFTER:				
1121	Renteudgifter m.v. Renteudgifter m.v.	0	0	0
SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER				
		0	0	0
ORDINÆRE INDTÆGTER:				
1221	Renteindtægter m.v. Renteindtægter m.v.	0	0	0
SAMLEDE ORDINÆRE INDTÆGTER				
		0	0	0

1.000 kr.

Noter		Balance pr. 31/12 2014	Balance pr. 31/12 2013
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
	Finansielle anlægsaktiver		
1312	Garantikapital i KAB s.m.b.a.	10.000	10
	AKTIVER IALT	10.000	10
	PASSIVER		
	Egenkapital		
1401	Driftskapital	10.000	10
	PASSIVER IALT	10.000	10

Forretningsførerens påtegning:

København, den 11. maj 2015



Flemming Strøm

Viceadministrerende direktør

MARGRETE POMP



Jan Spøhr

Kundechef



Henning Jacobsen

Økonomimedarbejder

Bestyrelsens påtegning:

København, den 20. maj 2015

Hans Henrik Knudsen

Formand

Den uafhængige revisors erklæring**Til øverste myndighed i Boligselskabet Sortemosen**

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Boligselskabet Sortemosen, sideaktivitetsafdeling for indskud m.v. i andre virksomheder, for regnskabsåret 01. januar 2014 - 31. december 2014, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, samt god offentlig revisionsskik jf. instruks om revision af almene boligorganisationer. 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 vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for boligorganisationens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens 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.

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 sideaktivitetsafdelingens aktiver, passiver og økonomiske stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af sideaktivitetsafdelingens aktiviteter for regnskabsåret 01. januar 2014 - 31. december 2014 i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Supplerende oplysning vedrørende forståelsen af revisionen

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

København, den 11. maj 2015

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'René Hattens', is written over the printed name.

René Hattens

Statsautoriseret revisor

