

Almene boligorganisationer	Regnskabsår	2014	1(11)
	Regnskabsperiode fra	1/1 - 31/12 2014	
Regnskab for boligorganisation	Regnskabsperiode til		

Regnskab for afdeling		
Boligorganisation	Evt forretningsfører	Tilsynsførende kommune
Boligorganisationsnr. 322	Evt. forretningsførernr.	Kommunenr. 165
ALBERTSLUND UNGDOMS BOLIGER Morbærhaven 17-41, 2620 Albertslund Telefon: 43 46 23 46 E-postadresse CVR-nr. (SE-nr.): 28 64 63 64	Afdeling 1 Morbærhaven 17-41, 2620 Albertslund Telefon/Fax E-postadresse CVR-nr. (SE-nr.): 48 93 69 11	Albertslund Kommune Rådhuset, 2620 Albertslund 43 68 68 68 E-postadresse

Boligorganisationen omfatter i alt:					
	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²	à lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder	Antal leje- målsenheder
1) boliger	1.063	32.791	1	1.063	
2) erhvervslejemål			1 pr. påbeg. 60 m ²		
3) institutioner			1 pr. påbeg. 60 m ²		
4) garager/carporte					
5) Fælles lokaler		2.352			
6) lejemål, m ² og lejemålsenheder i alt	1.063	35.143		1.063	

Evt. fastsat maksimum for arbejdskapitalen kr./lejemålsenhed:

Renteberegningsmetode

Rentesatser (gennemsnit):	Udlån	<u>0,00%</u>	
	Afdelingsmidler i forvaltning:		
	1. henlagte midler	<u>0,00%</u>	Nationalbankens diskonto med fradrag af 2 %-point
	2. driftsmidler	<u>0,00%</u>	Nationalbankens diskonto med fradrag af 2 %-point
	Dispositionsfond	<u>0,00%</u>	Nationalbankens diskonto med fradrag af 2 %-point

ALBERTSLUND UNGDOMS BOLIGER

		LBF s afdelingsnr. 322			
Almene boligorganisationer			Regnskabsperiode		2 (11)
Regnskab for boligorganisation			1/1 - 31/12 2014		
Resultatopgørelse					
Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr.)	Budget kommende år (1.000 kr.)
501		Ordinære udgifter Bestyrelsesvederlag m.v. 1. Afdelinger i drift 2. Nybyggeri	0	0	0
502	1	Mødeudgifter, kontingenter m.v.	24.466	50	29
511	2	Personaleudgifter	14.287	18	10
512	3	Forretningsførelse	1.716.722	1.702	1.702
513	4	Kontorholdsudgifter (incl. EDB-drift)	233.139	300	300
514		Kontorlokaleudgifter (incl. afskrivning, administrationsejendom)			
515	5	Afskrivninger, driftsmidler	0	0	0
516		Særlige aktiviteter		0	
521		Revision	61.026	67	70
530		Bruttoadministrationsudgifter	2.049.640	2.137	2.111
531	*	Tilskud til afdelinger			
532	6	Renteudgifter (incl. kurstab, obligationer m.v.)	457	0	0
533	7	Henlæggelse af afdelingernes bidrag m.v. til dispositionsfond samt indbetalinger til Landsbyggefonden og nybyggerifonden	583.587	247	612
540		Samlede ordinære udgifter	2.633.684	2.384	2.723
541	8	Ekstraordinære udgifter		0	0
550		Udgifter i alt	2.633.684	2.384	2.723
551		Overskudsfordeling 1. Henlæggelse til arbejdskapitalen 3. Henlæggelse til dispositionsfonden	41.301		
560		Udgifter og evt. overskud i alt	2.674.985	2.384	2.723
601	9	Ordinære indtægter Administrationsbidrag 1. Egne afdelinger i drift, hovedaktivitet	2.086.000	2.086	2.086
603	10	Renteindtægter (incl. realiserede kursgevinster, obligationer m.v.)	5.398	51	25
604	7	Afdelingernes bidrag m.v. til dispositionsfonden	583.587	247	612
610		Samlede ordinære indtægter	2.674.985	2.384	2.723
611	*	Ekstraordinære indtægter	0	0	0
620		Indtægter i alt	2.674.985	2.384	2.723
621		Årets underskud overført til konto 805	0		
630		Indtægter og evt. underskud i alt	2.674.985	2.384	2.723

ALBERTSLUND UNGDOMS BOLIGER

Almene boligorganisationer Regnskab for boligorganisation	LBF s afdelingsnr. 322	Regnskabsperiode 1/1 - 31/12 2014	3 (11)
---	------------------------	---	---------------

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr.)
		Aktiver		
		Anlægsaktiver		
		Materielle anlægsaktiver		
701	*	Administrationsbygning	0	0
		Kontantværdi pr.		
702	11	Inventar	0	0
703	*	Automobil		
704	12	EDB-anlæg	0	0
719	*	Deposita	0	0
		Finansielle anlægsaktiver		
712		Garantikapital i anden virksomhed		
713	*	Aktier og andele		
714		Dispositionsfond/Lån til afdelinger		
715	*	note 805)		
719	*	Andre finansielle anlægsaktiver		
720		Anlægsaktiver i alt	0	0
		Omsætningsaktiver		
		Tilgodehavender		
721.1	13	Afdelinger i drift	2.766.395	2.264
721.2	*	Afdelinger, sideaktiviteter		
722	*	Afdelinger under opførelse (nybyggeri)		
723		Godkendt forretningsførerorganisation		
724		Tilskud til forbedringsarbejder		
725		Debitorer		
726		Andre tilgodehavender		
		1.		
727		Forudbetalte udgifter	5.567	7
730		Tilgodehavende renter m.v.	0	0
731	14	Værdipapirer, obligationsbeholdning	5.745	9
732		Likvide beholdninger		
		1. Kassebeholdning		
	*	2. Bankbeholdning	1.112	1
		3. Bankbeholdning, dispositionsfond	3.974.902	3.967
740		Omsætningsaktiver i alt	6.753.721	6.248
750		Aktiver i alt	6.753.721	6.248

ALBERTSLUND UNGDOMS BOLIGER

		LBF s afdelingsnr.	322		
Almene boligorganisationer		Regnskabsperiode		4 (11)	
Regnskab for boligorganisation		1/1 - 31/12 2014			
Balance - fortsat					
Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år	(1.000 kr.)
		Passiver			
		Egenkapital			
801	*	Boligorganisationsandele			
802	*	Garantikapital			
803	15	Dispositionsfond	4.793.137	4.322	
804	16	Opskrivningshenlæggelser	0	0	
805	17	Arbejds kapital	1.890.722	1.849	
810		Egenkapital i alt	6.683.859	6.171	
		Langfristet gæld			
811		Prioritetsgæld, administrationsbygning			
812	*	Anden langfristet gæld			
820		Langfristet gæld i alt	0	0	
		Kortfristet gæld			
821.1	*	Afdelinger i drift, Afdeling 1, Morbærhaven	0	0	
821.2	*	Afdelinger, sideaktiviteter			
822	*	Afdelinger under opførelse (nybyggeri)			
823		Godkendt forretningsførerorganisation			
824	*	Bankgæld (sikkerhedsstillelse)			
825		Leverandører			
		Revision og regnskabsmæssig assistance	63.000	63	
		Skyldigt initialhonorar	0	0	
		Øvrige	6.862	14	
826		Omkostninger	0	0	
827	*	Afsætninger			
828		Opnoteringsgebyrer			
829		Feriepengeforpligtelse	0	0	
830	*	Anden kortfristet gæld			
		A-skat m.m.	0	0	
		Diverse			
840		Kortfristet gæld i alt	69.862	77	
850		Passiver i alt	6.753.721	6.248	

Eventualforpligtelser:

ALBERTSLUND UNGDOMS BOLIGER

Almene boligorganisationer		LBF s afdelingsnr.	322
Regnskab for boligorganisation		Regnskabsperiode	5 (11)
		1/1 - 31/12 2014	

Faste noter

Kontonr.	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (Ej revideret) (1.000 kr.)	Budget kommende år (Ej revideret) (1.000 kr.)
502	1 Mødeudgifter, kontingenter m.v.			
	Bestyrelsesmøder	485		
	Repræsentation	6.436		
	Info og reklame m.v.	3.744		
	Kursus	13.801	50	29
		24.466	50	29
511	2 Personaleudgifter			
	1. Lønninger, adm. personale		18	10
	2. Pension/pensionsbidrag			
	3. Andre udgifter til social sikring			
	4. Fremmed assistance	3.563		
	5. Forskydning i feriepengetilsvar, funktionærer			
	6. Andre personaleudgifter			
	7. Kilometerpenge, taxi m.v.	10.724		
	10. -Refusion af syge- og dagpenge m.v.			
	Personaleudgifter	14.287	18	10
	Oplysning om antal medarbejdere m.v. (omregnet til antal heltidsbeskæftigede)			
	Inspektør (deltid)	0	0	0
	Kontor (deltid)	0	0	0
	Specifikation, ledelsesudgifter			
512	3 Forretningsførelse			
	Administrationshonorar, KKIK	1.716.722	1.702	1.702
	Forretningsførelse	1.716.722	1.702	1.702
513	4 Kontorholdsudgifter			
	Telefon	33.175	0	0
	Porto	43.141		
	Kontorhold	40.353		
	EDB-udgifter	44.800		
	Interne mødeudgifter	17.790		
	Personaleudgifter	37.751		
	Mindre nyanskaffelser	8.067		
	Gebyrer, bank m.v.	258		
	Service m.v., kopimaskine	7.219		
	Diverse	585	300	300
	Kontorholdsudgifter	233.139	300	300
515	5 Afskrivninger, driftsmidler			
	1. Inventar	0	0	0
	2. EDB			
	Afskrivninger, driftsmidler	0	0	0
532	Renteudgifter			

ALBERTSLUND UNGDOMS BOLIGER

Almene boligorganisationer Regnskab for boligorganisation	LBF s afdelingsnr. 322	6 (11) Regnskabsperiode 1/1 - 31/12 2014
---	------------------------	---

Faste noter - fortsat

Kontonr.	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (Ej revideret) (1.000 kr.)	Budget kommende år (Ej revideret) (1.000 kr.)
533/604	7 Henlæggelse af afdelingernes bidrag m.v. til dispositionsfonden samt indbetalinger til Landsbyggefonden og nybyggerifonden 1. Afdelingernes bidrag til dispositionsfonden, jf. kt. 803.2 2. Overskud på en afdelings drift, jf. kt. 803.4 3. Ydelser (beboerbetaling) fra afdelinger vedr. udamortiserede lån, jf. kt. 803.5 4. Nettoprovenu ved låneoptagelse i afdelinger efter § 24 i lov om almene boliger samt støttede private an delsboliger m.v., jf. kt. 803.6 5. Nettoprovenu ved likvidation af en afdeling, jf. kt. 803.7 6. Indbetalinger til Landsbyggefonden, jf. kt. 803.23. 7. Indbetalinger til nybyggerifonden, jf. kt. 803.24.	583.587	247	612
		583.587	247	612
541	8 Ekstraordinære udgifter Ingen	0		
		0		
601	Oversigt over administrationsomkostninger Bruttoadministrationsudgifter (konto 530) - Andet støttet boligbyggeri (konto 601.2) - Sideaktivitets-afdelinger (konto 601.3) - Lovmæssige gebyrer m.v. og særlige ydelser (konto 602) - Byggesagshonorar (konto 605/606)	2.049.640 0 0 0	2.137 0 0 0	2.111 0 0 0
	Nettodriftsadministrationsudgift vedr. egne afdelinger i drift I alt pr. lejemålsenhed	2.049.640 <i>1.928</i>	2.137 <i>2.010</i>	2.111 <i>1.986</i>
	9 Opgørelse af administrationsbidrag Administrationsbidrag 1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed 1.962,37 1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed 1.3 Delt grundbidrag 1.3.1 Grundbidrag pr. lejemålsenhed 1.3.2 Grundbidrag pr. afdeling 1.5 Tillægsydelse	2.086.000	2.086	2.086
	1. Egne afdelinger i drift, i alt 2. Andet støttet boligbyggeri 3. Sideaktivitets-afdelinger	2.086.000	2.086	2.086

ALBERTSLUND UNGDOMS BOLIGER

Almene boligorganisationer Regnskab for boligorganisation	LBF s afdelingsnr. 322	7 (11) Regnskabsperiode 1/1 - 31/12 2014
---	------------------------	---

Faste noter - fortsat

Kontonr.	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (Ej revideret) (1.000 kr.)	Budget kommende år (Ej revideret) (1.000 kr.)
603	10 Opgørelse af nettorenteindtægt/-udgift Anvendt renteberegningsmetode: Anvendte rentesatser: Renteindtægter 1. Afdelinger, rentesats: (603.11) % 2a. Bankbeholdninger 2b. Bankbeholdning, dispositionsfond 3. Obligationer (incl. realiserede kursgevinster) 4. Debitorer 5. Beregnet rente af bunden egenkapital 6. Andet Tilbagebetaling af lønsumsafgift Renter af lønsumsafgift Tilbageførsel af tidl udgiftsført urealiseret	4.963 435 0	0 43 8	0 25 0
	Renteindtægter	5.398	51	25
532	6 Renteudgifter 1. Dispositionsfond, rentesats: (532.11) % 0,00% 2. Afdelinger, rentesatser 3. Bankgæld 4. Kreditorer 5. Kurstab, obligationer m.v. 6. Kurtage m.v. obligationsbeholdning 7. Andet	0 0 0 457 0	0	0
	Renteudgifter	457	0	0
	Nettorenteindtægt/-udgift	4.941	51	25
	Nettorenteindtægt/-udgift pr. lejemålsenhed (svarende til beregningsgrundlaget for administrationsbidrag)			

ALBERTSLUND UNGDOMS BOLIGER

Almene boligorganisationer		LBF s afdelingsnr. 322	8 (11)
Regnskab for boligorganisation		Regnskabsperiode	
		1/1 - 31/12 2014	

Faste noter - fortsat

Kontonr.	Specifikation		Indeværende år	Sidste år (1.000 kr.)
702	11 Inventar Primosaldo Årets afskrivning, - konto 515		0 0	0 0
			0	0
704	12 EDB (afskrives over 4 år) Primosaldo Årets køb Årets afskrivning, - konto 515		0 0 0	0 0 0
			0	0
721.1	13 Tilgode afdelingen Primosaldo Årets nettobevægelser Årets rentetilskrivning (Diskonto med fradrag af 2 pct-point)		2.264.334 502.061 0	2.179 85 0
			2.766.395	2.264
731	14 Obligationer			
		<u>nom.</u> <u>Kurs</u>		
	7% Danske Kredit 2032	1.923	115,0	2.212 3
	7% Realkredit Danmark 2024	3.113	113,5	3.533 6
	2,71% var realk. 11D 6F O	0	0,0	0 0
	Obligationer		5.745	9
803	15 Dispositionsfond 1. Saldo primo Tilgang: 2. Bidrag, afdelinger, (antal á) 1.063 549 3. Rentetilskrivning (gennemsnitlig forrentning) 0,00% 4. Overskud på en afdelings drift 5. Ydelser (beboerbetalning), udamortiserede lån Afgang: 21. Tilskud m.v., jf. specifikation 22. Tilskud til tab ved lejeledighed 23. Indbetalinger til Landsbyggefonden. 24. Indbetalinger til nybyggerifonden		4.322.154 583.587 0 -112.604	4.254 245 0 -177
	50. Saldo ultimo Saldo ultimo pr. lejemålsenhed 1.063 Gældende minimum saldo		4.793.137 4.509 5.480	4.322 4.066 5.434
	Saldo ultimo opdelt: Bunden del: 31. Udlån, jf. specifikation, årets bevægelser, note 13 32. Finansiering af administrationsejendom, jf. specifikation, årets bevægelser 33. Finansiering af EDB-anlæg, jf. specifikation, årets bevægelser 34. Indskud i forretningsførerorganisation og/eller byfornyelsesselskab, jf. specifikation, årets bevægelser 40. Disponibel del:		0	0
	50. Saldo ultimo		4.793.137	4.322

ALBERTSLUND UNGDOMS BOLIGER

Almene boligorganisationer Regnskab for boligorganisation	LBF s afdelingsnr. 322	Regnskabsperiode 1/1 - 31/12 2014	9 (11)
---	------------------------	--	---------------

Faste noter - fortsat

Kontonr.	Specifikation		Indeværende år	Sidste år (1.000 kr.)
804	16	Opskrivningshenlæggelser 1. Kursregulering af obligationer i beholdning, primo 2. Kursregulering af obligationer i beholdning, årets bevægelser Overført til arbejdskapitalen	0 0 0	0 0 0
		Opskrivningshenlæggelser	0	0
805	17	Arbejdskapital 1. Saldo primo Tilgang: 2. Årets overskud Overført saldo opskrivningshenlæggelse, obligationer Afgang: 3. Årets underskud 4. Overførsel til dispositionsfonden 5. Diverse tilskud, jf. specifikation Saldo ultimo excl. 805.5.	1.849.421 41.301 0	1.808 41 0
		Saldo ultimo	1.890.722	1.849
		Saldo ultimo opdelt Bunden del: 6. Udlån, jf. specifikation, årets bevægelser Kapitalindsud i sideaktivitetsafdelinger 7. Forretningsførerorganisation administrationsejendom, jf. specifikation, årets bevægelser 8. Diverse, jf. specifikation, årets bevægelser 9. Disponibel del:	 1.890.722	 0 1.849
		Saldo ultimo	1.890.722	1.849

ALBERTSLUND UNGDOMS BOLIGER

	LBF s afdelingsnr.	322
Almene boligorganisationer	Regnskabsperiode	10 (11)
Regnskab for boligorganisation	1/1 - 31/12 2014	

Forretningsførers påtegning:

By København Dato 27. april 2015

Revisors påtegning:

Der henvises til den særskilte revisionspåtegning.

By Dato 27. april 2015

Bestyrelsens påtegning:

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede til godkendelse.

By Dato 27. april 2015

Øverste myndigheds påtegning:

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse.

By Dato 27. april 2015

ALBERTSLUND UNGDOMS BOLIGER

	LBF s afdelingsnr.	322
Almene boligorganisationer	Regnskabsperiode	11 (11)
Regnskab for boligorganisation	1/1 - 31/12 2014	

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**Til repræsentantskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Albertslund Ungdomsboliger (AUB) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014, der omfatter resultatopgørelse, balance, og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter god regnskabsskik for almene boligorganisationer, jf. bekendtgørelse om drift af almene boliger m.v. af 16 december 2013. Revisionen har ikke omfattet de i årsregnskabet anførte budgettal.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Boligorganisationens ledelse har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab i overensstemmelse med god regnskabsskik for almene boligorganisationer, jf. bekendtgørelse om drift af almene boliger m.v. af 16 december 2013.

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.

Herudover har ledelsens ansvar for, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar og den udførte revision

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 i henhold til Indenrigs- og Socialministeriets revisionsinstruks for almene boligorganisationers regnskaber af 16. december 2013. 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.

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 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med god regnskabsskik for almene boligorganisationer, jf. bekendtgørelse om drift af almene boliger m.v. af 16 december 2013.

Det er ligeledes vores opfattelse, at 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.

SUPPLERENDE OPLYSNING VEDRØRENDE FORSTÅElsen AF REVISIONEN

Afdelingen har i overensstemmelse med regnskabsskik for almene boligorganisationer, som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2014, medtaget det godkendte resultatbudget for 2014 og 2015.

Resultatbudgettet har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

København, den 27. april 2015

Ernst & Young

Godkendt Revisionspartnerselskab