

# Postfunktionærernes Andels-Boligforening

## Sideaktivitet, afdeling 195 Drift af feriehuse

### Boligorganisation

LBF nr. 00214

Postfunktionærernes  
Andels-Boligforening  
Stationsparken 24, 2. th.  
2600 Glostrup  
Telefon 43 42 02 22

[www.pab.dk](http://www.pab.dk)

### Administrator

LBF nr. 8037

Fællesadministrationen af 2009  
Stationsparken 24, 2. th.  
2600 Glostrup  
Telefon 43 42 02 22

[www.fa2009.dk](http://www.fa2009.dk)

### Tilsynsførende kommune

Kommunenummer 161

Glostrup Kommune

Rådhusparken 2  
2600 Glostrup  
Telefon 43 23 61 00

[www.glostrup.dk](http://www.glostrup.dk)

## Årsregnskab for perioden 1. januar - 31. december 2012

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2012

| Note Konto | Budget       |      |
|------------|--------------|------|
|            | i 1.000 kr.  |      |
|            | 2012         | 2013 |
|            | (urevideret) |      |

## Udgifter

### Produktionsomkostninger:

|   |      |                                   |                |              |
|---|------|-----------------------------------|----------------|--------------|
|   |      | Ejendomsskatter og andre          |                |              |
| 1 | 1103 | offentlige udgifter               | 160.554        | 163      171 |
| 2 | 1104 | Vedligeholdelse, renholdelse mv.  | 52.532         | 40      32   |
|   | 1139 | <b>Udgifter i alt</b>             | <b>213.086</b> | 203      203 |
|   | 1160 | Årets overskud                    | 1.748          | 5      1     |
|   | 1170 | <b>Udgifter og overskud i alt</b> | <b>214.834</b> | 208      204 |

## Indtægter

### Ordinære indtægter:

|   |      |                                     |                |              |
|---|------|-------------------------------------|----------------|--------------|
| 3 | 1201 | Bruttoomsætning                     | 212.900        | 208      204 |
|   |      | <b>Andre driftsindtægter:</b>       |                |              |
| 4 | 1221 | Renteindtægter                      | 1.934          | 0      0     |
|   | 1270 | <b>Indtægter og underskud i alt</b> | <b>214.834</b> | 208      204 |

Balance pr. 31. december 2012

|            |           |
|------------|-----------|
|            | 2011 i    |
| Note Konto | 1.000 kr. |

## Aktiver

|   |   |                  |              |
|---|---|------------------|--------------|
|   | <b>Materielle anlægsaktiver:</b>        |                  |              |
| 6 | 1301 Grunde og bygninger:               | 9.787.802        | 9.788        |
|   | <b>Likvide beholdninger:</b>            |                  |              |
|   | 1354 Tilgodehavende boligorganisationen | 49.309           | 20           |
|   | <b>Aktiver i alt</b>                    | <b>9.837.111</b> | <b>9.808</b> |

## Passiver

|   |                                |                  |              |
|---|--------------------------------|------------------|--------------|
| 7 | 1410 Egenkapital               | -20.969          | -23          |
|   | <b>Langfristet gæld:</b>       |                  |              |
| 8 | 1422 Anden langfristet gæld    | 9.787.802        | 9.788        |
|   | <b>Kortfristet gæld:</b>       |                  |              |
|   | 1432 Forudbetalinger           | 58.700           | 43           |
|   | 1438 Periodeafgrænsningsposter | 11.578           | 0            |
|   | <b>Passiver i alt</b>          | <b>9.837.111</b> | <b>9.808</b> |

Noter til årsregnskab for 1. januar - 31. december 2012

| Note Konto  | Budget<br>i 1.000 kr |      |
|---|----------------------|------|
|   | 2012                 | 2013 |
|   | (urevideret)         |      |
| <b>1 1103 Ejendomsskatter og andre offentlige udgifter:</b> |                      |      |
| Ejendomsskat  | 31.053               | 31   |
| Vandafgifter  | 11.781               | 6    |
| Renovation  | 14.980               | 14   |
| Forsikringer  | 18.357               | 17   |
| El-forbrug  | 70.550               | 63   |
| Skadedyrsbekæmpelse   | 253                  | 0    |
| Skorstensfejning  | 771                  | 0    |
| Internet og antenne   | 10.236               | 9    |
| Grundejerforening mv.                                       | 1.826                | 3    |
| Diverse   | 747                  | 20   |
|   | <b>160.554</b>       | 163  |
|   |                      | 171  |
| <b>2 1104 Vedligeholdelse, renholdelse mv.:</b>             |                      |      |
| Vedligeholdelse   | 40.619               |      |
| Inventar  | 11.913               |      |
|   | <b>52.532</b>        | 40   |
|   |                      | 32   |
| <b>3 1201 Bruttoomsætning:</b>                              |                      |      |
| Fanø  | 49.900               |      |
| Bornholm  | 63.800               |      |
| Skagen  | 45.200               |      |
| Sverige   | 54.000               |      |
|   | <b>212.900</b>       | 208  |
|   |                      | 204  |
| <b>4 1221 Renteindtægter</b>                                |                      |      |
| Renter af mellemværende med boligorganisationen             | 1.934                | 0    |
|   |                      | 0    |

Noter til årsregnskab for 1. januar - 31. december 2012

|            |                                     |               |            | 2011 i           |              |
|------------|-------------------------------------|---------------|------------|------------------|--------------|
| Note Konto |                                     |               |            | 1.000 kr.        |              |
| <b>6</b>   | <b>1301 Grunde og bygninger:</b>    |               |            |                  |              |
|            |                                     | Ejendomsværdi | Grundværdi |                  |              |
|            | Fanø                                | 1.900.000     | 729.200    | 2.177.110        | 2.177        |
|            | Bornholm                            | 1.600.000     | 486.100    | 2.084.174        | 2.084        |
|            | Skagen                              | 1.850.000     | 892.500    | 2.577.833        | 2.578        |
|            | Sverige                             |               |            | 2.948.685        | 2.949        |
|            |                                     |               |            | <b>9.787.802</b> | <b>9.788</b> |
| <b>7</b>   | <b>1410 Egenkapital:</b>            |               |            |                  |              |
|            | Primo                               |               |            | -22.717          | 10           |
|            | Årets overskud                      |               |            | 1.748            | 0            |
|            | Årets underskud                     |               |            | 0                | -33          |
|            |                                     |               |            | <b>-20.969</b>   | <b>-23</b>   |
| <b>8</b>   | <b>1422 Anden langfristet gæld:</b> |               |            |                  |              |
|            | Indskud PAB's arbejdskapital        |               |            | <b>9.787.802</b> | <b>9.788</b> |

## Administrationspåtegning

Glostrup, den 4. april 2013

Postfunktionærernes Andels-Boligforening



Lone Lund-Rasmussen  
direktør

### Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

#### **Til øverste myndighed i Postfunktionærernes Andels-Boligforening**

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Postfunktionærernes Andels-Boligforening, afdeling for opførelse og drift af ferieboliger for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, 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 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 revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen 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 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 afdelingens aktiver, passiver og økonomiske stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 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 fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

København, den 4. april 2013

Revisionsinstituttet

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Ove Sahlertz  
statsautoriseret revisor

## Organisationsbestyrelsens påtegning:

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Glostrup, den 18. april 2013



Preben Bansemmer  
formand



Tor Darre  
næstformand



Børge Stendersø



Christina Clausen



Kai Dinesen



Nikolaj Jørgensen



Jens Gregersen

## Øverste myndigheds påtegning

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse.

Glostrup, den 23. maj 2013

Dirigent

Preben Bansemmer  
formand