

**Ejerforeningen Matrikel 1386 Krusågade 35 og Ingerslevsgade 108
Ingerslevsgade 108 / Krusågade 35
1705 København V**

**Revisionsprotokollat til
årsrapport for regnskabsåret 2011**

Revisionsprotokollat pr. 31. december 2011

Som foreningens revisorer har vi foretaget revision af årsregnskabet for perioden 1. januar – 31. december 2011.

Årsrapporten udviser følgende resultat, aktiver og egenkapital:

Overskud	kr.	19.098
Aktiver	kr.	900.227
Egenkapital	kr.	54.656

Vi har gennemgået bogføringen og bilagsmaterialet samt forretningsgangen indenfor de regnskabsmæssige områder i det omfang, som vi har anset for nødvendigt for revisionen af årsregnskabet.

Til årsrapporten skal knyttes følgende kommentarer:

Generelt

Manglende funktionsadskillelse:

På grund af foreningens størrelse, herunder at der ikke findes ansatte, der er beskæftiget med administrative opgaver, er der ikke etableret en egentlig intern kontrol, der er baseret på en hensigtsmæssig fordeling af arbejdsopgaverne. Foreningens administrative opgaver er overgivet til ejendomsadministrator Vest Administrationen A/S, som har tilkendegivet, at alt regnskabsmateriale er stillet til rådighed for revisionen.

Vores revision er derfor kun i mindre omfang baseret på foreningens forretningsgange og interne kontroller. Vi må derfor fremhæve, at der er ingen eller kun begrænsede muligheder for at opdage fejl, der er opstået som følge af, at samme person bestrider såvel udførende som kontrollerende funktion.

Resultatopgørelsen:

Vi har stikprøvevis gennemgået bogføringen og bilagsmaterialet samt påset, at væsentlige periodiseringer er foretaget.

Vi har påset, at de af os ved stikprøver gennemgåede bilag er attesteret af foreningens bestyrelsesmedlemmer.

Balancen:

Tilgodehavende fælleslån:

Der er ubalance mellem aktivet og passivet vedrørende fælleslån omfangsdræn hvor aktivet er kr. 841 mindre end gæld, samt fælleslån facaderenovering hvor aktivet er kr. 2.103 mindre end gæld.

Der bør snarest genetableres balance mellem de to regnskabsposter.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender er medtaget i henhold til forelagt dokumentation.

Revisionsprotokollat pr. 31. december 2011

Langfristet gæld:

Langfristet gæld er afstemt med årsopgørelse fra Kreditforening.

Kortfristet gæld:

Kortfristet gæld er stikprøvevis afstemt til forelagt dokumentation.

Øvrige forhold:

Økonomisk kriminalitet:

Vi er i henhold til revisorloven pligtige til at påse, om personer i ledelsen har begået økonomisk kriminalitet, og rapportere herom til den øvrige ledelse og under visse omstændigheder til lovgivende og kontrollerende myndigheder.

Vi er ikke under vor revision stødt på forhold eller indikationer på, at personer i ledelsen har begået økonomisk kriminalitet.

Fortegnelser og protokoller:

Vi har påset, at bestyrelsen overholder de pligter og formalia, som ifølge vedtægterne er pålagt bestyrelsen til at føre fortegnelser og protokoller.

Opbevaring af regnskabsmateriale:

Vi er i henhold til erklæringsbekendtgørelsen pligtige til at påse, at lovgivningens krav om bogføring og opbevaring af regnskabsmateriale er overholdt.

Det er vor opfattelse, at lovgivningens krav om bogføring og opbevaring af regnskabsmateriale er overholdt.

Revisionens øvrige opgaver:

Udover revisionen af foreningens årsregnskabet, har vi efter aftale med bestyrelsen assisteret med udarbejdelse af årsrapporten og tilhørende specifikationer.

Bestyrelsen erklæring:

I forbindelse med revisionen af årsregnskabet har vi indhentet bekræftelse fra foreningens bestyrelse af årsregnskabets fuldstændighed, såsom oplysninger om besvigelser, pantsætninger, garantistillelser, retssager, begivenheder efter balancedagen samt andre vanskeligt reviderbare områder.

Revisionsprotokollat pr. 31. december 2011

Revisors erklæringer:

Årsrapporten har vi forsynet med følgende konklusion i revisionspåtegningen:

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

I henhold til lov om godkendte revisorer og revisionsvirksomheder skal vi afslutningsvis erklære:

at vi opfylder de i lovgivningen indeholdte krav til revisors uafhængighed,
at vi under vor revision har modtaget alle de oplysninger, der er anmodet om.

Herfølge, den 3. februar 2012

ReviPartner Registreret revisionsanpartsselskab

Karsten Christensen
registreret revisor

Gennemlæst af bestyrelsen den / 2012.

Michael Brun Halfter

Alexander Irschenberger

Jakob Olesen

Louise Frevert