

# A/B Østerhøj

Østerhøjvej - 66-82, 2760 Ballerup

CVR-nr. 29 36 34 63

## Revisionsprotokollat

af 11. juni 2020

til årsregnskabet for 2019



## Indledning

Vi har revideret årsregnskabet for 2019 for A/B Østerhøj (foreningen), der udarbejdes efter årsregnskabslovens klasse A, andelsboligloven §5, stk. 11, og 6, stk. 2 og 8 og foreningens vedtægter.

Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Revisionens formål og omfang samt ansvaret for regnskabsaflæggelsen er omtalt i vores revisionsprotokollat af 18. januar 2016.

Vi har i år ikke konstateret væsentlige forhold, som efter vores vurdering er relevante for bestyrelsen.

Vi har forsynet årsregnskabet med en revisionspåtegning uden modifikationer samt afgivet en udtalelse om ledelsesberetningen uden bemærkninger.

Vi har forsynet årsregnskabet med en revisionspåtegning uden modifikation af konklusionen, men med følgende fremhævede forhold, samt afgivet en udtalelse om ledelsesberetningen uden bemærkninger:

### *"Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen*

*Andelsboligforeningen har i overensstemmelse med andelsboligforeningens vedtægter som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2019 medtaget det af generalforsamlingens godkendte resultatbudget for 2019. Vi skal fremhæve, at resultatbudgettet, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke har været underlagt revision. "*

Revisionsprotokollatet er alene udarbejdet til brug for bestyrelsen og forudsættes ikke anvendt af andre eller til andre formål.

## Væsentlige mangler i interne kontroller

Andelsboligforeningen har et begrænset antal personer i andelsboligforeningens administration, hvilket, medfører, at det ikke på alle områder er muligt, at etablere en effektiv funktionsadskillelse og dermed effektiv intern kontrol.

Vi har i forbindelse med udførelsen af revisionen ikke konstateret forhold, der giver anledning til mistanke om tilsigtede eller utilsigtede fejl, angler eller uregelmæssigheder som følge af den manglende funktionsadskillelse.

## Ikke-korrigerede fejlinformationer

Der er ingen ikke-korrigerede fejlinformationer.

## Ejendommens værdiansættelse ved andelskronen

Ejendommen er målt (værdiansat) efter valuarvurdering.

## Ny lovregulering

Der er kommet et nyt bilag til bekendtgørelse om nøgletal, bekendtgørelse nr. 640 af 30. maj 2018. Den primære ændring til denne bekendtgørelse er, at bestyrelsen skal fremlægge skemaet i bilag 4 på generalforsamling. Bilag 4 er et skema, hvor nogle af nøgletallene fra regnskabet samles i et særskilt skema.

## Bekræftelse

Vi tillader os at betragte bestyrelsens underskrift på dette revisionsprotokollat som en bekræftelse på, at bestyrelsen ikke har kendskab til besvigelser eller igangværende undersøgelser om formodede besvigelser.

Horsens, den 11. juni 2020  
ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab

Aslak Linde  
statsaut. revisor

Siderne 39-40 er fremlagt på bestyrelsesmøde den 25/6-20

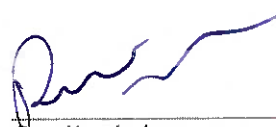
I bestyrelsen:



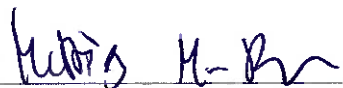
Steen Simonsen  
formand



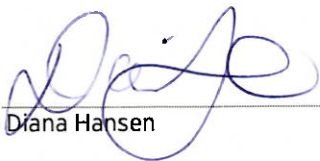
Henrik Lehnert



Dan Korsholm



Mattias Munk Petersen



Diana Hansen

