

Almene boligorganisationer

Regnskab for afdeling 127

Regnskabsperiode

01.07.2017 - 30.06.2018

Boligorganisation	Afdeling	Tilsynsførende Kommune
Landsbyggefonden Boligorganisationsnummer 146	Landsbyggefonden Afdelingsnr. 2700	Kommunenr. 101
Boligforeningen VIBO Sankt Peders Stræde 49 A 1453 København K	Runddelen I+II Jagtvej 103 - 107 2200 København N	Københavns Kommune Rådhuset 1599 København V
Telefon 3342 0000 E-postadresse vibo@vibo.dk Hjemmeside www.vibo.dk	Telefon 3342 0000 E-postadresse vibo@vibo.dk Hjemmeside www.vibo.dk	Telefon E-postadresse bydesign@tmf.kk.dk

CVR-nr. 36511710		CVR-nr. 36511710			
Lejemål		Bruttoetage- areal i alt (m2)	Antal lejemål	å lejemåls- enhed	Antal leje- målsenheder
Almene familieboliger		21.160	260	1	260
Almene ungdomsboliger		0	0	1	0
Almene ældreboliger		0	0	1	0
Boligoplysninger i alt		21.160	260		260
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	-	-	1	-
	2	1537	22		22
	3	13900	179		179
	4	5723	59		59
	5	-	-		-
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)				1	
- Heraf enkeltværelser (uden selvstændigt køkken)		-	-	1	-
- Heraf bofællesskaber (Individuel/kollektiv)		-	-	1	
Erhvervslejemål		-	-	1 pr. påbeg. 60 m2	-
Institutioner		-	-	1 pr. påbeg. 60 m2	-
Garager/carporte (udlejede)		-	-	1/5	-
Lejemålsoplysninger i alt					260

Matrikel nr.
Matrikel tekst:
BBR-ejendomsnummer

5987
Udenbys klædebo
Kommune nr. 101
Ejendoms nr. 995372(afd. 127)

Almene boligorganisationer

Regnskab for afdeling 127

Regnskabsperiode

01.07.2017 - 30.06.2018

Støtteart:	Antal lejemaal	Bruttoetageareal i alt m ²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, bygge-regnskab/drift. eller overtagelsesdato eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	260	21160		01-01-1983
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
Byggeart:	Antal lejemaal	Bruttoetageareal i alt m ²		
Boliger i etagebyggeri	260	21160		

Beboerfaciliteter og installationer

Ja/Nej

Beboerhus

Nej

Særskilte selskabs- mødelokaler

Ja

Vaskeri:

Vaskeinstallation, fælles

Ja

Vaskemask. i de enkelte boliger

Nej

Vandinstallation:

Tostrengt vandsys. (rent/gråt)

Nej

Regnvand, nedsivningsanlæg

Nej

Regnvand, genanvendelse

Nej

Spildevand, rodzoneanlæg

Nej

Spildevand, bioværk

Nej

Affald:

Kildesort. af affald, inde i bolig

Nej

Kildesort. af affald, uden for boligen

Nej

Forbrugmåling:

Vandmåling, individuel

Ja

Vandmåling, kollektiv

Nej

Varmemåling, individuel

Ja

Varmemåling, kollektiv

Nej

El-måling, individuel

Ja

El-måling, kollektiv

Nej

Varmeforsyning:

Fjernvarme

Ja

Cent.varm. eget anl. fst.br/olie

Nej

Cent.varm. eget anl. naturgas

Nej

Ovne

Nej

Elpaneler

Nej

Solvarmeanlæg

Nej

Varmepumpeanlæg

Nej

Biogasanlæg

Nej

Almene boligorganisationer

Regnskab for afdeling 127

Regnskabsperiode

01.07.2017 - 30.06.2018

Lejeoplysninger for boligen

Leje pr. m2 bruttotageareal på balancetidspunktet: 913,52 kr.

Lejeforhøjelse:

Dato for forhøjelse:	01-07-2017
Forhøjelse pr. m2 i kr.	0,00 kr.
Forhøjelse pr. m2 i %	0,0 %
Forhøjelse i alt på årsbasis	0 kr.

Afdeling 127 - Runddelen I+II
 Resultatopgørelse
 For perioden 01.07.2017 - 30.06.2018

Konto	Note	Specifikation	Budget 2017/2018 ej revideret (1.000 kr.)	Resultatopgørelse Indeværende år 2017/2018	Budget 2018/2019 ej revideret (1.000 kr.)
UDGIFTER					
Ordinære udgifter					
105.9	1	Nettokapitaludgifter	7.171	7.170.880	7.171
Offentlige og andre faste udgifter					
106		Ejendomsskatter	2.249	1.972.486	2.201
107	2	Vandafgift	53	23.479	50
108		Kloakbidrag, fortovsrengøring	86	0	0
109	3	Renovation	713	641.336	711
110		Forsikringer	344	261.744	329
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El til fællesarealer	284	206.468	213
		2. målerpasning m.v.	140	145.328	144
			<u>424</u>	<u>351.796</u>	<u>357</u>
112		Bidrag til boligorganisationen			
	4	1. Bidrag pr. lejemålsenhed	861	999.180	1.036
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	4.730	4.250.021	4.684
Variable udgifter					
114	5	Renholdelse	2.376	2.374.977	2.483
115	6	Almindelig vedligeholdelse	900	682.402	900
116	7	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser			
		1. Afholdte udgifter	2.289	1.773.343	3.201
		2. Heraf dækket af tidligere hensættelser	-2.289	-1.773.343	-3.201
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v. (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	0	541.699	395
		2. Heraf dækket af tidligere hensættelser	0	-541.699	-395
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
118	8	Særlige aktiviteter			
		1. Drift af fællesvaskeri	125	47.405	114
		2. Andel af fællesfaciliteters drift	178	174.772	193
		3. Drift af møde- og selskabslokaler	22	5.698	22
			<u>325</u>	<u>227.875</u>	<u>329</u>
119	9	Diverse udgifter	195	346.660	407
119.9		Variable udgifter i alt	3.796	3.631.914	4.119

Afdeling 127 - Runddelen I+II
 Resultatopgørelse
 For perioden 01.07.2017 - 30.06.2018

Konto	Note	Specifikation	Budget 2017/2018 ej revideret (1.000 kr.)	Resultatopgørelse Indeværende år 2017/2018	Budget 2018/2019 ej revideret (1.000 kr.)
Henlæggelser					
120	10	Planlagt og periodisk vedligeholdelse	3.053	3.053.400	4.376
121	11	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning	12	12.000	0
123		Tab ved fraflytninger	84	2.340	86
124.8		Henlæggelser i alt	3.149	3.067.740	4.462
124.9		Samlede ordinære udgifter	18.846	18.120.555	20.436
Ekstraordinære udgifter					
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.1)	1.264	536.657	1.259
		2. Renter m.v.	0	665.288	0
		3. Administrationsbidrag	0	58.817	0
			1.264	1.260.762	1.259
125		Ydelse vedr. lån til individuel modernisering			
		1. Afdrag - individuel modernisering	0	300.434	0
		2. Udlignes - individuel modernisering	0	0	0
			0	300.434	0
132		Ydelser vedr. driftsstøtte			
	12	5. Andre driftsstøttelån	30	29.624	30
			30	29.624	30
136	13	Beboerrådgivning, sociale viceværter m.v.	0	1.276.679	0
137		Ekstraordinære udgifter i alt	1.294	2.867.499	1.289
139		Udgifter i alt	20.140	20.988.054	21.725
140		Årets overskud, der anvendes til			
	2.	Overført til opsamlet resultat	0	1.169.066	0
150		Udgifter og evt. overskud i alt	20.140	22.157.120	21.725

Afdeling 127 - Runddelen I+II
 Resultatopgørelse
 For perioden 01.07.2017 - 30.06.2018

Konto	Note	Specifikation	Budget 2017/2018 ej revideret (1.000 kr.)	Resultatopgørelse Indeværende år 2017/2018	Budget 2018/2019 ej revideret (1.000 kr.)
Indtægter					
Ordinære indtægter					
201		Boligafgifter og leje			
	14	1. Almene familieboliger	-19.365	-19.330.020	-19.365
		5. Hjemfald	0	-35.184	0
		6. Kældre m.v.	0	-3.800	0
		1. individuelt moderniseringsleje	0	-300.434	0
			<u>-19.365</u>	<u>-19.669.438</u>	<u>-19.365</u>
202	15	Renter	-135	-250.709	-151
203		Andre ordinære indtægter			
	4	1. Tilskud fra boligorganisationen	0	-138.580	-159
		3. Andre fællesfaciliteter, p-kort	0	-19.200	0
		6. Overført fra opsamlet resultat	0	0	-1.426
			<u>-275</u>	<u>-526.437</u>	<u>-1.856</u>
203.9		Ordinære indtægter	-19.640	-20.195.875	-21.221
Ekstraordinære indtægter					
204	16	Driftsikring og anden løbende driftsstøtte	-500	-1.780.983	-504
206	17	Korrektion tidligere år	0	-180.262	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	-500	-1.961.245	-504
209		Indtægter i alt	-20.140	-22.157.120	-21.725
220		Indtægter og evt. underskud i alt	-20.140	-22.157.120	-21.725

Mindre afrundingsdifferencer kan forekomme

Afdeling 127 - Runddelen I+II
 Balance
 For perioden 01.07.2017 - 30.06.2018

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2017/2018	Regnskab 2016/2017 (1.000 kr.)
Aktiver				
Anlægsaktiver				
301	18	Ejendommens anskaffelsessum	137.502.604	137.503
		1. Kontantværdi 01.10.16	340.000.000	
		2. Heraf grundværdi	58.014.300	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	56.793.988	56.794
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksreguleringer	194.296.592	194.297
303		Forbedringsarbejder		
	19	1. Forbedringsarbejder m.v.	17.708.482	17.229
	21	2. Bygningsrenovering m.v.	0	0
	22	3. Individuelle forbedringer af enkelte lejemål	4.409.909	4.090
303.9		Forbedringsarbejder i alt	22.118.391	21.319
304		Andre anlægsaktiver		
	22	Andre driftsstøttelån	337.263	362
304.9		Andre anlægsaktiver i alt	337.263	362
304.9		Anlægsaktiver i alt	216.752.246	215.977
Omsætningsaktiver				
305		Tilgodehavender		
	1.	Leje incl. Varme	0	9
	23	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	1.822.936	1.776
	24	4. Fraflytninger, inkl. incasso	644.994	726
	25	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	39.922	44
	6.	Andre debitorer, afregning med børneinst.	3.901	4
	7.	Forudbetalte udgifter, voldgiftssag	928.904	881
			3.440.657	3.440
307		Likvide beholdninger		
	3.	Tilgodehavende hos boligorganisationen	15.861.322	14.381
309.9		Omsætningsaktiver i alt	19.301.979	17.821
310		Aktiver i alt	236.054.225	233.798

Afdeling 127 - Runddelen I+II
 Balance
 For perioden 01.07.2017 - 30.06.2018

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2017/2018	Regnskab 2016/2017 (1.000 kr.)
Passiver				
Henlæggelser (afdelingens opsparing)				
401	26	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	-7.170.698	-5.891
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	-2.718.089	-3.248
405	27	Tab ved fraflytninger	-86.060	-84
406	28	Andre henlæggelser	0	0
406.9		Henlæggelser i alt	-9.974.847	-9.222
407	29	Opsamlet resultat	-2.595.694	-1.427
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	-12.570.541	-10.649
Langfristet gæld				
Finansiering af anskaffelsessum				
408		Oprindelig prioritetsgæld 5. Landsbyggefond	-31.625.599	-31.626
			-31.625.599	-31.626
409		Beboerindskud	-2.736.300	-2.736
411		Afskrivningskonto for ejendommen	-159.934.693	-159.935
412.9		Finansiering anskaffelsessum	-194.296.592	-194.297
413		Andre lån 1. Forbedringsarbejder m.v.	-19.268.764	-19.805
			-19.268.764	-19.805
414		Andre beboerindskud 2. Forhøjet indskud ved gendulejning	-1.329.070	-1.279
			-1.329.070	-1.279
415		Driftsstøttelån 5. Andre driftsstøttelån	-337.263	-362
			-337.263	-362
416	30	Anden langfristet gæld	-4.566.371	-4.175
417		Langfristet gæld i alt	-219.798.060	-219.918

Afdeling 127 - Runddelen I+II
Balance
For perioden 01.07.2017 - 30.06.2018

Konto Note Specifikation	Regnskab 2017/2018	Regnskab 2016/2017 (1.000 kr.)
Kortfristet gæld		
419 31 Uafsluttede forbrugsregnskaber	-1.809.695	-1.780
421 32 Skyldige omkostninger	-1.517.200	-1.120
422 Mellemlægning med fraflyttere	-71.348	-66
423 Deposita og forudbetalt leje m.v.	-24.927	0
425 33 3. Afsluttede forbrugsregnskaber	-262.455	-265
426 Kortfristet gæld i alt	-3.685.625	-3.231
430 Passiver i alt	-236.054.225	-233.798

Mindre afrundingsdifferencer kan forekomme

Eventualposter:

Der er i afdelingen tinglyst forpligtigelse til efter påkrav fra Københavns Kommune at anlægge
 133 parkeringspladser

Der er tinglyst ejerpantebrev på nom. kr. 600.000, 400.000, 79.000.000, og 19.000.000. Pantebrevet er ikke
 underpantsat

Afdeling 127 - Runddelen I+II

For perioden 01.07.2017 - 30.06.2018

Noter til resultatopgørelsen

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	Budget	Budget
			2017/2018	2017/2018	2018/2019
				ej revideret	ej revideret
				(1.000 kr.)	(1.000 kr.)
105.9		1 Nettokapitaludgifter			
		Prioritering ved nominallån/indekslån:			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	2.390.292	2.390	2.390
105.2		Andel til Landsbyggefonden	4.780.588	4.781	4.781
105.9		Nettokapitaludgifter i alt	7.170.880	7.171	7.171
107		2 Vandafgift			
		Vandafgift, fælles vand	23.479	53	50
			23.479	53	50
109		3 Renovation			
		Affaldsgebyr, tømning af dagrenovation	598.604	713	691
		Container, storskrald, poser mv.	42.732	0	20
			641.336	713	711
		4 Bidrag til boligorganisationen			
112.1		Administrationsbidrag			
		1. Bidrag pr. lejemålsenhed	<i>pr. enhed</i> 3.843		
203.1		1. Tilskud fra boligorganisationen	-533		
			999.180	861	1.036
			-138.580	0	-159
			860.600	861	877
114		5 Renholdelse			
		Bruttoløn ejendomsfunktionærer	1.713.070	1.861	1.884
		Trappevask, rengøring, m.v.	380.524	351	396
		Arbejdstøj, kurser, skadedyrsbekæmpelse m.v.	277.871	127	166
		Snebekæmpelse m.v.	6.881	7	7
		Grøn service	0	30	30
		Viderefakturering af løn	-3.369	0	0
			2.374.977	2.376	2.483
115		6 Almindelig vedligeholdelse			
115.1		Terræn	26.947	900	900
115.2		Bygning, klimaskærm	78.825	0	0
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	425.207	0	0
115.5		Bygning, tekniske installationer	89.187	0	0
115.6		Materiel	62.236	0	0
			682.402	900	900

Afdeling 127 - Runddelen I+II

For perioden 01.07.2017 - 30.06.2018

Noter til resultatopgørelsen

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2017/2018	Budget 2017/2018 ej revideret (1.000 kr.)	Budget 2018/2019 ej revideret (1.000 kr.)
116	7	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser			
116.1		Terræn	194.168	2.289	3.201
116.2		Bygning, klimaskærm	49.068	0	0
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	701.468	0	0
116.4		Bygning, fælles indvendig	62.125	0	0
116.5		Bygning, tekniske installationer	723.218	0	0
116.6		Materiel	43.296	0	0
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt	1.773.343	2.289	3.201
116.9		Dækket af tidligere hensættelser	-1.773.343	-2.289	-3.201
			0	0	0
118	8	Særlige aktiviteter			
118.1		Drift af fællesvaskeri	47.405	125	114
118.2		Andel af fællesfaciliteters drift	174.772	178	193
118.3		Drift af møde- og selskabslokaler	5.698	22	22
			227.875	325	329
203.2		Indtægt fællesvaskeri	-117.948	-140	-120
			-117.948	-140	-120
			109.927	185	209
119	9	Diverse udgifter			
		BL kontingent	30.654	31	31
		Kontingent LLO	66.748	66	67
		Konsulent assistance, Rafn & Søn Aps	171.258	0	0
		Afdelingsønsker/sociale aktiviteter	40.000	40	251
		Beboermøder, afdelingsbestyrelse m.v.	38.000	48	48
		Diverse udgifter	0	10	10
			346.660	195	407

Afdeling 127 - Runddelen I+II

For perioden 01.07.2017 - 30.06.2018

Noter til resultatopgørelsen

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2017/2018	Budget 2017/2018 ej revideret (1.000 kr.)	Budget 2018/2019 ej revideret (1.000 kr.)
120	10	Planlagt og periodisk vedligeholdelse			
		Henlæggelserne skal sikre en størst mulig udjævning af udgifter. Der henlægges i henhold til udfærdiget 10 års plan.			
		Henlæggelser kr. 144,3 pr. m2	3.053.400	2.500	2.950
			0	553	1.426
			<u>3.053.400</u>	<u>3.053</u>	<u>4.376</u>
121	11	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning			
		Saldo, normalistsættelse primo	-3.247.788	0	0
		- anvendt i perioden	541.699	0	0
		I alt	<u>-2.706.089</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
		Forpligtelse, normalistsættelse ultimo	2.718.089	0	0
			<u>12.000</u>	<u>12</u>	<u>0</u>
			<u>12.000</u>	<u>12</u>	<u>0</u>
132		Ydelser vedrørende driftsstøtte			
132.5	12	Andre driftsstøttelån. Ydelse			
132.03		Nykredit, hjemfaldslån	29.624	30	30
			<u>29.624</u>	<u>30</u>	<u>30</u>
136	13	Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.			
136.01		Helhedsplan - Udgifter dækkes af dispositionsfonden	1.145.678	0	0
136.02		Helhedsplan - Årets resultat	131.001	0	0
			<u>1.276.679</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
			<u>1.276.679</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
201	14	Boligafgifter og leje			
		Almene familieboliger	-19.330.020	-19.330	-19.330
		Hjemfaldsleje	-35.184	-35	-35
			<u>-19.365.204</u>	<u>-19.365</u>	<u>-19.365</u>

Afdeling 127 - Runddelen I+II

For perioden 01.07.2017 - 30.06.2018

Noter til resultatopgørelsen

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2017/2018	Budget 2017/2018 ej revideret (1.000 kr.)	Budget 2018/2019 ej revideret (1.000 kr.)
202	15	Renter			
		Rente af mellemregning med boligorganisation	-237.681	-135	-151
		Andre renter, indgået forlig	-13.028	0	0
			<u>-250.709</u>	<u>-135</u>	<u>-151</u>
204	16	Driftsikring og anden løbende driftsstøtte			
		Helhedsplan - Indtægter	-1.276.678	0	0
			<u>-1.276.678</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
		Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	-504.305	-500	-504
			<u>-504.305</u>	<u>-500</u>	<u>-504</u>
			<u>-1.780.983</u>	<u>-500</u>	<u>-504</u>
206	17	Korrektion tidligere år			
		Opgørelse af vandregnskab tidligere fraflyttere	-398	0	0
		Indbetalt på tidligere afskrevet fordringer	-4.145	0	0
		Ejendomsskat retur, vedrørende tidligere år	-175.719	0	0
			<u>-180.262</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Afdeling 127 - Runddelen I+II
Noter til balancen
For perioden 01.07.2017 - 30.06.2018

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	Regnskab
			2017/2018	2016/2017
			(1.000 kr.)	
301	18	Ejendommens anskaffelsessum		
		Anskaffelsessum primo	137.502.604	137.503
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	<u>137.502.604</u>	<u>137.503</u>
303.1	19	Forbedringsarbejder m.v.		
		Saldo primo	18.358.468	18.358
		Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>18.358.468</u>	<u>18.358</u>
		Afdrag og afskrivninger primo	-1.194.579	-676
		Afdrag	-536.657	-519
		Afdrag og afskrivninger ultimo	<u>-1.731.236</u>	<u>-1.195</u>
		Bogført værdi ultimo	<u>16.627.232</u>	<u>17.164</u>
303.1	20	Forbedringsarbejde bredbånd/antenneanlæg		
		Saldo primo	65.000	0
		Forbedringsarbejder i året	1.016.250	65
		Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>1.081.250</u>	<u>65</u>
		Bogført værdi ultimo	<u>1.081.250</u>	<u>65</u>
303.2	21	Bygningsrenovering m.v.		
		Saldo primo	0	0
		Renoveringsarbejder i året	0	416
		Udlæg fra dispositionsfonden	0	-416
		Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
		Bogført værdi ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
303.3	22	Individuelle forbedringer af enkelte lejemål		
		Saldo primo	4.090.647	3.841
		Regulering af primo	-79.500	0
		Tilgang i året	699.196	514
		Ydelser/betalinger	-300.434	-265
		Saldo ultimo konto 303.5	<u>4.409.909</u>	<u>4.090</u>

Afdeling 127 - Runddelen I+II
 Noter til balancen
 For perioden 01.07.2017 - 30.06.2018

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2017/2018	Regnskab 2016/2017
			(1.000 kr.)	
304		Andre anlægsaktiver		
304.5	22	Andre driftsstøttelån		
		Hjemfaldslån	649.000	649
		Afskrivning hjemfaldslån	-311.737	-287
			<u>337.263</u>	<u>362</u>
305.3	23	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
		Varme	945.202	899
		Vand	610.146	581
		Antenne	267.588	295
			<u>1.822.936</u>	<u>1.776</u>
305.4	24	Fraflytninger		
		Tilgodehavender hos enkeltpersoner	644.994	726
			<u>644.994</u>	<u>726</u>
		Heraf til inkasso	282.449	259
305.5	25	Afsluttede forbrugsregnskaber		
		Varme	7.255	10
		Vand	31.933	33
		Antenne	734	0
			<u>39.922</u>	<u>43</u>
401	26	Planlagt periodisk vedligeholdelse og fornyelse		
		Saldo primo	-5.890.641	-2.511
		Forbrugt i året (kt. 116.2)	1.773.343	887
		Ekstraordinære henlæggelse (konto120)	-553.400	-1.867
		Årets henlæggelser (kt. 120)	-2.500.000	-2.400
			<u>-7.170.698</u>	<u>-5.891</u>
405	27	Tab ved fraflytninger		
		Saldo primo	-83.720	-848
		Forbrugt i året (kt. 130.2)	0	84
		Ekstraordinære tilbageførsel (kt. 206)	0	763
		Årets henlæggelser (kt. 123)	-2.340	-83
			<u>-86.060</u>	<u>-84</u>

Afdeling 127 - Runddelen I+II
Noter til balancen
For perioden 01.07.2017 - 30.06.2018

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	Regnskab
			2017/2018	2016/2017
			(1.000 kr.)	
406	28	Andre henlæggelser		
		Helhedsplan - Primo	0	217
		Helhedsplan - Årets resultat	131.001	41
		Dækket via udlæg fra dispositionsfonden	-131.001	-258
			0	0
<p>Afdelingen er omfattet af en boligsocial helhedsplan, som omfatter flere almene boligafdelinger under 2 almene boligorganisationer. Boligforeningen VIBO deltager i helhedsplanen med afdeling 108, 127, 142 og 147 og afdelingens andel af medfinansiering er dækket af Boligforeningens Dispositionsfond. Der henvises i øvrigt til særskilt udarbejdet opgørelse over reguleringskontoen for Social og forebyggende indsats i h.t. almenboliglovens §91A i Mimersgade kvarteret.</p>				
407	29	Resultatkonto		
		Saldo primo	-1.426.628	-2.669
		Årets overskud (konto 140)	-1.169.066	-570
		Overført til drift (konto 203.6)	0	1.813
			-2.595.694	-1.427
416	30	Anden langfristet gæld		
		Lån individuelle moderniseringer	-4.410.085	-4.011
		Lån individuelle moderniseringer - udlignes	-156.286	-164
			-4.566.371	-4.175
419	31	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
		Varme	-956.775	-970
		Vand	-595.820	-584
		Antenne	-257.100	-226
			-1.809.695	-1.780
421	32	Skyldige omkostninger		
		Driftskreditorer	-1.323.556	-937
		Øvrige	-4.344	-16
		Feriepengeforpligtelser	-184.600	-162
		Mellemregning indskud	-4.700	-5
			-1.517.200	-1.120
425	33	Afsluttede forbrugsregnskaber		
		Antenne	0	-4
		YouSee - udløber 1/7 2020	-261.000	-261
		Moms afregning	-1.455	0
			-262.455	-265

Afdeling 127 - Runddelen I+II
Boligforeningen VIBO

Ledelsens påtegning

København, den 23. oktober 2018

Kaare Vestermann
direktør

Anne-Merethe Bryder
økonomichef

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til afdelingen og den øverste myndighed i Boligforeningen VIBO

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Boligforeningen VIBO, afdeling 127 for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af afdelingens aktiver, passiver og økonomiske stilling pr. 30. juni 2018, samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018 i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsinstruks for almene boligorganisationer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af boligorganisationen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

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

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere afdelingens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere afdelingen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, altid vil afdække væsentlig fejl-information, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabs-principper om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om afdelingens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at afdelingen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldig økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre foreskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 23. oktober 2018

Ri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
cvr-nr. 53 37 19 14

Lars Rasmussen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne28631

Afdelingsbestyrelsens/Afdelingsmødets påtegning: GODKENDT / FORKASTET
Afdelingsbestyrelsens underskrifter:

Foranstående årsregnskab har været forelagt afdelingsbestyrelsen/på afdelingsmøde til godkendelse.

Dato:

Bestyrelsen påtegning:
Foranstående årsregnskab har været forelagt bestyrelsen til godkendelse

Dato:

Foranstående årsregnskab har været forelagt øverste myndighed til godkendelse.

Dato:
