

Almene boligorganisationer

Regnskab for afdeling 127

Regnskabsperiode

01.07.2016 - 30.06.2017

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 Thorsgade 8 + 40 - 46 E 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) Ejendoms nr. 987868 (afd.: 144)

Almene boligorganisationer

Regnskab for afdeling 127

Regnskabsperiode

01.07.2016 - 30.06.2017

Støtteart:	Antal lejemaal	Bruttoetageareal i alt m2	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 m2		
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

Forbrugsmåling:

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

01.07.2016 - 30.06.2017

Lejeoplysninger for boligen

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

Lejeforhøjelse:

Dato for forhøjelse:	01-07-2016
Forhøjelse pr. m2 i kr.	22,28 kr.
Forhøjelse pr. m2 i %	2,5 %
Forhøjelse i alt på årsbasis	471.600 kr.

Afdeling 127 - Runddelen I+II
Resultatopgørelse
For perioden 01.07.2016 - 30.06.2017

Konto	Note	Specifikation	Budget 2016/2017 ej revideret (1.000 kr.)	Resultatopgørelse Indeværende år 2016/2017	Budget 2017/2018 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	2.439	1.977.417	2.249
107	2	Vandafgift	49	10.267	53
108		Kloakbidrag	41	0	86
109	3	Renovation	720	674.186	713
110		Forsikringer	306	525.475	344
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El til fællesarealer	343	196.855	284
		2. målerpasning m.v.	140	145.102	140
			<u>483</u>	<u>341.957</u>	<u>424</u>
112		Bidrag til boligorganisationen			
	4	1. Bidrag pr. lejemålsenhed	836	974.220	861
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	4.874	4.503.522	4.730
Variable udgifter					
114	5	Renholdelse	2.326	2.410.540	2.376
115	6	Almindelig vedligeholdelse	900	861.381	900
116	7	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser			
		1. Afholdte udgifter	2.496	886.878	2.289
		2. Heraf dækket af tidligere hensættelser	-2.496	-886.878	-2.289
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v. (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	0	374.260	0
		2. Heraf dækket af tidligere hensættelser	0	-374.260	0
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
118	8	Særlige aktiviteter			
		1. Drift af fællesvaskeri	119	67.265	125
		2. Andel af fællesfaciliteters drift	171	203.845	178
		3. Drift af møde- og selskabslokaler	22	6.077	22
			<u>312</u>	<u>277.187</u>	<u>325</u>
119	9	Diverse udgifter	195	250.165	195
119.9		Variable udgifter i alt	3.733	3.799.273	3.796

Afdeling 127 - Runddelen I+II
Resultatopgørelse
For perioden 01.07.2016 - 30.06.2017

Konto	Note	Specifikation	Budget 2016/2017 ej revideret (1.000 kr.)	Resultatopgørelse Indeværende år 2016/2017	Budget 2017/2018 ej revideret (1.000 kr.)
Henlæggelser					
120	10	Planlagt og periodisk vedligeholdelse	4.267	4.267.000	3.053
121	11	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning	1.229	1.229.000	12
123		Tab ved fraflytninger	83	83.000	84
124.8		Henlæggelser i alt	5.579	5.579.000	3.149
124.9		Samlede ordinære udgifter	21.357	21.052.675	18.846
Ekstraordinære udgifter					
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.1)	1.264	518.826	1.264
		2. Renter m.v.	0	683.119	0
		3. Administrationsbidrag	0	60.393	0
			<u>1.264</u>	<u>1.262.338</u>	<u>1.264</u>
125		Ydelse vedr. lån til individuel modernisering			
		1. Afdrag - individuel modernisering	0	248.631	0
		2. Udlignes - individuel modernisering	0	16.466	0
			<u>0</u>	<u>265.097</u>	<u>0</u>
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	0	5.089	0
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	0	-5.089	0
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
130		1. Tab ved fraflytninger	0	198.556	0
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	0	-83.720	0
		3. Dækket af Dispositionsfonden	0	-114.836	0
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
132		Ydelser vedr. driftsstøtte			
	12	5. Andre driftsstøttelån	30	29.696	30
			<u>30</u>	<u>29.696</u>	<u>30</u>
136	13	Beboerrådgivning, sociale viceværter m.v.	0	3.548.909	0
137		Ekstraordinære udgifter i alt	1.294	5.106.040	1.294
139		Udgifter i alt	22.651	26.158.715	20.140
140		Årets overskud, der anvendes til			
	2.	Overført til opsamlet resultat	0	569.927	0
150		Udgifter og evt. overskud i alt	22.651	26.728.642	20.140

Afdeling 127 - Runddelen I+II
Resultatopgørelse
For perioden 01.07.2016 - 30.06.2017

Konto	Note	Specifikation	Budget 2016/2017 ej revideret (1.000 kr.)	Resultatopgørelse Indeværende år 2016/2017	Budget 2017/2018 ej revideret (1.000 kr.)
Indtægter					
Ordinære indtægter					
201		Boligafgifter og leje			
	14	1. Almene familieboliger	-19.365	-19.365.204	-19.365
		8. Særlig forhøjelse i lejerforbedrede lejemål	0	-265.097	0
			-19.365	-19.630.301	-19.365
202	15	Renter	-64	-167.048	-135
203		Andre ordinære indtægter			
	4	1. Tilskud fra boligorganisationen	0	-138.580	0
		2. Drift af fællesvaskeri	-144	-122.000	-140
		3. P-tilladelser	0	-20.600	0
		3. Kælderrum	0	-6.200	0
		6. Overført fra opsamlet resultat	-1.813	-1.812.500	0
			-2.021	-2.266.928	-275
203.9		Ordinære indtægter	-21.385	-21.897.229	-19.640
Ekstraordinære indtægter					
204	16	Driftsikring og anden løbende driftsstøtte	-500	-4.053.844	-500
206	17	Korrektion tidligere år	-766	-777.571	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	-1.266	-4.831.415	-500
209		Indtægter i alt	-22.651	-26.728.644	-20.140
220		Indtægter og evt. underskud i alt	-22.651	-26.728.644	-20.140

Mindre afrundingsdifferencer kan forekomme

Afdeling 127 - Runddelen I+II

Balance

For perioden 01.07.2016 - 30.06.2017

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016/2017	Regnskab 2015/2016 (1.000 kr.)
Aktiver				
Anlægsaktiver				
301	18	Ejendommens anskaffelsessum	137.502.604	137.503
		1. Kontantværdi 01.10.13	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.	17.228.889	17.683
	20	2. Bygningsrenovering m.v.	0	0
	21	3. Individuelle forbedringer af enkelte lejemål	4.090.647	3.841
303.9		Forbedringsarbejder i alt	21.319.536	21.524
304		Andre anlægsaktiver		
	22.5	Andre driftsstøttelån	361.600	386
304.9		Andre anlægsaktiver i alt	361.600	386
304.9		Anlægsaktiver i alt	215.977.728	216.206
Omsætningsaktiver				
305		Tilgodehavender		
	23	1. Leje incl. Varme	9.321	0
	24	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	1.775.565	1.669
	25	4. Fraflytninger, inkl. incasso	725.746	682
	26	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	43.023	21
		6. Andre debitorer	4.216	86
		7. Forudbetalte udgifter	881.234	759
			3.439.105	3.218
307		Likvide beholdninger		
	3.	Tilgodehavende hos boligorganisationen	14.380.921	12.834
309.9		Omsætningsaktiver i alt	17.820.026	16.052
310		Aktiver i alt	233.797.754	232.258

Afdeling 127 - Runddelen I+II

Balance

For perioden 01.07.2016 - 30.06.2017

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016/2017	Regnskab 2015/2016 (1.000 kr.)
Passiver				
Henlæggelser (afdelingens opsparing)				
401	27	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	-5.890.641	-2.511
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	-3.247.788	-2.393
405	28	Tab ved fraflytninger	-83.720	-848
406	29	Andre henlæggelser	0	0
406.9		Henlæggelser i alt	-9.222.149	-5.751
407	30	Opsamlet resultat	-1.426.628	-2.669
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	-10.648.777	-8.420
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.	-19.805.421	-20.324
			-19.805.421	-20.324
414		Andre beboerindskud		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	-1.279.000	-1.238
			-1.279.000	-1.238
415		Driftsstøttelån		
		5. Andre driftsstøttelån	-361.600	-386
			-361.600	-386
416	31	Anden langfristet gæld	-4.175.272	-3.902
417		Langfristet gæld i alt	-219.917.885	-220.146
Kortfristet gæld				
419	32	Uafsluttede forbrugsregnskaber	-1.780.153	-2.023
421	33	Skyldige omkostninger	-1.380.926	-1.639
422		Mellemregning med fraflyttere	-66.179	0
423	34	Deposita og forudbetalt leje m.v.	0	-31
	35	3. Afsluttede forbrugsregnskaber	-3.834	0
426		Kortfristet gæld i alt	-3.231.092	-3.692
430		Passiver i alt	-233.797.754	-232.258

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, 78.000.000 og 19.000.000. Pantebrevene er ikke underpantsat.

Afdeling 127 - Runddelen I+II

For perioden 01.07.2016 - 30.06.2017

Noter til resultatopgørelsen

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016/2017	Budget 2016/2017 (1.000 kr.)	Budget 2017/2018 (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	10.267	49	53
			10.267	49	53
109	3	Renovation			
		Affaldsgebyr	655.345	720	713
		Container	18.841	0	0
			674.186	720	713
	4	Bidrag til boligorganisationen			
112.1		Administrationsbidrag		<i>pr. enhed</i>	
		1. Bidrag pr. lejemålsenhed	3.747		
203.1		1. Tilskud fra boligorganisationen	-533		
			974.220	836	861
			-138.580	0	0
			835.640	836	861
114	5	Renholdelse			
		Bruttoløn ejendomsfunktionærer	1.812.658	1.826	1.861
		Trappevask, rengøring, vaskeri m.v.	386.782	343	351
		Arbejdstøj, kurser, skadedyrsbekæmpelse m.v.	173.003	122	127
		Snebekæmpelse m.v.	0	5	7
		Grøn service	41.396	30	30
		Viderefakturering af løn	-3.299	0	0
			2.410.540	2.326	2.376
115	6	Almindelig vedligeholdelse			
115.1		Terræn	85.671	900	900
115.2		Bygning, klimaskærm	76.023	0	0
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	378.427	0	0
115.5		Bygning, tekniske installationer	254.861	0	0
115.6		Materiel	66.399	0	0
			861.381	900	900
116	7	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser			
116.1		Terræn	-25.815	2.496	2.289
116.2		Bygning, klimaskærm	18.022	0	0
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	799.381	0	0
116.5		Bygning, tekniske installationer	73.341	0	0
116.6		Materiel	21.949	0	0
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt	886.878	2.496	2.289
116.9		Dækket af tidligere hensættelser	-886.878	-2.496	-2.289
			0	0	0

Afdeling 127 - Runddelen I+II

For perioden 01.07.2016 - 30.06.2017

Noter til resultatopgørelsen

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016/2017	Budget 2016/2017 (1.000 kr.)	Budget 2017/2018 (1.000 kr.)
118		8 Særlige aktiviteter			
118.1		Drift af fællesvaskeri	67.265	119	125
118.2		Andel af fællesfaciliteters drift	203.845	171	178
118.3		Drift af møde- og selskabslokaler	6.077	22	22
			<u>277.187</u>	<u>312</u>	<u>325</u>
203.2		Indtægt fællesvaskeri	-122.000	-144	-140
			<u>-122.000</u>	<u>-144</u>	<u>-140</u>
			<u>155.187</u>	<u>168</u>	<u>185</u>
119		9 Diverse udgifter			
		BL kontingent	30.123	31	31
		Kontingent LLO	66.356	66	66
		Konsulent assistance	55.306	0	0
		Afdelingsønsker/sociale aktiviteter	58.653	40	40
		Beboermøder, afdelingsbestyrelse m.v.	38.000	48	48
		Diverse udgifter	1.727	10	10
			<u>250.165</u>	<u>195</u>	<u>195</u>
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. 201,65 pr. m2	2.400.000	2.400	2.500
		Ekstraordinær henlæggelse	1.867.000	1.867	553
			<u>4.267.000</u>	<u>4.267</u>	<u>3.053</u>
121		11 Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning			
		Saldo, normalstandsættelse primo	-2.393.048	0	0
		- anvendt i perioden	374.260		
		I alt	<u>-2.018.788</u>		
		Forpligtelse, normalstandsættelse ultimo	3.247.788	0	0
			<u>1.229.000</u>	<u>1.229</u>	<u>12</u>
			<u>1.229.000</u>	<u>1.229</u>	<u>12</u>
132		Ydelser vedrørende driftsstøtte			
132.5		12 Andre driftsstøttelån. Ydelse			
132.03		Realkreditinstitut	29.696	30	30
			<u>29.696</u>	<u>30</u>	<u>30</u>
136		13 Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.			
136.01		Helhedsplan - Udgifter i årene 2014	1.006.930		
136.01		Helhedsplan - Udgifter i årene 2015	1.139.682		
136.01		Helhedsplan - Udgifter i årene 2016	1.144.322		
136.02		Helhedsplan - Overskud 2014	176.156		
136.02		Helhedsplan - Overskud 2015	41.302		
136.02		Helhedsplan - Overskud 2016	40.517		
			<u>3.548.909</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Afdeling 127 - Runddelen I+II

For perioden 01.07.2016 - 30.06.2017

Noter til resultatopgørelsen

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	Budget	Budget
			2016/2017	2016/2017	2017/2018
				(1.000 kr.)	(1.000 kr.)
201	14	Boligafgifter og leje			
		Almene familieboliger	-19.330.020	-19.330	-19.330
		Hjemfaldsleje	-35.184	-35	-35
			-19.365.204	-19.365	-19.365
202	15	Renter			
		Rente af mellemregning med boligorganisation	-159.124	-64	-135
		Andre renter	-7.924	0	0
			-167.048	-64	-135
204	16	Driftsikring og anden løbende driftsstøtte			
		Helhedsplan - Indtægter i årene 2014	-1.183.086	0	0
		Helhedsplan - Indtægter i årene 2015	-1.180.984		
		Helhedsplan - Indtægter i årene 2016	-1.184.839		
			-3.548.909	0	0
		Huslejestøtte tbf LBF	-504.935	-500	-500
			-504.935	-500	-500
			-4.053.844	-500	-500
206	17	Korrektion tidligere år			
		Indbetalt på tidligere afskrevet fordringer	-14.284	0	0
		Henlæggelser tilbageført - tab fraflytninger	-763.287	-766	0
			-777.571	-766	0

Afdeling 127 - Runddelen I+II
Noter til balancen
For perioden 01.07.2016 - 30.06.2017

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016/2017	Regnskab 2015/2016 (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
		Forbedringsarbejder i året	65.000	0
		Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>18.423.468</u>	<u>18.358</u>
		Afdrag og afskrivninger primo	-675.753	-174
		Afdrag	-518.826	-502
		Afdrag og afskrivninger ultimo	<u>-1.194.579</u>	<u>-676</u>
		Bogført værdi ultimo	<u>17.228.889</u>	<u>17.683</u>
303.2	20	Bygningsrenovering m.v.		
		Saldo primo	192.755	164
		Renoveringsarbejder i året	223.343	28
		Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>416.098</u>	<u>193</u>
		Udlæg fra dispositionsfonden - Primo	-192.755	-164
		Udlæg fra dispositionsfonden	-223.343	-28
		Udlæg fra dispositionsfonden - Ultimo	<u>-416.098</u>	<u>-193</u>
		Bogført værdi ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
303.3	21	Individuelle forbedringer af enkelte lejemål		
		Saldo primo	3.841.319	2.875
		Tilgang i året	514.425	1.174
		Ydelser/betalinger	-265.097	-208
		Saldo ultimo konto 303.5	<u>4.090.647</u>	<u>3.841</u>
304		Andre anlægsaktiver		
304.5	22.5	Andre driftsstøttelån		
		Hjemfaldslån	649.000	649
		Afskrivning hjemfaldslån	-287.400	-263
			<u>361.600</u>	<u>386</u>
305.1	23	Tilgodehavende leje incl. Varme		
		Tilgodehavender hos enkeltpersoner	9.321	0
			<u>9.321</u>	<u>0</u>
305.3	24	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
		Varme	899.359	829
		Vand	581.211	571
		Antenne	294.995	269
			<u>1.775.565</u>	<u>1.669</u>

Afdeling 127 - Runddelen I+II
Noter til balancen
For perioden 01.07.2016 - 30.06.2017

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016/2017	Regnskab 2015/2016 (1.000 kr.)
305.4	25	Fraflytninger		
		Tilgodehavender hos enkeltpersoner	725.746	682
			<u>725.746</u>	<u>682</u>
		Heraf til inkasso	258.747	465
305.5	26	Afsluttede forbrugsregnskaber		
		Varme	9.697	2
		Vand	33.326	19
			<u>43.023</u>	<u>21</u>
401	27	Planlagt periodisk vedligeholdelse og fornyelse		
		Saldo primo	-2.510.519	-1.748
		Forbrugt i året (kt. 116.2)	886.878	1.437
		Ekstraordinære henlæggelser (kt. 120)	-1.867.000	0
		Årets henlæggelser (kt. 120)	-2.400.000	-2.200
			<u>-5.890.641</u>	<u>-2.511</u>
405	28	Tab ved fraflytninger		
		Saldo primo	-847.727	-849
		Forbrugt i året (kt. 130.2)	83.720	83
		Ekstraordinære tilbageførsel (kt. 206)	763.287	0
		Årets henlæggelser (kt. 123)	-83.000	-82
			<u>-83.720</u>	<u>-848</u>
406	29	Andre henlæggelser		
		Helhedsplan - Primo	217.458	0
		Helhedsplan - Årets resultat	40.517	0
		Dækket af dispositionsfonden	-257.975	0
			<u>0</u>	<u>0</u>
407	30	Resultatkonto		
		Saldo primo	-2.669.201	-1.816
		Årets overskud (konto 140)	-569.927	-853
		Overført til drift (konto 203.6)	1.812.500	0
			<u>-1.426.628</u>	<u>-2.669</u>
416	31	Anden langfristet gæld		
		Lån individuelle moderniseringer	-4.011.147	-3.754
		Lån individuelle moderniseringer - udlignes	-164.125	-148
			<u>-4.175.272</u>	<u>-3.902</u>

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.

Afdeling 127 - Runddelen I+II
Noter til balancen
For perioden 01.07.2016 - 30.06.2017

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016/2017	Regnskab 2015/2016 (1.000 kr.)
419	32	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
		Varme	-969.875	-1.192
		Vand	-584.308	-618
		Antenne	-225.970	-214
			<u>-1.780.153</u>	<u>-2.023</u>
421	33	Skyldige omkostninger		
		Driftskreditorer	-937.177	-702
		YouSee - udløber 1/7 2020	-261.000	-601
		Øvrige	-16.494	-164
		Feriepengeforpligtelser	-161.555	-180
		Mellemregning indskud	-4.700	8
			<u>-1.380.926</u>	<u>-1.639</u>
423	34	Deposita og forudbetalt leje		
		Forudbetalt leje	0	-31
			<u>0</u>	<u>-31</u>
425	35	Afsluttede forbrugsregnskaber		
		Antenne	-3.834	0
			<u>-3.834</u>	<u>0</u>

Afdeling 127 - Runddelen I+II Boligforeningen VIBO

Ledelsens påtegning

København, den 26. oktober 2017

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 2016 – 30. juni 2017, 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 2017, samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017 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 god offentlig revisionskik, 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 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 god offentlig revisionsskik, 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 regnskabsbrugerne 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 god offentlig revisionsskik, 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-princippet 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 sparsommelighed

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; og at der er taget skyldigt hensyn til kravet om sparsommelighed ved forvaltningen af de midler og driften af afdelingen, der er omfattet af årsregnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som revision af sparsommeligheds-aspektet. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I relation til sparsommelighedsaspektet vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter sparsommelighed ved forvaltningen af de midler og driften af afdelingen, 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.

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

København, den 26. oktober 2017

Ri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
cvr-nr. 53 37 19 14

Lars Rasmussen
Statsautoriseret revisor

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:
