

Almene boligorganisationer

Regnskab for afdeling 127

Regnskabsperiode

01.07.2018 - 30.06.2019

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

01.07.2018 - 30.06.2019

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

01.07.2018 - 30.06.2019

Lejeoplysninger for boligen

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

Lejeforhøjelse:

Dato for forhøjelse:	01-07-2018
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 01.07.2018 - 30.06.2019

Konto	Note	Specifikation	Budget 2018/2019 ej revideret (1.000 kr.)	Resultatopgørelse Indeværende år 2018/2019	Budget 2019/2020 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	2.201	1.972.486	2.081
107	2	Vandafgift	50	23.273	30
109	3	Renovation	711	594.245	662
110		Forsikringer	329	269.770	358
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El til fællesarealer	213	230.416	220
		2. målerpasning m.v.	144	123.292	150
			<u>357</u>	<u>353.708</u>	<u>370</u>
112		Bidrag til boligorganisationen			
	4	1. Bidrag pr. lejemålsenhed	1.036	1.040.000	1.063
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	4.684	4.253.482	4.564
Variable udgifter					
114	5	Renholdelse	2.483	2.191.212	2.413
115	6	Almindelig vedligeholdelse	900	855.231	850
116	7	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser			
		1. Afholdte udgifter	3.201	3.509.526	3.376
		2. Heraf dækket af tidligere hensættelser	-3.201	-3.509.526	-3.376
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v. (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	395	157.880	370
		2. Heraf dækket af tidligere hensættelser	-395	-157.880	-370
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
118	8	Særlige aktiviteter			
		1. Drift af fællesvaskeri	114	52.519	93
		2. Andel af fællesfaciliteters drift	193	222.044	209
		3. Drift af møde- og selskabslokaler	22	13.970	12
			<u>329</u>	<u>288.533</u>	<u>314</u>
119	9	Diverse udgifter	407	515.628	181
119.9		Variable udgifter i alt	4.119	3.850.604	3.758

Afdeling 127 - Runddelen I+II
 Resultatopgørelse
 For perioden 01.07.2018 - 30.06.2019

Konto	Note	Specifikation	Budget 2018/2019 ej revideret (1.000 kr.)	Resultatopgørelse Indeværende år 2018/2019	Budget 2019/2020 ej revideret (1.000 kr.)
Henlæggelser					
120		10 Planlagt og periodisk vedligeholdelse	4.376	4.376.000	3.800
121		11 Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning	0	0	25
123		Tab ved fraflytninger	86	27.894	88
124.8		Henlæggelser i alt	4.462	4.403.894	3.913
124.9		Samlede ordinære udgifter	20.436	19.678.860	19.406
Ekstraordinære udgifter					
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.1)	1.259	555.100	1.260
		2. Renter m.v.	0	646.845	0
		3. Administrationsbidrag	0	57.186	0
			<u>1.259</u>	<u>1.259.131</u>	<u>1.260</u>
125		Ydelse vedr. lån til individuel modernisering			
		1. Afdrag - individuel modernisering	0	339.797	300
		2. Udlignes - individuel modernisering	0	-8.100	0
			<u>0</u>	<u>331.697</u>	<u>300</u>
130		1. Tab ved fraflytninger	0	27.114	0
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	0	-27.114	0
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
132		Ydelser vedr. driftsstøtte			
		12 5. Andre driftsstøttelån, hjemfaldslån	30	28.994	30
			<u>30</u>	<u>28.994</u>	<u>30</u>
134		13 Korrektion tidligere år	0	834.438	0
136		14 Andel i boligsocial helhedsplan	0	825.348	0
137		Ekstraordinære udgifter i alt	1.289	3.279.608	1.590
139		Udgifter i alt	21.725	22.958.468	20.996
140		Årets overskud, der anvendes til			
		1. Afvikling af underfinansiering	0	413.312	0
		2. Overført til opsamlet resultat	0	897.463	0
150		Udgifter og evt. overskud i alt	21.725	24.269.243	20.996

Afdeling 127 - Runddelen I+II
 Resultatopgørelse
 For perioden 01.07.2018 - 30.06.2019

Konto	Note	Specifikation	Budget 2018/2019 ej revideret (1.000 kr.)	Resultatopgørelse Indeværende år 2018/2019	Budget 2019/2020 ej revideret (1.000 kr.)
Indtægter					
Ordinære indtægter					
201		Boligafgifter og leje			
	15	1. Almene familieboliger	-19.365	-19.365.204	-19.365
		6. Kældre m.v.	0	-8.800	-7
		7. Garager	0	800	0
		1. individuelt moderniseringsleje	0	-331.697	-300
			<u>-19.365</u>	<u>-19.704.901</u>	<u>-19.672</u>
202	16	Renter	-151	-385.280	-159
203		Andre ordinære indtægter			
	4	1. Tilskud fra boligorganisationen	-159	-157.820	-163
		2. Drift af fællesvaskeri	-120	-118.004	-108
		3. Andel af parkeringslicenser	0	-10.300	0
		4. Drift af møde- og selskabslokaler	0	-25.000	0
		6. Overført fra opsamlet resultat	-1.426	-1.426.000	-390
			<u>-1.856</u>	<u>-2.122.404</u>	<u>-820</u>
203.9		Ordinære indtægter	-21.221	-21.827.305	-20.492
Ekstraordinære indtægter					
204	17	Driftsikring og anden løbende driftsstøtte	-504	-2.146.217	-504
206	18	Korrektion tidligere år	0	-295.722	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	-504	-2.441.939	-504
209		Indtægter i alt	-21.725	-24.269.244	-20.996
220		Indtægter og evt. underskud i alt	-21.725	-24.269.244	-20.996

Mindre afrundingsdifferencer kan forekomme

Afdeling 127 - Runddelen I+II

Balance

For perioden 01.07.2018 - 30.06.2019

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2018/2019	Regnskab 2017/2018 (1.000 kr.)
Aktiver				
Anlægsaktiver				
301	19	Ejendommens anskaffelsessum	137.502.604	137.503
		1. Kontantværdi 01.10.17	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		
	20	1. Forbedringsarbejder m.v.	16.072.132	16.627
	22	2. Forbedringsarbejder, antenneanlæg	760.500	1.081
	23	3. Individuelle forbedringer af enkelte lejemål	4.512.397	4.410
303.9		Forbedringsarbejder i alt	21.345.029	22.118
304		Andre anlægsaktiver		
	24	Andre driftsstøttelån, hjemfaldslån	312.121	337
304.9		Andre anlægsaktiver i alt	312.121	337
304.9		Anlægsaktiver i alt	215.953.742	216.752
Omsætningsaktiver				
305		Tilgodehavender		
	25	1. Leje incl. Varme	90.032	0
	26	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	1.604.994	1.823
	27	4. Fraflytninger, inkl. incasso	607.716	645
	28	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	83.642	40
		6. Andre debitorer	133.102	4
		7. Forudbetalte udgifter	182.734	929
			2.702.220	3.441
307		Likvide beholdninger		
		1. Kassebeholdning	17.754	0
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	16.089.147	15.861
309.9		Omsætningsaktiver i alt	18.809.121	19.302
310		Aktiver i alt	234.762.863	236.054

Afdeling 127 - Runddelen I+II
 Balance
 For perioden 01.07.2018 - 30.06.2019

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2018/2019	Regnskab 2017/2018 (1.000 kr.)
Passiver				
Henlæggelser (afdelingens opsparing)				
401	29	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	-8.037.172	-7.171
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	-2.560.209	-2.718
405	30	Tab ved fraflytninger	-86.840	-86
406	31	Andre henlæggelser	0	0
406.9		Henlæggelser i alt	-10.684.221	-9.975
407	32	Opsamlet resultat	-2.067.157	-2.596
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	-12.751.378	-12.571
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.	-18.713.664	-19.269
			-18.713.664	-19.269
414		Andre beboerindskud 2. Forhøjet indskud ved genudlejning	-1.362.962	-1.329
			-1.362.962	-1.329
415		Driftsstøttelån 5. Andre driftsstøttelån, hjemfaldslån	-312.121	-337
			-312.121	-337
416	33	Anden langfristet gæld	-4.600.680	-4.566
417		Langfristet gæld i alt	-219.286.019	-219.798

Afdeling 127 - Runddelen I+II

Balance

For perioden 01.07.2018 - 30.06.2019

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2018/2019	Regnskab 2017/2018 (1.000 kr.)
Kortfristet gæld				
419	34	Uafsluttede forbrugsregnskaber	-1.754.967	-1.799
421	35	Skyldige omkostninger	-873.724	-1.780
422		Mellemregning med fraflyttere	-71.348	-71
423	36	Deposita og forudbetalt leje m.v.	-25.427	-25
425	37	3. Afsluttede forbrugsregnskaber	0	-10
426		Kortfristet gæld i alt	-2.725.466	-3.686
430		Passiver i alt	-234.762.863	-236.054

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. 400.000, kr. 600.000, kr. 79.000.000, kr. 19.000.000.

Pantebrevet er ikke underpantsat.

Afdelingen har indgået lejeaftale med YouSee. Kontrakten kan opsiges med 12 mdr. varsel til du løb af et kvartal.

Afdeling 127 - Runddelen I+II

For perioden 01.07.2018 - 30.06.2019

Noter til resultatopgørelsen

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	Budget	Budget
			2018/2019	2018/2019	2019/2020
				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	23.273	50	30
			23.273	50	30
109	3	Renovation			
		Affaldsgebyr	568.565	691	617
		Container, vask af materiel, nye indsatser mv.	25.680	20	45
			594.245	711	662
		4 Bidrag til boligorganisationen			
112.1		Administrationsbidrag			
		1. Bidrag pr. lejemålsenhed	4.000		
			1.040.000	1.036	1.063
203.1		1. Tilskud fra boligorganisationen	-607	-159	-163
			882.180	877	900
114	5	Renholdelse			
		Bruttoløn ejendomsfunktionærer	1.693.639	1.884	1.809
		Trappevask, rengøring, m.v.	357.053	396	386
		Arbejdstøj, kurser, skadedyrsbekæmpelse m.v.	143.609	166	185
		Snebekæmpelse m.v.	0	7	7
		Grøn service	0	30	30
		Viderefakturering af løn	-3.089	0	-4
			2.191.212	2.483	2.413
115	6	Almindelig vedligeholdelse			
115.1		Terræn	89.810	900	850
115.2		Bygning, klimaskærm	118.498	0	0
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	378.567	0	0
115.5		Bygning, tekniske installationer	172.391	0	0
115.6		Materiel	95.965	0	0
			855.231	900	850

Afdeling 127 - Runddelen I+II

For perioden 01.07.2018 - 30.06.2019

Noter til resultatopgørelsen

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	Budget	Budget
			2018/2019	2018/2019	2019/2020
			ej revideret		ej revideret
			(1.000 kr.)		(1.000 kr.)
116		7 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser			
116.1		Terræn	707.645	3.201	3.376
116.2		Bygning, klimaskærm	409.998	0	0
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	1.305.855	0	0
116.4		Bygning, fælles indvendig	209.725	0	0
116.5		Bygning, tekniske installationer	876.303	0	0
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt	<u>3.509.526</u>	<u>3.201</u>	<u>3.376</u>
116.9		Dækket af tidligere hensættelser	<u>-3.509.526</u>	<u>-3.201</u>	<u>-3.376</u>
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
118		8 Særlige aktiviteter			
118.1		Drift af fællesvaskeri	52.519	114	93
118.2		Andel af fællesfaciliteters drift, ejendomskontor	222.044	193	209
118.3		Drift af møde- og selskabs/beboerlokale	13.970	22	12
			<u>288.533</u>	<u>329</u>	<u>314</u>
203.2		Indtægt fællesvaskeri	<u>-118.004</u>	<u>-120</u>	<u>-108</u>
			<u>-118.004</u>	<u>-120</u>	<u>-108</u>
			<u>170.529</u>	<u>209</u>	<u>206</u>
119		9 Diverse udgifter			
		BL kontingent	31.677	31	32
		Kontingent LLO	67.398	67	69
		Afdelingsønsker/sociale aktiviteter	371.250	251	40
		Beboermøder, afdelingsbestyrelse m.v.	38.000	48	40
		Diverse udgifter, konvertering af lån	7.303	10	0
			<u>515.628</u>	<u>407</u>	<u>181</u>

Afdeling 127 - Runddelen I+II

For perioden 01.07.2018 - 30.06.2019

Noter til resultatopgørelsen

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	Budget	Budget
			2018/2019	2018/2019 ej revideret	2019/2020 ej revideret
				(1.000 kr.)	(1.000 kr.)
120	10	Planlagt og periodisk vedligeholdelse			
		Henlæggelserne skal sikre en størst mulig udjævning af udgifter. Der henlægges i henhold til udarbejdet vedligeholdelsesplan			
		Henlæggelser kr. 206,81 pr. m2	2.950.000	2.950	3.800
		Ekstraordinær henlæggelse	1.426.000	1.426	0
			4.376.000	4.376	3.800
121	11	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning			
		Saldo, normalistsættelse primo	-2.718.089	0	0
		- anvendt i perioden	157.880	0	0
		I alt	-2.560.209		
		Forpligtelse, normalistsættelse ultimo	2.560.209	0	0
			0	0	25
			0	0	25
132		Ydelser vedrørende driftsstøtte			
132.5	12	Andre driftsstøttelån. Ydelse			
132.03		Nykredit, hjemfaldslån	28.994	30	30
			28.994	30	30
134	13	Korrektion tidligere år			
		Fælles vand år 2017/2018	17.222	0	0
		Tilskud fra VIBOs dispositionsfond - voldgiftssag	817.216	0	0
			834.438	0	0
136	14	Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.			
136.01		Helhedsplan - Udgifter	523.200	0	0
136.02		Helhedsplan - Årets overskud	302.148	0	0
			825.348	0	0
			825.348	0	0

Afdeling 127 - Runddelen I+II

For perioden 01.07.2018 - 30.06.2019

Noter til resultatopgørelsen

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	Budget	Budget
			2018/2019	2018/2019 ej revideret	2019/2020 ej revideret
				(1.000 kr.)	(1.000 kr.)
201	15	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>
202	16	Renter			
		Rente af mellemregning med boligorganisation	-373.226	-151	-154
		Andre renter, tidligere afskrevne fordringer/forlig	-12.054	0	-5
			<u>-385.280</u>	<u>-151</u>	<u>-159</u>
204	17	Driftsikring og anden løbende driftsstøtte			
		Afdelingens andel i boligsocial helhedsplan - Indtægter	-825.348	0	0
			<u>-825.348</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
		Tilskud fra VIBOs dispositionsfond - voldgiftssag	-817.216	0	0
		Huslejestøtte, 40% af låneydelsen ovf. fra disp.fonden	-503.653	-504	-504
			<u>-1.320.869</u>	<u>-504</u>	<u>-504</u>
			<u>-2.146.217</u>	<u>-504</u>	<u>-504</u>
206	18	Korrektion tidligere år			
		YouSee - kontrakt bindingsperiode	-261.000	0	0
		Indbetalt på tidligere afskrevet fordringer	-16.328	0	0
		Leje af kældrerum i perioden: 1/1 17 - 30/6 18	-3.600	0	0
		Regulering af fortorvsordning, tilbagebetaling	-12.697	0	0
		Servitut Metro udbetaling	-2.097	0	0
			<u>-295.722</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Afdeling 127 - Runddelen I+II
Noter til balancen
For perioden 01.07.2018 - 30.06.2019

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	Regnskab
			2018/2019	2017/2018
			(1.000 kr.)	
301	19	Ejendommens anskaffelsessum		
		Anskaffelsessum primo	137.502.604	137.503
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	<u>137.502.604</u>	<u>137.503</u>
303.1	20	Forbedringsarbejder, vinduer		
		Saldo primo	22.013.000	22.013
		Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>22.013.000</u>	<u>22.013</u>
		Indeksregulering primo	2.641.532	2.642
		Samlet indeksregulering ultimo	<u>2.641.532</u>	<u>2.642</u>
		Afdrag og afskrivninger primo	2.744.236	2.207
		Afdrag	555.100	537
		Afdrag og afskrivninger ultimo	<u>3.299.336</u>	<u>2.744</u>
		Bogført værdi ultimo	<u>16.072.132</u>	<u>16.627</u>
303.2	21	Bygningsrenovering, opstart helhedsplan		
		Saldo primo	0	0
		Tilgang i året	276.719	427
		Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>276.719</u>	<u>427</u>
		Afdrag og afskrivninger primo	0	0
		Dækket af dispositionsfonden	-276.719	-427
		Afdrag og afskrivninger ultimo	<u>-276.719</u>	<u>-427</u>
		Bogført værdi ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
	22	Antenneanlæg, ombygning af anlæg		
		Saldo primo	1.081.250	65
		Tilgang	612.063	1.016
		Afskriv anlæg	19.500	0
		Heraf dækkes via DV-plan kto. 116	500.000	0
		Heraf afvikles via kto. 140.2	413.313	0
		Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>760.500</u>	<u>1.081</u>
		Bogført værdi ultimo	<u>760.500</u>	<u>1.081</u>

Afdeling 127 - Runddelen I+II
Noter til balancen
For perioden 01.07.2018 - 30.06.2019

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2018/2019	Regnskab 2017/2018
			(1.000 kr.)	
303.3	23	Individuelle forbedringer af enkelte lejemål		
		Saldo primo	4.409.909	4.091
		Tilgang i året	434.185	699
		Regulering i året	0	80
		Ydelser/betalinger	331.697	300
		Saldo ultimo konto 303.5	<u>4.512.397</u>	<u>4.410</u>
304		Andre anlægsaktiver		
304.5	24	Andre driftsstøttelån		
		Nykredit, hjemfaldslån	649.000	649
		Afskrivning hjemfaldslån	-336.879	-312
			<u>312.121</u>	<u>337</u>
305.1	25	Tilgodehavende leje incl. Varme		
		Tilgodehavender hos enkeltpersoner	90.032	0
			<u>90.032</u>	<u>0</u>
305.3	26	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
		Varme	830.696	945
		Vand	622.274	610
		Antenne	152.024	268
			<u>1.604.994</u>	<u>1.823</u>
305.4	27	Fraflytninger		
		Tilgodehavender hos enkeltpersoner	607.716	645
			<u>607.716</u>	<u>645</u>
		Heraf til inkasso	507.678	282
305.5	28	Afsluttede forbrugsregnskaber		
		Varme	65.755	7
		Vand	16.036	32
		Antenne	1.851	1
			<u>83.642</u>	<u>40</u>
401	29	Planlagt periodisk vedligeholdelse og fornyelse		
		Saldo primo	-7.170.698	-5.891
		Forbrugt i året (kt. 116.2)	3.509.526	1.773
		Årets henlæggelser (kt. 120)	-4.376.000	-3.053
			<u>-8.037.172</u>	<u>-7.171</u>
405	30	Tab ved fraflytninger		
		Saldo primo	-86.060	-84
		Forbrugt i året (kt. 130.2)	27.114	0
		Årets henlæggelser (kt. 123)	-27.894	-2
			<u>-86.840</u>	<u>-86</u>

Afdeling 127 - Runddelen I+II
Noter til balancen
For perioden 01.07.2018 - 30.06.2019

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2018/2019	Regnskab 2017/2018
			(1.000 kr.)	
406	31	Andre henlæggelser		
		Andel i boligsocial helhedsplan		
		Helhedsplan - Årets resultat	302.148	0
		Dækket af reguleringskonto	-302.148	0
			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	32	Resultatkonto		
		Saldo primo	-2.595.694	-1.427
		Årets overskud (konto 140)	-897.463	-1.169
		Overført til drift (konto 203.6)	1.426.000	0
			-2.067.157	-2.596
416	33	Anden langfristet gæld		
		Lån individuelle moderniseringer	-4.452.493	-4.410
		Lån individuelle moderniseringer - udlignes	-148.187	-156
			-4.600.680	-4.566
419	34	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
		Varme	-981.489	-957
		Vand	-631.155	-586
		Antenne	-142.323	-257
			-1.754.967	-1.799
421	35	Skyldige omkostninger		
		Driftskreditorer	-638.773	-1.324
		Afsætning, kontraktlige forpligtelser m. YouSee	0	-261
		Øvrige, E-driftsjournal, K.K Børneinstitution	-64.174	-6
		Feriepengeforpligtelser	-170.777	-185
		Mellemregning indskud	0	-5
			-873.724	-1.780
423	36	Deposita og forudbetalt leje		
		Deposita carporte/p-licenser	-500	0
		Forudbetalt leje	-24.927	-25
			-25.427	-25
425	37	Afsluttede forbrugsregnskaber		
		Vand	0	-10
			0	-10

Afdeling 127 - Runddelen I+II
Boligforeningen VIBO

Ledelsens påtegning

København, den 24. oktober 2019

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 2018 – 30. juni 2019, 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 boligafdelingens aktiver, passiver og økonomiske stilling pr. 30. juni 2019, samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 – 30. juni 2019 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 fejlinformation, 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 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 regnskabsprincippet 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 skyldige 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 for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter 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 24. oktober 2019

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:
