

Boligorganisation		Afdeling		Tilsynsførende kommune	
LBF-nr.: 0146		LBF-nr.: 001		Kommunenr.: 227	
Navn - adresse: Boligforeningen VIBO Sankt Peders Stræde 49A 1453 København K		Navn - adresse: 101, Nivåhøj I Islandshøjparken 17-53, 18-52 2990 Nivå		Navn - adresse: Fredensborg Kommune Egevangen 3B 2980 Kokkedal	
Telefon: 3342 0000		Telefon:		Telefon: 72565000	
Fax:		Fax:		Fax:	
E-postadresse: vibo@vibo.dk		E-postadresse:		E-postadresse: borgerservice@fredensborg.dk	
Hjemmeside: www.vibo.dk		Hjemmeside:			
CVR-nr.: 36511710		CVR-nr.:			
		Status:	1 - Almindeligt driftsregnskab		

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m ²	Antal lejemål	á lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		29.429	384	1	384
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger				1	
1) Boligoplysninger, i alt		29.429	384	1	384
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	1.374	37		
	2	6.223	108		
	3	19.440	216		
	4	2.392	23		
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken		27	1		
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål			1	1 pr. påbeg. 60 m ²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m ²	
4) Garager/carporte				1/5	
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		29.429	385		384

Matrikel nr. og tekst	8 br, 8 cl, Niverød by, Karlebo
BBR-ejendomsnummer	1488

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses- dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	384	29.456		01-11-1975
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²		
Boliger i etagebyggeri	384	29.429		
Boliger i tæt/lavt byggeri				

Beboerfaciliteter og installationer					
Beboerhus	Nej	Vaskeinstallation, fælles	Ja	Fjernvarme	Ja
Særskilte selskabs- mødelokale	Ja	Vaskemaskine i de enkelte boliger	Nej	Centralvarme, eget anlæg. Fast brændsel/olie	Nej
Vandmåling, individuel	Ja	Tostrengt vandsystem (rent/gråt)	Nej	Centralvarme, eget anlæg. Naturgas	Nej
Vandmåling, kollektiv	Nej	Regnvand, nedsivningsanlæg	Nej	Ovne	Nej
Varmemåling, individuel	Ja	Regnvand, genanvendelse	Nej	Elpaneler	Nej
Varmemåling, kollektiv	Nej	Spildevand, rodzoneanlæg	Nej	Solvarmeanlæg	Nej
El-måling, individuel	Ja	Spildevand, bioværk	Nej	Varmepumpeanlæg	Nej
El-måling, kollektiv	Nej	Kildesortering af affald, inde i boligen	Nej	Biogasanlæg	Nej
		Kildesortering af affald, uden for boligen	Nej		

Lejeoplysninger for boligen:

Leje pr.m² bruttoareal på balancetidspunktet:

811,21

Dato for lejeforhøjelse:

01-07-2017

Forhøjelse pr. m² i kr.:

Forhøjelse pr. m² i %:

Forhøjelse i alt på årsbasis:

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
RESULTATOPGØRELSE					
UDGIFTER					
ORDINÆR DRIFT					
105.9	*	Nettokapitaludgifter (Beboerbetaling)	2.746.179	2.689	2.742
OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER					
106		Ejendomsskat	482.329	563	508
107	*	Vandafgift	158.415	61	85
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	704.376	739	731
110		Forsikringer	498.233	470	472
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	835.150	1.003	1.001
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	118.492	118	116
		Konto 111 i alt	953.642	1.121	1.117
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	1.475.712	1.271	1.531
		2. Dispositionsfond			
		3. Arbejdskapitalen			
		Konto 112 i alt	1.475.712	1.271	1.531
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indskud			
		2. G-indskud			
		Konto 113 i alt			
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	4.272.707	4.225	4.444
VARIABLE UDGIFTER					
114	*	Renholdelse	3.089.919	3.180	3.365
115	*	Almindelig vedligeholdelse	865.942	1.100	1.100
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	2.484.255	4.016	3.501
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	2.484.255	4.016	3.501
		Konto 116 i alt			
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	786.263		1.150

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	786.263		1.150
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri	280.142	305	297
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift	325.194	377	353
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler	88.913	165	230
		Konto 118 i alt	694.249	847	880
119	*	Diverse udgifter	325.599	400	384
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	4.975.709	5.527	5.729
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	3.450.000	3.450	7.021
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	1.826.000	1.826	1.150
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	124.000	124	127
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	5.400.000	5.400	8.298
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	17.394.595	17.841	21.213
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	278.671		517
		2. Renter m.v.			
		3. Administrationsbidrag			
		4. Heraf dækket ved løbende offentlig tilskud			
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 125 i alt	278.671		517
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)			
		2. Fraflyttede lejes godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)			
		Konto 126 i alt			
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)	3.764.569	4.155	6.241
		2. Renter m.v.	2.015.748	2.100	

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		3. Administrationsbidrag	356.722	357	
		4. Overskydende beboerbetaling til LBF			
		5. Ydelsesstøtte fra LBF			
		6. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 127 i alt	6.137.039	6.612	6.241
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	6.103		
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	6.103		
		Konto 129 i alt			
130		1. Tab ved fraflytninger	509.803		
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	123.648		
		3. Dækket af dispositionsfonden	386.155		
		Konto 130 i alt			
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen			
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelse			
		3. Diverse renter			
		Konto 131 i alt			
132		Ydelser vedr. driftsstøtte:			
	*	1. Driftstabslån	607.262	3.907	
	*	2. Midlertidige driftslån			
	*	3. Beboerindskudslån			
	*	4. Særstøttelån			
	*	5. Andre driftsstøttelån			
		Konto 132 i alt	607.262	3.907	
133		Afvikling af:			
		1. Underskud fra tidligere år (konto 407.1)			
		2. Underfinansiering (konto 411/412)			
		Konto 133 i alt			
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	28.394		
135		Godtgørelse fra fraflyttede lejere:			
		1. Udbetalt godtgørelse			
		2. Heraf overført til afvikling ved huslejeforhøjelse (konto 303.3)			
		Konto 135 i alt			
136	*	Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.	1.481.557		

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	8.532.923	10.519	6.758
139		UDGIFTER I ALT	25.927.518	28.360	27.971
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat	6.893.841		
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	32.821.359	28.360	27.971

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
INDTÆGTER					
ORDINÆRE INDTÆGTER					
201		Boligafgifter og leje:			
		1. Almene familieboliger	24.116.255	23.836	23.836
		2. Almene ungdomsboliger			
		3. Almene ældreboliger			
		4. Erhverv	35.628	36	36
		5. Institutioner			
		6. Kældre m.v.			
		7. Garager/Carporte			
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål			
		9. - Merleje			
		Lejeindtægter i alt	24.151.883	23.872	23.872
202	*	Renter	519.666	321	332
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen	204.672		234
		2. Drift af fællesvaskeri	258.877	277	266
		3. Andel af fællesfaciliteters drift			
		4. Drift af møde- og selskabslokaler			
		5. Indeksoverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat	3.450.000	3.450	2.973
		ORDINÆRE INDTÆGTER	28.585.098	27.920	27.677
EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER					
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte	3.588.237	440	294
205		Ydelser vedr. beboerindskudslån			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	648.024		
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemål			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	4.236.261	440	294
209		INDTÆGTER I ALT	32.821.359	28.360	27.971
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)			
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	32.821.359	28.360	27.971

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	30-06-2018	
		AKTIVER		
		ANLÆGSAKTIVER		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	119.640.024	119.640
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	01-10-2016	
		1. Kontant ejendomsværdi	207.000.000	
		2. Heraf grundværdi	19.567.100	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	20.416.664	20.417
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	140.056.688	140.057
303		Forbedringsarbejder		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	20.893.425	5.877
	*	2. Bygningsrenovering m.v	127.027.132	130.792
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	4.411.997	3.623
304		Andre anlægsaktiver:		
	*	1. Driftstabslån	4.123.316	4.123
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		
	*	4. Særstøttelån	32.819.900	26.246
	*	5. Andre driftsstøttelån		
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT	329.332.458	310.718
		OMSÆTNINGSAKTIVER		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme		
		2. Beboerindskud		
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	2.569.539	2.478
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso	1.456.468	1.739
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	56.569	63
		6. Andre debitorer	71.599	19
		7. Forudbetalte udgifter	5.938	129
		8. Prioritetsydelse		
		Konto 305 i alt	4.160.113	4.428
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning		
307		Likvide beholdninger:		
		1. Kassebeholdning	6.000	5
		2. Bank- og depotbeholdning		

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	26.258.647	36.994
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	30.424.760	41.427
310		AKTIVER I ALT	359.757.218	352.145

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
PASSIVER				
HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	16.188.590	15.223
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	3.262.850	2.223
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	124.000	124
406	*	Andre henlæggelser	26.210.108	26.210
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	45.785.548	43.780
407	*	Opsamlet resultat	9.766.593	6.322
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	55.552.141	50.102
LANGFRISTET GÆLD				
FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Landsbyggefond	880.393	1.015
		Panthaver Nykredit	29.442.662	33.232
Konto 408 i alt			30.323.055	34.247
409		Beboerindskud	2.412.900	2.413
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	107.320.734	103.397
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	140.056.689	140.057
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.		
		2. Bygningsrenovering m.v.	112.575.611	116.340
		Konto 413 i alt	112.575.611	116.340
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	2.991.285	2.891
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt	2.991.285	2.891
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån	22.405.500	10.835
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		4. Særstøttelån	13.158.792	17.724
		5. Andre driftsstøttelån		
		Konto 415 i alt	35.564.292	28.559
416	*	Anden langfristet gæld	5.957.446	5.607
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	297.145.323	293.454
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	2.600.408	2.954
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelse		
421	*	Skyldige omkostninger	4.361.915	5.441
422		Mellemregning med fraflyttere	84.497	53
423	*	Deposita og forudbetalt leje	10.148	117
424		Banklån		
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefonden)		
		2. Reguleringskonto		
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber	2.786	26
		4. Kursreguleringskonto		
		Anden kortfristet gæld i alt	2.786	26
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	7.059.754	8.591
430		PASSIVER I ALT	359.757.218	352.147
		Eventualforpligtelser:		

Afdelingen er omfattet af en boligsocial helhedsplan som omfatter flere almene boligorganisationer. Boligforeningen VIBO deltager helhedsplanen med afdeling 101, 102 og 103. 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 NIVÅ NU.

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
FASTE NOTER					
NETTOKAPITALUDGIFTER, BEBOERBETALING					
Prioritering ved nominallån					
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)			
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v. og eventuel periodiseringsudgift o.lign., men excl. morarenter)			
101.3		Administrationsbidrag			
101.4		Overskydende beboerbetalning til staten			
102.1		- Rentesikring fra staten			
102.2		- Ydelsessikring fra staten	707.051		
102.3		- Ydelsesstøtte fra staten			
102.4		- Ungdomsboligbidrag			
103		- Kreditforeningsoverskud anvendt til nedskrivning af prioritetsgæld			
105.1		Ydelser og beboerbetalning vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond			
105.2		Andel til Landsbyggefonden			
105.3		Andel til Nybyggerifonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetalning)	-707.051		
Prioritering ved indeksslån:					
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	3.924.159	2.689	2.742
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v., men excl. morarenter)	616.912		
101.3		Administrationsbidrag	236.350		
104.1		- Afdragsbidrag			
104.2		- Rentebidrag			
104.3		- Ydelsesstøtte	1.324.191		
104.4		- Ungdomsboligbidrag			
105.1		Ydelser vedr. afviklede prioriteter m.v. eller omprioritering			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond			
105.2		Andel til Landsbyggefonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetalning)	3.453.230	2.689	2.742
		Nettokapitaludgifter i alt	2.746.179	2.689	2.742
107		VANDAFGIFT			
		Vandafgift	158.415	61	85
		Konto 107 i alt	158.415	61	85

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
109		RENOVATION			
		Dagrenovationstømning, storskrald mv.	702.732	734	727
		Container, erhvervsgebyr mv.	1.644	5	4
		Konto 109 i alt	704.376	739	731
112.1		ADMINISTRATIONS BIDRAG			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	1.475.712	1.271	1.531
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelse, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	1.475.712	1.271	1.531
114		RENHOLDELSE			
		Bruttoløn ejendomsfunktionærer	2.513.966	2.713	2.762
		Trappevask, rengøring, vaskeri mv	378.070	327	374
		Arbejdstøj, kurser, skadedyrskæmpelse	186.202	120	214
		Snebekæmpelse m.v.	11.681	20	15
		Konto 114 i alt	3.089.919	3.180	3.365
115		ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE			
115.1		Terræn	10.384	1.100	1.100
115.2		Bygning, klimaskærm	42.003		
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	329.734		
115.4		Bygning, fælles indvendig			
115.5		Bygning, tekniske installationer	310.925		
115.6		Materiel	172.896		
		Konto 115 i alt	865.942	1.100	1.100
116		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
116.1		Terræn	1.225	4.016	3.501
116.2		Bygning, klimaskærm	214.448		
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	1.041.276		
116.4		Bygning, fælles indvendig	354.508		
116.5		Bygning, tekniske installationer	872.798		
116.6		Materiel			
		Konto 116 i alt	2.484.255	4.016	3.501
118		SÆRLIGE AKTIVITETER			
118.1		DRIFT AF FÆLLESVASKERI			

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Drift fællesvaskeri	280.142	305	297
		Konto 118.1 i alt	280.142	305	297
118.2		ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT			
		Andel af fællesfaciliteters drift	325.194	377	353
		Konto 118.2 i alt	325.194	377	353
118.3		DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER			
		Drift af møde- og selskabslokaler	88.913	165	230
		Konto 118.3 i alt	88.913	165	230
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt	694.249	847	880
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)	258.877	277	266
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)			
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)			
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt	435.372	570	614
119		DIVERSE UDGIFTER			
		Kontingent BL	45.274	45	45
		Konsulentassistance	11.925	10	10
		Afdelingsønsker/sociale aktiviteter	185.361	200	200
		Beboermøder, afdelingsbestyrelse m.v.	80.975	115	114
		Diverse udgifter	2.064	30	15
		Konto 119 i alt	325.599	400	384
120		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2	117,12		
		Samlet henlæggelse i alt	3.450.000	3.450	7.021
		Hovedstandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	3.450.000	3.450	7.021

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
121		ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, A-ORDNING			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
122		ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, B-ORDNING			
122.1		Fælleskonto. Beløb pr. m2			
122.2		Indvendig vedligeholdelse. Beløb pr. m2			
124		ANDRE HENLÆGGELSER			
		Konto 124 i alt			
132		YDELSER VEDR. DRIFTSSTØTTE			
132.1		Driftstabslån. Ydelser til:			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut	607.262	3.907	
		Driftstabslån i alt	607.262	3.907	
132.2		Midlertidige driftslån. Ydelser til:			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Midlertidige driftslån i alt			
132.3		Beboerindskudslån. Ydelser til:			
		Landsbyggefonden			
		Beboerindskudslån i alt			
132.4		Særstøttelån. Ydelser til:			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Staten			
		Særstøttelån i alt			
132.5		Andre driftsstøttelån. Ydelser til:			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Andre driftsstøttelån i alt			
134		KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR			
		Udendørsbelysning	28.394		
		Konto 134 i alt	28.394		

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
136		BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.			
		Beboerrådgivere	1.481.557		
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt	1.481.557		
202		RENTER			
		Renter af mellemregning med boligorganisation	498.842	321	332
		Andre renter, indgået forlig	20.824		
		Konto 202 i alt	519.666	321	332
204		DRIFTSSIKRING, HUSLEJESIKRING OG ANDRE TILSKUD MV.			
		Tilskud til beboerrådgiver	1.481.557		
		Tilskud til sociale viceværter			
		Huslejesikring			
		Driftssikring			
		Tilskud til energihandlingsplaner m.v.			
		Driftsstøttelån, JC. 01.019/J.nr.2125	1.667.000		
		Huslejebidrag JH. 01.055/J.nr.2479	439.680	440	294
		Konto 204 i alt	3.588.237	440	294
206		KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR			
		Indbetalt på tidligere afskrevne fordringer	40.762		
		Afdrag særstøttelån, Nykredit	607.262		
		Konto 206 i alt	648.024		

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
NOTER TIL STATUS				
301		EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM		
		Anskaffelsessum primo	119.640.024	119.640
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	119.640.024	119.640
303.1		FORBEDRINGSARBEJDER M.V.		
		Saldo primo	5.877.442	1.149
		+ Forbedringsarbejder i året	15.015.983	4.728
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	20.893.425	5.877
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo		
		Afdrag		
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo		
		Bogført værdi ultimo	20.893.425	5.877
303.2		BYGNINGSRENOVERING M.V.		
		Saldo primo	186.092.568	186.093
		+ Renoveringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	186.092.568	186.093
		Indeksregulering primo	8.822.414	8.822
		+ indeksregulering i året		
		Indeksregulering ultimo	8.822.414	8.822
		Afdrag og afskrivning primo	64.123.281	61.549
		Afdrag	3.764.569	2.574
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo	67.887.850	64.123
		Bogført værdi ultimo	127.027.132	130.792
303.3		GODTGJORTE FORBEDRINGER AF ENKELTE LEJEMÅL		
		Saldo primo	3.623.426	3.172
		+ Godtgørelser i året	1.068.670	685

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		+ Rentetilskrivning i året		
		- Afskrivning	280.099	234
		Saldo ultimo konto 303.3	4.411.997	3.623
304		ANDRE ANLÆGSAKTIVER		
304.1		DRIFTSTABSLÅN		
		Landsbyggefonden	2.450.000	2.450
		Nykredit	1.673.316	1.673
		Konto 304.1 i alt ultimo	4.123.316	4.123
304.2		MIDLERTIDIGE DRIFTSLÅN		
		Konto 304.2 i alt ultimo		
304.3		BEBOERINDSKUDSLÅN		
		Konto 304.3 i alt ultimo		
304.4		SÆRSTØTTELÅN		
		Landsbyggefonden, Kapitaltilførsel	9.035.476	13.600
		Karlebo Kommune, Kapitaltilførsel	1.378.924	1.810
		Landsbyggefonden, driftslån	22.405.500	10.836
		Konto 304.4 i alt ultimo	32.819.900	26.246
304.5		ANDRE DRIFTSSTØTTELÅN		
		Konto 304.5 i alt ultimo		
305.1		TILGODEHAVENDE LEJE INCL. VARME		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner		
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.1 i alt		
305.3		UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	1.282.680	1.271
		El		
		Vand	945.921	907
		Maskiner		
		Antenne	340.938	300
		Varekøb		
		Konto 305.3 i alt	2.569.539	2.478
305.4		FRAFLYTNINGER		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	1.456.468	1.739
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt	1.456.468	1.739

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Heraf til inkasso	986.123	1.303
305.5		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	4.949	
		El		
		Vand	51.620	63
		Antenne		
		Konto 305.5 i alt	56.569	63
306		VÆRDIPAPIRER		
		Hvilke værdipapirer:		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- opskrivninger på afhændede aktiver		
		+ opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Samlede nedskrivninger primo		
		- nedskrivninger på afhændede aktiver		
		+ nedskrivninger i året		
		Samlede nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
401		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER		
		Saldo primo	15.222.845	11.452
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	2.484.255	2.896
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	3.450.000	6.667
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)		
		Saldo ultimo konto 401	16.188.590	15.223
405		TAB VED FRAFLYTNING		
		Saldo primo	123.648	2.026
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	123.648	2.025
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	124.000	123
		Saldo ultimo	124.000	124
406		ANDRE HENLÆGGELSER		
		Saldo primo	26.210.108	26.376

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		- Forbrugt i året	87.045	341
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)	87.045	175
		Saldo ultimo	26.210.108	26.210
407		OPSAMLET RESULTAT		
1.		Saldo primo	6.322.752	10.632
		- Årets underskud (konto 210)		4.310
		+ Årets overskud (konto 140)	6.893.841	
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)	3.450.000	
		Saldo ultimo	9.766.593	6.322
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	9.766.593	6.322
2.b.		Driftstabslån ydet af Kommunen		
		Driftstabslån ydet af realkreditinstitut		
		Driftstabslån ydet af Landsbyggefonden		
416		ANDEN LANGFRISTET GÆLD		
		Lån individuelle moderniseringer	4.472.205	3.550
		Lån individuelle moderniseringer - udlignes	106.317	247
		Særstøttelån	1.378.924	1.810
		Konto 416 i alt	5.957.446	5.607
419		UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	1.287.796	1.711
		El		
		Vand	987.746	948
		Antenne	324.866	295
		Konto 419 i alt	2.600.408	2.954
421		SKYLDIGE OMKOSTNINGER		
		Driftskreditorer	1.049.782	1.508
		Byggecreditorer og afsætning	670.115	688
		Særstøttelån	2.235.476	2.843
		Ydelsessikring år 13/14	196.265	196
		Feriepengeforpligtelser	210.277	206
		Konto 421 i alt	4.361.915	5.441

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
423		DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE		
		Forudbetalt leje	10.148	117
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		
		Depositum		
		Forudbetalinger i alt	10.148	117
425		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme		21
		El		
		Vand	499	
		Antenne	2.287	5
		Konto 425 i alt	2.786	26

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Godkendt
By for underskrift	København
Dato for underskrift	23-10-2018
Underskrift (sign)	Kaare Vestermann, Anne-Merethe Bryder

REVISORS PÅTEGNING

Påtegning

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 101 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.

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 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.

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

By for underskrift	København
Dato for underskrift	23-10-2018
Underskrift/-er (sign)	Lars Rasmussen Statsautoriseret revisor

AFDELINGSMØDETS PÅTEGNING Afdelingsbestyrelsens underskrifter. Foranstående årsregnskab har været forelagt på afdelingsmøde til godkendelse.

Påtegning	Godkendt
By for underskrift	København
Dato for underskrift	23-10-2018
Underskrift/-er (sign)	Omar Saad

BESTYRELSENS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Påtegning	Godkendt
By for underskrift	København
Dato for underskrift	23-10-2018
Underskrift/-er (sign)	Jackie Lauridsen, bestyrelsesformand

ØVERSTE MYNDIGHEDS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse.

Påtegning	Godkendt
By for underskrift	København
Dato for underskrift	29-11-2018
Underskrift/-er (sign)	Underskrevet