

Boligorganisation		Afdeling		Tilsynsførende kommune	
LBF-nr.: 0146		LBF-nr.: 003		Kommunenr.: 210	
Navn - adresse: Boligforeningen VIBO Sankt Peders Stræde 49A 1453 København K		Navn - adresse: 103, Nivåhøj III Nivåhøj 69-79 2990 Nivå		Navn - adresse: Fredensborg Kommune Egevangen 3 B 2980 Kokkedal	
Telefon: 3342 0000		Telefon:		Telefon: 72 56 50 00	
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		13.740	184	1	184
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger				1	
1) Boligoplysninger, i alt		13.740	184	1	184
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	659	18		
	2	3.142	50		
	3	3.260	45		
	4	6.673	71		
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken			4		
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m ²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m ²	
4) Garager/carporte		330	33	1/5	7
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		14.070	217		191

Matrikel nr. og tekst	1 gf, Niverød by, Karlebo1 gf, Niverød by, Karlebo
BBR-ejendomsnummer	11922 11922

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	191	14.162		01-04-1983
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²		
Boliger i etagebyggeri	184	13.740		
Boliger i tæt/lavt byggeri				

Beboerfaciliteter og installationer					
Beboerhus	Ja	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	Nej	Regnvand, genanvendelse	Nej	Elpaneler	Nej
Varmemåling, kollektiv	Ja	Spildevand, rodzoneanlæg	Nej	Solvarmeanlæg	Nej
El-måling, individuel	Ja	Spildevand, bioværk	Nej	Varmepumpeanlæg	Nej
El-måling, kollektiv	Nej	Kildesortering af affald, inde i boligen	Ja	Biogasanlæg	Nej
		Kildesortering af affald, uden for boligen	Nej		

Lejeoplysninger for boligen:

Leje pr.m² bruttoareal på balancetidspunktet:

904,9

Dato for lejeforhøjelse:

01-07-2017

Forhøjelse pr. m² i kr.:

9,02

Forhøjelse pr. m² i %:

1

Forhøjelse i alt på årsbasis:

123.100

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)	3.687.062	3.699	3.709
OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER					
106		Ejendomsskatter	283.655	331	303
107	*	Vandafgift		15	20
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	340.184	362	356
110		Forsikringer	202.920	225	240
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	139.631	154	242
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	34.403	39	38
		Konto 111 i alt	174.034	193	280
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	723.612	609	744
		2. Dispositionsfond			
		3. Arbejdskapitalen			
		Konto 112 i alt	723.612	609	744
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	1.724.405	1.735	1.943
VARIABLE UDGIFTER					
114	*	Renholdelse	1.465.112	1.472	1.481
115	*	Almindelig vedligeholdelse	407.415	500	500
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	501.285	2.548	5.363
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	501.285	2.548	5.363
		Konto 116 i alt			
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	405.505		539

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	405.505		539
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri	103.291	144	113
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift	580.195	514	511
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler	97.321	13	150
		Konto 118 i alt	780.807	671	774
119	*	Diverse udgifter	227.224	188	178
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	2.880.558	2.831	2.933
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	1.666.000	1.666	3.475
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	753.000	753	516
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)		59	63
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	2.419.000	2.478	4.054
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	10.711.025	10.743	12.639
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	259.200		
		2. Renter m.v.			
		3. Administrationsbidrag			
		4. Heraf dækket ved løbende offentlig tilskud			
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 125 i alt	259.200		
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)	70.000	70	
		2. Fraflyttede lejerers godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)			
		Konto 126 i alt	70.000	70	
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)	1.858.032	2.274	2.279
		2. Renter m.v.	420.459		

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		3. Administrationsbidrag	159.060		
		4. Overskydende beboerbetaling til LBF			
		5. Ydelsesstøtte fra LBF	178.240		
		6. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 127 i alt	2.259.311	2.274	2.279
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	1.060		
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	1.060		
		Konto 129 i alt			
130		1. Tab ved fraflytninger	73.416		
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	62.266		
		3. Dækket af dispositionsfonden	11.150		
		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			
	*	2. Midlertidige driftslån			
	*	3. Beboerindskudslån			
	*	4. Særstøttelån			123
	*	5. Andre driftsstøttelån			
		Konto 132 i alt			123
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	229.668		
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.	710.213		

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	3.528.392	2.344	2.402
139		UDGIFTER I ALT	14.239.417	13.087	15.041
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat	584.067		
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	14.823.484	13.087	15.041

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	12.428.568	12.429	12.553
		2. Almene ungdomsboliger			
		3. Almene ældreboliger			
		4. Erhverv			
		5. Institutioner			
		6. Kældre m.v.			
		7. Garager/Carporte			
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål	259.200		
		9. - Merleje			
		Lejeindtægter i alt	12.687.768	12.429	12.553
202	*	Renter	200.159	61	59
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen	98.072		112
		2. Drift af fællesvaskeri	155.438	165	145
		3. Andel af fællesfaciliteters drift	254.659	293	232
		4. Drift af møde- og selskabslokaler			
		5. Indeksoverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat	139.000	139	1.784
		ORDINÆRE INDTÆGTER	13.535.096	13.087	14.885
EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER					
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte	934.663		156
205		Ydelser vedr. beboerindskudslån			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	353.728		
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemål			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	1.288.391		156
209		INDTÆGTER I ALT	14.823.487	13.087	15.041
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)			
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	14.823.487	13.087	15.041

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	30-06-2018	
		AKTIVER		
		ANLÆGSAKTIVER		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	130.045.312	130.045
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	01-10-2016	
		1. Kontant ejendomsværdi	109.000.000	
		2. Heraf grundværdi	10.059.700	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	29.135.280	29.135
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	159.180.592	159.181
303		Forbedringsarbejder		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.		70
	*	2. Bygningsrenovering m.v	51.318.297	53.176
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	3.414.558	3.081
304		Andre anlægsaktiver:		
	*	1. Driftstabslån	402.400	402
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)	12.678.350	12.454
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		
	*	4. Særstøttelån	2.400.000	2.400
	*	5. Andre driftsstøttelån		
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT	229.394.197	230.764
		OMSÆTNINGSAKTIVER		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme		30
		2. Beboerindskud		
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	1.496.662	1.017
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso	294.534	362
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	16.652	55
		6. Andre debitorer	154.218	162
		7. Forudbetalte udgifter		
		8. Prioritetsydelse		
		Konto 305 i alt	1.962.066	1.626
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning		
307		Likvide beholdninger:		
		1. Kassebeholdning		
		2. Bank- og depotbeholdning		

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	11.570.450	10.726
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	13.532.516	12.352
310		AKTIVER I ALT	242.926.713	243.116

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
PASSIVER				
HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	6.724.941	5.560
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	1.172.661	825
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	713.141	775
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	8.610.743	7.161
407	*	Opsamlet resultat	2.368.394	1.923
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	10.979.137	9.084
LANGFRISTET GÆLD				
FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Landsbyggefonden	18.996.972	18.997
		Nykredit	33.474.134	37.795
Konto 408 i alt			52.471.106	56.792
409		Beboerindskud	1.640.700	1.641
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	105.068.786	100.748
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	159.180.592	159.181
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.		
		2. Bygningsrenovering m.v.	51.318.296	53.176
		Konto 413 i alt	51.318.296	53.176
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	864.840	790
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt	864.840	790
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån		
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)	12.678.350	12.454
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		4. Særstøttelån	2.400.000	2.400
		5. Andre driftsstøttelån	402.400	402
		Konto 415 i alt	15.480.750	15.256
416	*	Anden langfristet gæld	3.497.829	3.261
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	230.342.307	231.664
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	1.174.393	1.118
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelse		
421	*	Skyldige omkostninger	333.231	900
422		Mellemregning med fraflyttere		36
423	*	Deposita og forudbetalt leje	95.396	84
424		Banklån		
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefonden)		
		2. Reguleringskonto		
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber	2.246	231
		4. Kursreguleringskonto		
		Anden kortfristet gæld i alt	2.246	231
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	1.605.266	2.369
430		PASSIVER I ALT	242.926.710	243.117
		Eventualforpligtelser:		

Afdelingen er omfattet af en boligsocial helhedsplan, som omfatter flere almene boligafdelinger under flere almene boligorganisationer. Boligforeningen VIBO deltager i 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. almenboliglovgens §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)	4.310.315	3.699	3.709
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v. og eventuel periodiseringsudgift o.lign., men excl. morarenter)	590.546		
101.3		Administrationsbidrag	265.320		
101.4		Overskydende beboerbetalning til staten			
102.1		- Rentesikring fra staten			
102.2		- Ydelsessikring fra staten			
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)	5.166.181	3.699	3.709
Prioritering ved indeksslån:					
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	10.417		
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v., men excl. morarenter)	9.948		
101.3		Administrationsbidrag	687		
104.1		- Afdragsbidrag	644.400		
104.2		- Rentebidrag	855.771		
104.3		- Ydelsesstøtte			
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)	-1.479.119		
		Nettokapitaludgifter i alt	3.687.062	3.699	3.709
107		VANDAFGIFT			
		vandafgift		15	20
Konto 107 i alt				15	20

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
109		RENOVATION			
		Offentlig	340.184	358	356
		Container		4	
		Konto 109 i alt	340.184	362	356
112.1		ADMINISTRATIONS BIDRAG			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	723.612	609	744
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelse, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	723.612	609	744
114		RENHOLDELSE			
		Bruttoløn ejendomsfunktionærer	1.204.774	1.269	1.226
		Trappevask, rengøring m.v.	175.635	159	173
		Arbejdstøj, kurser, skadedyr mm.	79.106	34	77
		Snebekæmpelse m.v.	5.597	10	5
		Konto 114 i alt	1.465.112	1.472	1.481
115		ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE			
115.1		Terræn	7.558	500	500
115.2		Bygning, klimaskærm	51.303		
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	129.705		
115.4		Bygning, fælles indvendig			
115.5		Bygning, tekniske installationer	173.509		
115.6		Materiel	45.340		
		Konto 115 i alt	407.415	500	500
116		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
116.1		Terræn	74.812	2.548	
116.2		Bygning, klimaskærm			
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	166.046		
116.4		Bygning, fælles indvendig	91.971		
116.5		Bygning, tekniske installationer	168.456		
116.6		Materiel			5.363
		Konto 116 i alt	501.285	2.548	5.363
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)
		Reperation af vaskemaskiner	3.151	5	2
		Indkøb af sæbe, kaffeautomat, rengøring, div. omkostninger	39.896	57	51
		El og vand	60.244	82	60
		Konto 118.1 i alt	103.291	144	113
118.2		ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT			
		Andel af fællesfaciliteter	101.042	126	108
		Bolignet	235.874	225	236
		Stamhus aktiviteter	243.279	163	167
		Konto 118.2 i alt	580.195	514	511
118.3		DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER			
		Beboerhus	14.031	13	150
		Sportshallen	83.290		
		Konto 118.3 i alt	97.321	13	150
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt	780.807	671	774
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)	155.438	165	145
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)	254.659	293	232
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)			
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt	370.710	213	397
119		DIVERSE UDGIFTER			
		Kontingent BL	21.694	23	23
		Beboermøder, afdelingsbestyrelse mv	84.645	75	75
		Afdelingsønsker/sociale aktiviteter	99.514	75	75
		Konsulent assistance	11.044		
		Diverse	10.327	15	5
		Konto 119 i alt	227.224	188	178
120		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2	141,23		
		Samlet henlæggelse i alt	1.666.000	1.666	3.475
		Hovedstandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	1.666.000	1.666	3.475
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			
		Driftstabslån i alt			
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			123
		Staten			
		Særstøttelån i alt			123
132.5		Andre driftsstøttelån. Ydelser til:			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Realkreditinstitut			
		Andre driftsstøttelån i alt			
134		KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR			
		Fiber/omlægning af tv signal	155.500		
		Tilbagebetaling af driftsstøtte	65.000		
		Udendørsbelysning 2. kvartal 2017	9.168		
		Konto 134 i alt	229.668		
136		BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.			
		Beboerrådgivere	710.213		
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt	710.213		
202		RENTER			
		Renter af mellemregning med boligorg.	186.756	61	59
		Frivilligt forlig	13.403		
		Konto 202 i alt	200.159	61	59
204		DRIFTSSIKRING, HUSLEJESIKRING OG ANDRE TILSKUD MV.			
		Tilskud til beboerrådgiver	710.213		
		Tilskud til sociale viceværter			
		Huslejesikring			
		Driftssikring	224.450		156
		Tilskud til energihandlingsplaner m.v.			
		Konto 204 i alt	934.663		156
206		KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR			
		Indbetalt på tidligere afskrevet fordringer	16.691		
		Regulering af vand tidligere år	334.637		
		Deposita indtægtsført vedr. tidligere lejere	2.400		
		Konto 206 i alt	353.728		

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
NOTER TIL STATUS				
301		EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM		
		Anskaffelsessum primo	130.045.312	130.045
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	130.045.312	130.045
303.1		FORBEDRINGSARBEJDER M.V.		
		Saldo primo	3.841.000	6.775
		+ Forbedringsarbejder i året		66
		- Tilskud i året		3.000
		Samlet anskaffelsessum ultimo	3.841.000	3.841
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo	3.771.000	3.421
		Afdrag		70
		Afskrivning	70.000	280
		Afdrag og afskrivning ultimo	3.841.000	3.771
		Bogført værdi ultimo		70
303.2		BYGNINGSRENOVERING M.V.		
		Saldo primo	59.258.356	70.046
		+ Renoveringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		10.788
		Samlet anskaffelsessum ultimo	59.258.356	59.258
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo	6.082.027	4.243
		Afdrag	1.858.032	1.839
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo	7.940.059	6.082
		Bogført værdi ultimo	51.318.297	53.176
303.3		GODTGJORTE FORBEDRINGER AF ENKELTE LEJEMÅL		
		Saldo primo	3.414.558	2.724
		+ Godtgørelser i året		591

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		+ Rentetilskrivning i året		
		- Afskrivning		234
		Saldo ultimo konto 303.3	3.414.558	3.081
304		ANDRE ANLÆGSAKTIVER		
304.1		DRIFTSTABSLÅN		
		Landsbyggefonden	402.400	402
		Konto 304.1 i alt ultimo	402.400	402
304.2		MIDLERTIDIGE DRIFTSLÅN		
		Driftslån LBF regulativ af 14.06.2000	12.678.350	12.454
		Konto 304.2 i alt ultimo	12.678.350	12.454
304.3		BEBOERINDSKUDSLÅN		
		Konto 304.3 i alt ultimo		
304.4		SÆRSTØTTELÅN		
		Landsbyggefonden, kapitaltilførsel	1.800.000	1.800
		Realkredit Nykredit	600.000	600
		Konto 304.4 i alt ultimo	2.400.000	2.400
304.5		ANDRE DRIFTSSTØTTELÅN		
		Konto 304.5 i alt ultimo		
305.1		TILGODEHAVENDE LEJE INCL. VARME		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner		30
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.1 i alt		30
305.3		UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	751.442	763
		El		
		Vand	745.220	254
		Maskiner		
		Antenne		
		Varekøb		
		Konto 305.3 i alt	1.496.662	1.017
305.4		FRAFLYTNINGER		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	294.534	362
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt	294.534	362
		Heraf til inkasso		332

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
305.5		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme		
		El		
		Vand	16.652	55
		Antenne		
		Konto 305.5 i alt	16.652	55
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	6.724.941	2.097
		- Forbrugt i året (konto 116.2)		1.602
		+ Årets henlæggelser (konto 120)		5.066
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)		
		Saldo ultimo konto 401	6.724.941	5.560
405		TAB VED FRAFLYTNING		
		Saldo primo	775.407	837
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	62.266	62
		+ Årets henlæggelser (konto 123)		
		Saldo ultimo	713.141	775
406		ANDRE HENLÆGGELSER		
		Saldo primo		13.838
		- Forbrugt i året		17.218

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		3.380
		Saldo ultimo		
407		OPSAMLET RESULTAT		
1.		Saldo primo	1.923.327	1.606
		- Årets underskud (konto 210)		
		+ Årets overskud (konto 140)	584.067	318
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)	139.000	
		Saldo ultimo	2.368.394	1.923
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	2.368.394	1.923
2.b.		Driftstabslån ydet af Kommunen		
		Driftstabslån ydet af realkreditinstitut		
		Driftstabslån ydet af Landsbyggefonden		
416		ANDEN LANGFRISTET GÆLD		
		Lån individuelle moderniseringer	3.497.829	3.261
		Konto 416 i alt	3.497.829	3.261
419		UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	763.938	761
		El		
		Vand	410.455	357
		Antenne		
		Konto 419 i alt	1.174.393	1.118
421		SKYLDIGE OMKOSTNINGER		
		Driftskreditorer	141.144	113
		Byggecreditorer og afsætning	94.859	95
		Øvrige		593
		Feriepengeforpligtelser	97.228	99
		Konto 421 i alt	333.231	900
423		DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE		
		Forudbetalt leje	11.496	
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		
		Deposita carporte	79.700	78
		Depositum	4.200	6
		Forudbetalinger i alt	95.396	84
425		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme		
		El		
		Vand	2.246	231
		Antenne		
		Konto 425 i alt	2.246	231

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

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

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 103 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	07-11-2018
Underskrift/-er (sign)	Formand Peter Vilain

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)	Peter Vilain, Lotte Corvinus, Hanne Heilmann

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)

Formand Jackie Lauridsen