

Boligorganisation

LBF-nr.: **0714**

Navn - adresse:

FællesBo
Nygade 20
7400 Herning

Telefon: **96 26 58 58**

Fax:

E-postadresse:

post@faellesbo.dk

Hjemmeside:

www.faellesbo.dk

CVR-nr.: **26360501**

Administrationsorganisation

LBF-nr.: **0714**

Navn - adresse:

FællesBo
Nygade 20
7400 Herning

Telefon: **96 26 58 58**

Fax:

E-postadresse:

post@faellesbo.dk

Hjemmeside:

www.faellesbo.dk

CVR-nr.: **26360501**

Tilsynsførende kommune

Kommunenr.: **657**

Navn - adresse:

Herning Kommune
Torvet 5
7400 Herning

Telefon: **96 28 28 28**

Fax:

E-postadresse:

Antal afdelinger: 85 Antal støttet byggeri:	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
1) Boliger	4.909	377.353	1	4.909
2) Erhvervslejemål	10	2.806	1 pr. påbeg. 60 m ²	47
3) Institutioner	7	3.256	1 pr. påbeg. 60 m ²	55
4) Garager/carporte	605		1/5	121
5) Lejemål, m ² og lejemålsenheder, i alt	5.531	383.415		5.132

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
BOLIGORGANISATIONEN					
RESULTATOPGØRELSE					
ORDINÆRE UDGIFTER					
501		Bestyrelsesvederlag m.v.			
		1. Afdelinger i drift	248.321	249	253
		2. Nybyggeri			
502	*	Mødeudgifter, kontingenter m.v.	884.703	881	1.084
511	*	Personaleudgifter	19.615.081	18.624	20.325
512	*	Forretningsførelse			
513	*	Kontorholdsudgifter (incl.EDB-drift)	4.226.446	4.684	4.793
514	*	Kontorlokaleudgifter (incl. afskrivning, administrationsejendom)	1.356.170	1.385	1.344
515	*	Afskrivning, driftsmidler	505.939	490	499
516	*	Særlige aktiviteter			
517		Afvikling af opsamlet underskud			
521		Revision	315.500	310	320
530		Bruttoadministrationsudgifter	27.152.160	26.623	28.618
531	*	Tilskud til afdelinger			
532	*	Renteudgifter (incl. kurstab, obligationer m.v.)	1.702.163	561	371
533	*	Henlæggelse af afdelingernes bidrag m.v. til dispositionsfond og arbejdskapital samt indbetalingertil Landsbyggefonden og nybyggerifonden.	38.266.049	38.173	38.249
540		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	67.120.372	65.357	67.238
541	*	Ekstraordinære udgifter	4.785.925		
550		UDGIFTER I ALT	71.906.297	65.357	67.238
551		OVERSKUDSFORDELING			
		1. Henlæggelse til arbejdskapitalen	399.294	190	69
		2. Udbytte, garantiselskab			
560		UDGIFTER OG EVT. OVERSKUD I ALT	72.305.591	65.547	67.307

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
ORDINÆRE INDTÆGTER					
601		Administrationsbidrag			
	*	1. Egne afdelinger i drift, hovedaktivitet	19.164.836	19.179	19.156
	*	2. Andet støttet boligbyggeri, hovedaktivitet			
	*	3. Sideaktivitets-afdelinger	734.300	739	741
		Konto 601 i alt	19.899.136	19.918	19.897
602	*	Lovmæssige gebyrer m.v. og særlige ydelser	2.678.285	2.090	2.522
603	*	Renteindtægter (incl. kursgevinster, obligationer m.v.)	1.876.889	561	371
604	*	Afdelingernes bidrag m.v. til dispositionsfonden og arbejdskapital	38.266.049	38.173	38.249
605		1. Byggesagshonorar, Nybyggeri	979.733		500
		2. Bestyrelsesvederlag, Nybyggeri			
		Konto 605 i alt	979.733		500
606		1. Byggesagshonorar, Forbedringsarbejder m.v.	4.316.829	4.800	5.765
		2. Bestyrelsesvederlag, Forbedringsarbejder m.v.			
		Konto 606 i alt	4.316.829	4.800	5.765
607		Diverse	17.295	5	3
610		SAMLEDE ORDINÆRE INDTÆGTER	68.034.216	65.547	67.307
611	*	Ekstraordinære indtægter	4.271.375		
620		INDTÆGTER I ALT	72.305.591	65.547	67.307
621		Årets underskud overført til konto 805			
630		INDTÆGTER OG EVT. UNDERSKUD I ALT	72.305.591	65.547	67.307

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2018	
		AKTIVER		
		ANLÆGSAKTIVER		
		MATERIELLE AKTIVER		
701	*	Administrationsbygning	32.440.929	32.644
		Kontantværdi pr.	01-01-2016	
		Kontantværdi	13.900.000	
702	*	Inventar	768.669	826
703	*	Automobil	361.821	645
704	*	EDB anlæg	146.041	139
709	*	Andre anlægsaktiver		
		FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		
712		Garantikapital i anden virksomhed		
713	*	Aktier og andele		
714		Dispositionsfond/Lån til afdelinger	203.267	231
715	*	Kapitalindskud, sideaktiviteter. (specificeres under note 805)	186.250	186
716	*	Indskud i Landsbyggefonden	39.481.863	39.249
719	*	Andre finansielle anlægsaktiver		
720		ANLÆGSAKTIVER I ALT	73.588.840	73.919
		OMSÆTNINGSAKTIVER		
		TILGODEHAVENDER		
721	*	1. Afdelinger i drift	8.986.131	1.998
721	*	2. Afdelinger, sideaktiviteter	708.024	745
722	*	Afdelinger under opførelse (nybyggeri)	40.084.947	1.903
		Afdelingstilgodehavender i alt	49.779.102	4.646
723		Godkendt administrationsorganisation		
724		Tilskud til forbedringsarbejder		
725		Debitorer		
726		Andre tilgodehavender	8.319.986	9.207
727		Forudbetalte udgifter	664.167	699
730		Tilgodehavende renter m.v.	1.357.012	1.596
731	*	Værdipapirer (omsættelige) /Obligationsbeholdning	223.877.122	231.886
732		Likvide beholdninger		
		1. Kassebeholdning		
	*	2. Bankbeholdning	2.674.384	20.706

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
740		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	286.671.773	268.740
750		AKTIVER I ALT	360.260.613	342.659

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
PASSIVER				
EGENKAPITAL				
801	*	Boligforeningsandele		
802	*	Garantikapital		
803	*	Dispositionsfond/Særlig henlæg. konto	74.145.861	66.581
804	*	Opskrivningshenlæggelser		
805	*	Arbejdskapital	13.806.531	13.598
810		EGENKAPITAL I ALT	87.952.392	80.179
LANGFRISTET GÆLD				
811		Prioritetsgæld, administrationsbygning	16.021.029	17.355
812	*	Anden langfristet gæld		
820		LANGFRISTET GÆLD I ALT	16.021.029	17.355
KORTFRISTET GÆLD				
821.1	*	Afdelinger i drift	230.599.985	230.291
821.2	*	Afdelinger, sideaktiviteter	900.034	971
822	*	Afdelinger under opførelse (nybyggeri)		
		Gæld til afdelinger i alt	231.500.019	231.262
823		Godkendt administrationsorganisation		
824	*	Bankgæld (sikkerhedsstillelse)	9.769.578	
825		Leverandører	7.287.291	7.143
826		Omkostninger	1.627.725	1.443
827	*	Afsætninger		
828		Opnoteringsgebyrer		
829		Feriepengeforpligtelse	3.860.000	3.417
830	*	Anden kortfristet gæld	2.242.579	1.861
840		KORTFRISTET GÆLD I ALT	256.287.192	245.126
850		PASSIVER I ALT	360.260.613	342.660
		Eventualforpligtelse:		

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
FASTE NOTER					
502		MØDEUDGIFTER, KONTINGENTER M.V			
		Bestyrelsesansvarsforsikring	56.711	56	58
		Diverse udgifter	152.242	150	376
		Møder	191.399	150	180
		Kursusudgifter	484.351	525	470
		Konto 502 i alt	884.703	881	1.084
511		PERSONALEUDGIFTER			
		1. Lønninger, adm. personale	15.132.509	14.537	15.752
		2. Pension/pensionsbidrag	3.115.232	2.840	3.170
		3. Andre udgifter til social sikring	353.541	352	391
		4. Fremmed assistance			
		5. Forskydninger i feriepengetilsvær, funktionærer	441.000	200	300
		10. - Refusion af syge- og dagpenge m.v.	412.987	245	245
		Personaleudgifter i alt	18.629.295	17.684	19.368
		Oplysning om antal medarbejdere m.v. (omregnet til antal heltidsbeskæftigede)	30		
		SPECIFIKATION LEDELSESUDGIFTER			
		Kørselsgodtgørelse	54.365	30	35
		Kursus medarbejdere	305.137	280	300
		Andre personaleudgifter	377.090	365	402
		Drift firmabiler	249.194	265	220
		Ledelsesudgifter i alt	985.786	940	957
		Samlede personaleudgifter	19.615.081	18.624	20.325
512		FORRETNINGSFØRELSE			
		Konto 512 i alt			
513		KONTORHOLDSUDGIFT INCL. EDB-DRIFT			
		Kontorartikler, telefon, annoncer m.v.	2.000.335	2.557	2.588
		Mindre nyanskaffelser	157.319	100	100
		EDB-udgifter	1.824.149	1.857	1.925
		Forsikring og juridisk assistance	173.096	110	110
		Diverse repræsentation	71.547	60	70
		Konto 513 i alt	4.226.446	4.684	4.793
514		Kontorlokaleudgifter (incl. afskrivning administrationsejendom)			
		1. Egne lokaler, prioritetsrenter el. lign.	399.585	406	377

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Lejede lokaler, leje			
		3. Ejendomsskatter	61.481	62	62
		4. El	87.265	100	80
		5. Vand, varme	56.289	100	80
		6. Forsikringer	17.421	16	17
		7. Renovation, vedligeholdelse, rengøring m.v.	531.498	500	525
		8. Intern forrentning, egenkapital bundet i administrationsejendom			
		8. Intern forrentning, egenkapital bundet i administrationsejendom, fast sats i %			
		9. Afskrivning, administrationsejendom	202.631	201	203
		Kontorlokaleudgifter i alt	1.356.170	1.385	1.344
		Evt. udlejningsindtægt m.v. kontorlokaler			
		Nettoudgift kontorlokaleudgifter	1.356.170	1.385	1.344
515		AFSKRIVNINGER, DRIFTSMIDLER			
		1. Inventar	133.151	150	150
		2. Bil	283.075	285	289
		3. EDB	89.713	55	60
		4. Andet			
		Konto 515 i alt	505.939	490	499
516		SÆRLIGE AKTIVITETER			
		Konto 516 i alt			
531		TILSKUD TIL AFDELINGER			
		Flere afdelinger end plads til. Findes liste? (Skriv J/N)			
		Konto 531 i alt			
533/604		HENLÆGGELSE AF AFDELINGERNES BIDRAG M.V. TIL DISPOSITIONSFONDEN OG ARBEJDSKAPITAL SAMT INDBETALINGER TIL LANDSBYGGEFONDEN OG NYBYGGERIFONDEN			
		1. Afdelingernes bidrag til dispositionsfonden jf. konto 803.2	2.907.910	2.910	2.943
		2. Ydelser (beboerbetalning) fra afdelinger vedr. udamortiserede lån, jf. konto 803.4	8.504.009	8.566	8.536
		3. Nettoprovenu ved lånoptagelse i afdelinger efter § 24 i lov om almene boliger, jf. konto 803.5			
		4. Nettoprovenu ved likvidation af en afdeling jf. konto 803.6			
		5. Indbetalinger til Landsbyggefonden, jf. konto 803.24	17.472.756	17.517	17.537
		6. Indbetalinger til Nybyggerifonden, jf. konto 803.25	913.282	712	1.067
		7. Overskydende beboerbetalning vedr. bygningsrenovering m.v., jf. konto 803.7			

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		8. Pligtmæssige bidrag til Landsbyggefonden, jf. kt. 803.11	8.468.092	8.468	8.166
		9. Afdelingernes bidrag til arbejdskapitalen, jf. kt. 805.3			
		I alt (+ konto 533) (- konto 604)	38.266.049	38.173	38.249
541		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
		Tilskud til dækning af tab ved lejeledighed og fraflytning	2.416.198		
		Tilskud til Boligsocial Helhedsplan	428.278		
		Tilskud til afdelinger	1.193.034		
		Øvrige udgifter	748.415		
		Konto 541 i alt	4.785.925		
601		OVERSIGT OVER ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER. BRUTTOADMINISTRATIONSUDGIFTER (konto 530)			
		Bruttoadministrationsudgift (konto 530)	27.152.160	26.623	28.618
		- Andet støttet boligbyggeri (konto 601.2)			
		- Sideaktivitets-afdelinger (konto 601.3)	734.300	739	741
		- Lovmæssige gebyrer og særlige ydelser (konto 602)	2.678.285	2.090	2.522
		- Byggesagshonorar (konto 605/606)	5.296.562	4.800	6.265
		Nettoadministrationsudgift vedr. egne afdelinger i drift:	18.443.013	18.994	19.090
		Nettoadministrationsudgift pr. lejemålsenhed	3.594	3.701	3.720
		OPGØRELSE AF ADMINISTRATIONS BIDRAG			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed	19.164.836	19.179	19.156
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed			
		1.3 Delt grundbidrag:			
		1.3.1 Grundbidrag pr. lejemålsenhed			
		1.3.2 Grundbidrag pr. afdeling			
		1.5 Tillægsydelser			
		1. Egne afdelinger i drift, i alt	19.164.836	19.179	19.156
		2. Andet støttet boligbyggeri			
		3. Sideaktivitets-afdelinger	734.300	739	741
602		LOVMÆSSIGE GEBYRER OG SÆRLIGE YDELSER			
		1. Indmeldelse/kontingent	1.491.365	920	1.400
		2. Fraflytningsgebyr			
		3. Restancegebyr (påkravsgebyr)	256.399	290	250
		4. Ventelistegebyr			
		5. Antenneregnskabsgebyr	657.906	617	610
		6. Råderetsgebyr			

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		21. Refusion af lønudgifter m.v.	221.232	223	222
		22. Udlejningsindtægt m.v. kontorlokaler			
		23. Annonceindtægt m.v., beboerblade o.lign.			
		24. Deltagerbetaling, kursusvirksomhed o.lign.			
		25. Salg af publikationer, EDB-programmer o.lign.	51.383	40	40
		26. Tilskud til sociale projekter o.lign.			
		27. Tilskud til arkitektkonkurrencer			
		28. Rameaftalegebyr, jf. specifikation, særskilt regnskab for indkøbscentral.			
		Konto 602 i alt	2.678.285	2.090	2.522
		OPGØRELSE AF NETTORENTEINDTÆGT/-UDGIFT			
		Anvendt renteberegningsmetode:	Dag til dag rente		
		Anvendte rentesatser:	0.45		
603		RENTEINDTÆGTER:			
		1. Afdelinger (konto 603.11)	107.626		60
		Afdelinger, rentesats	,65		
		Afdelinger, årets gennemsnitssaldo	16.557.846		
		2. Bankbeholdning	67.620	71	76
		3. Obligationer (incl. kursgevinster)	1.689.698	250	200
		4. Debitorer	11.811	15	10
		5. Beregnet rente af bunden egenkapital			
		6. Renter fra LBF vedr. egen trækningsret		200	
		7. Andet	134	25	25
		Konto 603 i alt	1.876.889	561	371
532		RENTEUDGIFTER			
		1. Dispositionsfond (konto 532.11)			
		Dispositionsfond, rentesats			
		Dispositionsfond, årets gennemsnitssaldo	69.952.745		
		2. Afdelinger:			
		Afdelinger. Henlagte midler (konto 532.21)	1.361.956		
		Henlagte midler, rentesats	,45		
		Henlagte midler, årets gennemsnitssaldo	302.656.889		
		Afdelinger. Driftsmidler (konto 532.22)			
		Driftsmidler, rentesats			
		Driftsmidler, årets gennemsnitssaldo			
		Afdelinger. Sideaktiviteter (konto 532.23)	4.500		5

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Sideaktiviteter, rentesats	,45		
		Sideaktiviteter, årets gennemsnitssaldo	1.000.000		
		3. Bankgæld	40.497	90	50
		4. Kreditorer	92	1	1
		5. Kurstab, obligationer m.v.			
		6. Kurtage m.v. obligationsbeholdning	295.118	270	315
		7. Egen trækningsret		200	
		8. Andet			
		Konto 532 i alt	1.702.163	561	371
		Nettorenteindtægt / -udgift	174.726		
		Nettorenteindtægt/ -udgift pr lejemålsenhed	34		
611		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER			
		Tilskud fra dispositionsfonden til dækning af ekstraord udgifter	4.081.081		
		Tilskud fra arbejdskapitalen til dækning af ekstraord udgifter	190.294		
		Konto 611 i alt	4.271.375		

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
701		ADMINISTRATIONSBYGNING		
		Anskaffelsessum primo	33.242.734	33.171
		+ Nyanskaffelser i året		72
		+ Forbedringer i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	33.242.734	33.243
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Af- og nedskrivninger primo	599.174	398
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		
		+ Af- og nedskrivninger i året	202.631	201
		Af- og nedskrivninger ultimo	801.805	599
		Bogført værdi ultimo	32.440.929	32.644
702		INVENTAR		
		Anskaffelsessum primo	1.374.191	1.381
		+ Nyanskaffelser i året	75.758	44
		+ Forbedringer i året		
		- Afgang i året		50
		Samlet anskaffelsessum ultimo	1.449.949	1.374
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Af- og nedskrivninger primo	548.129	457
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		50
		+ Af- og nedskrivninger i året	133.151	141
		Af- og nedskrivninger ultimo	681.280	548
		Bogført værdi ultimo	768.669	826
703		BIL		
		Anskaffelsessum primo	993.201	962
		+ Nyanskaffelser i året		31
		+ Forbedringer i året		
		- Afgang i året		

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Samlet anskaffelsessum ultimo	993.201	993
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Af- og nedskrivninger primo	348.305	63
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		
		+ Af- og nedskrivninger i året	283.075	285
		Af- og nedskrivninger ultimo	631.380	348
		Bogført værdi ultimo	361.821	645
704		EDB-ANLÆG		
		Anskaffelsessum primo	2.736.954	2.622
		+ Nyanskaffelser i året	96.890	115
		+ Forbedringer i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	2.833.844	2.737
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Af- og nedskrivninger primo	2.598.090	2.527
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		
		+ Af- og nedskrivninger i året	89.713	71
		Af- og nedskrivninger ultimo	2.687.803	2.598
		Bogført værdi ultimo	146.041	139
709		ANDRE ANLÆGSAKTIVER		
		Hvilke anlægsaktiver:		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Nyanskaffelser i året		
		+ Forbedringer i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Af- og nedskrivninger primo		
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		
		+ Af- og nedskrivninger i året		
		Af- og nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
713		AKTIER OG ANDELE		
		Hvilke aktier/andele:		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Samlede nedskrivninger primo		
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		
		+ Nedskrivninger i året		
		Samlede nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
716		INDESTÅENDE I LANDSBYGGEFONDEN		
		1. Bundne A-og G indskud	8.177.060	8.177
		2. C-indskud	63.244	63
		3. Egen trækningsret:		
		Primosaldo	31.008.297	26.941
		Årets tilgang	5.080.855	5.054
		Årets afgang	4.847.593	1.268
		Tilskrevne renter		281
		Ultimosaldo	31.241.559	31.008
		Indestående i alt	39.481.863	39.249
719		ANDRE FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		
		Hvilke finans. anlægsaktiver?		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Tilgang i året		

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Samlede nedskrivninger primo		
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		
		+ Nedskrivninger i året		
		Samlede nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
721.1		TILGODEHAVENDER, AFDELINGER I DRIFT		
		Afd. 002 Nørgaardsparken, Herning		663
		Afd. 102 Lindegårdsvej, Herning		23
		Afd. 110 Gyvelvej, Herning	8.986.131	1.312
		Konto 721.	8.986.131	1.998
721.2		TILGODEHAVENDER I AFD. SIDEAKTIVITETER		
		Ekstern ejendomsadministration o lign. (afd. 91000)		
		Opførelse og drift af ferieboliger (afd. 92000)		
		Intern teknisk rådgivning og intern håndværksvirksomhed (afd. 93000)	708.024	745
		Indskud m.v. i andre virksomheder (afd. 94000)		
		Konto 721.2 i alt	708.024	745
722		TILGODEHAVENDER I AFD. UNDER OPFØRELSE		
		Afd. 8 114 Ringkøbingvej, Herning	6.731.011	6
		Afd. 8 213 Kastanievej, Sunds	33.353.936	1.897
		Konto 722 i alt	40.084.947	1.903
731		VÆRDIPAPIRER		
		Anskaffelsessum primo	231.294.186	240.631
		+ Tilgang i året	133.354.416	286.321
		- Afgang i året	141.445.848	295.658
		Samlet anskaffelsessum ultimo	223.202.754	231.294
		Samlede opskrivninger primo	592.107	1.742
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		1.150
		+ Opskrivninger i året	82.261	

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Samlede opskrivninger ultimo	674.368	592
		Samlede nedskrivninger primo		
		-Tilbageført nedskrivning, afhændede aktiver		
		+ Nedskrivninger i året		
		Samlede nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo	223.877.122	231.886
732.2		BANKBEHOLDNING		
		Bankbeholdninger	2.674.384	20.706
		Konto 732.2 i alt	2.674.384	20.706
801		BOLIGFORENINGSANDELE		
		Konto 801 i alt		
802		GARANTIKAPITAL		
		Konto 802 i alt		
803		DISPOSITIONSFOND/SÆRL. HENLÆG.KONTO		
		1. Saldo primo	66.581.761	57.478
		Tilgang:		
		2. Bidrag, afdelinger	2.907.910	2.876
		3. Rentetilskrivning		
		4. Ydelser (beboerbetalning), udamortiserede lån	26.890.047	26.022
		5. Nettoprovenu ved lånoptagelse efter §24 i lov om almene boliger		
		6. Nettoprovenu ved likvidation af en afdeling		
		7. Overskydende beboerbetalning vedr. bygningsrenovering m.v. (jf. § 91)		
		8. Overført fra arbejdskapital i boligorganisation		
		9. Provenu ved belåning/salg af administrationsejendom		
		10. Indskud i Landsbyggefonden, overført fra byggefonden		
		11. Pligtmæssige bidrag fra afdelinger jf. § 79 og 80	8.468.092	8.423
		12. Renter af egen trækingsret fra Landsbyggefonden		281
		Afgang:		
		20. Ydelsesstøtte til afdelinger jf. spec.	620.844	893
		21. Tilskud m.v. jf. specifikation	1.044.039	2.516
		22. Tilskud til tab v/lejedighed og fraflyttere	2.416.198	2.776
		23. Diverse		
		24. Indbetalinger til Landsbyggefonden	20.859.993	20.443
		25. Indbetalinger til Nybyggerifonden	913.282	603

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		26. Tilskud fra Landsbyggefonden til overførsel til afdelinger. (Egen trækningsret)	4.847.593	1.268
		50. Saldo ultimo	74.145.861	66.581
		SALDO ULTIMO OPDELT:		
		Bunden del:		
		31. Udlån jf. specifikation, årets bevægelser	43.710	46
		32. Finansiering af administrationsejendom, jf. specifikation	16.419.900	15.289
		33. Finansiering af EDB-anlæg, jf. specifikation, årets bevægelser		
		34. Indskud i administrationsorganisation og/ eller byfornyelsesselskab. Jf. specifikation, årets bevægelser		
		35. Indskud i Landsbyggefonden (kt. 716)	39.481.863	39.249
		40. Disponibel del:	18.200.388	11.998
		50. Saldo ultimo	74.145.861	66.582
804		OPSKRIVNINGSHENLÆGGELSER		
		1. Opskrivningshenlæggelser, administrationsejendom, jf. specifikation, årets bevægelser		
		2. Opskrivningshenlæggelser andre aktiver, jf. specifikation, årets bevægelser		
		Konto 804 i alt		
805		ARBEJDSKAPITAL		
		1. Saldo primo	13.597.531	13.595
		Tilgang:		
		2. Årets overskud + afvikling af underskud (kt. 517)	399.294	316
		3. Særlige bidrag fra afdelinger m.v.		
		Afgang:		
		4. Årets underskud		
		5. Overførsel til dispositionsfonden		
		6. Diverse tilskud jf. specifikation	190.294	313
		Saldo ultimo ekskl. 805.5	13.996.825	13.910
		Saldo ultimo	13.806.531	13.598
		SALDO ULTIMO OPDELT		
		Bunden del:		
		7. Udlån, jf. specifikation, årets bevægelser	159.557	185
		Kapitalindskud i sideaktivitetsafdelinger:		
		Afdeling for ekstern ejendomsadministration (afd. 91000)		
		Afdeling for opførelse og drift af ferieboliger (afd. 92000)		
		Afdeling for intern teknisk rådgivning og intern håndværksevirsomhed (afd. 93000)		

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Afdeling for indskud m.v i andre virksomheder (afd. 94000)	186.250	186
		Kapitalindskud i sideaktivitetsafdelinger i alt	186.250	186
		8. Administrationsorganisations administrationsejendom, jf. specifikation, årets bevægelser		
		9. Diverse, jf. specifikation, årets bevægelser		
		10. Disponibel del:	13.460.724	13.227
		5.Saldo ultimo	13.806.531	13.598
812		ANDEN LANGFRISTET GÆLD		
		Konto 812 i alt		
821.1		KORTFRISTET GÆLD, AFD.I DRIFT		
		Afd. 001- 026	81.354.553	73.278
		Afd. 100 - 167	45.237.484	54.462
		Afd. 200 - 271	50.212.825	49.977
		Afd. 300 - 314	19.971.642	19.516
		Afd. 400 - 431	22.285.741	22.518
		Afd. 500 - 530	11.537.740	10.539
		Konto 821.1 i alt	230.599.985	230.291
821.2		AFDELINGER, SIDEAKTIVITETER		
		Afdeling for ekstern ejendomsadministration (afd. 91000)		
		Afdeling for opførelse og drift af ferieboliger (afd. 92000)		
		Afdeling for intern teknisk rådgivning og intern håndværksvirksomhed (afd. 93000)		
		Afdeling for indskud m.v i andre virksomheder (afd. 94000)	900.034	971
		Konto 821.2 i alt	900.034	971
822		KORTFRISTET GÆLD AFDELINGER UNDER OPFØRELSE		
		Konto 822 i alt		
824		BANKGÆLD (SIKKERHEDSSTILLELSE)		
		Bankgæld	9.769.578	
		Konto 824 i alt	9.769.578	
827		AFSÆTNINGER		
		Konto 827 i alt		
830		ANDEN KORTFRISTET GÆLD		
		Skyldig A-skat, ATP, feriegodtgørelse, pension	1.663.258	1.273
		Diverse	7.026	10
		Fællesforsikring	572.295	578
		Konto 830 i alt	2.242.579	1.861

Noter til sideaktiviteter

Kontonr.	Note	Specifikation	Omsætning	Driftsresultat	Egenkapital
----------	------	---------------	-----------	----------------	-------------

FAST NOTE - SIDEAKTIVITETER

AFDELING FOR EKSTERN EJENDOMSADMINISTRATION

1. Administration af opførelse og drift af kapitel 12 institutioner (§5), som en afdeling ikke har skøde på.
2. Administration og drift af kommunale beboelsesejendomme (§11)
3. Administration af opførelse og drift af visse kommunale ejendomme m.v. (§12).
4. Administration og opførelse og drift af visse kommunale institutioner og selvejende institutioner (§13).
5. Administration af drift af visse private udlejningsejendomme (§14).
6. Administration af drift af visse private kollegier (§15)
7. Administration af drift af visse grundejerforeninger og ejerlejlighedsforeninger (§16)
8. Administration af opførelse og drift af erhvervslokaler, som en afdeling ikke har skøde på (§ 31, stk. 2)

AFDELING FOR OPFØRELSE OG DRIFT AF FERIEBOLIGER

9. Ejerskab, administration af opførelse og drift af ferieboliger (§ 31, stk. 3)

AFDELING FOR INTERN TEKNISK RÅDGIVNING OG INTERN HÅNDVÆRKSVIRKSOMHED

- | | | | |
|--|------------|---------|-----------|
| 10. Udførelse af intern teknisk rådgivning og intern håndværkssvirksomhed (§19). | 13.069.820 | 278.883 | 3.245.495 |
|--|------------|---------|-----------|

AFDELING FOR INDSKUD M.V. I ANDRE VIRKSOMHEDER

- | | | | |
|--|---------|-------|---------|
| 11. Etablering og indskud i selskab, der udlejer erhvervsarealer (§ 4). | | | |
| 11.1. Selskabets omsætning, driftsresultat og egenkapital | | | |
| 12. Indskud i visse kollektive anlæg o.lign. (§9, stk.2) | | | |
| 13. Etablering og indskud i selskab, der administrerer opførelse og drift af private udlejningsboliger, erhvervsarealer m. fl. (§ 10). | | | |
| 13.1. Selskabets omsætning, driftsresultat og egenkapital | 232.876 | 7.209 | 124.731 |
| 14. Etablering og indskud i selskab, der udfører vedligeholdelse m.v. af gårdanlæg o.lign., der ejes af andre (§ 17) | | | |
| 14.1. Selskabets omsætning, driftsresultat og egenkapital | | | |
| 15. Indskud i almene administrationsorganisationer og i godkendte byfornyelsesselskaber (§ 20 og § 31 stk. 6). | | | |
| 16. Etablering og indskud i særligt i et særligt byfornyelsesselskab (§ 21). | | | |
| 16.1. Selskabets omsætning, driftsresultat og egenkapital | | | |
| 17. Etablering og indskud i et eksportselskab til salg i udlandet af viden om boligbyggeri og boligadministration (§ 22). | | | |
| 17.1. Selskabets omsætning, driftsresultat og egenkapital | | | |

Noter til sideaktiviteter

Kontonr.	Note	Specifikation	Omsætning	Driftsresultat	Egenkapital
		18. Udlån af medarbejdere til de selskaber, som er nævnt under punkt 11, 13, 14, 16 og 17 (§ 24).			
		19. Indskud i danske håndværksvirksomheder (§ 31, stk.4)			
		20. Indskud i virksomheder, som leverer varer, tjenesteydelser eller entreprenør ydelser til almene boligorganisationer (§ 31, stk. 5).			
		UDENFOR SIDEAKTIVITETSAFDELINGER rubriceres følgende aktiviteter			
		21. Ejerskab, administration af opførelse og drift af erhvervslokaler i alment byggeri (§3).			
		22. Ejerskab, administration af opførelse og drift af kapitel 12 institutioner og boliger (§5).			
		23. Ejerskab, administration af opførelse og drift af kursuslokaler (§7)			
		24. Erhvervelse af eksisterende private ejendomme med henblik på omdannelse til boliger derfalder inden for formålet (§8, stk. 1 og 2)			
		25. Ejerskab, administration af opførelse og drift af diverse kollektive anlæg m.v. (§9, stk. 1)			
		26. Iværksættelse af sociale aktiviteter og fritidsaktiviteter o.lign. (§18).			
		27. Ejerskab, administration af opførelse og drift af servicearealer (§12).			
		28. Udgivelse af publikationer og bøger om almen boligvirksomhed samt salg af EDB-programmer (§25)			
		29. Afholdelse af udgifter til arkitektkonkurrence i forbindelse med offentligt støttet byggeri (§26).			
		Note: Hvis flere forskellige aktiviteter er samlet i ét selskab, jf. § 23, stk. 4, fordeles aktiviteterne på de respektive pkt., men med en note om, at det indgår i et selskab med andre nærmere angivne aktiviteter.			

SPØRGESKEMA for boligorganisation og administrator

Besvarelser med »Ja« skal uddybes særskilt i noter (herunder omtales iværksatte forholdsregler, eventuelt med henvisning til under hvilken note i årsregnskabet spørgsmålet er behandlet). Er spørgsmålet ikke relevant, sættes kryds i kolonnen »Irrelevant«. Spørgsmål:

ORGANISATIONEN / SELSKABET

- | | |
|--|-----|
| 1. Giver indtægter fra byggesagshonorarer sammenholdt med byggeaktivitetens omfang set over de seneste 5 år anledning til tvivl om, hvor vidt udgifter og indtægter vedrørende byggeri er i balance? | Nej |
| 2. Er sædvanlige afskrivning på driftsmidler undladt eller ændret? | Nej |
| 3. Er der foretaget opskrivning på aktiver? | Ja |
| 4. Skønnes der at kunne være risiko for tab og/eller likviditetsproblemer som følge af: | |
| 4a. Investeringer (herunder projekteringsudgifter)? | Nej |
| 4b. Udestående fordringer, herunder udlån og/eller garantistillelse til afdelinger? | Nej |
| 4c. Løbende retssager? | Nej |
| 4d. Pantsætninger, kautions- og garantiforpligtelser (herunder afdelingernes forpligtelser), leje- og leasingkontrakter eller andre væsentlige økonomiske forpligtelser? | Nej |
| 4e. Andre forhold? | Nej |
| 5. Er der anvendt midler af dispositionsfonden til dækning af afdelingers tab som følge af lejeledighed? *) | Ja |
| 6. Er forfaldne ydelser betalt for sent? | Nej |
| 7. Giver bedømmelsen af boligorganisationens soliditet og likviditet anledning til tvivl om, hvorvidt der er fuld sikkerhed for opfyldelse af boligorganisationens forpligtelser, herunder normal afvikling af mellemregninger til afdelingerne? | Nej |
| 8. Er der efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af betydning for bedømmelsen af økonomien? | Nej |

*) Besvares ikke af administrationsorganisationer uden dispositionsfond.

AFDELINGER

- | | |
|--|-----|
| 9. Er der afdelinger: | |
| 9a. hvor årets regnskabsresultat sammenholdt med regnskabsresultaterne fra de to foregående år tyder på, at der tilbagevendende bliver budgetteret med et overskud, der overstiger opsamlede underskud og underfinansiering? | Ja |
| 9b. med underskudssaldi og/eller underfinansiering? | Ja |
| 10. Er der afdelinger med udlejningsvanskeligheder? | Ja |
| 11. Skønnes der at være risiko for tab og/eller likviditetsproblemer som følge af: | |
| 11a. Investeringer i ubebyggede grunde eller anden fast ejendom? | Nej |
| 11b. Løbende retssager? | Nej |
| 11c. Overskridelse af den godkendte anskaffelsessum (skema B) for ejendomme under opførelse? | Nej |
| 11d. Aktiverede projekteringsudgifter? | Nej |
| 11e. Udestående fordringer, herunder udlån til boligorganisationen eller andre debitorer? | Nej |
| 11f. Andre forhold? | Nej |
| 12. Er der afdelinger, hvor de akkumulerede henlæggelser skønnes utilstrækkelige i relation til de forventede fremtidige udgifter vedrørende: | |
| 12a. Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse? | Ja |
| 12b. Istandsættelse ved fraflytning? | Ja |
| 12c. Tab ved fraflytning? | Ja |
| 13. Skønnes der at være tvivl om, hvorvidt der er uomtvistelig god sikkerhed for afdelingernes henlagte midler? | Nej |

NOTER TIL SPØRGESKEMAER

Spørgsmål 1

Spørgsmål 2

Spørgsmål 3 Obligationsbeholdning med en samlet anskaffelsessum på 223.202.754 kr. er opskrevet til kursværdi pr. 31/12 2018 på 223.877.122 kr. Opskrivningen er indtægtsført.

Spørgsmål 4a

Spørgsmål 4b

Spørgsmål 4c

Spørgsmål 4d

Spørgsmål 4e

Spørgsmål 5 Dækning af afdelingers tab som følge af lejeledighed udgør 1.112.153 kr.

Spørgsmål 6

Spørgsmål 7

Spørgsmål 8

Spørgsmål 9a Sammenholdes årets regnskabsresultat med regnskabsresultaterne fra de to foregående år, er der 36 afdelinger, hvor det tyder på, at der tilbagevendende budgetteres med et overskud, der overstiger opsamlende underskud og underfinansiering.

Spørgsmål 9b 4 afdelinger har en samlet underskudssaldo på 276.225 kr.

Spørgsmål 10 11 afdelinger har p.t. udlejningsvanskeligheder

Spørgsmål 11a

Spørgsmål 11b

Spørgsmål 11c

Spørgsmål 11d

Spørgsmål 11e

Spørgsmål 11f

Spørgsmål 12a P.t. vurderes det, at der er 11 afdelinger, hvor det ikke inden for en overskuelig årrække vil være muligt at forøge de akkumulerede henlæggelser til planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse således, at henlæggelser anses for tilstrækkelige i relation til de forventede fremtidige udgifter.

Spørgsmål 12b P.t. vurderes det, at der er 7 afdelinger, hvor det ikke inden for en overskuelig årrække vil være muligt at forøge de akkumulerede henlæggelser til istandsættelse af flyttelejligheder således, at henlæggelser anses for tilstrækkelige i relation til de forventede fremtidige udgifter.

Spørgsmål 12c P.t. vurderes det, at der er 6 afdelinger, hvor det ikke inden for en overskuelig årrække vil være muligt at forøge de akkumulerede henlæggelser til tab ved fraflytning således, at henlæggelser anses for tilstrækkelige i relation til de forventede fremtidige udgifter.

Spørgsmål 13

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Årsregnskabet og beretningerne fremlægges hermed til godkendelse.
By for underskrift	Herning
Dato for underskrift	23-04-2019
Underskrift (sign.)	Kaj Mortensen, adm. direktør

REVISORS PÅTEGNING

Påtegning

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i FællesBo

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation FællesBo for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 FællesBo's aktiver, passiver og økonomiske stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af FællesBo's aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 god offentlig revisionspraksis, 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 FællesBo 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

FællesBo 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 FællesBo's 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 FællesBo, 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 god offentlig revisionspraksis, 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 god offentlig revisionspraksis, 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 FællesBo's 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 FællesBo's 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 FællesBo 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.

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 FællesBo, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etableret 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 FællesBo, 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.

By for underskrift Herning
Dato for underskrift 23-04-2019
Underskrift (sign.) Partner Revision
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Peter Vinderslev
Statsautoriseret revisor

BESTYRELSENS PÅTEGNING

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede til godkendelse.

Påtegning Ledespåtegning
Organisationsbestyrelsen og den adm. direktør har dags dato aflagt årsregnskabet for 2018 for FællesBo, Herning.
Årsregnskabet er udarbejdet efter lov om almene boliger og de regnskabskrav, der er gældende for almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af boligorganisationens og afdelingernes aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat. Årets overskud på 399.294 kr. anses for at være tilfredsstillende. Overskuddet overføres til arbejdskapitalen.
Egenkapitalen udgør på balancetidspunktet 87.952.392 kr., hvoraf 13.806.531 kr. er arbejdskapital. Årsregnskabet og beretningerne fremlægges hermed til godkendelse.

By for underskrift Herning
Dato for underskrift 23-04-2019
Underskrifter (sign.) Freddy Trans Horsleben, Tove H. Pedersen, Heidi Guldhammer Larsen, Egon Sivebæk, Mette Østergaard, Finn Stengel Petersen,
Kirsten Sørensen, Mette Junge Povlsen, Mona Hedegaard, Jesper Schreiber, Martin Thusing Andersen

ØVERSTE MYNDIGHEDS PÅTEGNING

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse.

Påtegning Repræsentantskab:
Årsregnskab og beretninger har været forelagt repræsentantskabet til godkendelse
By for underskrift Herning
Dato for underskrift 21-05-2019
Underskrifter (sign.) Freddy Trans Horsleben
Formand