

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: 83 Antal støttet byggeri:	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
1) Boliger	4.913	377.166	1	4.913
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	604	6.040	1/5	121
5) Lejemål, m ² og lejemålsenheder, i alt	5.534	389.268		5.136

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	244.576	245	249
		2. Nybyggeri			
502	*	Mødeudgifter, kontingenter m.v.	968.207	820	881
511	*	Personaleudgifter	17.305.263	16.259	18.624
512	*	Forretningsførelse			
513	*	Kontorholdsudgifter (incl.EDB-drift)	4.227.601	4.194	4.684
514	*	Kontorlokaleudgifter (incl. afskrivning, administrationsejendom)	1.359.753	1.409	1.385
515	*	Afskrivning, driftsmidler	496.767	445	490
516	*	Særlige aktiviteter			
517		Afvikling af opsamlet underskud			
521		Revision	319.250	300	310
530		Bruttoadministrationsudgifter	24.921.417	23.672	26.623
531	*	Tilskud til afdelinger			
532	*	Renteudgifter (incl. kurstab, obligationer m.v.)	2.528.027	505	561
533	*	Henlæggelse af afdelingernes bidrag m.v. til dispositionsfond og arbejdskapital samt indbetalingertil Landsbyggefonden og nybyggerifonden.	37.321.050	37.344	38.173
540		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	64.770.494	61.521	65.357
541	*	Ekstraordinære udgifter	6.497.623		
550		UDGIFTER I ALT	71.268.117	61.521	65.357
551		OVERSKUDSFORDELING			
		1. Henlæggelse til arbejdskapitalen	315.584	155	190
		2. Udbytte, garantiselskab			
560		UDGIFTER OG EVT. OVERSKUD I ALT	71.583.701	61.676	65.547

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	19.193.598	19.198	19.179
	*	2. Andet støttet boligbyggeri, hovedaktivitet			
	*	3. Sideaktivitets-afdelinger	706.400	657	739
		Konto 601 i alt	19.899.998	19.855	19.918
602	*	Lovmæssige gebyrer m.v. og særlige ydelser	2.365.605	1.967	2.090
603	*	Renteindtægter (incl. kursgevinster, obligationer m.v.)	2.825.495	505	561
604	*	Afdelingernes bidrag m.v. til dispositionsfonden og arbejdskapital	37.321.050	37.344	38.173
605		1. Byggesagshonorar, Nybyggeri			
		2. Bestyrelsesvederlag, Nybyggeri			
		Konto 605 i alt			
606		1. Byggesagshonorar, Forbedringsarbejder m.v.	2.665.643	2.000	4.800
		2. Bestyrelsesvederlag, Forbedringsarbejder m.v.			
		Konto 606 i alt	2.665.643	2.000	4.800
607		Diverse	8.247	5	5
610		SAMLEDE ORDINÆRE INDTÆGTER	65.086.038	61.676	65.547
611	*	Ekstraordinære indtægter	6.497.623		
620		INDTÆGTER I ALT	71.583.661	61.676	65.547
621		Årets underskud overført til konto 805			
630		INDTÆGTER OG EVT. UNDERSKUD I ALT	71.583.661	61.676	65.547

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2017	
		AKTIVER		
		ANLÆGSAKTIVER		
		MATERIELLE AKTIVER		
701	*	Administrationsbygning	32.643.560	32.773
		Kontantværdi pr.	01-01-2016	
		Kontantværdi	13.900.000	
702	*	Inventar	826.062	924
703	*	Automobil	644.896	899
704	*	EDB anlæg	138.864	94
709	*	Andre anlægsaktiver		
		FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		
712		Garantikapital i anden virksomhed		
713	*	Aktier og andele		
714		Dispositionsfond/Lån til afdelinger	231.015	288
715	*	Kapitalindskud, sideaktiviteter. (specificeres under note 805)	186.250	186
716	*	Indskud i Landsbyggefonden	39.248.601	35.181
719	*	Andre finansielle anlægsaktiver		
720		ANLÆGSAKTIVER I ALT	73.919.248	70.345
		OMSÆTNINGSAKTIVER		
		TILGODEHAVENDER		
721	*	1. Afdelinger i drift	1.997.931	1.378
721	*	2. Afdelinger, sideaktiviteter	744.708	1.025
722	*	Afdelinger under opførelse (nybyggeri)	1.903.254	
		Afdelingstilgodehavender i alt	4.645.893	2.403
723		Godkendt administrationsorganisation		
724		Tilskud til forbedringsarbejder		
725		Debitorer		
726		Andre tilgodehavender	9.207.335	9.014
727		Forudbetalte udgifter	699.403	703
730		Tilgodehavende renter m.v.	1.595.982	1.674
731	*	Værdipapirer (omsættelige) /Obligationsbeholdning	231.886.293	242.374
732		Likvide beholdninger		
		1. Kassebeholdning		
	*	2. Bankbeholdning	20.706.122	5.729

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
740		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	268.741.028	261.897
750		AKTIVER I ALT	342.660.276	332.242

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
PASSIVER				
EGENKAPITAL				
801	*	Boligforeningsandele		
802	*	Garantikapital		
803	*	Dispositionsfond/Særlig henlæg. konto	66.581.761	57.478
804	*	Opskrivningshenlæggelser		
805	*	Arbejdskapital	13.597.531	13.594
810		EGENKAPITAL I ALT	80.179.292	71.072
LANGFRISTET GÆLD				
811		Prioritetsgæld, administrationsbygning	17.354.955	18.677
812	*	Anden langfristet gæld		
820		LANGFRISTET GÆLD I ALT	17.354.955	18.677
KORTFRISTET GÆLD				
821.1	*	Afdelinger i drift	230.290.591	228.139
821.2	*	Afdelinger, sideaktiviteter	971.250	860
822	*	Afdelinger under opførelse (nybyggeri)		
		Gæld til afdelinger i alt	231.261.841	228.999
823		Godkendt administrationsorganisation		
824	*	Bankgæld (sikkerhedsstillelse)		
825		Leverandører	7.143.159	7.734
826		Omkostninger	1.443.003	1.174
827	*	Afsætninger		
828		Opnoteringsgebyrer		
829		Feriepengeforpligtelse	3.417.000	3.064
830	*	Anden kortfristet gæld	1.861.026	1.520
840		KORTFRISTET GÆLD I ALT	245.126.029	242.491
850		PASSIVER I ALT	342.660.276	332.240
		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	55.740	55	56
		Diverse udgifter	230.539	140	150
		Møder	186.845	150	150
		Kursusudgifter	495.083	475	525
		Konto 502 i alt	968.207	820	881
511		PERSONALEUDGIFTER			
		1. Lønninger, adm. personale	13.426.253	12.706	14.537
		2. Pension/pensionsbidrag	2.657.416	2.460	2.840
		3. Andre udgifter til social sikring	326.787	338	352
		4. Fremmed assistance			
		5. Forskydninger i feriepengetilsvær, funktionærer	377.000	100	200
		10. - Refusion af syge- og dagpenge m.v.	280.777	265	245
		Personaleudgifter i alt	16.506.679	15.339	17.684
		Oplysning om antal medarbejdere m.v. (omregnet til antal heltidsbeskæftigede)	27		
		SPECIFIKATION LEDELSESUDGIFTER			
		Kørselsgodtgørelse	35.809	40	30
		Kursus medarbejdere	231.514	280	280
		Andre personaleudgifter	351.574	360	365
		Drift firmabiler	179.687	240	265
		Ledelsesudgifter i alt	798.584	920	940
		Samlede personaleudgifter	17.305.263	16.259	18.624
512		FORRETNINGSFØRELSE			
		Konto 512 i alt			
513		KONTORHOLDSUDGIFT INCL. EDB-DRIFT			
		Kontorartikler, telefon, annoncer m.v.	2.363.122	2.624	2.557
		Mindre nyanskaffelser	100.013	100	100
		EDB-udgifter	1.492.995	1.315	1.857
		Forsikring og juridisk assistance	176.034	65	110
		Diverse repræsentation	95.437	90	60
		Konto 513 i alt	4.227.601	4.194	4.684
514		Kontorlokaleudgifter (incl. afskrivning administrationsejendom)			
		1. Egne lokaler, prioritetsrenter el. lign.	424.061	426	406

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	70	62
		4. El	155.738	198	200
		5. Vand, varme			
		6. Forsikringer	15.599	16	16
		7. Renovation, vedligeholdelse, rengøring m.v.	501.746	500	500
		8. Intern forrentning, egenkapital bundet i administrationsejendom			
		8. Intern forrentning, egenkapital bundet i administrationsejendom, fast sats i %			
		9. Afskrivning, administrationsejendom	201.128	199	201
		Kontorlokaleudgifter i alt	1.359.753	1.409	1.385
		Evt. udlejningsindtægt m.v. kontorlokaler			
		Nettoudgift kontorlokaleudgifter	1.359.753	1.409	1.385
515		AFSKRIVNINGER, DRIFTSMIDLER			
		1. Inventar	141.230	140	150
		2. Bil	284.865	240	285
		3. EDB	70.672	65	55
		4. Andet			
		Konto 515 i alt	496.767	445	490
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	2.876.269	2.898	2.910
		2. Ydelser (beboerbetaling) fra afdelinger vedr. udamortiserede lån, jf. konto 803.4	8.344.898	8.347	8.566
		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	17.074.017	17.077	17.517
		6. Indbetalinger til Nybyggerifonden, jf. konto 803.25	602.887	599	712
		7. Overskydende beboerbetaling 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	8.422.979	8.423	8.468
		9. Afdelingernes bidrag til arbejdskapitalen, jf. kt. 805.3			
		I alt (+ konto 533) (- konto 604)	37.321.050	37.344	38.173
541		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
		Tilskud til dækning af tab ved lejeledighed og fraflytning	2.776.227		
		Tilskud til Boligsocial Helhedsplan	437.829		
		Tilskud til afdelinger	1.549.775		
		Opgivet byggeprojekt H. C. Ørsteds Vej	951.212		
		Øvrige udgifter	782.580		
		Konto 541 i alt	6.497.623		
601		OVERSIGT OVER ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER. BRUTTOADMINISTRATIONSUDGIFTER (konto 530)			
		Bruttoadministrationsudgift (konto 530)	24.921.417	23.672	26.623
		- Andet støttet boligbyggeri (konto 601.2)			
		- Sideaktivitets-afdelinger (konto 601.3)	706.400	657	739
		- Lovmæssige gebyrer og særlige ydelser (konto 602)	2.365.605	1.967	2.090
		- Byggesagshonorar (konto 605/606)	2.665.643	2.000	4.800
		Nettoadministrationsudgift vedr. egne afdelinger i drift:	19.183.769	19.048	18.994
		Nettoadministrationsudgift pr. lejemålsenhed	3.735	4	4
		OPGØRELSE AF ADMINISTRATIONS BIDRAG			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed	19.193.598	19.198	19.179
		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	19.193.598	19.198	19.179
		2. Andet støttet boligbyggeri			
		3. Sideaktivitets-afdelinger	706.400	657	739
602		LOVMÆSSIGE GEBYRER OG SÆRLIGE YDELSER			
		1. Indmeldelse/kontingent	1.289.259	900	920
		2. Fraflytningsgebyr			
		3. Restancegebyr (påkravsgebyr)	256.398	280	290
		4. Ventelistegebyr			
		5. Antenneregnskabsgebyr	589.667	589	617

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		6. Råderetsgebyr			
		21. Refusion af lønudgifter m.v.	167.672	158	223
		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.	62.609	40	40
		26. Tilskud til sociale projekter o.lign.			
		27. Tilskud til arkitektkonkurrencer			
		28. Rammeaftalegebyr, jf. specifikation, særskilt regnskab for indkøbscentral.			
		Konto 602 i alt	2.365.605	1.967	2.090
		OPGØRELSE AF NETTORENTEINDTÆGT/-UDGIFT			
		Anvendt renteberegningsmetode:	Dag til dag rente		
		Anvendte rentesatser:	0.65		
603		RENTEINDTÆGTER:			
		1. Afdelinger (konto 603.11)	146.323		
		Afdelinger, rentesats	1		
		Afdelinger, årets gennemsnitssaldo	14.632.300		
		2. Bankbeholdning	82.859	50	71
		3. Obligationer (incl. kursgevinster)	2.271.543	220	250
		4. Debitorer	16.839	10	15
		5. Beregnet rente af bunden egenkapital			
		6. Renter fra LBF vedr. egen trækningsret	280.981	200	200
		7. Andet	26.950	25	25
		Konto 603 i alt	2.825.495	505	561
532		RENTEUDGIFTER			
		1. Dispositionsfond (konto 532.11)			
		Dispositionsfond, rentesats			
		Dispositionsfond, årets gennemsnitssaldo			
		2. Afdelinger:			
		Afdelinger. Henlagte midler (konto 532.21)	1.903.229		
		Henlagte midler, rentesats	,65		
		Henlagte midler, årets gennemsnitssaldo	294.433.182		
		Afdelinger. Driftsmidler (konto 532.22)			
		Driftsmidler, rentesats			
		Driftsmidler, årets gennemsnitssaldo			

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Afdelinger. Sideaktiviteter (konto 532.23)			
		Sideaktiviteter, rentesats			
		Sideaktiviteter, årets gennemsnitssaldo			
		3. Bankgæld	72.157	75	90
		4. Kreditorer	6.619	1	1
		5. Kurstab, obligationer m.v.			
		6. Kurtage m.v. obligationsbeholdning	265.041	229	270
		7. Egen trækningsret	280.981	200	200
		8. Andet			
		Konto 532 i alt	2.528.027	505	561
		Nettorenteindtægt / -udgift	297.468		
		Nettorenteindtægt/ -udgift pr lejemålsenhed	58		
611		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER			
		Tilskud fra dispositionsfonden til dækning af ekstraord udgifter	6.184.750		
		Tilskud fra arbejdskapitalen til dækning af ekstraord udgifter	312.873		
		Konto 611 i alt	6.497.623		

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
701		ADMINISTRATIONSBYGNING		
		Anskaffelsessum primo	33.170.571	33.171
		+ Nyanskaffelser i året	72.163	
		+ Forbedringer i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	33.242.734	33.171
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Af- og nedskrivninger primo	398.046	199
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		
		+ Af- og nedskrivninger i året	201.128	199
		Af- og nedskrivninger ultimo	599.174	398
		Bogført værdi ultimo	32.643.560	32.773
702		INVENTAR		
		Anskaffelsessum primo	1.380.531	1.381
		+ Nyanskaffelser i året	43.625	
		+ Forbedringer i året		
		- Afgang i året	49.965	
		Samlet anskaffelsessum ultimo	1.374.191	1.381
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Af- og nedskrivninger primo	456.864	318
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver	49.965	
		+ Af- og nedskrivninger i året	141.230	139
		Af- og nedskrivninger ultimo	548.129	457
		Bogført værdi ultimo	826.062	924
703		BIL		
		Anskaffelsessum primo	961.951	732
		+ Nyanskaffelser i året	31.250	1.152
		+ Forbedringer i året		
		- Afgang i året		922

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Samlet anskaffelsessum ultimo	993.201	962
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Af- og nedskrivninger primo	63.440	330
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		490
		+ Af- og nedskrivninger i året	284.865	223
		Af- og nedskrivninger ultimo	348.305	63
		Bogført værdi ultimo	644.896	899
704		EDB-ANLÆG		
		Anskaffelsessum primo	2.621.870	2.591
		+ Nyanskaffelser i året	115.084	31
		+ Forbedringer i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	2.736.954	2.622
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Af- og nedskrivninger primo	2.527.418	2.482
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		
		+ Af- og nedskrivninger i året	70.672	45
		Af- og nedskrivninger ultimo	2.598.090	2.527
		Bogført værdi ultimo	138.864	94
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	26.941.188	24.357
		Årets tilgang	5.053.787	4.988
		Årets afgang	1.267.659	2.404
		Tilskrevne renter	280.981	
		Ultimosaldo	31.008.297	26.941
		Indestående i alt	39.248.601	35.181
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	662.908	
		Afd. 102 Lindegårdsvej, Herning	22.818	78
		Afd. 110 Gyvelvej, Herning	1.312.205	
		Afd. 212 Linåtoften, Sunds		1.300
		Konto 721.	1.997.931	1.378
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)	744.708	1.025
		Indskud m.v. i andre virksomheder (afd. 94000)		
		Konto 721.2 i alt	744.708	1.025
722		TILGODEHAVENDER I AFD. UNDER OPFØRELSE		
		Afd. 8 114 Ringkøbingvej, Herning	6.400	
		Afd. 8 213 Kastanievej, Sunds	1.896.854	
		Konto 722 i alt	1.903.254	
731		VÆRDIPAPIRER		
		Anskaffelsessum primo	240.631.354	230.883
		+ Tilgang i året	286.320.912	118.113
		- Afgang i året	295.658.080	108.365
		Samlet anskaffelsessum ultimo	231.294.186	240.631
		Samlede opskrivninger primo	1.742.320	
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver	1.150.213	

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		+ Opskrivninger i året		1.742
		Samlede opskrivninger ultimo	592.107	1.742
		Samlede nedskrivninger primo		1.011
		-Tilbageført nedskrivning, afhændede aktiver		1.011
		+ Nedskrivninger i året		
		Samlede nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo	231.886.293	242.374
732.2		BANKBEHOLDNING		
		Bankbeholdninger	20.706.122	5.729
		Konto 732.2 i alt	20.706.122	5.729
801		BOLIGFORENINGSANDELE		
		Konto 801 i alt		
802		GARANTIKAPITAL		
		Konto 802 i alt		
803		DISPOSITIONSFOND/SÆRL. HENLÆG.KONTO		
		1. Saldo primo	57.478.235	46.428
		Tilgang:		
		2. Bidrag, afdelinger	2.876.269	2.875
		3. Rentetilskrivning		
		4. Ydelser (beboerbetaling), udamortiserede lån	26.021.802	25.112
		5. Nettoprovenu ved lånoptagelse efter §24 i lov om almene boliger		
		6. Nettoprovenu ved likvidation af en afdeling		
		7. Overskydende beboerbetaling 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	8.422.979	8.314
		12. Renter af egen trækningsret fra Landsbyggefonden	280.981	
		Afgang:		
		20. Ydelsesstøtte til afdelinger jf. spec.		
		21. Tilskud m.v. jf. specifikation	3.408.523	2.193
		22. Tilskud til tab v/lejedighed og fraflyttere	2.776.227	2.273
		23. Diverse		-2.000
		24. Indbetalinger til Landsbyggefonden	20.443.209	19.824

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		25. Indbetalinger til Nybyggerifonden	602.887	556
		26. Tilskud fra Landsbyggefonden til overførsel til afdelinger. (Egen trækningsret)	1.267.659	2.404
		50. Saldo ultimo	66.581.761	57.478
		SALDO ULTIMO OPDELT:		
		Bunden del:		
		31. Udlån jf. specifikation, årets bevægelser	46.445	49
		32. Finansiering af administrationsejendom, jf. specifikation	15.288.605	14.096
		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)	39.248.601	35.181
		40. Disponibel del:	11.998.110	8.152
		50. Saldo ultimo	66.581.761	57.478
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	13.594.820	13.070
		Tilgang:		
		2. Årets overskud + afvikling af underskud (kt. 517)	315.584	783
		3. Særlige bidrag fra afdelinger m.v.		
		Afgang:		
		4. Årets underskud		
		5. Overførsel til dispositionsfonden		
		6. Diverse tilskud jf. specifikation	312.873	259
		Saldo ultimo ekskl. 805.5	13.910.404	13.853
		Saldo ultimo	13.597.531	13.594
		SALDO ULTIMO OPDELT		
		Bunden del:		
		7. Udlån, jf. specifikation, årets bevægelser	184.570	239
		Kapitalindskud i sideaktivitetsafdelinger:		
		Afdeling for ekstern ejendomsadministration (afd. 91000)		
		Afdeling for opførelse og drift af ferieboliger (afd. 92000)		

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Afdeling for intern teknisk rådgivning og intern håndværksvirksomhed (afd. 93000)		
		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:	13.226.711	13.170
		5.Saldo ultimo	13.597.531	13.595
812		ANDEN LANGFRISTET GÆLD		
		Konto 812 i alt		
821.1		KORTFRISTET GÆLD, AFD.I DRIFT		
		Afd. 001- 026	73.278.223	73.101
		Afd. 100 - 167	54.461.972	57.380
		Afd. 200 - 271	49.977.064	48.295
		Afd. 300 - 314	19.515.948	17.817
		Afd. 400 - 431	22.517.987	23.132
		Afd. 500 - 530	10.539.397	8.414
		Konto 821.1 i alt	230.290.591	228.139
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)	971.250	860
		Konto 821.2 i alt	971.250	860
822		KORTFRISTET GÆLD AFDELINGER UNDER OPFØRELSE		
		Konto 822 i alt		
824		BANKGÆLD (SIKKERHEDSSTILLELSE)		
		Konto 824 i alt		
827		AFSÆTNINGER		
		Konto 827 i alt		
830		ANDEN KORTFRISTET GÆLD		
		Skyldig A-skat, ATP, feriegodtgørelse, pension	1.273.167	937
		Diverse	9.521	15
		Fællesforsikring	578.338	568

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
Konto 830 i alt			1.861.026	1.520

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 HÅNDVÆRKS VIRKSOMHED					
		10. Udførelse af intern teknisk rådgivning og intern håndværksvirksomhed (§19).	12.861.302	387.123	2.966.611
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	400.312	4.380	117.522
		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 231.294.186 kr. er opskrevet til kursværdi pr. 31/12 2017 på 231.886.293 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 1.355.584 kr.

Spørgsmål 6

Spørgsmål 7

Spørgsmål 8

Spørgsmål 9a Sammenholdes årets regnskabsresultat med regnskabsresultaterne fra de to foregående år, er der 60 afdelinger, hvor det tyder på, at der tilbagevendende budgetteres med et overskud, der overstiger opsamlede underskud og underfinansiering.

Spørgsmål 9b 5 afdelinger har en samlet underskudssaldo på 359.509 kr.

Spørgsmål 10 10 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 14 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 5 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 5 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	24-04-2018
Underskrift (sign.)	Kaj Mortensen,

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 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af FællesBo's aktiver, passiver og økonomiske stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af FællesBo's aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt god offentlig 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 24-04-2018

Underskrift (sign.) Partner Revision
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Peter Vinderslev
Statsautoriseret revisor

BESTYRELSENS PÅTEGNING

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede til godkendelse.

Påtegning Ledelsespåtegning
Organisationsbestyrelsen og den adm. direktør har dags dato aflagt årsregnskabet for 2017 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 313.584 kr. anses for at være tilfredsstillende. Overskuddet overføres til arbejdskapitalen.
Egenkapitalen udgør på balancetidspunktet 80.179.292 kr., hvoraf 13.597.531 kr. er arbejdskapital. Årsregnskabet og beretningerne fremlægges hermed til godkendelse.

By for underskrift Herning

Dato for underskrift 24-04-2018

Underskrifter (sign.) Freddy Trans Horsleben, Tove H. Pedersen, Heidi Guldhammer Larsen, Egon Sivebæk, Mette Østergaard, Bo Kristensen,
Kirsten Sørensen, Mette Junge Povlsen, Mona Hedegaard, Jesper Schreiber, Judith Roer Hansen

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 22-05-2018

Underskrifter (sign.) Freddy Trans Horsleben
Formand