

Boligorganisation		Afdeling		Tilsynsførende kommune	
LBF-nr.: 0146		LBF-nr.: 001		Kommunenr.: 210	
Navn - adresse:		Navn - adresse:		Navn - adresse:	
Boligforeningen VIBO		101, Nivåhøj I		Fredensborg Kommune	
Sankt Peders Stræde 49A		Islandshøjparken 17-54 C		Egevangen 3 B	
1453 København K		2990 Nivå		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		29.429	384	1	384
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger				1	
1) Boligoplysninger, i alt		29.429	384	1	384
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	1.374	37		
	2	6.223	108		
	3	19.440	216		
	4	2.392	23		
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken		27	1		
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m ²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m ²	
4) Garager/carporte				1/5	
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		29.429	384		384

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

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

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

Lejeplysninger for boligen:

Leje pr.m² bruttoareal på balancetidspunktet:

811,34

Dato for lejeforhøjelse:

01-07-2018

Forhøjelse pr. m² i kr.:

,13

Forhøjelse pr. m² i %:

Forhøjelse i alt på årsbasis:

3.800

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)	3.172.937	2.742	2.793
OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER					
106		Ejendomsskat	482.329	508	489
107	*	Vandafgift	151.021	85	105
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	701.177	731	734
110		Forsikringer	618.777	472	591
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	819.459	1.001	886
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	123.691	116	125
		Konto 111 i alt	943.150	1.117	1.011
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	1.536.000	1.531	1.570
		2. Dispositionsfond			
		3. Arbejdskapitalen			
		Konto 112 i alt	1.536.000	1.531	1.570
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indskud			
		2. G-indskud			
		Konto 113 i alt			
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	4.432.454	4.444	4.500
VARIABLE UDGIFTER					
114	*	Renholdelse	3.146.241	3.365	3.410
115	*	Almindelig vedligeholdelse	950.688	1.100	1.035
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	3.328.658	3.501	7.799
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	3.328.658	3.501	7.799
		Konto 116 i alt			
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	168.219	1.150	1.120

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	168.219	1.150	1.120
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri	295.795	297	342
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift	286.995	353	370
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler	206.079	230	150
		Konto 118 i alt	788.869	880	862
119	*	Diverse udgifter	245.904	384	352
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	5.131.702	5.729	5.659
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	7.021.264	7.021	5.210
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	1.150.000	1.150	1.000
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	127.000	127	130
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	8.298.264	8.298	6.340
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	21.035.357	21.213	19.292
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	350.877		280
		2. Renter m.v.	-11.101		
		3. Administrationsbidrag			
		4. Heraf dækket ved løbende offentlig tilskud			
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 125 i alt	339.776		280
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)			
		2. Fraflyttede lejes godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)			
		Konto 126 i alt			
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)	4.304.154	6.241	3.890
		2. Renter m.v.	1.100.719		1.940

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		3. Administrationsbidrag	353.864		357
		4. Overskydende beboerbetaling til LBF			
		5. Ydelsesstøtte fra LBF			-3.235
		6. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 127 i alt	5.758.737	6.241	9.422
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.			
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.			
		Konto 129 i alt			
130		1. Tab ved fraflytninger	218.188		
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	125.952		
		3. Dækket af dispositionsfonden	92.236		
		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	607.262	517	517
	*	5. Andre driftsstøttelån			
		Konto 132 i alt	607.262	517	517
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	653.456		
135		Godtgørelse fra fraflyttede lejere:			
		1. Udbetalt godtgørelse			
		2. Heraf overført til afvikling ved huslejeforhøjelse (konto 303.3)			
		Konto 135 i alt			
136	*	Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.	1.384.080		

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	8.743.311	6.758	10.219
139		UDGIFTER I ALT	29.778.668	27.971	29.511
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat	2.556.800		
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	32.335.468	27.971	29.511

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
INDTÆGTER					
ORDINÆRE INDTÆGTER					
201		Boligaftifter og leje:			
		1. Almene familieboliger	23.876.916	23.872	23.877
		2. Almene ungdomsboliger			
		3. Almene ældreboliger			
		4. Erhverv			
		5. Institutioner			
		6. Kældre m.v.			
		7. Garager/Carporte			
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål	339.776		280
		9. - Merleje			
		Lejeindtægter i alt	24.216.692	23.872	24.157
202	*	Renter	650.414	332	252
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen	233.088	234	241
		2. Drift af fællesvaskeri	272.150	266	264
		3. Andel af fællesfaciliteters drift			
		4. Drift af møde- og selskabslokaler			
		5. Indeksoverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat	2.972.752	2.973	2.265
		ORDINÆRE INDTÆGTER	28.345.096	27.677	27.179
EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER					
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte	3.345.104	294	1.815
205		Ydelser vedr. beboerindskudslån			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	645.268		517
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemål			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	3.990.372	294	2.332
209		INDTÆGTER I ALT	32.335.468	27.971	29.511
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)			
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	32.335.468	27.971	29.511

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	30-06-2019	
		AKTIVER		
		ANLÆGSAKTIVER		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	119.640.024	119.640
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	01-10-2017	
		1. Kontant ejendomsværdi	207.000.000	
		2. Heraf grundværdi	19.567.100	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	20.416.664	20.417
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	140.056.688	140.057
303		Forbedringsarbejder		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.		
	*	2. Bygningsrenovering m.v	143.922.691	147.919
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	5.289.270	4.412
304		Andre anlægsaktiver:		
	*	1. Driftstabslån	5.502.240	5.502
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		
	*	4. Særstøttelån	30.872.500	29.206
	*	5. Andre driftsstøttelån		
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT	325.643.389	327.096
		OMSÆTNINGSAKTIVER		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	6.965	
		2. Beboerindskud		
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	3.020.278	2.570
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso	1.478.982	1.456
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	100.181	57
		6. Andre debitorer	62.675	72
		7. Forudbetalte udgifter	466.885	6
		8. Prioritetsydelse		
		Konto 305 i alt	5.135.966	4.161
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning		
307		Likvide beholdninger:		
		1. Kassebeholdning	12.842	6
		2. Bank- og depotbeholdning		

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	28.404.098	26.259
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	33.552.906	30.426
310		AKTIVER I ALT	359.196.295	357.522

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
PASSIVER				
HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	19.881.196	16.189
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	4.244.631	3.263
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	125.048	124
406	*	Andre henlæggelser	26.210.108	26.210
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	50.460.983	45.786
407	*	Opsamlet resultat	9.350.642	9.767
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	59.811.625	55.553
LANGFRISTET GÆLD				
FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Landsbyggefond	733.698	880
		Panthaver Nykredit	25.527.697	29.443
Konto 408 i alt			26.261.395	30.323
409		Beboerindskud	2.412.900	2.413
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	111.382.394	107.321
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	140.056.689	140.057
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	2.670.454	2.670
		2. Bygningsrenovering m.v.	105.601.003	109.906
		Konto 413 i alt	108.271.457	112.576
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	3.051.855	2.991
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt	3.051.855	2.991
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån	4.123.316	4.123
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		4. Særstøttelån	6.800.000	6.800
		5. Andre driftsstøttelån	24.072.500	22.406
		Konto 415 i alt	34.995.816	33.329
416	*	Anden langfristet gæld	6.366.934	5.957
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	292.742.751	294.910
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	2.687.832	2.600
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelse		
421	*	Skyldige omkostninger	3.833.530	4.362
422		Mellemregning med fraflyttere	120.334	84
423	*	Deposita og forudbetalt leje		10
424		Banklån		
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefonden)		
		2. Reguleringskonto		
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber	223	2
		4. Kursreguleringskonto		
		Anden kortfristet gæld i alt	223	2
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	6.641.919	7.058
430		PASSIVER I ALT	359.196.295	357.521
		Eventualforpligtelser:		

Afdeling er omfattet af en boligsocial helhedsplan, som omfatter flere almene boligafdelinger under flere almene boligorganisationer. Boligforening VIBO deltager i helhedsplanen med afdeling 101, 102, 103. Afdelingens andel af med finansiering er dækket af Boligforeningens dispositions fond. Der henvises i øvrigt til særskilt udarbejdet opgørelse over regulerings kontoen for Social og forebyggende indsats i h.t. almenboliglovens §91A i NIVÅ NU.

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
FASTE NOTER					
NETTOKAPITALUDGIFTER, BEBOERBETALING					
Prioritering ved nominallån					
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	146.695		
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v. og eventuel periodiseringsudgift o.lign., men excl. morarenter)	76.007		
101.3		Administrationsbidrag	236.350		
101.4		Overskydende beboerbetalning til staten			
102.1		- Rentesikring fra staten			
102.2		- Ydelsessikring fra staten	307.134		700
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)	151.918		-700
Prioritering ved indeksslån:					
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	3.914.965	2.742	4.777
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v., men excl. morarenter)	98.684		
101.3		Administrationsbidrag			
104.1		- Afdragsbidrag			
104.2		- Rentebidrag			
104.3		- Ydelsesstøtte	992.630		1.284
104.4		- Ungdomsboligbidrag			
105.1		Ydelser vedr. afviklede prioriteter m.v. eller omprioritering			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond			
105.2		Andel til Landsbyggefonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetalning)	3.021.019	2.742	3.493
		Nettokapitaludgifter i alt	3.172.937	2.742	2.793
107		VANDAFGIFT			
		Vandafgift	151.021	85	105
Konto 107 i alt			151.021	85	105

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
109		RENOVATION			
		Offentlig, tømning af dagrenovation	699.422	727	730
		Container, storskraldskort, vask af materiel mc.	1.755	4	4
		Konto 109 i alt	701.177	731	734
112.1		ADMINISTRATIONSBI DRAG			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	1.536.000	1.531	1.570
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelse r, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	1.536.000	1.531	1.570
114		RENHOLDELSE			
		Bruttoløn ejendomsfunktionærer	2.577.398	2.762	2.772
		Trappevask, rengøring, vaskeri mv	388.976	374	405
		Arbejdstøj, kurser, skadedyrsbekæmpelse	171.869	214	218
		Snebekæmpelse m.v.	7.998	15	15
		Konto 114 i alt	3.146.241	3.365	3.410
115		ALMINDELIG VEDLIGE HOLDELSE			
115.1		Terræn	85.145	1.100	1.035
115.2		Bygning, klimaskærm	49.695		
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	440.182		
115.4		Bygning, fælles indvendig			
115.5		Bygning, tekniske installationer	210.413		
115.6		Materiel	165.253		
		Konto 115 i alt	950.688	1.100	1.035
116		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGE HOLDELSE OG FORNYELSER			
116.1		Terræn	948.972	3.501	7.799
116.2		Bygning, klimaskærm	220.118		
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	1.652.100		
116.4		Bygning, fælles indvendig	199.072		
116.5		Bygning, tekniske installationer	222.768		
116.6		Materiel	85.628		
		Konto 116 i alt	3.328.658	3.501	7.799
118		SÆRLIGE AKTIVITETER			
118.1		DRIFT AF FÆLLESVASKERI			

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Drift fællesvaskeri	295.795	297	342
		Konto 118.1 i alt	295.795	297	342
118.2		ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT			
		Andel ejendomskontor, containergård, varmecentral	286.995	353	370
		Konto 118.2 i alt	286.995	353	370
118.3		DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER			
		Drift af selskabslokaler/stamhus	206.079	230	150
		Konto 118.3 i alt	206.079	230	150
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt	788.869	880	862
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)	272.150	266	264
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)			
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)			
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt	516.719	614	598
119		DIVERSE UDGIFTER			
		Kontingent BL	46.784	45	47
		Advokat, BoligNet kontrakt gennemgang	36.563	10	
		Afdelingsønsker/sociale aktiviteter	84.439	200	200
		Beboermøder, afdelingsbestyrelse m.v.	76.043	114	90
		Diverse udgifter	2.075	15	15
		Konto 119 i alt	245.904	384	352
120		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2	238,36		
		Samlet henlæggelse i alt	7.021.264	7.021	5.210
		Hovedstandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	7.021.264	7.021	5.210

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
121		ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, A-ORDNING			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
122		ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, B-ORDNING			
122.1		Fælleskonto. Beløb pr. m2			
122.2		Indvendig vedligeholdelse. Beløb pr. m2			
124		ANDRE HENLÆGGELSER			
		Konto 124 i alt			
132		YDELSER VEDR. DRIFTSSTØTTE			
132.1		Driftstabslån. Ydelser til:			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		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	607.262	517	517
		Staten			
		Særstøttelån i alt	607.262	517	517
132.5		Andre driftsstøttelån. Ydelser til:			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Andre driftsstøttelån i alt			
134		KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR			
		Udendørsbelysning år 17/18	3.456		
		TV-anlæg - Bolignet	650.000		

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Konto 134 i alt	653.456		
136		BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.			
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			
		Andel i boligsocialhelhedsplan - Udgifter	1.256.790		
		Helhedsplan - Årets overskud	127.290		
		Konto 136 i alt	1.384.080		
202		RENTER			
		Renter af mellemregning med boligorganisation	606.130	332	252
		Andre renter, indgået frivillige forlig	14.555		
		Fjernvarme udgift - fordelt til afd. 102 & 103	29.729		
		Konto 202 i alt	650.414	332	252
204		DRIFTSSIKRING, HUSLEJESIKRING OG ANDRE TILSKUD MV.			
		Tilskud til beboerrådgiver			
		Tilskud til sociale viceværter			
		Huslejesikring			
		Driftssikring			
		Tilskud til energihandlingsplaner m.v.			
		Helhedsplan - Indtægter	1.384.078		
		LBF Driftslån + LBF huslejebidrag	1.961.026	294	1.815
		Konto 204 i alt	3.345.104	294	1.815
206		KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR			
		Indbetalt på tidligere afskrevne fordringer	38.999		
		Afdrag særstøttelån, Nykredit	607.262		517
		Regulering af vand	-993		
		Konto 206 i alt	645.268		517

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		NOTER TIL STATUS		
301		EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM		
		Anskaffelsessum primo	119.640.024	119.640
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	119.640.024	119.640
303.1		FORBEDRINGSARBEJDER M.V.		
		Saldo primo		
		+ Forbedringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo		
		Afdrag		
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
303.2		BYGNINGSRENOVERING M.V.		
		Saldo primo	150.533.425	135.517
		+ Renoveringsarbejder i året	531.303	15.015
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	151.064.728	150.532
		Indeksregulering primo	8.822.414	8.822
		+ indeksregulering i året		
		Indeksregulering ultimo	8.822.414	8.822
		Afdrag og afskrivning primo	11.660.297	7.670
		Afdrag	4.304.154	3.765
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo	15.964.451	11.435
		Bogført værdi ultimo	143.922.691	147.919
303.3		GODTGJORTE FORBEDRINGER AF ENKELTE LEJEMÅL		
		Saldo primo	4.411.997	3.623
		+ Godtgørelser i året	1.223.901	1.069

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		+ Rentetilskrivning i året		
		- Afskrivning	346.628	280
		Saldo ultimo konto 303.3	5.289.270	4.412
304		ANDRE ANLÆGSAKTIVER		
304.1		DRIFTSTABSLÅN		
		Landsbyggefonden +Karlebo kommune	4.123.316	4.123
		Boligforeningen Vibo - lodsejer + LBF - lodsejer	948.024	948
		Karlebo Kommune - Lodsejer	430.900	431
		Konto 304.1 i alt ultimo	5.502.240	5.502
304.2		MIDLERTIDIGE DRIFTSLÅN		
		Konto 304.2 i alt ultimo		
304.3		BEBOERINDSKUDSLÅN		
		Konto 304.3 i alt ultimo		
304.4		SÆRSTØTTELÅN		
		Nykredit, Kapitaltilførsel	3.400.000	3.400
		Karlebo Kommune	3.400.000	3.400
		Landsbyggefonden, driftslån	24.072.500	22.406
		Konto 304.4 i alt ultimo	30.872.500	29.206
304.5		ANDRE DRIFTSSTØTTELÅN		
		Konto 304.5 i alt ultimo		
305.1		TILGODEHAVENDE LEJE INCL. VARME		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	6.965	
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.1 i alt	6.965	
305.3		UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	1.423.921	1.283
		El		
		Vand	970.451	946
		Maskiner		
		Antenne	625.906	341
		Varekøb		
		Konto 305.3 i alt	3.020.278	2.570
305.4		FRAFLYTNINGER		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	1.478.982	1.456
		Tilgodehavende hos kommunen		

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Konto 305.4 i alt	1.478.982	1.456
		Heraf til inkasso	1.061.718	986
305.5		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	37.749	5
		El		
		Vand	62.432	52
		Antenne		
		Konto 305.5 i alt	100.181	57
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	16.188.590	15.223
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	3.328.658	2.484
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	7.021.264	3.450
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)		
		Saldo ultimo konto 401	19.881.196	16.189
405		TAB VED FRAFLYTNING		
		Saldo primo	124.000	124
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	125.952	124
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	127.000	124
		Saldo ultimo	125.048	124
406		ANDRE HENLÆGGELSER		

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Saldo primo	26.337.397	26.297
		- Forbrugt i året	127.289	87
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo	26.210.108	26.210
407		OPSAMLET RESULTAT		
1.		Saldo primo	9.766.594	6.323
		- Årets underskud (konto 210)		
		+ Årets overskud (konto 140)	2.556.800	6.894
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)	2.972.752	3.450
		Saldo ultimo	9.350.642	9.767
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	9.350.642	9.767
2.b.		Driftstabslån ydet af Kommunen		
		Driftstabslån ydet af realkreditinstitut		
		Driftstabslån ydet af Landsbyggefonden		
416		ANDEN LANGFRISTET GÆLD		
		Lån individuelle moderniseringer	4.988.010	4.578
		Lån lodsejer, VIBO, særstøttelån	517.124	517
		Lån lodsejer, LBF særstøttelån	430.900	431
		lån lodsejer, Karlebo kommune, særstøttelån	430.900	431
		Konto 416 i alt	6.366.934	5.957
419		UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	1.234.506	1.288
		El		
		Vand	842.766	988
		Antenne	610.560	325
		Konto 419 i alt	2.687.832	2.600
421		SKYLDIGE OMKOSTNINGER		
		Driftskreditorer + Byggekreditorer og afsætning	1.695.329	1.720
		Afsat festudvalg, e-drifts rapport, Udbetaling DK + mellemregning indskud	91.501	7
		Ydelsessikring år 16/17	196.265	197
		Nykredit særstøttelån	1.628.214	2.235

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Feriepengeforpligtelser	222.221	203
		Konto 421 i alt	3.833.530	4.362
423		DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE		
		Forudbetalt leje		10
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		
		Depositum		
		Forudbetalinger i alt		10
425		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme		
		El		
		Vand		
		Antenne	223	2
		Konto 425 i alt	223	2

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Godkendt
By for underskrift	København
Dato for underskrift	24-10-2019
Underskrift (sign)	Kaare Vestermann Anne-Merethe Bryder

REVISORS PÅTEGNING

Påtegning

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Boligforeningen VIBO, afdeling 101 for regnskabsåret 1. juli 2018 – 30. juni 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

"Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af boligafdelingens aktiver, passiver og økonomiske stilling pr. 30. juni 2019, samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 – 30. juni 2019 i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse."

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsinstruks for almene boligorganisationer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af boligorganisationen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Afdelingen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget de af bestyrelsen godkendte budgetter som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Budgetterne har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere afdelingens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere afdelingen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette. Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige. Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om afdelingens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at afdelingen ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 24. oktober 2019
Ri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
cvr-nr. 53 37 19 14

By for underskrift	København
Dato for underskrift	24-10-2019
Underskrift/-er (sign)	Lars Rasmussen

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

Påtegning	Godkendt
By for underskrift	København
Dato for underskrift	12-11-2019
Underskrift/-er (sign)	Tezcan Öksüz

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

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt bestyrelsen til godkendelse.
By for underskrift	København
Dato for underskrift	28-11-2019
Underskrift/-er (sign)	Jackie Lauridsen

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

Påtegning	
By for underskrift	
Dato for underskrift	
Underskrift/-er (sign)	