

# Almene boligorganisationer

## Regnskab for afdeling 105

Regnskabsperiode  
01.07.2020 - 30.06.2021

Boligorganisation	Afdeling	Tilsynsførende Kommune
Landsbyggefonden Boligorganisationsnummer 146	Landsbyggefonden Afdelingsnr. 500	Kommunenr. 101
Boligforeningen VIBO Sankt Peders Stræde 49 A 1453 København K	Havekildegård Valbygårdsvej 1-31 C 2500 Valby	Københavns Kommune Rådhuset 1599 København V
Telefon 3342 0000 E-postadresse <a href="mailto:vibo@vibo.dk">vibo@vibo.dk</a> Hjemmeside <a href="http://www.vibo.dk">www.vibo.dk</a>	Telefon 3342 0000 E-postadresse <a href="mailto:vibo@vibo.dk">vibo@vibo.dk</a> Hjemmeside <a href="http://www.vibo.dk">www.vibo.dk</a>	Telefon  E-postadresse <a href="mailto:bydesign@tmf.kk.dk">bydesign@tmf.kk.dk</a>

CVR-nr. 36511710		CVR-nr. 36511710			
Lejemål		Bruttoetage- areal i alt (m2)	Antal lejemål	á lejemåls- enhed	Antal leje- målsenheder
Almene familieboliger		14.790	190	1	190
Almene ungdomsboliger		0	0	1	0
Almene ældreboliger		0	0	1	0
Boligoplysninger i alt		14.790	190		190
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	491	18	1	18
	2	403	6		6
	3	8381	106		106
	4	5117	56		56
	5	398	4		4
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)				1	
- Heraf enkeltværelser (uden selvstændigt køkken)		246	9	1	9
- Heraf bofællesskaber (Individuel/kollektiv)		-	-	1	
Erhvervslejemål		-	-	1 pr. påbeg. 60 m2	-
Institutioner		-	-	1 pr. påbeg. 60 m2	-
Garager/carporte (udlejede)		-	-	1/5	-
Lejemålsoplysninger i alt					190

Matrikel nr.  
Matrikel tekst:  
BBR-ejendomsnummer

16a Valby
København.
Kommune nr. 101
Ejendoms nr. 600351

# Almene boligorganisationer

Regnskab for afdeling 105

Regnskabsperiode

01.07.2020 - 30.06.2021

<b>Støtteart:</b>	Antal leje- mål	Bruttoetage- areal i alt m <sup>2</sup>	Tilsagnsdato for of- fentlig støtte	Skæringsdato, bygge- regnskab/drift. eller overtagelsesdato eksis- terende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	190	15036		01-01-1979
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
<b>Byggeart:</b>	Antal leje- mål	Bruttoetage- areal i alt m <sup>2</sup>		
Boliger i etagebyggeri	190	15036		

## Beboerfaciliteter og installationer

Ja/Nej

Beboerhus

Nej

Særskilte selskabs- mødelokaler

Ja

### Vaskeri:

Vaskeinstallation, fælles

Ja

Vaskemask. i de enkelte boliger

Nej

### Vandinstallation:

Tostrengt vandsys. (rent/gråt)

Nej

Regnvand, nedsivningsanlæg

Nej

Regnvand, genanvendelse

Nej

Spildevand, rodzoneanlæg

Nej

Spildevand, bioværk

Nej

### Affald:

Kildesort. af affald, inde i bolig

Nej

Kildesort. af affald, uden for boligen

Nej

### Forbrugsmåling:

Vandmåling, individuel

Ja

Vandmåling, kollektiv

Nej

Varmemåling, individuel

Ja

Varmemåling, kollektiv

Nej

EI-måling, individuel

Ja

EI-måling, kollektiv

Nej

### Varmeforsyning:

Fjernvarme

Ja

Cent.varm. eget anl. fst.br/olie

Nej

Cent.varm. eget anl. naturgas

Nej

Ovne

Nej

Elpaneler

Nej

Solvarmeanlæg

Nej

Varmepumpeanlæg

Nej

Biogasanlæg

Nej

# Almene boligorganisationer

Regnskab for afdeling 105

Regnskabsperiode

01.07.2020 - 30.06.2021

Lejeoplysninger for boligen	
Leje pr. m2 bruttotageareal på balancetidspunktet:	984,31 kr.
Lejeforhøjelse:	
Dato for forhøjelse:	01-07-2020
Forhøjelse pr. m2 i kr.	9,88 kr.
Forhøjelse pr. m2 i %	1,0 %
Forhøjelse i alt på årsbasis	143.700 kr.

**Afdeling 105 - Havekilddegård**  
**Resultatopgørelse**  
**For perioden 01.07.2020 - 30.06.2021**

Konto	Note	Specifikation	Budget 2020/2021 ej revideret (1.000 kr.)	Resultatopgørelse Indeværende år 2020/2021	Budget 2021/2022 ej revideret (1.000 kr.)
<b>UDGIFTER</b>					
<b>Ordinære udgifter</b>					
105.9	1	<b>Nettokapitaludgifter</b>	<b>4.796</b>	<b>4.818.649</b>	<b>4.818</b>
<b>Offentlige og andre faste udgifter</b>					
106		Ejendomsskatter	1.272	1.240.684	1.272
107	2	Vandafgift	30	88.618	50
109	3	Renovation	465	517.615	515
110		Forsikringer	300	242.777	380
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El til fællesarealer	220	202.373	210
		2. målerpasning m.v.	69	49.096	77
			<u>289</u>	<u>251.469</u>	<u>287</u>
112		Bidrag til boligorganisationen			
	4	1. Bidrag pr. lejemålsenhed	788	787.740	794
113.9		<b>Offentlige og andre faste udgifter i alt</b>	<b>3.144</b>	<b>3.128.903</b>	<b>3.298</b>
<b>Variable udgifter</b>					
114	5	Renholdelse	1.850	1.960.335	1.819
115	6	Almindelig vedligeholdelse	340	72.230	300
116	7	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser			
		1. Afholdte udgifter	1.809	751.165	2.570
		2. Heraf dækket af tidligere hensættelser	-1.809	-751.165	-2.570
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v. (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	150	44.648	50
		2. Heraf dækket af tidligere hensættelser	-150	-44.648	-50
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
118	8	Særlige aktiviteter			
		1. Drift af fællesvaskeri	77	35.492	40
		2. Andel af fællesfaciliteters drift	174	174.710	174
		3. Drift af møde- og selskabslokaler	45	2.959	45
			<u>296</u>	<u>213.161</u>	<u>259</u>
119	9	Diverse udgifter	133	111.585	133
119.9		<b>Variable udgifter i alt</b>	<b>2.619</b>	<b>2.357.311</b>	<b>2.511</b>

**Afdeling 105 - Havekildegård**  
**Resultatopgørelse**  
**For perioden 01.07.2020 - 30.06.2021**

Konto	Note	Specifikation	Budget 2020/2021 ej revideret (1.000 kr.)	Resultatopgørelse Indeværende år 2020/2021	Budget 2021/2022 ej revideret (1.000 kr.)
<b>Henlæggelser</b>					
120	10	Planlagt og periodisk vedligeholdelse	2.275	2.275.000	2.375
121	11	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning	0	0	0
123		Tab ved fraflytninger	64	44.547	65
<b>124.8</b>		<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>2.339</b>	<b>2.319.547</b>	<b>2.440</b>
<b>124.9</b>		<b>Samlede ordinære udgifter</b>	<b>12.898</b>	<b>12.624.410</b>	<b>13.067</b>
<b>Ekstraordinære udgifter</b>					
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.1)	1.840	1.172.666	1.643
		2. Renter m.v.	0	257.181	0
		3. Administrationsbidrag	0	74.932	0
		4. Støtte lån forbedringsarbejder	0	-3.898	0
			1.840	1.500.881	1.643
125		Ydelse vedr. lån til individuel modernisering			
		1. Afdrag - individuel modernisering	50	38.723	35
		2. Udlignes - individuel modernisering	0	-2.081	0
			50	36.642	35
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	0	3.992	0
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	0	-3.992	0
			0	0	0
130		1. Tab ved fraflytninger	0	43.977	0
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	0	-43.977	0
			0	0	0
131		Andre renter			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen	0	267.410	0
			0	267.410	0
132		Ydelser vedr. driftsstøtte			
	12 5.	Andre driftsstøttelån	640	574.317	582
			640	574.317	582

**Afdeling 105 - Havekildegård**  
**Resultatopgørelse**  
**For perioden 01.07.2020 - 30.06.2021**

Konto	Note	Specifikation	Budget 2020/2021 ej revideret (1.000 kr.)	Resultatopgørelse Indeværende år 2020/2021	Budget 2021/2022 ej revideret (1.000 kr.)
133		Afvikling af 1. Underskud fra tidligere år (konto 407.1)	398	398.000	90
			398	398.000	90
136	13	Beboerrådgivning, sociale viceværter m.v.	0	0	45
<b>137</b>		<b>Ekstraordinære udgifter i alt</b>	<b>2.928</b>	<b>2.777.250</b>	<b>2.395</b>
<b>139</b>		<b>Udgifter i alt</b>	<b>15.826</b>	<b>15.401.660</b>	<b>15.462</b>
140		Årets overskud, der anvendes til 2. Overført til opsamlet resultat	0	31.599	0
<b>150</b>		<b>Udgifter og evt. overskud i alt</b>	<b>15.826</b>	<b>15.433.259</b>	<b>15.462</b>
<b>Indtægter</b>					
<b>Ordinære indtægter</b>					
201		Boligafgifter og leje			
	14	1. Almene familieboliger	-14.679	-14.658.870	-14.664
			-14.679	-14.658.870	-14.664
202	15	Renter	-297	-1.745	-60
203		Andre ordinære indtægter			
	4	1. Tilskud fra boligorganisationen	-124	-123.500	-123
		2. Drift af fællesvaskeri	-220	-167.789	-160
			-641	-293.034	-343
<b>203.9</b>		<b>Ordinære indtægter</b>	<b>-15.320</b>	<b>-14.951.904</b>	<b>-15.007</b>
<b>Ekstraordinære indtægter</b>					
204	16	Driftsikring og anden løbende driftsstøtte	-448	-402.022	-407
206	17	Korrektion tidligere år	-58	-79.333	-48
<b>208</b>		<b>Ekstraordinære indtægter i alt</b>	<b>-506</b>	<b>-481.355</b>	<b>-455</b>
<b>209</b>		<b>Indtægter i alt</b>	<b>-15.826</b>	<b>-15.433.259</b>	<b>-15.462</b>
<b>220</b>		<b>Indtægter og evt. underskud i alt</b>	<b>-15.826</b>	<b>-15.433.259</b>	<b>-15.462</b>

Mindre afrundingsdifferencer kan forekomme

**Afdeling 105 - Havekildegård**  
**Balance**  
**For perioden 01.07.2020 - 30.06.2021**

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2020/2021	Regnskab 2019/2020 (1.000 kr.)
<b>Aktiver</b>				
<b>Anlægsaktiver</b>				
301	18	Ejendommens anskaffelsessum		
		1. Kontantværdi 01.10.19	311.000.000	
		2. Heraf grundværdi	36.490.700	
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksreguleringer	75.063.350	75.063
303		Forbedringsarbejder		
	19	1. Forbedringsarbejder - vinduesudskiftning	15.345.053	15.806
	20	1. Forbedringsarbejder - køkkenudskiftning	1.538.166	1.745
	21	1. Forbedringsarbejder - vandvær	5.025.795	5.342
	22	4. Individuelle forbedringer af enkelte lejemål	513.704	455
303.9		Forbedringsarbejder i alt	22.422.718	23.348
304		Andre anlægsaktiver		
	23.5	Andre driftsstøttelån	5.615.898	6.190
304.9		Andre anlægsaktiver i alt	5.615.898	6.190
<b>304.9</b>		<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>103.101.966</b>	<b>104.601</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>				
305		Tilgodehavender		
	24	1. Leje incl. Varme	33.023	0
	25	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	1.048.092	1.075
	26	4. Fraflytninger, inkl. incasso	205.690	291
	6.	Andre debitorer	78.531	53
	7.	Forudbetalte udgifter	110.907	27
			1.476.243	1.447
307		Likvide beholdninger		
	1.	Kassebeholdning	3.700	6
	3.	Tilgodehavende hos boligorganisationen	21.047.591	21.832
<b>309.9</b>		<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>22.527.534</b>	<b>23.285</b>
<b>310</b>		<b>Aktiver i alt</b>	<b>125.629.500</b>	<b>127.886</b>

**Afdeling 105 - Havekildegård**  
**Balance**  
**For perioden 01.07.2020 - 30.06.2021**

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2020/2021	Regnskab 2019/2020 (1.000 kr.)
<b>Passiver</b>				
<b>Henlæggelser (afdelingens opsparing)</b>				
401	27	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	-18.120.080	-16.596
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	-1.632.433	-1.677
405	28	Tab ved fraflytninger	-64.030	-63
<b>406.9</b>		<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>-19.816.543</b>	<b>-18.337</b>
407	29	Opsamlet resultat	58.725	488
<b>407.9</b>		<b>Henlæggelser +/- opsamlet resultat</b>	<b>-19.757.818</b>	<b>-17.848</b>
<b>Langfristet gæld</b>				
<b>Finansiering af anskaffelsessum</b>				
408		Oprindelig prioritetsgæld		
		1. Panthaver Nykredit	-68.283	-205
		5. Landsbygefond	-12.577.811	-12.578
			-12.646.094	-12.783
409		Beboerindskud	-1.656.700	-1.657
411		Afskrivningskonto for ejendommen	-60.760.556	-60.623
<b>412.9</b>		<b>Finansiering anskaffelsessum</b>	<b>-75.063.350</b>	<b>-75.063</b>
413		Andre lån		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	-21.909.013	-25.797
			-21.909.013	-25.797
414		Andre beboerindskud		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	-1.139.620	-1.119
			-1.139.620	-1.119
415		Driftsstøttelån		
		5. Andre driftsstøttelån	-5.615.898	-6.190
			-5.615.898	-6.190
416	30	Anden langfristet gæld	-509.673	-388
<b>417</b>		<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>-104.237.554</b>	<b>-108.558</b>



**Afdeling 105 - Havekilddegård**  
**Balance**  
**For perioden 01.07.2020 - 30.06.2021**

<b>Konto Note Specifikation</b>	<b>Regnskab 2020/2021</b>	<b>Regnskab 2019/2020 (1.000 kr.)</b>
<b>Kortfristet gæld</b>		
419 31 Uafsluttede forbrugsregnskaber	-1.035.394	-1.031
421 32 Skyldige omkostninger	-253.466	-265
422 Mellemregning med fraflyttere	-83.743	0
423 33 Deposita og forudbetalt leje m.v.	-49.228	-24
425 34 3. Afsluttede forbrugsregnskaber	-212.297	-161
<b>426 Kortfristet gæld i alt</b>	<b>-1.634.128</b>	<b>-1.482</b>
<b>430 Passiver i alt</b>	<b>-125.629.500</b>	<b>-127.888</b>

Mindre afrundingsdifferencer kan forekomme

**Eventualposter:**

Der er i afdelingen tinglyst forpligtigelse til efter påkrav fra Københavns Kommune at anlægge 7 parkeringspladser

Der er tinglyst ejerpantebrev på nom. kr. 49.000.000. Pantebrevet er ikke underpantsat.

## Afdeling 105 - Havekildegård

For perioden 01.07.2020 - 30.06.2021

## Noter til resultatopgørelsen

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	Budget	Budget
			2020/2021	2020/2021	2021/2022
			ej revideret		ej revideret
			(1.000 kr.)		(1.000 kr.)
105.9	1	<b>Nettokapitaludgifter</b>			
		<b>Prioritering ved nominallån/indekslån:</b>			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag	137.128	93	0
101.2		Prioritetsrenter	-841	0	0
101.3		Administrationsbidrag	9.195	0	0
102.1		Rentesikring fra staten	116.973	0	0
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	1.518.731	1.568	1.606
105.2		Andel til Landsbyggefonden	3.037.463	3.135	3.212
<b>105.9</b>		<b>Nettokapitaludgifter i alt</b>	<b>4.818.649</b>	<b>4.796</b>	<b>4.818</b>
107	2	<b>Vandafgift</b>			
		Vandafgift	88.618	30	50
			88.618	30	50
109	3	<b>Renovation</b>			
		Affaldsgebyr	508.766	445	500
		Container	8.849	20	15
			517.615	465	515
	4	<b>Bidrag til boligorganisationen</b>			
112.1		Administrationsbidrag			
		1. Bidrag pr. lejemålsenhed	<i>pr. enhed</i> 4.146	788	794
203.1		1. Tilskud fra boligorganisationen	-650	-124	-123
			664.240	664	671
114	5	<b>Renholdelse</b>			
		Bruttoløn ejendomsfunktionærer	1.573.814	1.430	1.475
		Trappevask, rengøring, m.v.	270.939	265	274
		Arbejdstøj, kurser, skadedyrsbekæmpelse m.v.	115.582	150	65
		Snebekæmpelse m.v.	0	5	5
			1.960.335	1.850	1.819
115	6	<b>Almindelig vedligeholdelse</b>			
115.1		Terræn	16.848	340	300
115.2		Bygning, klimaskærm	11.842	0	0
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	17.972	0	0
115.5		Bygning, tekniske installationer	7.536	0	0
115.6		Materiel	18.032	0	0
			72.230	340	300

## Afdeling 105 - Havekildegård

For perioden 01.07.2020 - 30.06.2021

## Noter til resultatopgørelsen

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	Budget	Budget
			2020/2021	2020/2021	2021/2022
			ej revideret ej revideret		
			(1.000 kr.) (1.000 kr.)		
116		<b>7 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</b>			
116.1		Terræn	58.099	1.809	2.570
116.2		Bygning, klimaskærm	-28.228	0	0
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	409.399	0	0
116.5		Bygning, tekniske installationer	277.746	0	0
116.6		Materiel	34.149	0	0
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt	<u>751.165</u>	<u>1.809</u>	<u>2.570</u>
116.9		Dækket af tidligere hensættelser	<u>-751.165</u>	<u>-1.809</u>	<u>-2.570</u>
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
118		<b>8 Særlige aktiviteter</b>			
118.1		Drift af fællesvaskeri	35.492	77	40
118.2		Andel af fællesfaciliteters drift	174.711	174	174
118.3		Drift af møde- og selskabslokaler	2.959	45	45
			<u>213.162</u>	<u>296</u>	<u>259</u>
203.2		Indtægt fællesvaskeri	<u>-167.788</u>	<u>-220</u>	<u>-160</u>
			<u>-167.788</u>	<u>-220</u>	<u>-160</u>
			<u>45.374</u>	<u>76</u>	<u>99</u>
119		<b>9 Diverse udgifter</b>			
		BL kontingent	26.313	24	27
		Afdelingsønsker/sociale aktiviteter	0	30	20
		Beboermøder, afdelingsbestyrelse m.v.	83.369	79	86
		Diverse udgifter	1.903	0	0
			<u>111.585</u>	<u>133</u>	<u>133</u>
120		<b>10 Planlagt og periodisk vedligeholdelse</b>			
		Henlæggelserne skal sikre en størst mulig udjævning af udgifter. Der henlægges i henhold til udarbejdet vedligeholdelsesplan			
		Henlæggelser kr. 151,3 pr. m2	2.275.000	2.275	2.375
			<u>2.275.000</u>	<u>2.275</u>	<u>2.375</u>

## Afdeling 105 - Havekildegård

For perioden 01.07.2020 - 30.06.2021

## Noter til resultatopgørelsen

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	Budget	Budget
			2020/2021	2020/2021	2021/2022
			ej revideret ej revideret		
			(1.000 kr.) (1.000 kr.)		
121	11	<b>Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning</b>			
		<b>Saldo, normalistsandsættelse primo</b>	-1.677.082	0	0
		- anvendt i perioden	44.649		
		I alt	-1.632.433		
		Forpligtelse, normalistsandsættelse ultimo	1.632.433	0	0
			0	0	0
132		<b>Ydelser vedrørende driftsstøtte</b>			
132.5	12	<b>Andre driftsstøttelån. Ydelse</b>			
132.03		Realkreditinstitut	574.317	640	582
			574.317	640	582
136	13	<b>Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.</b>			
136.01		Helhedsplan - Udgifter	0	0	45
			0	0	45
			0	0	45

## Afdeling 105 - Havekilddegård

For perioden 01.07.2020 - 30.06.2021

## Noter til resultatopgørelsen

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	Budget	Budget
			2020/2021	2020/2021	2021/2022
			ej revideret		ej revideret
			(1.000 kr.)		(1.000 kr.)
201	14	<b>Boligafgifter og leje</b>			
		Almene familieboliger	-14.558.196	-14.565	-14.565
		Køkkenmodernisering	-36.642	-50	-35
		Hjemfaldsleje	-64.032	-64	-64
			<b>-14.658.870</b>	<b>-14.679</b>	<b>-14.664</b>
202	15	<b>Renter</b>			
		Rente af mellemregning med boligorganisation	0	-297	-60
		Andre renter	-1.745	0	0
			<b>-1.745</b>	<b>-297</b>	<b>-60</b>
204	16	<b>Driftsikring og anden løbende driftsstøtte</b>			
		Ydelsesstøtte hjemfaldslån	-402.022	-448	-407
			<b>-402.022</b>	<b>-448</b>	<b>-407</b>
206	17	<b>Korrektion tidligere år</b>			
		Regulering tidligere år	-3.169	0	0
		Indbetalt på tidligere afskrevet fordringer	-8.611	-10	0
		Salg af CO2/materiel	-60.368	-48	-48
		Andel af overskudsdisponering VIBO	-7.184	0	0
			<b>-79.332</b>	<b>-58</b>	<b>-48</b>

**Afdeling 105 - Havekildegård**  
**Noter til balancen**  
**For perioden 01.07.2020 - 30.06.2021**

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2020/2021	Regnskab 2019/2020
			(1.000 kr.)	
301	18	<b>Ejendommens anskaffelsessum</b>		
		Anskaffelsessum primo	75.063.350	75.063
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	<u>75.063.350</u>	<u>75.063</u>
303.1	19	<b>Forbedringsarbejder m.v. Vinduesudskiftning</b>		
		Saldo primo	18.098.063	18.098
		Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>18.098.063</u>	<u>18.098</u>
		Afdrag og afskrivninger primo	-2.291.302	-2.366
		Afdrag	-648.585	-707
		Delvis indfrielse	186.877	781
		Afdrag og afskrivninger ultimo	<u>-2.753.010</u>	<u>-2.292</u>
		Bogført værdi ultimo	<u>15.345.053</u>	<u>15.806</u>
303.1	20	<b>Forbedringsarbejder m.v. Køkkenudskiftning</b>		
		Saldo primo	3.000.000	3.000
		Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>3.000.000</u>	<u>3.000</u>
		Afdrag og afskrivninger primo	-1.254.371	-1.155
		Afdrag	-207.463	-184
		Afskrivning	0	84
		Afdrag og afskrivninger ultimo	<u>-1.461.834</u>	<u>-1.255</u>
		Bogført værdi ultimo	<u>1.538.166</u>	<u>1.745</u>
303.1	21	<b>Forbedringsarbejder m.v. Vandrør</b>		
		Saldo primo	8.397.777	8.398
		Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>8.397.777</u>	<u>8.398</u>
		Afdrag og afskrivninger primo	-3.055.365	-2.740
		Afdrag	-316.617	-316
		Afdrag og afskrivninger ultimo	<u>-3.371.982</u>	<u>-3.056</u>
		Bogført værdi ultimo	<u>5.025.795</u>	<u>5.342</u>
303.4	22	<b>Individuelle forbedringer af enkelte lejemål</b>		
		Saldo primo	454.722	426
		Tilgang i året	95.624	61
		Ydelser/betalinger	-36.642	-32
		Saldo ultimo	<u>513.704</u>	<u>455</u>

**Afdeling 105 - Havekildegård**  
**Noter til balancen**  
**For perioden 01.07.2020 - 30.06.2021**

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2020/2021	Regnskab 2019/2020
			(1.000 kr.)	
304		<b>Andre anlægsaktiver</b>		
304.5	23.5	<b>Andre driftsstøttelån</b>		
		Hjemfaldslån	14.081.000	14.081
		Afskrivning hjemfaldslån	-8.465.102	-7.891
			<u>5.615.898</u>	<u>6.190</u>
305.1	24	<b>Tilgodehavende leje incl. Varme</b>		
		Tilgodehavender hos enkeltpersoner	33.023	0
			<u>33.023</u>	<u>0</u>
305.3	25	<b>Uafsluttede forbrugsregnskaber</b>		
		Vand	842.948	795
		Antenne	205.144	281
			<u>1.048.092</u>	<u>1.075</u>
305.4	26	<b>Fraflytninger</b>		
		Tilgodehavender hos enkeltpersoner	205.690	291
			<u>205.690</u>	<u>291</u>
		Heraf til inkasso	195.852	266
401	27	<b>Planlagt periodisk vedligeholdelse og fornyelse</b>		
		Saldo primo	-16.596.245	-15.246
		Forbrugt i året (kt. 116.2)	751.165	782
		Årets henlæggelser (kt. 120)	-2.275.000	-2.132
			<u>-18.120.080</u>	<u>-16.596</u>
405	28	<b>Tab ved fraflytninger</b>		
		Saldo primo	-63.460	-61
		Forbrugt i året (kt. 130.2)	43.977	3
		Årets henlæggelser (kt. 123)	-44.547	-6
			<u>-64.030</u>	<u>-63</u>
407	29	<b>Resultatkonto</b>		
		Saldo primo	488.324	684
		Årets overskud (konto 140)	-31.599	-196
		Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)	-398.000	0
			<u>58.725</u>	<u>488</u>
416	30	<b>Anden langfristet gæld</b>		
		Lån individuelle moderniseringer	-517.180	-394
		Lån individuelle moderniseringer - udlignes	7.507	5
			<u>-509.673</u>	<u>-388</u>

**Afdeling 105 - Havekildegård**  
**Noter til balancen**  
**For perioden 01.07.2020 - 30.06.2021**

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	Regnskab
			2020/2021	2019/2020
			(1.000 kr.)	
419	31	<b>Uafsluttede forbrugsregnskaber</b>		
		Varme	-57.156	-65
		Vand	-786.406	-780
		Antenne	-191.832	-187
			<u>-1.035.394</u>	<u>-1.031</u>
421	32	<b>Skyldige omkostninger</b>		
		Driftskreditorer	-149.570	-175
		Øvrige	0	-13
		Feriepengeforpligtelser	-103.896	-78
			<u>-253.466</u>	<u>-265</u>
423	33	<b>Deposita og forudbetalt leje</b>		
		Deposita	-8.047	-8
		Deposita carporte	-7.850	-8
		Forudbetalt leje	-33.331	-9
			<u>-49.228</u>	<u>-24</u>
425	34	<b>Afsluttede forbrugsregnskaber</b>		
		Varme	-203.798	-155
		Antenne	-8.499	-6
			<u>-212.297</u>	<u>-161</u>



**Afdeling 105 - Havekilddegård  
Boligforeningen VIBO**

**Ledelsens påtegning**

København, den 28. oktober 2021



Kaare Vestermann  
direktør



Anne-Merethe Bryder  
økonomichef

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

*Til afdelingen og den øverste myndighed i Boligforeningen VIBO*

### Revisionspåtegning på årsregnskabet

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Boligforeningen VIBO, afdeling 105 for regnskabsåret 1. juli 2020 – 30. juni 2021, 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 2021, samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 – 30. juni 2021 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### 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 28. oktober 2021

Ri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
cvr-nr. 53 37 19 14



Lars Rasmussen  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne28631

---

Afdelingsbestyrelsens/Afdelingsmødets påtegning: GODKENDT / FORKASTET  
Afdelingsbestyrelsens underskrifter:

Foranstående årsregnskab har været forelagt afdelingsbestyrelsen/på afdelingsmøde til godkendelse.



Dato:

4-11-2021

---

Bestyrelsen påtegning:

Foranstående årsregnskab har været forelagt bestyrelsen til godkendelse



Dato:

25/11 2021

---

Foranstående årsregnskab har været forelagt øverste myndighed til godkendelse.

---

Dato: