

Almene boligorganisationer

Regnskab for afdeling 108

Regnskabsperiode

01.07.2021 - 30.06.2022

Boligorganisation	Afdeling	Tilsynsførende Kommune
Landsbyggefonden Boligorganisationsnummer 146	Landsbyggefonden Afdelingsnr. 800	Kommunenr. 101
Boligforeningen VIBO Sankt Peders Stræde 49 A 1453 København K	Bogtrykkergården Hamletsgade 12 - 18, Fenrisgade 6 2200 København N	Københavns Kommune Rådhuset 1599 København V
Telefon 3342 0000 E-postadresse vibo@vibo.dk Hjemmeside www.vibo.dk	Telefon 3342 0000 E-postadresse vibo@vibo.dk Hjemmeside www.vibo.dk	Telefon E-postadresse bydesign@tmf.kk.dk

CVR-nr. 36511710		CVR-nr. 36511710			
Lejemål		Bruttoetage- areal i alt (m2)	Antal lejemål	å lejemåls- enhed	Antal leje- målsenheder
Almene familieboliger		10.600	128	1	128
Almene ungdomsboliger		416	13	1	13
Almene ældreboliger		0	0	1	0
Boligoplysninger i alt		11.016	141		141
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	416	13	1	13
	2	2390	38		38
	3	3575	42		42
	4	4503	47		47
	5	133	1		1
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)				1	
- Heraf enkeltværelser (uden selvstændigt køkken)		-	-	1	-
- Heraf bofællesskaber (Individuel/kollektiv)		-	-	1	
Erhvervslejemål		-	-	1 pr. påbeg. 60 m2	-
Institutioner		-	-	1 pr. påbeg. 60 m2	-
Garager/carporte (udlejede)		640	64	1/5	13
Lejemålsoplysninger i alt					154

Matrikel nr.
Matrikel tekst:
BBR-ejendomsnummer

2130 Udenbys Klædebo Kvarter
København
Kommune nr. 101
Ejendoms nr. 217000

Almene boligorganisationer

Regnskab for afdeling 108

Regnskabsperiode

01.07.2021 - 30.06.2022

Støtteart:	Antal lejermål	Bruttoetageareal i alt m2	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, bygge-regnskab/drift. eller overtagelsesdato eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	153,8	11655,7		04-06-1978
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
Byggeart:	Antal lejermål	Bruttoetageareal i alt m2		
Boliger i etagebyggeri	153,8	11655,7		

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

Ja

Forbrugsmåling:

Vandmåling, individuel

Ja

Vandmåling, kollektiv

Nej

Varmemåling, individuel

Ja

Varmemåling, kollektiv

Nej

El-måling, individuel

Ja

El-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 108

Regnskabsperiode

01.07.2021 - 30.06.2022

Lejeoplysninger for boligen

Leje pr. m2 bruttoetageareal på balancetidspunktet: 846,34 kr.

Lejeforhøjelse:

Dato for forhøjelse:	01-07-2021
Forhøjelse pr. m2 i kr.	0,00 kr.
Forhøjelse pr. m2 i %	0,0 %
Forhøjelse i alt på årsbasis	0 kr.

Afdeling 108 - Bogtrykkgården
 Resultatopgørelse
 For perioden 01.07.2021 - 30.06.2022

Konto	Note	Specifikation	Budget 2021/2022 ej revideret (1.000 kr.)	Resultatopgørelse Indeværende år 2021/2022	Budget 2022/2023 ej revideret (1.000 kr.)
UDGIFTER					
Ordinære udgifter					
105.9	1	Nettokapitaludgifter	2.665	2.672.523	2.665
Offentlige og andre faste udgifter					
106		Ejendomsskatter	1.139	1.078.980	1.139
107	2	Vandafgift	35	9.808	37
109	3	Renovation	308	335.574	350
110		Forsikringer	202	207.338	219
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El til fællesarealer	271	251.572	265
		2. målerpasning m.v.	90	84.551	85
			<u>361</u>	<u>336.123</u>	<u>350</u>
112		Bidrag til boligorganisationen			
	4	1. Bidrag pr. lejemålsenhed	622	622.380	615
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	2.667	2.590.203	2.710
Variable udgifter					
114	5	Renholdelse	995	1.001.535	1.052
115	6	Almindelig vedligeholdelse	130	92.554	130
116	7	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser			
		1. Afholdte udgifter	2.349	764.173	1.093
		2. Heraf dækket af tidligere hensættelser	-2.349	-764.173	-1.093
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v. (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	109	22.766	60
		2. Heraf dækket af tidligere hensættelser	-109	-22.766	-60
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
118	8	Særlige aktiviteter			
		1. Drift af fællesvaskeri	35	23.062	24
		2. Andel af fællesfaciliteters drift	125	125.298	120
		3. Drift af møde- og selskabslokaler	14	12.888	14
			<u>173</u>	<u>161.248</u>	<u>158</u>
119	9	Diverse udgifter	250	77.906	91
119.9		Variable udgifter i alt	1.547	1.333.243	1.431

Afdeling 108 - Bogtrykkgården
 Resultatopgørelse
 For perioden 01.07.2021 - 30.06.2022

Konto	Note	Specifikation	Budget 2021/2022 ej revideret (1.000 kr.)	Resultatopgørelse Indeværende år 2021/2022	Budget 2022/2023 ej revideret (1.000 kr.)
Henlæggelser					
120		10 Planlagt og periodisk vedligeholdelse	1.620	1.620.000	1.620
121		11 Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning	420	420.000	10
123		Tab ved fraflytninger	52	4.732	52
124		12 Andre henlæggelser	0	2.506.640	0
124.8		Henlæggelser i alt	2.092	4.551.372	1.682
124.9		Samlede ordinære udgifter	8.971	11.147.341	8.488
Ekstraordinære udgifter					
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.1)	717	719.733	943
		2. Renter m.v.	196	194.408	0
		3. Administrationsbidrag	30	25.226	0
			943	939.367	943
127		Ydelse vedr. lån til bygningsrenoveringer			
		1. Afdrag (konto 303.2)	1.959	139.385	2.005
		2. Renter m.v.	62	-64.842	0
		3. Administrationsbidrag	5	115.573	0
		5. Ydelsesstøtte fra LBF	-23	-21.222	0
			2.003	168.894	2.005
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	0	281	0
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	0	-281	0
			0	0	0
130		1. Tab ved fraflytninger	0	4.154	0
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	0	-4.154	0
			0	0	0
131		Andre renter			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen	0	1.002.569	0
			0	1.002.569	0
133		Afvikling af			
		1. Underskud fra tidligere år (konto 407.1)	0	0	44
			0	0	44
134		13 Korrektion tidligere år	0	380.137	0
136		14 Beboerrådgivning, sociale viceværter m.v.	420	452.725	464
137		Ekstraordinære udgifter i alt	3.366	2.943.692	3.456
139		Udgifter i alt	12.337	14.091.033	11.944
150		Udgifter og evt. overskud i alt	12.337	14.091.033	11.944

Afdeling 108 - Bogtrykergården
 Resultatopgørelse
 For perioden 01.07.2021 - 30.06.2022

Konto	Note	Specifikation	Budget 2021/2022 ej revideret (1.000 kr.)	Resultatopgørelse Indeværende år 2021/2022	Budget 2022/2023 ej revideret (1.000 kr.)
Indtægter					
Ordinære indtægter					
201		Boligafgifter og leje			
	15	1. Almene familieboliger	-9.275	-9.018.876	-9.275
		2. Almene ungdomsboliger	-304	-304.164	-304
		7. Garager	-128	-134.458	-137
			-9.707	-9.457.498	-9.716
202	16	Renter	-37	-635.010	0
203		Andre ordinære indtægter			
		1. Tilskud fra boligorganisationen	-92	-91.509	-74
		2. Drift af fællesvaskeri	-81	-40.799	-64
			-209	-767.318	-138
203.9		Ordinære indtægter	-9.916	-10.224.816	-9.854
Ekstraordinære indtægter					
204	17	Driftsikring og anden løbende driftsstøtte	-2.421	-3.124.937	-2.090
206	18	Korrektion tidligere år	0	-93.085	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	-2.421	-3.218.022	-2.090
209		Indtægter i alt	-12.337	-13.442.838	-11.944
210		Årets underskud overført (konto 407)	0	-648.195	0
220		Indtægter og evt. underskud i alt	-12.337	-14.091.033	-11.944

Mindre afrundingsdifferencer kan forekomme

Afdeling 108 - Bogtrykkergården
Balance
For perioden 01.07.2021 - 30.06.2022

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2021/2022	Regnskab 2020/2021 (1.000 kr.)
Aktiver				
Anlægsaktiver				
301	19	Ejendommens anskaffelsessum	59.808.767	59.809
		1. Kontantværdi 01.10.21	247.000.000	
		2. Heraf grundværdi	31.734.700	
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksreguleringer	59.808.767	59.809
303		Forbedringsarbejder		
	20	1. Forbedringsarbejder m.v.	7.957.518	8.677
	21	2. Bygningsrenovering m.v.	46.653.991	51.118
	22	2. Miljøforbedringer mm	2.152.996	2.249
303.9		Forbedringsarbejder i alt	56.764.504	62.043
304		Andre anlægsaktiver		
	23	Særstøttelån	1.146.761	1.147
	24	Andre driftsstøttelån	1.049.250	1.049
304.9		Andre anlægsaktiver i alt	2.196.011	2.196
304.9		Anlægsaktiver i alt	118.769.282	124.048
Omsætningsaktiver				
305		Tilgodehavender		
	25	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	1.597.517	1.575
	26	4. Fraflytninger, inkl. incasso	70.742	80
	27	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	9	0
		6. Andre debitorer	1.688	0
		7. Forudbetalte udgifter	88.293	123
			1.758.249	1.778
307		Likvide beholdninger		
	3.	Tilgodehavende hos boligorganisationen	14.578.484	10.480
309.9		Omsætningsaktiver i alt	16.336.733	12.258
310		Aktiver i alt	135.106.015	136.306

Afdeling 108 - Bogtrykkergården
Balance
For perioden 01.07.2021 - 30.06.2022

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2021/2022	Regnskab 2020/2021 (1.000 kr.)
Passiver				
Henlæggelser (afdelingens opsparing)				
401	28	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	-9.366.939	-8.511
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	-2.171.304	-1.774
405	29	Tab ved fraflytninger	-51.897	-51
406	30	Andre henlæggelser	-12.640.683	-11.986
406.9		Henlæggelser i alt	-24.230.823	-22.323
407	31	Opsamlet resultat	692.982	45
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	-23.537.841	-22.278
Langfristet gæld				
Finansiering af anskaffelsessum				
408		Oprindelig prioritetsgæld 5. Landsbyggefond	-9.918.544	-9.919
			-9.918.544	-9.919
409		Beboerindskud	-1.231.500	-1.232
411		Afskrivningskonto for ejendommen	-48.658.723	-48.659
412.9		Finansiering anskaffelsessum	-59.808.767	-59.809
413		Andre lån		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	-7.957.518	-8.677
		2. Bygningsrenovering m.v.	-38.773.193	-40.493
			-46.730.711	-49.170
414		Andre beboerindskud		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	-781.640	-778
			-781.640	-778
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån	-892.500	-893
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)	-1.049.250	-1.049
		4. Særstøttelån Landsbyggefonden	-200.000	-200
		5. Særstøttelån kreditforeningen	-54.261	-54
			-2.196.011	-2.196
417		Langfristet gæld i alt	-109.517.129	-111.953

Afdeling 108 - Bogtrykkergården
Balance
For perioden 01.07.2021 - 30.06.2022

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2021/2022	Regnskab 2020/2021 (1.000 kr.)
Kortfristet gæld				
419	32	Uafsluttede forbrugsregnskaber	-1.586.461	-1.534
421	33	Skyldige omkostninger	-421.314	-492
422		Mellemregning med fraflyttere	-19.790	-11
423	34	Deposita og forudbetalt leje m.v.	-23.480	-32
425	35	3. Afsluttede forbrugsregnskaber	0	-5
426		Kortfristet gæld i alt	-2.051.045	-2.074
430		Passiver i alt	-135.106.015	-136.305

Mindre afrundingsdifferencer kan forekomme

Eventualposter:

Der er i afdelingen tinglyst forpligtigelse til efter påkrav fra Københavns Kommune at anlægge 30 parkeringspladser

Ændrede konteringsregler med konsekvens for budgetteret husleje

Af "Vejledning kursregulering afdelingshenlæggelser" udsendt af Landsbyggefonden fremgår det, at konteringsreglerne for håndtering af de til afdelingerne fordelte kursreguleringer er ændret for boligorganisationer med tilhørende afdelinger, der har regnskabsafslutningstidspunkt før 15/9 2022 (ikrafttræden for ændringen af driftsbekendtgørelsens håndtering af kursreguleringer fordelt til afdelingerne).

Ændringen medfører, at den enkelte afdeling frivilligt kan vælge at foretage en korrektion af kursreguleringen i efterfølgende regnskabsår fra konto 407 Overført resultat til kursreguleringskontoen under afdelingens henlæggelser konto 401 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse. Denne afdeling har valgt at benytte sig af muligheden, og omkonterer således pr. 1/7 2022 kr. 371.638, hvilket medfører, at et tilsvarende beløb alt andet lige ikke påvirker huslejefastsættelsen i det førstkomende budget, på trods af at beløbet har belastet driften i 2021/2022.

Ændringen af konteringen har alene påvirkning på den interne fordeling af egenkapitalen mellem overført resultat og henlæggelser til planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse og har derfor ikke indvirkning på den samlede egenkapital i afdelingen.

Afdeling 108 - Bogtrykkergården

For perioden 01.07.2021 - 30.06.2022

Noter til resultatopgørelsen

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	Budget	Budget
			2021/2022	2021/2022 ej revideret	2022/2023 ej revideret
				(1.000 kr.)	(1.000 kr.)
105.9	1	Nettokapitaludgifter			
		Prioritering ved nominallån/indekslån:			
102.1		Rentesikring fra staten	0	76	70
102.2		Ydelsessikring fra staten	62.318	60	60
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	870.068	843	845
105.2		Andel til Landsbyggefonden	1.740.137	1.686	1.690
105.9		Nettokapitaludgifter i alt	2.672.523	2.665	2.665
107	2	Vandafgift			
		Vandafgift	9.808	35	37
			9.808	35	37
109	3	Renovation			
		Affaldsgebyr	335.574	308	339
		Container	0	0	11
			335.574	308	350
	4	Bidrag til boligorganisationen			
112.1		Administrationsbidrag	<i>pr. enhed</i>		
		1. Bidrag pr. lejemålsenhed	4.180	589.380	589
		1. Bidrag pr. garage/carport	500	33.000	33
203.1		1. Tilskud fra boligorganisationen	-649	-91.509	-92
				530.871	531
					541
114	5	Renholdelse			
		Bruttoløn ejendomsfunktionærer	780.450	784	853
		Trappevask, rengøring, m.v.	151.227	169	160
		Vinduespudsning	11.033	9	12
		Arbejdstøj, kurser, skadedyrsbekæmpelse m.v.	50.178	32	27
		Grøn service	8.647	0	0
			1.001.535	995	1.052
115	6	Almindelig vedligeholdelse			
115.1		Terræn	3.176	130	130
115.2		Bygning, klimaskærm	8.774	0	0
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	67.482	0	0
115.5		Bygning, tekniske installationer	9.571	0	0
115.6		Materiel	3.551	0	0
			92.554	130	130

Afdeling 108 - Bogtrykkergården

For perioden 01.07.2021 - 30.06.2022

Noter til resultatopgørelsen

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	Budget	Budget
			2021/2022	2021/2022	2022/2023
			ej revideret		ej revideret
			(1.000 kr.)		(1.000 kr.)
116		7 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser			
116.1		Terræn	46.451	2.349	1.093
116.2		Bygning, klimaskærm	63.798	0	0
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	285.472	0	0
116.4		Bygning, fælles indvendig	31.191	0	0
116.5		Bygning, tekniske installationer	322.957	0	0
116.6		Materiel	14.304	0	0
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt	764.173	2.349	1.093
116.9		Dækket af tidligere hensættelser	-764.173	-2.349	-1.093
			0	0	0
118		8 Særlige aktiviteter			
118.1		Drift af fællesvaskeri	23.062	35	24
118.2		Andel af fællesfaciliteters drift	125.298	125	120
118.3		Drift af møde- og selskabslokaler	12.888	14	14
			161.248	173	158
203.2		Indtægt fællesvaskeri	-40.799	-81	-64
			-40.799	-81	-64
			120.449	92	94
119		9 Diverse udgifter			
		BL kontingent	21.049	20	20
		Kontingent LLO, Kurser VIBO	10.575	21	22
		IT bestyrelsesudgifter	7.181	0	0
		Konsulent assistance	0	150	0
		Afdelingsønsker/sociale aktiviteter	20.000	30	30
		Beboermøder, afdelingsbestyrelse m.v.	0	14	14
		Diverse udgifter	19.101	15	5
			77.906	250	91

Afdeling 108 - Bogtrykkergården

For perioden 01.07.2021 - 30.06.2022

Noter til resultatopgørelsen

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	Budget	Budget
			2021/2022	2021/2022	2022/2023
			ej revideret		ej revideret
			(1.000 kr.)		(1.000 kr.)
120	10	Planlagt og periodisk vedligeholdelse			
		Henlæggelserne skal sikre en størst mulig udjævning af udgifter. Der henlægges i henhold til udarbejdet vedligeholdelsesplan			
		Henlæggelser kr. 138,99 pr. m2	1.620.000	1.620	1.620
			1.620.000	1.620	1.620
121	11	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning			
		Saldo, normalistsættelse primo	-1.774.070	0	0
		- anvendt i perioden	22.766		
		I alt	-1.751.304		
		Forpligtelse, normalistsættelse ultimo	2.171.304	0	0
			420.000	420	10
			420.000	420	10
124	12	Andre henlæggelser			
		Fritagelse udamortisering, ovf. Kto. 40660	2.506.640	0	0
			2.506.640	0	0
134	13	Korrektion tidligere år			
		Huslejestøtte-rettelser til 1/7-19	348.000	0	0
		Efterreg. Rentesikring 18/19	32.137	0	0
			380.137	0	0
136	14	Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.			
136.01		Helhedsplan - Udgifter	452.725	420	464
			452.725	420	464
			452.725	420	464
201	15	Boligafgifter og leje			
		Almene familieboliger	-9.018.876	-9.275	-9.275
			-9.018.876	-9.275	-9.275

Afdeling 108 - Bogtrykergården

For perioden 01.07.2021 - 30.06.2022

Noter til resultatopgørelsen

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	Budget	Budget
			2021/2022	2021/2022	2022/2023
			ej revideret		ej revideret
			(1.000 kr.)		(1.000 kr.)
202	16	Renter			
		Rente af mellemregning med boligorganisation	0	-37	0
		Andre renter	-4.079	0	0
		Renter reguleringskonto	-630.931	0	0
			-635.010	-37	0
204	17	Driftsikring og anden løbende driftsstøtte			
		Helhedsplan - Indtægter	-452.725	-420	-464
			-452.725	-420	-464
		Huslejesikring	0	-250	0
		Driftsstøtte ovf. Fra dispositionsfonden	-2.148.072	-1.300	-1.399
		Huslejebidrag, ovf. 140/406	-358.568	-452	-227
		Godkendt anvendelse fra reguleringskonto	-165.572	0	0
			-2.672.212	-2.001	-1.626
			-3.124.937	-2.421	-2.090
206	18	Korrektion tidligere år			
		Indbetalt på tidligere afskrevet fordringer	-2.400	0	0
		Tilbagebetaling affaldsgebyr 17/18	-157	0	0
		Negativ ydelsesstøtte 2020	-90.528	0	0
			-93.085	0	0

Afdeling 108 - Bogtrykergården
Noter til balancen
For perioden 01.07.2021 - 30.06.2022

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2021/2022	Regnskab 2020/2021
			(1.000 kr.)	
301	19	Ejendommens anskaffelsessum		
		Anskaffelsessum primo	59.808.767	59.809
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	<u>59.808.767</u>	<u>59.809</u>
303.1	20	Forbedringsarbejder m.v.		
		Saldo primo	19.379.721	19.380
		Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>19.379.721</u>	<u>19.380</u>
		Afdrag og afskrivninger primo	-10.702.470	-9.965
		Afdrag	-719.733	-738
		Afdrag og afskrivninger ultimo	<u>-11.422.203</u>	<u>-10.703</u>
		Bogført værdi ultimo	<u>7.957.518</u>	<u>8.677</u>
303.2	21	Bygningsrenovering m.v.		
		Saldo primo	53.961.519	53.962
		Tilskud i året	-2.840.000	0
		Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>51.121.519</u>	<u>53.962</u>
		Afdrag og afskrivninger primo	-2.844.072	-1.215
		Afdrag	-15.912	-21
		Andel afdrag overført til reguleringskonto	-1.607.545	-1.608
		Afdrag og afskrivninger ultimo	<u>-4.467.529</u>	<u>-2.844</u>
		Bogført værdi ultimo	<u>46.653.991</u>	<u>51.118</u>
303.2	22	Miljøforbedringer mm		
		Saldo primo	3.500.000	3.500
		Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>3.500.000</u>	<u>3.500</u>
		Indeksregulering primo	1.237.765	1.236
		Indeksregulering i året	27.363	2
		Samlet indeksregulering ultimo	<u>1.265.128</u>	<u>1.238</u>
		Afdrag og afskrivninger primo	-2.488.659	-2.366
		Afdrag	-123.473	-123
		Afdrag og afskrivninger ultimo	<u>-2.612.132</u>	<u>-2.489</u>
		Bogført værdi ultimo	<u>2.152.996</u>	<u>2.249</u>

Afdeling 108 - Bogtryknergården
Noter til balancen
For perioden 01.07.2021 - 30.06.2022

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	Regnskab
			2021/2022	2020/2021
			(1.000 kr.)	
304		Andre anlægsaktiver		
304.4	23	Særstøttelån		
		Landsbyggefonden, kapitaltilførsel	446.250	446
		Landsbyggefonden, kapitaltilførsel	100.000	100
		Kommunen	446.250	446
		Kommunen, kapitaltilførsel	100.000	100
		Landsbyggefonden, særstøtte	54.261	54
			<u>1.146.761</u>	<u>1.147</u>
304.5	24	Andre driftsstøttelån		
		Driftslån, LBF's regulativ af 14.06.2000	1.049.250	1.049
			<u>1.049.250</u>	<u>1.049</u>
305.3	25	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
		Varme	767.439	785
		Vand	529.950	530
		Antenne	300.128	260
			<u>1.597.517</u>	<u>1.575</u>
305.4	26	Fraflytninger		
		Tilgodehavender hos enkeltpersoner	70.742	80
			<u>70.742</u>	<u>80</u>
		Heraf til inkasso	33.342	16
305.5	27	Afsluttede forbrugsregnskaber		
		Antenne	9	0
			<u>9</u>	<u>0</u>
401	28	Planlagt periodisk vedligeholdelse og fornyelse		
		Saldo primo	-8.511.112	-7.684
		Forbrugt i året (kt. 116.2)	764.173	743
		Årets henlæggelser (kt. 120)	-1.620.000	-1.570
			<u>-9.366.939</u>	<u>-8.511</u>
405	29	Tab ved fraflytninger		
		Saldo primo	-51.319	-51
		Forbrugt i året (kt. 130.2)	4.154	51
		Årets henlæggelser (kt. 123)	-4.732	-51
			<u>-51.897</u>	<u>-51</u>
406	30	Andre henlæggelser		
		Saldo primo	-11.987.492	-12.331
		Revision	17.500	10
		Rentetilskrivning	630.931	177
		Terminer vedr. byggeskaderenovering	1.460.702	1.608
		Husleje vedr. byggeskaderenovering	-255.684	-256
		Årets henlæggelser (kt. 124)	-2.506.640	-1.194
			<u>-12.640.683</u>	<u>-11.986</u>

Afdeling 108 - Bogtrykergården
Noter til balancen
For perioden 01.07.2021 - 30.06.2022

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	Regnskab
			2021/2022	2020/2021
			(1.000 kr.)	
		Helhedsplan - Årets resultat	32.464	17
		Dækket af reguleringskonto	-32.464	-17
			0	0
<p>Afdelingen er omfattet af en boligsocial helhedsplan, som omfatter flere almene boligafdelinger under 2 almene boligorganisationer. Boligforeningen VIBO deltager i helhedsplanen med afdeling 108, 127, 142 og 147 og afdelingens andel af medfinansiering er dækket af Boligforeningens Dispositionsfond. Der henvises i øvrigt til særskilt udarbejdet opgørelse over reguleringskontoen for Social og forebyggende indsats i h.t. almenboliglovens §91A i Mimersgade kvarteret.</p>				
407	31	Resultatkonto		
		Saldo primo	44.787	240
		Årets underskud (konto 210)	648.195	45
		Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)	0	-240
			692.982	45
419	32	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
		Varme	-829.265	-830
		Vand	-480.279	-453
		Antenne	-276.917	-251
			-1.586.461	-1.534
421	33	Skyldige omkostninger		
		Driftskreditorer	-85.534	-64
		Byggecreditorer og afsætning	-282.284	-265
		Øvrige	-4.784	-86
		Feriepengeforpligtelser	-48.712	-76
			-421.314	-492
423	34	Deposita og forudbetalt leje		
		Deposita carporte	-20.700	-20
		Forudbetalt leje	-2.780	-13
			-23.480	-32
425	35	Afsluttede forbrugsregnskaber		
		Antenne	0	-5
			0	-5

Afdeling 108 - Bogtrykkergården
Boligforeningen VIBO

Ledelsens påtegning

København, den 27. oktober 2022

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 108 for regnskabsåret 1. juli 2021 – 30. juni 2022, 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 2022, samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 – 30. juni 2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinier for revisorers etiske adfærd (IESBA code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Boligorganisationen 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende regnskabet

Som det fremgår under eventualforpligtelser i afsnittet "Ændrede konteringsregler med konsekvens for budgetteret husleje" har afdelingen valgt at benytte muligheden for at omkontere et beløb svarende til kursreguleringen for indeværende regnskabsår fra konto 407 Overført resultat til henlæggelse til konto 401 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse. Dermed indgår et tilsvarende beløb ikke i det førstkomende driftsbudget, der danner grundlag for huslejefastsættelsen. Der kan komme en afledt påvirkning af henlæggelserne ud fra en vurdering af kommende behov for vedligeholdelse og fornyelse.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 regnskabsbrugere 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 27. oktober 2022

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:

Bestyrelsen påtegning:
Foranstående årsregnskab har været forelagt bestyrelsen til godkendelse

Dato:

Foranstående årsregnskab har været forelagt øverste myndighed til godkendelse.

Dato:
