

Almene boligorganisationer

Regnskab for afdeling 108

Regnskabsperiode

01.07.2022 - 30.06.2023

Boligorganisation	Afdeling	Tilsynsførende Kommune
Landsbyggefonden Boligorganisationsnummer 146	Landsbyggefonden Afdelingsnr. 800	Kommunenr. 101
Boligforeningen VIBO Sankt Peders Stræde 49 A 1453 København K	Bogtryknergården 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	á 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		13
	2	2390	38		38
	3	3575	42	1	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

01.07.2022 - 30.06.2023

Støtteart:	Antal lejemål	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 lejemål	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

01.07.2022 - 30.06.2023

Lejeoplysninger for boligen	
Leje pr. m2 bruttoetageareal på balancetidspunktet:	857,95 kr.
Lejeforhøjelse:	
Dato for forhøjelse:	01-07-2022
Forhøjelse pr. m2 i kr.	11,61 kr.
Forhøjelse pr. m2 i %	1,4 %
Forhøjelse i alt på årsbasis	127.900 kr.

Afdeling 108 - Bogtrykergården
Resultatopgørelse
For perioden 01.07.2022 - 30.06.2023

Konto	Note	Specifikation	Budget 2022/2023 ej revideret (1.000 kr.)	Resultatopgørelse Indeværende år 2022/2023	Budget 2023/2024 ej revideret (1.000 kr.)
UDGIFTER					
Ordinære udgifter					
105.9	1	Nettokapitaludgifter	2.665	2.691.286	2.687
Offentlige og andre faste udgifter					
106		Ejendomsskatter	1.139	1.078.980	1.079
107	2	Vandafgift	37	93.708	30
109	3	Renovation	350	390.039	349
110		Forsikringer	219	204.576	212
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El til fællesarealer	265	232.887	687
		2. målerpasning m.v.	85	39.912	88
			350	272.799	775
112		Bidrag til boligorganisationen			
	4	1. Bidrag pr. lejemålsenhed	615	616.956	594
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	2.710	2.657.058	3.039
Variable udgifter					
114	5	Renholdelse	1.052	1.042.738	1.063
115	6	Almindelig vedligeholdelse	130	1.886	130
116	7	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser			
		1. Afholdte udgifter	1.093	621.863	1.261
		2. Heraf dækket af tidligere hensættelser	-1.093	-621.863	-1.261
			0	0	0
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v. (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	60	32.935	46
		2. Heraf dækket af tidligere hensættelser	-60	-32.935	-46
			0	0	0
118	8	Særlige aktiviteter			
		1. Drift af fællesvaskeri	24	16.403	26
		2. Andel af fællesfaciliteters drift	120	131.209	122
		3. Drift af møde- og selskabslokaler	14	13.158	14
			158	160.770	162
119	9	Diverse udgifter	91	61.320	104
119.9		Variable udgifter i alt	1.431	1.266.714	1.459

Afdeling 108 - Bogtrykergården
 Resultatopgørelse
 For perioden 01.07.2022 - 30.06.2023

Konto	Note	Specifikation	Budget 2022/2023 ej revideret (1.000 kr.)	Resultatopgørelse Indeværende år 2022/2023	Budget 2023/2024 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	10	10.000	10
123		Tab ved fraflytninger	52	23.098	52
124	12	Andre henlæggelser	0	435.034	0
124.8		Henlæggelser i alt	1.682	2.088.132	1.682
124.9		Samlede ordinære udgifter	8.488	8.703.190	8.867
Ekstraordinære udgifter					
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.1)	943	736.518	720
		2. Renter m.v.	0	177.623	194
		3. Administrationsbidrag	0	23.048	25
			943	937.189	939
127		Ydelse vedr. lån til bygningsrenoveringer			
		1. Afdrag (konto 303.2)	2.005	752.573	1.743
		2. Renter m.v.	0	-59.409	-125
		3. Administrationsbidrag	0	115.548	115
		5. Ydelsesstøtte fra LBF	0	175.628	-21
			2.005	984.340	1.712
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	0	12.717	0
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	0	-12.717	0
			0	0	0
130		1. Tab ved fraflytninger	0	18.940	0
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	0	-18.940	0
			0	0	0
131		Andre renter			
		6. Kursregulering/renter(konto 202/401)	0	271.951	0
			0	271.951	0

Afdeling 108 - Bogtrykergården
 Resultatopgørelse
 For perioden 01.07.2022 - 30.06.2023

Konto	Note	Specifikation	Budget 2022/2023 ej revideret (1.000 kr.)	Resultatopgørelse Indeværende år 2022/2023	Budget 2023/2024 ej revideret (1.000 kr.)
133		Afvikling af 1. Underskud fra tidligere år (konto 407.1)	44	44.000	92
			44	44.000	92
134	13	Korrektion tidligere år	0	16.264	0
136	14	Beboerrådgivning, sociale viceværter m.v.	464	9.934	453
137		Ekstraordinære udgifter i alt	3.456	2.263.678	3.196
139		Udgifter i alt	11.944	10.966.868	12.063
140		Årets overskud, der anvendes til 2. Overført til opsamlet resultat	0	41.873	0
150		Udgifter og evt. overskud i alt	11.944	11.008.741	12.063

Afdeling 108 - Bogtrykergården
 Resultatopgørelse
 For perioden 01.07.2022 - 30.06.2023

Konto	Note	Specifikation	Budget 2022/2023 ej revideret (1.000 kr.)	Resultatopgørelse Indeværende år 2022/2023	Budget 2023/2024 ej revideret (1.000 kr.)
Indtægter					
Ordinære indtægter					
201		Boligafgifter og leje			
	15	1. Almene familieboliger	-9.275	-9.146.718	-9.636
		2. Almene ungdomsboliger	-304	-304.164	-316
		7. Garager	-137	-135.245	-137
			-9.716	-9.586.127	-10.090
202	16	Renter	0	-288.567	0
203		Andre ordinære indtægter			
	4	1. Tilskud fra boligorganisationen	-74	-73.884	-38
		2. Drift af fællesvaskeri	-64	-127.192	-84
			-138	-489.643	-122
203.9		Ordinære indtægter	-9.854	-10.075.770	-10.211
Ekstraordinære indtægter					
204	17	Driftsikring og anden løbende driftsstøtte	-2.090	-930.570	-1.852
206	18	Korrektion tidligere år	0	-2.400	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	-2.090	-932.970	-1.852
209		Indtægter i alt	-11.944	-11.008.740	-12.063
220		Indtægter og evt. underskud i alt	-11.944	-11.008.740	-12.063

Mindre afrundingsdifferencer kan forekomme

Afdeling 108 - Bogtrykkergården
Balance
For perioden 01.07.2022 - 30.06.2023

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2022/2023	Regnskab 2021/2022 (1.000 kr.)
Aktiver				
Anlægsaktiver				
301	19	Ejendommens anskaffelsessum	59.808.767	59.809
		1. Kontantværdi 01.10.22	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.	7.221.000	7.958
	21	2. Bygningsrenovering m.v.	34.879.918	46.654
	22	2. Miljøforbedringer mm	2.182.111	2.153
303.9		Forbedringsarbejder i alt	44.283.028	56.765
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	106.287.806	118.769
Omsætningsaktiver				
305		Tilgodehavender		
	25	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	1.564.499	1.598
	26	4. Fraflytninger, inkl. incasso	56.565	71
	27	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	15.787	0
		6. Andre debitorer	5.960	2
		7. Forudbetalte udgifter	87.451	88
			1.730.262	1.758
307		Likvide beholdninger		
	3.	Tilgodehavende hos boligorganisationen	14.963.841	14.578
309.9		Omsætningsaktiver i alt	16.694.103	16.337
310		Aktiver i alt	122.981.909	135.106

Afdeling 108 - Bogtrykkergården
Balance
For perioden 01.07.2022 - 30.06.2023

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2022/2023	Regnskab 2021/2022 (1.000 kr.)
Passiver				
Henlæggelser (afdelingens opsparing)				
401	28	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	-9.721.487	-9.367
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	-2.148.369	-2.171
405	29	Tab ved fraflytninger	-56.056	-52
406	30	Andre henlæggelser	-2.177.586	-12.640
406.9		Henlæggelser i alt	-14.103.498	-24.230
407	31	Opsamlet resultat	235.471	693
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	-13.868.027	-23.537
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. 2. Bygningsreovering m.v.	-7.221.000 -37.062.028	-7.958 -38.773
			-44.283.028	-46.731
414		Andre beboerindskud 2. Forhøjet indskud ved genudlejning	-797.470 -797.470	-782 -782
415		Driftsstøttelån 1. Driftstabslån 2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden) 4. Særstøttelån Landsbyggefonden	-892.500 -1.049.250 -254.261	-893 -1.049 -254
			-2.196.011	-2.196
417		Langfristet gæld i alt	-107.085.276	-109.517

Afdeling 108 - Bogtrykergården
Balance
For perioden 01.07.2022 - 30.06.2023

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2022/2023	Regnskab 2021/2022 (1.000 kr.)
Kortfristet gæld				
419	32	Uafsluttede forbrugsregnskaber	-1.544.283	-1.586
421	33	Skyldige omkostninger	-442.002	-421
422		Mellemregning med fraflyttere	0	-20
423	34	Deposita og forudbetalt leje m.v.	-42.320	-23
426		Kortfristet gæld i alt	-2.028.605	-2.051
430		Passiver i alt	-122.981.908	-135.105

Mindre afrundingsdifferencer kan forekomme

Eventualposter:

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

Afdeling 108 - Bogtrykergården

For perioden 01.07.2022 - 30.06.2023

Noter til resultatopgørelsen			Regnskab	Budget	Budget
Konto	Note	Specifikation	2022/2023	2022/2023	2023/2024
			ej revideret		ej revideret
			(1.000 kr.)		(1.000 kr.)
105.9	1	Nettokapitaludgifter			
		Prioritering ved nominallån/indekslån:			
102.1		Rentesikring fra staten	0	70	0
102.2		Ydelsessikring fra staten	81.081	60	77
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	870.068	845	870
105.2		Andel til Landsbyggefonden	1.740.137	1.690	1.740
105.9		Nettokapitaludgifter i alt	2.691.286	2.665	2.687
107	2	Vandafgift			
		Vandafgift	93.708	37	30
			93.708	37	30
109	3	Renovation			
		Affaldsgebyr	378.476	339	349
		Container	11.563	11	0
			390.039	350	349
		4 Bidrag til boligorganisationen			
112.1		Administrationsbidrag			
		1. Bidrag pr. lejemålsenhed	4.126	582	561
		1. Bidrag pr. garage/carport	500	33	33
203.1		1. Tilskud fra boligorganisationen	-524	-74	-38
			543.072	541	556
114	5	Renholdelse			
		Bruttoløn ejendomsfunktionærer	817.461	853	841
		Trappevask, rengøring, m.v.	158.119	160	163
		Vinduespudsning	11.584	12	12
		Arbejdstøj, kurser, skadedyrsbekæmpelse m.v.	52.297	27	47
		Snebekæmpelse m.v.	3.277	0	0
			1.042.738	1.052	1.063
115	6	Almindelig vedligeholdelse			
115.1		Terræn	0	130	130
115.2		Bygning, klimaskærm	4.386	0	0
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	-2.500	0	0
			1.886	130	130

Afdeling 108 - Bogtrykkergården

For perioden 01.07.2022 - 30.06.2023

Noter til resultatopgørelsen

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	Budget	Budget
			2022/2023	2022/2023	2023/2024
				ej revideret	ej revideret
				(1.000 kr.)	(1.000 kr.)
116		7 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser			
116.1		Terræn	19.622	1.093	1.261
116.2		Bygning, klimaskærm	39.730	0	0
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	387.339	0	0
116.4		Bygning, fælles indvendig	3.089	0	0
116.5		Bygning, tekniske installationer	161.195	0	0
116.6		Materiel	10.888	0	0
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt	621.863	1.093	1.261
116.9		Dækket af tidligere hensættelser	-621.863	-1.093	-1.261
			0	0	0
118		8 Særlige aktiviteter			
118.1		Drift af fællesvaskeri	16.403	24	26
118.2		Andel af fællesfaciliteters drift	131.209	120	122
118.3		Drift af møde- og selskabslokaler	13.158	14	14
			160.770	158	162
203.2		Indtægt fællesvaskeri	-127.192	-64	-84
			-127.192	-64	-84
			33.578	94	78
119		9 Diverse udgifter			
		BL kontingent	22.535	20	21
		Kontingent LLO, Kurser VIBO	10.575	22	11
		IT bestyrelsesudgifter	7.463	0	8
		Konsulent assistance	4.876	0	0
		Afdelingsønsker/sociale aktiviteter	0	30	30
		Beboermøder, afdelingsbestyrelse m.v.	0	14	14
		Diverse udgifter	15.871	5	20
			61.320	91	104

Afdeling 108 - Bogtrykkergården

For perioden 01.07.2022 - 30.06.2023

Noter til resultatopgørelsen

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	Budget	Budget
			2022/2023	2022/2023 ej revideret (1.000 kr.)	2023/2024 ej revideret (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
			<u>1.620.000</u>	<u>1.620</u>	<u>1.620</u>
121	11	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning			
		Saldo, normalistsættelse primo	-2.171.304	0	0
		- anvendt i perioden	32.935		
		I alt	<u>-2.138.369</u>		
		Forpligtelse, normalistsættelse ultimo	2.148.369	0	0
			<u>10.000</u>	<u>10</u>	<u>10</u>
			10.000	10	10
124	12	Andre henlæggelser			
		Fritagelse udamortisering, ovf. konto 40660	435.034	0	0
			<u>435.034</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
134	13	Korrektion tidligere år			
		Fællesvand 21/22	16.264	0	0
			<u>16.264</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
136	14	Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.			
136.01		Helhedsplan - Udgifter	9.934	464	453
			<u>9.934</u>	<u>464</u>	<u>453</u>
			9.934	464	453
201	15	Boligafgifter og leje			
		Almene familieboliger	-9.146.718	-9.275	-9.636
			<u>-9.146.718</u>	<u>-9.275</u>	<u>-9.636</u>
202	16	Renter			
		Rente af mellemregning med boligorganisation	-15.912	0	0
		Andre renter	-704	0	0
		Kursregulering/renter (konto 202/401)	-271.951	0	0
			<u>-288.567</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Afdeling 108 - Bogtrykkergården

For perioden 01.07.2022 - 30.06.2023

Noter til resultatopgørelsen

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	Budget	Budget
			2022/2023	2022/2023 ej revideret (1.000 kr.)	2023/2024 ej revideret (1.000 kr.)
204	17	Driftsikring og anden løbende driftsstøtte			
		Helhedsplan - Indtægter	-9.934	-464	-453
			<u>-9.934</u>	<u>-464</u>	<u>-453</u>
		Huslejestøtte LBF	-50.568	0	0
		Driftsstøtte ovf. Fra dispositionsfonden	0	-1.399	-1.399
		Fritagelse dispositionsfonds indbetalinger	-870.068	-227	0
			<u>-920.636</u>	<u>-1.626</u>	<u>-1.399</u>
			<u>-930.570</u>	<u>-2.090</u>	<u>-1.852</u>
206	18	Korrektion tidligere år			
		Indbetalt på tidligere afskrevet fordringer	-2.400	0	0
			<u>-2.400</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Afdeling 108 - Bogtrykergården
Noter til balancen
For perioden 01.07.2022 - 30.06.2023

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	Regnskab
			2022/2023	2021/2022
			(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	-11.422.203	-10.702
		Afdrag	-736.518	-720
		Afdrag og afskrivninger ultimo	<u>-12.158.721</u>	<u>-11.422</u>
		Bogført værdi ultimo	<u>7.221.000</u>	<u>7.958</u>
303.2	21	Bygningsrenovering m.v.		
		Saldo primo	51.121.519	53.962
		Anvendelse af reguleringskonto	-13.120.000	0
		Tilskud i året	2.840.000	-2.840
		Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>40.841.519</u>	<u>51.122</u>
		Afdrag og afskrivninger primo	-4.467.529	-2.844
		Afdrag	-627.122	-16
		Rest finansiering byggeskaderenovering	121.107	0
		Andel afdrag overført til reguleringskonto	-988.057	-1.608
		Afdrag og afskrivninger ultimo	<u>-5.961.601</u>	<u>-4.468</u>
		Bogført værdi ultimo	<u>34.879.918</u>	<u>46.654</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	1.265.128	1.238
		Indeksregulering i året	154.565	27
		Samlet indeksregulering ultimo	<u>1.419.693</u>	<u>1.265</u>
		Afdrag og afskrivninger primo	-2.612.132	-2.489
		Afdrag	-125.451	-123
		Afdrag og afskrivninger ultimo	<u>-2.737.583</u>	<u>-2.612</u>
		Bogført værdi ultimo	<u>2.182.111</u>	<u>2.153</u>

Afdeling 108 - Bogtrykkergården
Noter til balancen
For perioden 01.07.2022 - 30.06.2023

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	Regnskab
			2022/2023	2021/2022
			(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	775.296	767
		Vand	477.370	530
		Antenne	311.833	300
			<u>1.564.499</u>	<u>1.598</u>
305.4	26	Fraflytninger		
		Tilgodehavender hos enkeltpersoner	56.565	71
			<u>56.565</u>	<u>71</u>
		Heraf til inkasso	17.876	33
305.5	27	Afsluttede forbrugsregnskaber		
		Antenne	15.787	0
			<u>15.787</u>	<u>0</u>
401	28	Planlagt periodisk vedligeholdelse og fornyelse		
		Saldo primo	-9.366.939	-8.511
		Forbrugt i året (konto 116.2)	621.863	764
		Årets henlæggelser (konto 120)	-1.620.000	-1.620
		+/- Kursregulering (konto 131/202)	643.589	0
			<u>-9.721.487</u>	<u>-9.367</u>
405	29	Tab ved fraflytninger		
		Saldo primo	-51.898	-51
		Forbrugt i året (konto 130.2)	18.940	4
		Årets henlæggelser (konto 123)	-23.098	-5
			<u>-56.056</u>	<u>-52</u>
406	30	Andre henlæggelser		
		Saldo primo	-12.640.683	-11.987
		Revision	4.538	18
		Rentetilskrivning	2.197	631
		Anvendelse fra reguleringskontoen	13.120.000	0
		Terminer vedr. byggeskaderenovering	988.057	1.461
		Husleje vedr. byggeskaderenovering	-127.842	-256
		Tilskud	-2.940.140	0
		Årets henlæggelser (konto 124)	-435.034	-2.507
		Rest finansiering	-148.680	0
			<u>-2.177.586</u>	<u>-12.640</u>

Afdeling 108 - Bogtrykergården
Noter til balancen
For perioden 01.07.2022 - 30.06.2023

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	Regnskab
			2022/2023	2021/2022
			(1.000 kr.)	
		Helhedsplan - Årets resultat	0	32
		Dækket af reguleringskonto	0	-32
			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	692.982	45
		Regulering primo	-371.638	0
		Årets underskud (konto 210)	0	648
		Årets overskud (konto 140)	-41.873	0
		Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)	-44.000	0
			235.471	693
419	32	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
		Varme	-815.586	-829
		Vand	-455.859	-480
		Antenne	-272.838	-277
			-1.544.283	-1.586
421	33	Skyldige omkostninger		
		Driftskreditorer	-120.135	-86
		Byggecreditorer og afsætning	-282.284	-282
		Øvrige	4.204	-5
		Feriepengeforpligtelser & Fritvalg opsparing	-43.787	-49
			-442.002	-421
423	34	Deposita og forudbetalt leje		
		Deposita carporte	-20.700	-21
		Forudbetalt leje	-21.620	-3
			-42.320	-23

Afdeling 108 - Bogtrykkergården
Boligforeningen VIBO

Ledelsens påtegning

København, den 26. oktober 2023

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 2022 – 30. juni 2023, 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 2023, samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 – 30. juni 2023 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 afdelingen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinier for revisoreres 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

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 26. oktober 2023

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:

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Kaare Blem Vestermann

Direktør

Serienummer: 018a5af2-3410-4cff-ba4c-280b177a3fdf

IP: 80.62.xxx.xxx

2023-11-16 13:12:20 UTC



Anne-Merete Bryder

Økonomidirektør

Serienummer: b39db41e-1519-4ec7-881e-fd4b5176b6fe

IP: 80.62.xxx.xxx

2023-11-20 07:45:14 UTC



Birgitte Langballe

Bestyrelsesformand

Serienummer: 6ceecb06-4653-47a7-892c-0a5fbb721e56

IP: 193.169.xxx.xxx

2023-11-22 20:17:31 UTC



Lars Jørgen Rasmussen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: c375acba-83f2-4ce6-80fb-762212a24142

IP: 104.28.xxx.xxx

2023-11-22 20:32:54 UTC



Penneo dokumentnøgle: TUNEL-1FKJS-KJ65N-LGG8J-LY4LQ-BZEWO

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**