

Almene boligorganisationer

Regnskab for afdeling 112

Regnskabsperiode
01.07.2020 - 30.06.2021

Boligorganisation	Afdeling	Tilsynsførende Kommune
Landsbyggefonden Boligorganisationsnummer 146	Landsbyggefonden Afdelingsnr. 12000	Kommunenr. 101
Boligforeningen VIBO Sankt Peders Stræde 49 A 1453 København K	Røgeritofte Hørhusvej 10 - 20 2300 København S	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		3.780	51	1	51
Almene ungdomsboliger		0	0	1	0
Almene ældreboliger		0	0	1	0
Boligoplysninger i alt		3.780	51		51
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	140	4	1	4
	2	258	4		4
	3	2650	35		35
	4	733	8		8
	5	-	-		-
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)				1	
- Heraf enkeltværelser (uden selvstændigt køkken)		140	4	1	4
- 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					51

Matrikel nr.
Matrikel tekst:
BBR-ejendomsnummer

2025 Sundbyvester
København
Kommune nr. 101
Ejendoms nr. 965155

Almene boligorganisationer

Regnskab for afdeling 112

Regnskabsperiode

01.07.2020 - 30.06.2021

Støtteart:	Antal lejemål	Bruttoetageareal i alt m ²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, bygge-regnskab/drift, eller overtagelsesdato eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	51	3920,3		01-11-1978
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
Byggeart:	Antal lejemål	Bruttoetageareal i alt m ²		
Boliger i etagebyggeri	51	3920,3		

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

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 112

Regnskabsperiode

01.07.2020 - 30.06.2021

Lejeoplysninger for boligen

Leje pr. m2 bruttotetageareal på balancetidspunktet: 964,40 kr.

Lejeforhøjelse:

Dato for forhøjelse:	01-07-2020
Forhøjelse pr. m2 i kr.	13,91 kr.
Forhøjelse pr. m2 i %	1,4 %
Forhøjelse i alt på årsbasis	50.700 kr.

Afdeling 112 - Røgeritofte
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.)
UDGIFTER					
Ordinære udgifter					
105.9	1	Nettokapitaludgifter	1.369	1.351.742	1.369
Offentlige og andre faste udgifter					
106		Ejendomsskatter	344	328.164	344
107	2	Vandafgift	11	17.608	19
109	3	Renovation	95	100.713	100
110		Forsikringer	99	69.425	70
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El til fællesarealer	54	64.811	68
		2. målerpasning m.v.	18	16.410	22
			<u>72</u>	<u>81.221</u>	<u>90</u>
112		Bidrag til boligorganisationen			
	4	1. Bidrag pr. lejemålsenhed	212	211.446	213
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	833	808.577	838
Variable udgifter					
114	5	Renholdelse	301	302.550	273
115	6	Almindelig vedligeholdelse	100	22.523	95
116	7	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser			
		1. Afholdte udgifter	639	245.032	754
		2. Heraf dækket af tidligere hensættelser	-639	-245.032	-754
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v. (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	81	13.312	10
		2. Heraf dækket af tidligere hensættelser	-81	-13.312	-10
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
118	8	Særlige aktiviteter			
		1. Drift af fællesvaskeri	19	9.787	23
		2. Andel af fællesfaciliteters drift	37	41.718	38
		3. Drift af møde- og selskabslokaler	2	0	2
			<u>58</u>	<u>51.505</u>	<u>63</u>
119	9	Diverse udgifter	32	19.690	59
119.9		Variable udgifter i alt	490	396.268	489

Afdeling 112 - Røgeritoppen
 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.)
Henlæggelser					
120		10 Planlagt og periodisk vedligeholdelse	449	449.350	774
121		11 Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning	0	0	10
123		Tab ved fraflytninger	17	17.100	17
124		12 Andre henlæggelser	0	340.000	0
124.8		Henlæggelser i alt	466	806.450	801
124.9		Samlede ordinære udgifter	3.158	3.363.037	3.497
Ekstraordinære udgifter					
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.1)	200	113.189	209
		2. Renter m.v.	0	69.393	0
		3. Administrationsbidrag	0	10.043	0
			200	192.625	209
125		Ydelse vedr. lån til individuel modernisering			
		1. Afdrag - individuel modernisering	62	71.234	71
		2. Udlignes - individuel modernisering	0	-530	0
			62	70.704	71
127		Ydelse vedr. lån til bygningsrenoveringer			
		1. Afdrag (konto 303.2)	735	629.967	735
		2. Renter m.v.	0	48.551	0
		3. Administrationsbidrag	0	51.317	0
		4. Ydelsesstøtte	0	22.237	0
			735	752.072	735
130		1. Tab ved fraflytninger	0	35.278	0
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	0	-16.983	0
		3. Dækket af Dispositionsfonden	0	-18.295	0
			0	0	0
131		Andre renter			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen	0	101.790	0
			0	101.790	0
133		Afvikling af			
		1. Underskud fra tidligere år (konto 407.1)	389	337.569	0
			389	337.569	0
136		13 Beboerrådgivning, sociale viceværter m.v.	125	164.591	141
137		Ekstraordinære udgifter i alt	1.511	1.619.351	1.156
139		Udgifter i alt	4.669	4.982.388	4.653
150		Udgifter og evt. overskud i alt	4.669	4.982.388	4.653

Afdeling 112 - Røgeritotten
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.)
Indtægter					
Ordinære indtægter					
201		Boligafgifter og leje			
	14	1. Almene familieboliger	-3.583	-3.684.348	-3.591
		2. Almene ungdomsboliger	-129	-32.064	-129
			<u>-3.711</u>	<u>-3.716.412</u>	<u>-3.720</u>
202	15	Renter	-66	-24.659	-33
203		Andre ordinære indtægter			
	4	1. Tilskud fra boligorganisationen	-33	-33.150	-33
		2. Drift af fællesvaskeri	-40	-26.645	-32
			<u>-139</u>	<u>-84.454</u>	<u>-98</u>
203.9		Ordinære indtægter	-3.850	-3.800.866	-3.818
Ekstraordinære indtægter					
204	16	Driftsikring og anden løbende driftsstøtte	-819	-1.156.233	-835
206	17	Korrektion tidligere år	0	-6.755	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	-819	-1.162.988	-835
209		Indtægter i alt	-4.669	-4.963.854	-4.653
210		Årets underskud overført (konto 407)	0	-18.533	0
220		Indtægter og evt. underskud i alt	-4.669	-4.982.387	-4.653

Mindre afrundingsdifferencer kan forekomme

Afdeling 112 - Røgeritofte
Balance
For perioden 01.07.2020 - 30.06.2021

Konto Note Specifikation		Regnskab 2020/2021	Regnskab 2019/2020 (1.000 kr.)
Aktiver			
Anlægsaktiver			
301	18 Ejendommens anskaffelsessum		
	1. Kontantværdi 01.10.19	75.000.000	
	2. Heraf grundværdi	9.742.500	
			20.218
302.9	Anskaffelsessum incl. evt. indeksreguleringer	20.217.792	20.218
303	Forbedringsarbejder		
	19 1. Forbedringsarbejder m.v.	3.276.868	3.390
	20 2. Bygningsrenovering m.v.	17.853.602	17.776
	21 1. Individuelle forbedringer af enkelte lejemål	811.699	882
303.9	Forbedringsarbejder i alt	21.942.169	22.048
304	Andre anlægsaktiver		
	22 Særstøttelån	770.000	770
304.9	Andre anlægsaktiver i alt	770.000	770
304.9	Anlægsaktiver i alt	42.929.961	43.036
Omsætningsaktiver			
305	Tilgodehavender		
	23 1. Leje incl. Varme	0	8
	24 3.Uafsluttede forbrugsregnskaber	420.001	429
	25 4. Fraflytninger, inkl. incasso	82.325	144
	6. Andre debitorer	94.297	95
	7. Forudbetalte udgifter	29.080	27
		625.703	702
307	Likvide beholdninger		
	3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	7.650.550	6.843
309.9	Omsætningsaktiver i alt	8.276.253	7.546
310	Aktiver i alt	51.206.214	50.582
Passiver			
Henlæggelser (afdelingens opsparing)			
401	26 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	-5.584.036	-5.380
402	Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	-451.286	-465
405	27 Tab ved fraflytninger	-17.151	-17
406	28 Andre henlæggelser	-1.280.814	-1.303
406.9	Henlæggelser i alt	-7.333.288	-7.164
407	29 Opsamlet resultat	18.533	338
407.9	Henlæggelser +/- opsamlet resultat	-7.314.755	-6.827

Afdeling 112 - Røgeritofte
Balance
 For perioden 01.07.2020 - 30.06.2021

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2020/2021	Regnskab 2019/2020 (1.000 kr.)
Langfristet gæld				
Finansiering af anskaffelsessum				
408		Oprindelig prioritetsgæld		
		1. Panthaver Nykredit	0	-22
		5. Landsbyggefond	-3.331.071	-3.331
			<u>-3.331.071</u>	<u>-3.354</u>
409		Beboerindskud	-417.300	-417
411		Afskrivningskonto for ejendommen	-16.469.421	-16.447
412.9		Finansiering anskaffelsessum	-20.217.792	-20.218
413		Andre lån		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	-3.276.868	-3.390
		2. Bygningsrenovering m.v.	-16.699.574	-17.330
			<u>-19.976.442</u>	<u>-20.720</u>
414		Andre beboerindskud		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	-326.760	-314
			<u>-326.760</u>	<u>-314</u>
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån	-350.000	-350
		4. Særstøttelån	-420.000	-420
			<u>-770.000</u>	<u>-770</u>
416	30	Anden langfristet gæld	-836.417	-908
417		Langfristet gæld i alt	-42.127.411	-42.929
Kortfristet gæld				
419	31	Uafsluttede forbrugsregnskaber	-404.476	-428
421	32	Skyldige omkostninger	-1.312.044	-386
422		Mellemregning med fraflyttere	-46.324	-7
425	33	3. Afsluttede forbrugsregnskaber	-1.204	-3
426		Kortfristet gæld i alt	-1.764.048	-825
430		Passiver i alt	-51.206.214	-50.581

Mindre afrundingsdifferencer kan forekomme

Eventualposter:

Der er i afdelingen tinglyst forpligtigelse til efter påkrav fra Københavns Kommune at anlægge 22 parkeringspladser

Der er tinglyst ejerpantebrev på nom. kr. 12.159.960. Pantebrevet er ikke underpantsat.

Afdeling 112 - Røgeritoften

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	Nettokapitaludgifter			
		Prioritering ved nominallån/indekslån:			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag	22.463	0	0
101.2		Prioritetsrenter	72	0	0
101.3		Administrationsbidrag	1.701	0	0
102.1		Rentesikring fra staten	27.851	0	0
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	433.219	456	456
105.2		Andel til Landsbyggefonden	866.436	913	913
105.9		Nettokapitaludgifter i alt	1.351.742	1.369	1.369
107	2	Vandafgift			
		Vandafgift	17.608	11	19
			17.608	11	19
109	3	Renovation			
		Affaldsgebyr	100.397	95	100
		Container	316	0	0
			100.713	95	100
		4 Bidrag til boligorganisationen			
112.1		Administrationsbidrag			
		1. Bidrag pr. lejemålsenhed	<i>pr. enhed</i> 4.146	212	213
203.1		1. Tilskud fra boligorganisationen	-650	-33	-33
			178.296	179	180
114	5	Renholdelse			
		Bruttoløn ejendomsfunktionærer	343.774	217	191
		Trappevask, rengøring, m.v.	65.020	66	65
		Arbejdstøj, kurser, skadedyrsbekæmpelse m.v.	30.035	16	17
		Snebekæmpelse m.v.	0	2	0
		Viderefakturering af løn	-136.279	0	0
			302.550	301	273

Afdeling 112 - Røgeritofte

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.)		
115		6 Almindelig vedligeholdelse			
115.1		Terræn	12.042	100	95
115.2		Bygning, klimaskærm	3.663	0	0
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	2.423	0	0
115.6		Materiel	4.395	0	0
			22.523	100	95
116		7 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser			
116.1		Terræn	46.608	639	754
116.2		Bygning, klimaskærm	-40.000	0	0
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	116.161	0	0
116.4		Bygning, fælles indvendig	31.024	0	0
116.5		Bygning, tekniske installationer	81.292	0	0
116.6		Materiel	9.947	0	0
Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt			245.032	639	754
116.9		Dækket af tidligere hensættelser	-245.032	-639	-754
			0	0	0
118		8 Særlige aktiviteter			
118.1		Drift af fællesvaskeri	9.787	19	23
118.2		Andel af fællesfaciliteters drift	41.718	37	38
118.3		Drift af møde- og selskabslokaler	0	2	2
			51.505	58	63
203.2		Indtægt fællesvaskeri	-26.645	-40	-32
			-26.645	-40	-32
			24.860	18	31

Afdeling 112 - Røgeritoften

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.)		
119		9 Diverse udgifter			
		BL kontingent	7.063	7	7
		Konsulent assistance	0	0	3
		Afdelingsønsker/sociale aktiviteter	1.625	5	38
		Beboermøder, afdelingsbestyrelse m.v.	9.100	9	10
		Diverse udgifter	1.902	11	1
			<u>19.690</u>	<u>32</u>	<u>59</u>
120		10 Planlagt og periodisk vedligeholdelse			
		Henlæggelserne skal sikre en størst mulig udjævning af udgifter. Der henlægges i henhold til udarbejdet vedligeholdelsesplan			
		Henlæggelser kr. 114,62 pr. m2	449.350	449	774
			<u>449.350</u>	<u>449</u>	<u>774</u>
121		11 Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning			
		Saldo, normalistsættelse primo	-464.598	0	0
		- anvendt i perioden	13.312		
		I alt	<u>-451.286</u>		
		Forpligtelse, normalistsættelse ultimo	451.286	0	0
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>10</u>
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>10</u>
124		12 Andre henlæggelser			
		Driftsstøtte, overført konto 406	<u>340.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
			<u>340.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
136		13 Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.			
136.01		Helhedsplan - Udgifter	147.392	125	141
136.02		Helhedsplan - Årets overskud	17.199	0	0
			<u>164.591</u>	<u>125</u>	<u>141</u>
			<u>164.591</u>	<u>125</u>	<u>141</u>

Afdeling 112 - Røgeritøften

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	Boligafgifter og leje			
		Almene familieboliger	-3.613.644	-3.521	-3.521
		Køkkenmodernisering	-70.704	-62	-71
			-3.684.348	-3.583	-3.591
202	15	Renter			
		Rente af mellemregning med boligorganisation	0	-66	-33
		Andre renter	-5.815	0	0
		Renter reguleringskonto	-18.844	0	0
			-24.659	-66	-33
204	16	Driftsikring og anden løbende driftsstøtte			
		Helhedsplan - Indtægter	-164.590	-125	-141
			-164.590	-125	-141
		Huslejestøtte LBF	0	-304	-304
		Driftsstøtte, ovf. 140/406	-340.000	-390	-390
		Driftsstøtte ovf. Fra dispositionsfonden	-390.000	0	0
		Huslejebidrag, ovf. 140/406	-261.643	0	0
			-991.643	-694	-694
			-1.156.233	-819	-835
206	17	Korrektion tidligere år			
		Regulering tidligere år	-5.135	0	0
		Indbetalt på tidligere afskrevet fordringer	-1.620	0	0
			-6.755	0	0

Afdeling 112 - Røgeritofte
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	Ejendommens anskaffelsessum		
		Anskaffelsessum primo	20.217.792	20.218
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	<u>20.217.792</u>	<u>20.218</u>
303.1	19	Forbedringsarbejder m.v.		
		Saldo primo	4.945.593	4.946
		Afgang altaner	-985.906	0
		Afgang køkkener hybler	-20.531	0
		Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>3.939.156</u>	<u>4.946</u>
		Afdrag og afskrivninger primo	-1.555.536	-1.445
		Afdrag vinduer	-113.189	-111
		Tilbageførsel afdrag, altaner	985.906	0
		Tilbageførsel afdrag, køkkener hybler	20.531	0
		Afdrag og afskrivninger ultimo	<u>-662.288</u>	<u>-1.556</u>
		Bogført værdi ultimo	<u>3.276.868</u>	<u>3.390</u>
303.2	20	Bygningsrenovering m.v.		
		Saldo primo	20.532.692	0
		Tilskud i året	-700.000	0
		Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>19.832.692</u>	<u>0</u>
		Overført afslutning byggesag	-1.639.459	0
		Afdrag	-629.967	0
		Afdrag og afskrivninger ultimo	<u>-2.269.426</u>	<u>0</u>
		Bogført værdi ultimo	<u>17.563.266</u>	<u>0</u>
303.2		Hybler til ungdomsboliger		
		Saldo primo	19.414.856	19.397
		Renoveringsarbejder i året	1.422.536	800
		Tilskud i året	-14.364	-782
		Overført afslutning byggesag	-20.532.692	0
		Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>290.336</u>	<u>19.415</u>
		Afdrag og afskrivninger primo	-1.639.459	-1.011
		Afdrag	0	-628
		Overført afslutning byggesag	1.639.459	0
		Afdrag og afskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>-1.639</u>
		Bogført værdi ultimo	<u>290.336</u>	<u>17.776</u>
		Bogført værdi ultimo begge sager	<u>17.853.602</u>	<u>17.776</u>
		Bogført værdi ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>

Afdeling 112 - Røgeritoften
Noter til balancen
For perioden 01.07.2020 - 30.06.2021

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2020/2021	Regnskab 2019/2020
			(1.000 kr.)	
303.1	21	Individuelle forbedringer af enkelte lejemål		
		Saldo primo	882.403	826
		Tilgang i året	0	127
		Ydelser/betalinger	-70.704	-71
		Saldo ultimo	<u>811.699</u>	<u>882</u>
304		Andre anlægsaktiver		
304.4	22	Særstøttelån		
		Landsbyggefonden, kapitaltilførsel	350.000	350
		Landsbyggefonden, kapitaltilførsel	280.000	280
		Kommunen, kapitaltilførsel	140.000	140
			<u>770.000</u>	<u>770</u>
305.1	23	Tilgodehavende leje incl. Varme		
		Tilgodehavender hos enkeltpersoner	0	8
			<u>0</u>	<u>8</u>
305.3	24	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
		Varme	214.526	229
		Vand	143.196	141
		Antenne	62.279	59
			<u>420.001</u>	<u>429</u>
305.4	25	Fraflytninger		
		Tilgodehavender hos enkeltpersoner	82.325	144
			<u>82.325</u>	<u>144</u>
		Heraf til inkasso	81.434	101
401	26	Planlagt periodisk vedligeholdelse og fornyelse		
		Saldo primo	-5.379.718	-5.337
		Forbrugt i året (kt. 116.2)	245.032	459
		Årets henlæggelser (kt. 120)	-449.350	-502
			<u>-5.584.036</u>	<u>-5.380</u>
405	27	Tab ved fraflytninger		
		Saldo primo	-17.034	-17
		Forbrugt i året (kt. 130.2)	16.983	6
		Årets henlæggelser (kt. 123)	-17.100	-6
			<u>-17.151</u>	<u>-17</u>

Afdeling 112 - Røgeritofte
Noter til balancen
For perioden 01.07.2020 - 30.06.2021


Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2020/2021	Regnskab 2019/2020
			(1.000 kr.)	
406	28	Andre henlæggelser		
		Saldo primo	-1.303.096	-1.262
		Forbrugt i året	343.438	1.141
		Rentetilskrivning	18.844	14
		Årets henlæggelser (kt. 124)	-340.000	-1.196
			<u>-1.280.814</u>	<u>-1.303</u>
		Helhedsplan - Årets resultat	17.199	-1
		Dækket af reguleringskonto	-17.199	1
			<u>0</u>	<u>0</u>
<p>Afdelingen er omfattet af en boligsocial helhedsplan som omfatter flere almene boligafdelinger under 4 almene boligorganisationer. Boligforeningen VIBO deltager i helhedsplanen med afdeling 111, 112, 113, 114, 116, 133, 140, 153, 810 og 819 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 Holmbladsgade kvarteret.</p>				
407	29	Resultatkonto		
		Saldo primo	337.569	389
		Årets underskud (konto 210)	18.533	0
		Årets overskud (konto 140)	0	-51
		Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)	-337.569	0
			<u>18.533</u>	<u>338</u>
416	30	Anden langfristet gæld		
		Lån individuelle moderniseringer	-811.863	-883
		Lån individuelle moderniseringer - udlignes	-24.554	-25
			<u>-836.417</u>	<u>-908</u>
419	31	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
		Varme	-225.216	-232
		Vand	-120.076	-140
		Antenne	-59.184	-56
			<u>-404.476</u>	<u>-428</u>
421	32	Skyldige omkostninger		
		Driftskreditorer	-84.879	-108
		Byggekreditorer og afsætning	-460.276	-176
		Øvrige	-745.972	-77
		Feriepengeforpligtelser	-20.917	-26
			<u>-1.312.044</u>	<u>-386</u>
425	33	Afsluttede forbrugsregnskaber		
		Varme	0	-1
		Antenne	-1.204	-2
			<u>-1.204</u>	<u>-3</u>

**Afdeling 112 - Røgeritofte
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 112 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 revisionshandling 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 revisionshandling, 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

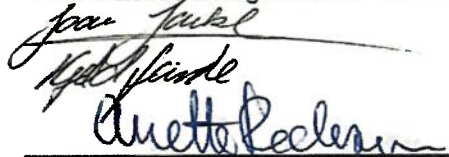
Ri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
cvr-nr. 53 37 19 14



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: 15/11 - 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: