

# Almene boligorganisationer

Regnskab for afdeling 114

Regnskabsperiode

01.07.2022 - 30.06.2023

Boligorganisation	Afdeling	Tilsynsførende Kommune
Landsbyggefonden Boligorganisationsnummer 146	Landsbyggefonden Afdelingsnr. 1400	Kommunenr. 101
Boligforeningen VIBO Sankt Peders Stræde 49 A 1453 København K	Lerfosgade Byglandsgade 1A - 5D 2300 København S	Københavns Kommune Rådhuset 1599 København V
Telefon 3342 0000 E-postadresse <a href="mailto:vibo@vibo.dk">vibo@vibo.dk</a> Hjemmeside <a href="http://www.vibo.dk">www.vibo.dk</a>	Telefon 3342 0000 E-postadresse <a href="mailto:vibo@vibo.dk">vibo@vibo.dk</a> Hjemmeside <a href="http://www.vibo.dk">www.vibo.dk</a>	Telefon  E-postadresse <a href="mailto:bydesign@tmf.kk.dk">bydesign@tmf.kk.dk</a>

CVR-nr. 36511710		CVR-nr. 36511710			
Lejemål		Bruttoetage- areal i alt (m2)	Antal lejemål	á lejemåls- enhed	Antal leje- målsenheder
Almene familieboliger		5.905	72	1	72
Almene ungdomsboliger		0	0	1	0
Almene ældreboliger		0	0	1	0
Boligoplysninger i alt		5.905	72		72
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	-	-		-
	2	-	-		-
	3	3068	40	1	40
	4	2446	28		28
	5	391	4		4
- 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)		-	-	1/5	-
Lejemålsoplysninger i alt					72

Matrikel nr.  
Matrikel tekst:  
BBR-ejendomsnummer

70 Eksercerpladsen  
København  
Kommune nr. 101  
Ejendoms nr. 073165

# Almene boligorganisationer

Regnskab for afdeling 114

Regnskabsperiode

01.07.2022 - 30.06.2023

<b>Støtteart:</b>	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	72	5904,8		<b>01-06-1979</b>
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
<b>Byggeart:</b>	Antal lejemål	Bruttoetageareal i alt m2		
Boliger i etagebyggeri	72	5904,8		

## 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, nedslivningsanlæg

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 114

Regnskabsperiode

01.07.2022 - 30.06.2023

## Lejeoplysninger for boligen

Leje pr. m2 bruttoetageareal på balancetidspunktet: 951,21 kr.

### Lejeforhøjelse:

Dato for forhøjelse:	01-07-2022
Forhøjelse pr. m2 i kr.	0,00 kr.
Forhøjelse pr. m2 i %	0,0 %
Forhøjelse i alt på årsbasis	0 kr.

Afdeling 114 - Lerfosgade  
 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.)
<b>UDGIFTER</b>					
<b>Ordinære udgifter</b>					
105.9	1	<b>Nettokapitaludgifter</b>	<b>2.042</b>	<b>2.041.725</b>	<b>2.043</b>
<b>Offentlige og andre faste udgifter</b>					
106		Ejendomsskatter	379	358.904	379
107	2	Vandafgift	14	7.778	9
109	3	Renovation	155	211.009	179
110		Forsikringer	120	114.792	123
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El til fællesarealer	98	74.956	235
		2. målerpasning m.v.	21	22.963	24
			120	97.919	258
112		Bidrag til boligorganisationen			
	4	1. Bidrag pr. lejemålsenhed	297	297.072	287
113.9		<b>Offentlige og andre faste udgifter i alt</b>	<b>1.085</b>	<b>1.087.474</b>	<b>1.234</b>
<b>Variable udgifter</b>					
114	5	Renholdelse	614	609.288	631
115	6	Almindelig vedligeholdelse	70	3.589	40
116	7	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser			
		1. Afholdte udgifter	2.606	420.664	667
		2. Heraf dækket af tidligere hensættelser	-2.606	-420.664	-667
			0	0	0
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v. (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	0	148.149	0
		2. Heraf dækket af tidligere hensættelser	0	-148.149	0
			0	0	0
118	8	Særlige aktiviteter			
		1. Drift af fællesvaskeri	32	48.222	35
		2. Andel af fællesfaciliteters drift	57	58.263	61
		3. Drift af møde- og selskabslokaler	20	22.971	20
			109	129.456	116
119	9	Diverse udgifter	100	114.409	102
119.9		<b>Variable udgifter i alt</b>	<b>893</b>	<b>856.742</b>	<b>889</b>

Afdeling 114 - Lerfosgade  
 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.)
<b>Henlæggelser</b>					
120	10	Planlagt og periodisk vedligeholdelse	1.228	1.228.000	1.202
122	11	Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning	142	141.715	142
123		Tab ved fraflytninger	24	24.300	25
<b>124.8</b>		<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>1.394</b>	<b>1.394.015</b>	<b>1.369</b>
<b>124.9</b>		<b>Samlede ordinære udgifter</b>	<b>5.414</b>	<b>5.379.956</b>	<b>5.535</b>
<b>Ekstraordinære udgifter</b>					
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder vinduer			
		1. Afdrag (konto 303.1)	263	266.276	265
		2. Renter m.v.	73	48.956	52
		3. Administrationsbidrag	0	18.368	20
			<b>336</b>	<b>333.600</b>	<b>336</b>
125		Ydelse vedr. lån til individuel modernisering			
		1. Afdrag - individuel modernisering	184	212.477	204
		2. Udlignes - individuel modernisering	0	991	0
			<b>184</b>	<b>213.468</b>	<b>204</b>
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder bad mv.			
		1. Afdrag (konto 303.1)	1.100	722.299	895
		2. Renter m.v.	0	257.422	49
		3. Administrationsbidrag	0	65.530	72
		4. Ydelsesstøtte	0	145.076	125
		5. Ydelsesstøtte fra LBF	0	-58.738	0
			<b>1.100</b>	<b>1.131.589</b>	<b>1.141</b>
130		1. Tab ved fraflytninger	0	38.174	0
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	0	-25.704	0
		3. Dækket af Dispositionsfonden	0	-12.470	0
			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
131		Andre renter			
		3. Andre renter	0	8	0
		6. Kursregulering/renter(konto 202/401)	0	184.652	0
			<b>0</b>	<b>184.660</b>	<b>0</b>

Afdeling 114 - Lerfosgade  
 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.)
132		Ydelser vedr. driftsstøtte			
	12	4. Særstøttelån	4	3.660	4
			<u>4</u>	<u>3.660</u>	<u>4</u>
134		13 Korrektion tidligere år	0	25.361	0
136		14 Beboerrådgivning, sociale viceværter m.v.	233	9.750	200
<b>137</b>		<b>Ekstraordinære udgifter i alt</b>	<b>1.857</b>	<b>1.902.088</b>	<b>1.885</b>
<b>139</b>		<b>Udgifter i alt</b>	<b>7.271</b>	<b>7.282.044</b>	<b>7.419</b>
140		Årets overskud, der anvendes til			
		2. Overført til opsamlet resultat	0	133.870	0
<b>150</b>		<b>Udgifter og evt. overskud i alt</b>	<b>7.271</b>	<b>7.415.914</b>	<b>7.419</b>
<b>Indtægter</b>					
<b>Ordinære indtægter</b>					
201		Boligafgifter og leje			
	15	1. Almene familieboliger	-5.801	-5.830.188	-6.046
			<u>-5.801</u>	<u>-5.830.188</u>	<u>-6.046</u>
202		16 Renter	0	-195.456	0
203		Andre ordinære indtægter			
	4	1. Tilskud fra boligorganisationen	-38	-37.728	-19
		2. Drift af fællesvaskeri	-53	-61.623	-51
	6	Overført fra opsamlet resultat	-566	-566.000	-1.103
			<u>-657</u>	<u>-860.807</u>	<u>-1.173</u>
<b>203.9</b>		<b>Ordinære indtægter</b>	<b>-6.458</b>	<b>-6.690.995</b>	<b>-7.219</b>
<b>Ekstraordinære indtægter</b>					
204		17 Driftsikring og anden løbende driftsstøtte	-813	-680.575	-200
206		18 Korrektion tidligere år	0	-44.345	0
<b>208</b>		<b>Ekstraordinære indtægter i alt</b>	<b>-813</b>	<b>-724.920</b>	<b>-200</b>
<b>209</b>		<b>Indtægter i alt</b>	<b>-7.271</b>	<b>-7.415.915</b>	<b>-7.419</b>
<b>220</b>		<b>Indtægter og evt. underskud i alt</b>	<b>-7.271</b>	<b>-7.415.915</b>	<b>-7.419</b>

Mindre afrundingsdifferencer kan forekomme

Afdeling 114 - Lersfogade  
Balance  
For perioden 01.07.2022 - 30.06.2023

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2022/2023	Regnskab 2021/2022 (1.000 kr.)
<b>Aktiver</b>				
<b>Anlægsaktiver</b>				
301	19	Ejendommens anskaffelsessum	32.741.648	32.742
		1. Kontantværdi 01.10.22	127.000.000	
		2. Heraf grundværdi	10.556.000	
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksreguleringer	32.741.648	32.742
303		Forbedringsarbejder		
	20	1. Forbedringsarbejder m.v.	25.847.334	26.785
	21	1. Individuelle forbedringer af enkelte lejemål	1.602.405	1.729
303.9		Forbedringsarbejder i alt	27.449.738	28.514
304		Andre anlægsaktiver		
	22	Særstøttelån	387.190	391
304.9		Andre anlægsaktiver i alt	387.190	391
<b>304.9</b>		<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>60.578.576</b>	<b>61.646</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>				
305		Tilgodehavender		
	23	1. Leje incl. Varme	0	2
	24	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	304.066	300
	25	4. Fraflytninger, inkl. incasso	14.774	54
	26	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	18.685	14
		7. Forudbetalte udgifter	46.984	45
			384.509	415
307		Likvide beholdninger		
	3.	Tilgodehavende hos boligorganisationen	9.723.656	11.552
<b>309.9</b>		<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>10.108.165</b>	<b>11.967</b>
<b>310</b>		<b>Aktiver i alt</b>	<b>70.686.741</b>	<b>73.613</b>

Afdeling 114 - Lersfogade  
Balance  
For perioden 01.07.2022 - 30.06.2023

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2022/2023	Regnskab 2021/2022 (1.000 kr.)
<b>Passiver</b>				
<b>Henlæggelser (afdelingens opsparing)</b>				
401	27	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	-4.422.591	-4.823
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)	-1.522.754	-1.529
405	28	Tab ved fraflytninger	-22.860	-24
406	29	Andre henlæggelser	-2.230.176	-2.252
406.9		<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>-8.198.381</b>	<b>-8.628</b>
407	30	Opsamlet resultat	-525.885	65
<b>407.9</b>		<b>Henlæggelser +/- opsamlet resultat</b>	<b>-8.724.266</b>	<b>-8.563</b>
<b>Langfristet gæld</b>				
<b>Finansiering af anskaffelsessum</b>				
408		Oprindelig prioritetsgæld 5. Landsbyggefond	-5.322.337	-5.322
			-5.322.337	-5.322
409		Beboerindskud	-674.800	-675
411		Afskrivningskonto for ejendommen	-26.744.511	-26.745
<b>412.9</b>		<b>Finansiering anskaffelsessum</b>	<b>-32.741.648</b>	<b>-32.742</b>
413		Andre lån 1. Forbedringsarbejder m.v. 2. Bygningsrenovering m.v. 4. Individuel modernisering	-5.955.978 -19.822.521 -1.602.405	-6.222 -22.443 -1.729
			-27.380.904	-30.395
414		Andre beboerindskud 2. Forhøjet indskud ved genudlejning	-436.060 -436.060	-429 -429
415		Driftsstøttelån 4. Særstøttelån Landsbyggefonden 5. Særstøttelån kreditforeningen	-300.000 -87.190 -387.190	-300 -91 -391
<b>417</b>		<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>-60.945.802</b>	<b>-63.956</b>



Afdeling 114 - Lersfogade  
 Balance  
 For perioden 01.07.2022 - 30.06.2023

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2022/2023	Regnskab 2021/2022 (1.000 kr.)
<b>Kortfristet gæld</b>				
419	31	Uafsluttede forbrugsregnskaber	-338.237	-349
421	32	Skyldige omkostninger	-676.345	-745
422		Mellemregning med fraflyttere	-187	0
423	33	Deposita og forudbetalt leje m.v.	-1.906	-1
<b>426</b>		<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>-1.016.675</b>	<b>-1.096</b>
<b>430</b>		<b>Passiver i alt</b>	<b>-70.686.743</b>	<b>-73.614</b>

Mindre afrundingsdifferencer kan forekomme

**Eventualposter:**

Der er i afdelingen tinglyst forpligtigelse til efter påkrav fra Københavns Kommune at anlægge 36 parkeringspladser

## Afdeling 114 - Lerfosgade

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.)
105.9	1	<b>Nettokapitaludgifter</b>			
		<b>Prioritering ved nominallån/indekslån:</b>			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	680.575	681	681
105.2		Andel til Landsbyggefonden	1.361.150	1.361	1.362
<b>105.9</b>		<b>Nettokapitaludgifter i alt</b>	<b>2.041.725</b>	<b>2.042</b>	<b>2.043</b>
107	2	<b>Vandafgift</b>			
		Vandafgift	7.778	14	9
			7.778	14	9
109	3	<b>Renovation</b>			
		Affaldsgebyr	208.706	155	179
		Container	2.303	0	0
			211.009	155	179
		<b>4 Bidrag til boligorganisationen</b>			
112.1		Administrationsbidrag			
		1. Bidrag pr. lejemålsenhed	4.126		
			297.072	297	287
203.1		1. Tilskud fra boligorganisationen	-524		
			-37.728	-38	-19
			259.344	259	267
114	5	<b>Renholdelse</b>			
		Bruttoløn ejendomsfunktionærer	466.355	474	490
		Trappevask, rengøring, m.v.	108.041	104	110
		Vinduespudsning	10.867	15	11
		Arbejdstøj, kurser, skadedyrsbekæmpelse m.v.	24.025	21	20
			609.288	614	631
115	6	<b>Almindelig vedligeholdelse</b>			
115.1		Terræn	0	70	40
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	493	0	0
115.5		Bygning, tekniske installationer	628	0	0
115.6		Materiel	2.468	0	0
			3.589	70	40

## Afdeling 114 - Lerfosgade

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		<b>7 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</b>			
116.1		Terræn	105.165	2.606	667
116.2		Bygning, klimaskærm	8.691	0	0
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	203.188	0	0
116.5		Bygning, tekniske installationer	94.889	0	0
116.6		Materiel	8.731	0	0
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt	420.664	2.606	667
116.9		Dækket af tidligere hensættelser	-420.664	-2.606	-667
			0	0	0
118		<b>8 Særlige aktiviteter</b>			
118.1		Drift af fællesvaskeri	48.222	32	35
118.2		Andel af fællesfaciliteters drift	58.263	57	61
118.3		Drift af møde- og selskabslokaler	22.971	20	20
			129.456	109	116
203.2		Indtægt fællesvaskeri	-61.623	-53	-51
			-61.623	-53	-51
			67.833	55	65
119		<b>9 Diverse udgifter</b>			
		BL kontingent	11.426	10	11
		Kontingent LLO, Kurser VIBO	5.400	8	5
		IT bestyrelsesudgifter	7.890	0	3
		Konsulent assistance	11.123	0	0
		Afdelingsønsker/sociale aktiviteter	60.000	60	60
		Beboermøder, afdelingsbestyrelse m.v.	7.200	7	7
		Diverse udgifter	11.370	15	15
			114.409	100	102
120		<b>10 Planlagt og periodisk vedligeholdelse</b>			
		Henlæggelserne skal sikre en størst mulig udjævning af udgifter.			
		Henlæggelser kr. 207,97 pr. m2	1.228.000	1.228	1.202
			1.228.000	1.228	1.202

## Afdeling 114 - Lerfosgade

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.)
122	11	<b>Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning</b>			
		<b>Henlagt saldo primo</b>	-1.529.188		
		- anvendt i perioden	148.149		
		I alt	-1.381.039		
		Forpligtelse, ultimo	1.522.754		
		Henlæggelse for indeværende år	141.715		
		Henlæggelse kr. 28,12 pr. m2	166.015	166	167
132		<b>Ydelser vedrørende driftsstøtte</b>			
132.4	12	<b>Særstøttelån. Ydelser til</b>			
132.03		Realkreditinstitut	3.660	4	4
			3.660	4	4
134	13	<b>Korrektion tidligere år</b>			
		Renter lån 7 pr. 31.12.2021	22.111	0	0
		Bolig social - medfinansiering 1.1-30.06 2022	3.250	0	0
			25.361	0	0
136	14	<b>Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.</b>			
136.01		Helhedsplan - Udgifter	9.750	233	200
			9.750	233	200
			9.750	233	200
201	15	<b>Boligafgifter og leje</b>			
		Almene familieboliger	-5.616.720	-5.617	-5.842
		Ydelser individuel modern. / kollektiv råderet	-213.468	-184	-204
			-5.830.188	-5.801	-6.046
202	16	<b>Renter</b>			
		Rente af mellemregning med boligorganisation	-10.804	0	0
		Kursregulering/renter (konto 202/401)	-184.652	0	0
			-195.456	0	0

## Afdeling 114 - Lerfosgade

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	<b>Driftsikring og anden løbende driftsstøtte</b>			
		Helhedsplan - Indtægter	0	-233	-200
			0	-233	-200
		Fritagelse dispositionsfondsindbetaling	-680.575	-580	0
			-680.575	-580	0
			-680.575	-813	-200
206	18	<b>Korrektion tidligere år</b>			
		Regulering vand	-1.855	0	0
		Reg. lån 7 - tidligere år	-42.490	0	0
			-44.345	0	0

**Afdeling 114 - Lerfosgade**  
**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	<b>Ejendommens anskaffelsessum</b>		
		Anskaffelsessum primo	32.741.648	32.742
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	<u>32.741.648</u>	<u>32.742</u>
303.1	20	<b>Forbedringsarbejder vinduer</b>		
		Saldo primo	7.356.999	7.357
		Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>7.356.999</u>	<u>7.357</u>
		Afdrag og afskrivninger primo	-1.134.745	-871
		Afdrag	-266.276	-264
		Afdrag og afskrivninger ultimo	<u>-1.401.021</u>	<u>-1.135</u>
		Bogført værdi ultimo	<u>5.955.978</u>	<u>6.222</u>
303.1	20	<b>Forbedringsarbejder bad, installation, mur, altan</b>		
		Saldo primo	24.661.757	25.382
		Forbedringsarbejder i året	27.238	0
		Tilskud LBF	0	-720
		Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>24.688.995</u>	<u>24.662</u>
		Afdrag og afskrivninger primo	-4.099.000	-3.208
		Afdrag	-722.299	-891
		Regulering afdrag 1/1-30/6-2022	38.023	0
		Kursregulering	-16.363	0
		Låneomkostninger	2.000	0
		Afdrag og afskrivninger ultimo	<u>-4.797.639</u>	<u>-4.099</u>
		Bogført værdi ultimo	<u>19.891.356</u>	<u>20.563</u>
		Bogført værdi ultimo	<u>25.847.334</u>	<u>26.785</u>
303.1	21	<b>Individuelle forbedringer af enkelte lejemål</b>		
		Saldo primo	1.729.305	2.260
		Tilgang i året	0	220
		Afgang - tidligere års aktiveret renter	86.568	-548
		Ydelser/betalinger	-213.468	-204
		Bogført værdi ultimo	<u>1.602.405</u>	<u>1.729</u>

**Afdeling 114 - Lerfosgade**  
**Noter til balancen**  
**For perioden 01.07.2022 - 30.06.2023**

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	Regnskab
			2022/2023	2021/2022
			(1.000 kr.)	
304		<b>Andre anlægsaktiver</b>		
304.4	22	<b>Særstøttelån</b>		
		Landsbyggefonden, kapitaltilførsel	200.000	200
		Kommunen, kapitaltilførsel	100.000	100
		Realkreditinstitut	87.190	91
			<u>387.190</u>	<u>391</u>
305.1	23	<b>Tilgodehavende leje incl. Varme</b>		
		Tilgodehavender hos enkeltpersoner	0	2
			<u>0</u>	<u>2</u>
305.3	24	<b>Uafsluttede forbrugsregnskaber</b>		
		Varme	104.261	102
		Vand	96.095	99
		Antenne	103.710	99
			<u>304.066</u>	<u>300</u>
305.4	25	<b>Fraflytninger</b>		
		Tilgodehavender hos enkeltpersoner	14.774	54
			<u>14.774</u>	<u>54</u>
		Heraf til inkasso	14.774	50
305.5	26	<b>Afsluttede forbrugsregnskaber</b>		
		Varme	5.931	6
		Vand	10.466	4
		Antenne	2.288	3
			<u>18.685</u>	<u>14</u>
401	27	<b>Planlagt periodisk vedligeholdelse og fornyelse</b>		
		Saldo primo	-4.823.181	-4.312
		Forbrugt i året (konto 116.2)	420.664	683
		Årets henlæggelser (konto 120)	-1.228.000	-1.195
		+/- Kursregulering (konto 131/202)	1.207.927	0
			<u>-4.422.591</u>	<u>-4.823</u>
405	28	<b>Tab ved fraflytninger</b>		
		Saldo primo	-24.264	-24
		Forbrugt i året (konto 130.2)	25.704	24
		Årets henlæggelser (konto 123)	-24.300	-24
			<u>-22.860</u>	<u>-24</u>

**Afdeling 114 - Lerfosgade**  
**Noter til balancen**  
**For perioden 01.07.2022 - 30.06.2023**

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	Regnskab
			2022/2023	2021/2022
			(1.000 kr.)	
406	29	<b>Andre henlæggelser</b>		
		Saldo primo	-2.251.598	-2.219
		Forbrugt i året	21.422	0
		Rentetilskrivning	0	-33
			<u>-2.230.176</u>	<u>-2.252</u>
		Helhedsplan - Årets resultat	0	55
		Dækket af reguleringskonto	0	-55
			<u>0</u>	<u>0</u>
<p>Afdelingen er omfattet af en boligsocial helhedsplan som omfatter flere almene boligafdelinger under 5 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 delvis dækket af Boligforeningens dispositionsfond.            Den boligsocial helhedsplan administreres af bolig foreningen 3B v/ KAB.</p>				
407	30	<b>Resultatkonto</b>		
		Saldo primo	65.259	-2.058
		Regulering primo	-1.023.274	0
		Årets underskud (konto 210)	0	1.125
		Årets overskud (konto 140)	-133.870	0
		Overført til drift (konto 203.6)	566.000	998
			<u>-525.885</u>	<u>65</u>
419	31	<b>Uafsluttede forbrugsregnskaber</b>		
		Varme	-137.784	-144
		Vand	-98.504	-108
		Antenne	-101.949	-97
			<u>-338.237</u>	<u>-349</u>
421	32	<b>Skyldige omkostninger</b>		
		Driftskreditorer	-43.233	-90
		Byggecreditorer og afsætning	-443.183	-465
		Øvrige	-114.402	-114
		Feriepengeforpligtelser & Fritvalg opsparing	-23.766	-26
		Periode forskydning - Individuel modernisering	-51.761	-51
			<u>-676.345</u>	<u>-745</u>
423	33	<b>Deposita og forudbetalt leje</b>		
		Forudbetalt leje	-1.906	-1
			<u>-1.906</u>	<u>-1</u>



**Afdeling 114 - Lerfosgade**  
**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 114 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 13:13:31 UTC



## Anne-Merete Bryder

Økonomidirektør

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

IP: 80.62.xxx.xxx

2023-11-17 08:38:35 UTC



## Birgitte Langballe

Bestyrelsesformand

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

IP: 193.169.xxx.xxx

2023-11-22 20:22:25 UTC



## Lars Jørgen Rasmussen

Statsautoriseret revisor

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

IP: 104.28.xxx.xxx

2023-11-22 20:33:51 UTC



Penneo dokumentnøgle: EEXBP-54P0N-UJ45X-BSAYI-YTT2-UCFLE

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**