

Almene boligorganisationer

Regnskab for afdeling 114

Regnskabsperiode
01.07.2020 - 30.06.2021

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 vibo@vibo.dk Hjemmeside www.vibo.dk	Telefon 3342 0000 E-postadresse vibo@vibo.dk Hjemmeside www.vibo.dk	Telefon E-postadresse bydesign@tmf.kk.dk

CVR-nr. 36511710		CVR-nr. 36511710			
Lejemål		Bruttoetage- areal i alt (m2)	Antal lejemål	å lejemåls- enhed	Antal leje- målsenheder
Almene familieboliger		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	-	-	1	-
	2	-	-		-
	3	3068	40		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

01.07.2020 - 30.06.2021

Støtteart:	Antal lejermål	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	72	5904,8		01-06-1979
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
Byggeart:	Antal lejermål	Bruttoetageareal i alt m ²		
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

Nej

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
01.07.2020 - 30.06.2021

Lejeoplysninger for boligen	
Leje pr. m2 bruttotageareal på balancetidspunktet:	951,21 kr.
Lejeforhøjelse:	
Dato for forhøjelse:	01-07-2020
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 01.07.2020 - 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	2.087	2.041.725	2.087
Offentlige og andre faste udgifter					
106		Ejendomsskatter	379	358.904	379
107	2	Vandafgift	15	17.746	10
109	3	Renovation	143	158.107	152
110		Forsikringer	119	139.126	113
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El til fællesarealer	111	89.426	92
		2. målerpasning m.v.	25	20.520	36
			<u>136</u>	<u>109.946</u>	<u>128</u>
112		Bidrag til boligorganisationen			
	4	1. Bidrag pr. lejemålsenhed	299	298.512	301
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	1.091	1.082.341	1.082
Variable udgifter					
114	5	Renholdelse	632	622.834	590
115	6	Almindelig vedligeholdelse	95	11.310	95
116	7	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser			
		1. Afholdte udgifter	818	829.449	816
		2. Heraf dækket af tidligere hensættelser	-818	-829.449	-816
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v. (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	0	88.088	0
		1. Afholdte udgifter fælleskonto B-ordning	11	0	11
		2. Heraf dækket af tidligere hensættelser	0	-88.088	0
			<u>11</u>	<u>0</u>	<u>11</u>
118	8	Særlige aktiviteter			
		1. Drift af fællesvaskeri	28	26.372	40
		2. Andel af fællesfaciliteters drift	52	54.540	52
		3. Drift af møde- og selskabslokaler	20	10.969	20
			<u>100</u>	<u>91.881</u>	<u>112</u>
119	9	Diverse udgifter	96	79.619	94
119.9		Variable udgifter i alt	934	805.644	902

Afdeling 114 - Lerfosgade
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	1.145	1.145.000	1.195
122		11 Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning	142	141.715	142
123		Tab ved fraflytninger	24	10.255	24
124		0 Andre henlæggelser	0	240.000	0
124.8		Henlæggelser i alt	1.311	1.536.970	1.361
124.9		Samlede ordinære udgifter	5.422	5.466.680	5.432
Ekstraordinære udgifter					
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.1)	206	262.056	264
		2. Renter m.v.	160	53.176	71
		3. Administrationsbidrag	0	19.951	0
			366	335.183	335
125		Ydelse vedr. lån til individuel modernisering			
		1. Afdrag - individuel modernisering	155	193.353	161
		2. Udlignes - individuel modernisering	0	-9.714	0
			155	183.639	161
127		Ydelse vedr. lån til bygningsrenoveringer			
		1. Afdrag (konto 303.2)	1.145	889.728	1.000
		2. Renter m.v.	0	49.753	0
		3. Administrationsbidrag	0	71.725	0
		4. Ydelsesstøtte	0	85.802	0
			1.145	1.097.008	1.000
130		1. Tab ved fraflytninger	0	10.039	0
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	0	-10.039	0
			0	0	0
131		Andre renter			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen	0	175.774	0
			0	175.774	0

Afdeling 114 - Lerfosgade
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.)
132		Ydelser vedr. driftsstøtte			
	12	1. Driftstabslån	0	0	4
	13	4. Særstøttelån	0	3.660	0
			0	3.660	4
134		14 Korrektion tidligere år	0	10.022	0
136		15 Beboerrådgivning, sociale viceværter m.v.	0	232.462	200
137		Ekstraordinære udgifter i alt	1.666	2.037.748	1.700
139		Udgifter i alt	7.088	7.504.428	7.133
140		Årets overskud, der anvendes til 2. Overført til opsamlet resultat	0	233.585	0
150		Udgifter og evt. overskud i alt	7.088	7.738.013	7.133
		Indtægter			
		Ordinære indtægter			
201		Boligafgifter og leje			
	16	1. Almene familieboliger	-5.772	-5.800.359	-5.778
			-5.772	-5.800.359	-5.778
202		17 Renter	-125	-32.628	-64
203		Andre ordinære indtægter			
	4	1. Tilskud fra boligorganisationen	-47	-46.800	-46
		2. Drift af fællesvaskeri	-45	-51.636	-47
		6. Overført fra opsamlet resultat	-519	-518.968	-998
			-736	-650.032	-1.154
203.9		Ordinære indtægter	-6.508	-6.450.391	-6.933
		Ekstraordinære indtægter			
204		18 Driftsikring og anden løbende driftsstøtte	-580	-1.287.621	-200
208		Ekstraordinære indtægter i alt	-580	-1.287.621	-200
209		Indtægter i alt	-7.088	-7.738.012	-7.133
220		Indtægter og evt. underskud i alt	-7.088	-7.738.012	-7.133

Mindre afrundingsdifferencer kan forekomme

Afdeling 114 - Lerfosgade

Balance

For perioden 01.07.2020 - 30.06.2021

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2020/2021	Regnskab 2019/2020 (1.000 kr.)
Aktiver				
Anlægsaktiver				
301	19	Ejendommens anskaffelsessum		
		1. Kontantværdi 01.10.19	127.000.000	
		2. Heraf grundværdi	10.556.000	
				32.741.648
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksreguleringer		32.742
303		Forbedringsarbejder		
	20	1. Forbedringsarbejder m.v.	28.660.618	5.319
	21	2. Bygningsrenovering m.v.	0	24.314
	22	1. Individuelle forbedringer af enkelte lejemål	2.259.723	2.185
303.9		Forbedringsarbejder i alt	30.920.341	31.818
304		Andre anlægsaktiver		
	23	Særstøttelån	394.510	398
304.9		Andre anlægsaktiver i alt	394.510	398
304.9		Anlægsaktiver i alt	64.056.499	64.957
Omsætningsaktiver				
305		Tilgodehavender		
	24	1. Leje incl. Varme	15.093	0
	25	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	304.398	298
	26	4. Fraflytninger, inkl. incasso	87.127	61
	27	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	11.778	10
		6. Andre debitorer	10.946	17
		7. Forudbetalte udgifter	40.841	45
			470.183	432
307		Likvide beholdninger		
	3	Tilgodehavende hos boligorganisationen	12.783.886	12.092
309.9		Omsætningsaktiver i alt	13.254.069	12.525
310		Aktiver i alt	77.310.568	77.482

Afdeling 114 - Lerfosgade

Balance

For perioden 01.07.2020 - 30.06.2021

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2020/2021	Regnskab 2019/2020 (1.000 kr.)
Passiver				
Henlæggelser (afdelingens opsparing)				
401	28	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	-4.311.652	-3.996
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)	-1.433.836	-1.380
405	29	Tab ved fraflytninger	-24.264	-24
406	30	Andre henlæggelser	-2.218.970	-2.255
406.9		Henlæggelser i alt	-7.988.721	-7.656
407	31	Opsamlet resultat	-2.058.172	-2.344
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	-10.046.893	-9.999
Langfristet gæld				
Finansiering af anskaffelsessum				
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
412.9		Finansiering anskaffelsessum	-32.741.648	-32.742
413		Andre lån		
	1.	Forbedringsarbejder m.v.	-6.486.412	-6.748
	2.	Bygningsrenovering m.v.	-23.334.449	-24.224
			-29.820.861	-30.973
414		Andre beboerindskud		
	2.	Forhøjet indskud ved genudlejning	-420.490	-403
			-420.490	-403
415		Driftsstøttelån		
	4.	Særstøttelån	-394.510	-398
			-394.510	-398
416	32	Anden langfristet gæld	-2.252.431	-2.042
417		Langfristet gæld i alt	-65.629.940	-66.557

Afdeling 114 - Lerfosgade

Balance

For perioden 01.07.2020 - 30.06.2021

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2020/2021	Regnskab 2019/2020 (1.000 kr.)
Kortfristet gæld				
419	33	Uafsluttede forbrugsregnskaber	-325.125	-343
421	34	Skyldige omkostninger	-1.301.374	-578
422		Mellemregning med fraflyttere	0	-2
423	35	Deposita og forudbetalt leje m.v.	-7.236	0
425	36	3. Afsluttede forbrugsregnskaber	0	-3
426		Kortfristet gæld i alt	-1.633.735	-926
430		Passiver i alt	-77.310.568	-77.482

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 01.07.2020 - 30.06.2021

Noter til resultatopgørelsen

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2020/2021	Budget 2020/2021 ej revideret (1.000 kr.)	Budget 2021/2022 ej revideret (1.000 kr.)
105.9	1	Nettokapitaludgifter			
		Prioritering ved nominallån/indekslån:			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	680.575	696	696
105.2		Andel til Landsbyggefonden	1.361.150	1.391	1.391
105.9		Nettokapitaludgifter i alt	2.041.725	2.087	2.087
107	2	Vandafgift			
		Vandafgift	17.746	15	10
			17.746	15	10
109	3	Renovation			
		Affaldsgebyr	157.660	143	152
		Container	447	0	0
			158.107	143	152
		4 Bidrag til boligorganisationen			
112.1		Administrationsbidrag			
		1. Bidrag pr. lejemålsenhed	4.146		
203.1		1. Tilskud fra boligorganisationen	-650		
			298.512	299	301
			-46.800	-47	-46
			251.712	252	255
114	5	Renholdelse			
		Bruttoløn ejendomsfunktionærer	485.417	502	465
		Trappevask, rengøring, m.v.	90.120	101	100
		Arbejdstøj, kurser, skadedyrsbekæmpelse m.v.	47.297	29	26
			622.834	632	590
115	6	Almindelig vedligeholdelse			
115.1		Terræn	858	95	95
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	4.253	0	0
115.6		Materiel	6.199	0	0
			11.310	95	95

Afdeling 114 - Lerfosgade

For perioden 01.07.2020 - 30.06.2021

Noter til resultatopgørelsen

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	Budget	Budget
			2020/2021	2020/2021	2021/2022
			ej revideret		ej revideret
			(1.000 kr.)		(1.000 kr.)
116		7 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser			
116.1		Terræn	154.980	818	816
116.2		Bygning, klimaskærm	228.346	0	0
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	251.104	0	0
116.4		Bygning, fælles indvendig	123.945	0	0
116.5		Bygning, tekniske installationer	67.217	0	0
116.6		Materiel	3.857	0	0
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt	829.449	818	816
116.9		Dækket af tidligere hensættelser	-829.449	-818	-816
			0	0	0
118		8 Særlige aktiviteter			
118.1		Drift af fællesvaskeri	26.372	28	40
118.2		Andel af fællesfaciliteters drift	54.540	52	52
118.3		Drift af møde- og selskabslokaler	10.969	20	20
			91.881	100	112
203.2		Indtægt fællesvaskeri	-51.636	-45	-47
			-51.636	-45	-47
			40.245	54	65
119		9 Diverse udgifter			
		BL kontingent	9.971	9	10
		Konsulent assistance	0	0	2
		Afdelingsønsker/sociale aktiviteter	38.813	60	60
		Beboermøder, afdelingsbestyrelse m.v.	16.665	22	17
		Diverse udgifter	14.170	5	5
			79.619	96	94

Afdeling 114 - Lurfosgade

For perioden 01.07.2020 - 30.06.2021

Noter til resultatopgørelsen

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2020/2021	Budget 2020/2021 ej revideret (1.000 kr.)	Budget 2021/2022 ej revideret (1.000 kr.)
120		10 Planlagt og periodisk vedligeholdelse			
		Henlæggelserne skal sikre en størst mulig udjævning af udgifter. Henlæggelser kr. 193,91 pr. m2	1.145.000	1.145	1.195
			<u>1.145.000</u>	<u>1.145</u>	<u>1.195</u>
122		11 Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning			
		Henlagt saldo primo	-1.380.210		
		- anvendt i perioden	88.089		
		I alt	-1.292.121		
		Forpligtelse, ultimo	1.433.836		
			<u>1.433.836</u>		
		Henlæggelse for indeværende år	141.715		
			<u>141.715</u>		
		Henlæggelse kr. 25,74 pr. m2	151.970	166	166
			<u>151.970</u>	<u>166</u>	<u>166</u>
		Driftsstøtte, overført konto 406	240.000	0	0
			<u>240.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
132		Ydelser vedrørende driftsstøtte			
132.1		12 Driftstabslån. Ydelser til			
132.03		Realkreditinstitut	0	0	4
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>4</u>
132.4		13 Særstøttelån. Ydelser til			
132.03		Realkreditinstitut	3.660	0	0
			<u>3.660</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
134		14 Korrektion tidligere år			
		Tbf rentesikring pr. 31.03.20	6.600	0	0
		Opgjort vandforbrug tidl. år	3.422	0	0
			<u>10.022</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
136		15 Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.			
136.01		Helhedsplan - Udgifter	208.172	0	200
136.02		Helhedsplan - Årets overskud	24.290	0	0
			<u>232.462</u>	<u>0</u>	<u>200</u>
			<u>232.462</u>	<u>0</u>	<u>200</u>

Afdeling 114 - Lersfogade

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	16	Boligafgifter og leje			
		Almene familieboliger	-5.616.720	-5.617	-5.617
		Køkkenmodernisering	-183.639	-155	-161
			<u>-5.800.359</u>	<u>-5.772</u>	<u>-5.778</u>
202	17	Renter			
		Rente af mellemregning med boligorganisation	0	-125	-64
		Renter reguleringskonto	-32.628	0	0
			<u>-32.628</u>	<u>-125</u>	<u>-64</u>
204	18	Driftsikring og anden løbende driftsstøtte			
		Helhedsplan - Indtægter	-232.462	0	-200
			<u>-232.462</u>	<u>0</u>	<u>-200</u>
		Driftsstøtte ovf. Fra dispositionsfonden	-820.000	-580	0
		Huslejebidrag, ovf. 140/406	-235.159	0	0
			<u>-1.055.159</u>	<u>-580</u>	<u>0</u>
			<u>-1.287.621</u>	<u>-580</u>	<u>-200</u>

Afdeling 114 - Lersfogade
Noter til balancen
For perioden 01.07.2020 - 30.06.2021

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	Regnskab
			2020/2021	2019/2020
			(1.000 kr.)	
301	19	Ejendommens anskaffelsessum		
		Anskaffelsessum primo	32.741.648	32.742
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	<u>32.741.648</u>	<u>32.742</u>
303.1	20	Forbedringsarbejder vinduer		
		Saldo primo	7.356.999	8.174
		Afgang i året	0	-817
		Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>7.356.999</u>	<u>7.357</u>
		Afdrag og afskrivninger primo	-2.038.337	-3.101
		Afdrag	-262.056	-232
		Afdrag og afskrivninger primo reg.	1.429.806	0
		Afgang i året	0	817
		Låneomkostninger	0	478
		Afdrag og afskrivninger ultimo	<u>-870.587</u>	<u>-2.038</u>
		Bogført værdi ultimo	<u>6.486.412</u>	<u>5.319</u>
303.1		Forbedringsarbejder bad, installation, mur, altan		
		Saldo primo	0	0
		Overført bygningsrenovering afslut	25.881.757	0
		Tilskud og egenfinansierig	-500.000	0
		Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>25.381.757</u>	<u>0</u>
		Afdrag og afskrivninger primo	0	0
		Overført bygningsrenovering afslut	-3.207.551	0
		Afgang i året	0	0
		Låneomkostninger	0	0
		Afdrag og afskrivninger ultimo	<u>-3.207.551</u>	<u>0</u>
		Bogført værdi ultimo	<u>22.174.206</u>	<u>0</u>
		Bogført værdi ultimo	<u>28.660.618</u>	<u>5.319</u>

Afdeling 114 - Lersfosgade
Noter til balancen
For perioden 01.07.2020 - 30.06.2021

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2020/2021	Regnskab 2019/2020
			(1.000 kr.)	
303.2	21	Bygningsrenovering m.v.		
		Saldo primo	25.202.266	24.889
		Renoveringsarbejder i året	179.492	1.593
		Tilskud i året	0	-1.280
		Samlet anskaffelsesum ultimo	<u>25.381.757</u>	<u>25.202</u>
		Afdrag og afskrivninger primo	-888.017	0
		Overført bygningsrenovering bad, installation, mur, all	-1.429.806	0
		Afdrag	-889.728	-888
		Afdrag og afskrivninger ultimo	<u>-3.207.551</u>	<u>-888</u>
		Bogført værdi ultimo	<u>22.174.207</u>	<u>24.314</u>
		Overført	-22.174.206	0
		Bogført værdi ultimo	<u>0</u>	<u>24.314</u>
303.1	22	Individuelle forbedringer af enkelte lejemål		
		Saldo primo	2.184.847	1.999
		Tilgang i året	258.515	347
		Ydelser/betalinger	-183.639	-161
		Saldo ultimo	<u>2.259.723</u>	<u>2.185</u>
304		Andre anlægsaktiver		
304.4	23	Særstøttelån		
		Landsbyggefonden, kapitaltilførsel	200.000	200
		Kommunen, kapitaltilførsel	100.000	100
		Realkreditinstitut	94.510	98
			<u>394.510</u>	<u>398</u>
305.1	24	Tilgodehavende leje incl. Varme		
		Tilgodehavender hos enkeltpersoner	15.093	0
			<u>15.093</u>	<u>0</u>
305.3	25	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
		Varme	103.205	113
		Vand	110.673	101
		Antenne	90.520	85
			<u>304.398</u>	<u>298</u>
305.4	26	Fraflytninger		
		Tilgodehavender hos enkeltpersoner	87.127	61
			<u>87.127</u>	<u>61</u>
		Heraf til inkasso	54.354	61

Afdeling 114 - Lerfosgade
Noter til balancen
For perioden 01.07.2020 - 30.06.2021

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	Regnskab
			2020/2021	2019/2020
				(1.000 kr.)
305.5	27	Afsluttede forbrugsregnskaber		
		Varme	1.979	2
		Vand	8.857	9
		Antenne	942	0
			<u>11.778</u>	<u>10</u>
401	28	Planlagt periodisk vedligeholdelse og fornyelse		
		Saldo primo	-3.996.101	-4.654
		Forbrugt i året (kt. 116.2)	829.449	1.567
		Årets henlæggelser (kt. 120)	-1.145.000	-910
			<u>-4.311.652</u>	<u>-3.996</u>
405	29	Tab ved fraflytninger		
		Saldo primo	-24.048	-24
		Forbrugt i året (kt. 130.2)	10.039	0
		Årets henlæggelser (kt. 123)	-10.255	0
			<u>-24.264</u>	<u>-24</u>
406	30	Andre henlæggelser		
		Saldo primo	-2.255.036	-1.953
		Forbrugt i året	243.438	0
		Rentetilskrivning	32.628	1.827
		Årets henlæggelser (kt. 124)	-240.000	-2.129
			<u>-2.218.970</u>	<u>-2.255</u>
		Helhedsplan - Årets resultat	24.290	-1
		Dækket af reguleringskonto	-24.290	1
			<u>0</u>	<u>0</u>
407	31	Resultatkonto		
		Saldo primo	-2.343.555	-2.294
		Årets overskud (konto 140)	-233.585	-635
		Overført til drift (konto 203.6)	518.968	586
			<u>-2.058.172</u>	<u>-2.344</u>

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.

Afdeling 114 - Lerfsgade
 Noter til balancen
 For perioden 01.07.2020 - 30.06.2021

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2020/2021	Regnskab 2019/2020
			(1.000 kr.)	
416	32	Anden langfristet gæld		
		Lån individuelle moderniseringer	-2.193.395	-1.973
		Lån individuelle moderniseringer - udlignes	-59.036	-69
			<u>-2.252.431</u>	<u>-2.042</u>
419	33	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
		Varme	-142.694	-146
		Vand	-97.303	-117
		Antenne	-85.128	-80
			<u>-325.125</u>	<u>-343</u>
421	34	Skyldige omkostninger		
		Driftskreditorer	-247.115	-278
		Byggekreditorer og afsætning	-464.913	-122
		Øvrige	-559.818	-142
		Feriepengeforpligtelser	-29.528	-36
			<u>-1.301.374</u>	<u>-578</u>
423	35	Deposita og forudbetalt leje		
		Forudbetalt leje	-7.236	0
			<u>-7.236</u>	<u>0</u>
425	36	Afsluttede forbrugsregnskaber		
		Antenne	0	-3
			<u>0</u>	<u>-3</u>

Afdeling 114 - Lerfosgade
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 114 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 Ethiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Afdelingen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget de af bestyrelsen godkendte budgetter som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Budgetterne har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere afdelingens evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere afdelingen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme 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: 25.11.2021

Bestyrelsen påtegning:

Foranstående årsregnskab har været forelagt bestyrelsen til godkendelse



Dato: 25/11 2021

Foranstående årsregnskab har været forelagt øverste myndighed til godkendelse.

Dato: