

Almene boligorganisationer

Regnskab for afdeling 127

Regnskabsperiode

01.07.2022 - 30.06.2023

Boligorganisation	Afdeling	Tilsynsførende Kommune
Landsbyggefonden Boligorganisationsnummer 146	Landsbyggefonden Afdelingsnr. 2700	Kommunenr. 101
Boligforeningen VIBO Sankt Peders Stræde 49 A 1453 København K	Runddelen I+II Jagtvej 103 - 107 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		21.236	260	1	260
Almene ungdomsboliger		0	0	1	0
Almene ældreboliger		0	0	1	0
Boligoplysninger i alt		21.236	260		260
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	-	-		-
	2	1537	22		22
	3	13976	179	1	179
	4	5723	59		59
	5	-	-		-
- 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					260

Matrikel nr.
Matrikel tekst:
BBR-ejendomsnummer

5987
Udenbys klædebo
Kommune nr. 101
Ejendoms nr. 995372(afd. 127)

Almene boligorganisationer

Regnskab for afdeling 127

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	260	21236,1		01-01-1983
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
Byggeart:	Antal lejemål	Bruttoetageareal i alt m2		
Boliger i etagebyggeri	260	21236,1		

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)

Ja

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 127

Regnskabsperiode

01.07.2022 - 30.06.2023

Lejeoplysninger for boligen	
Leje pr. m2 bruttoetageareal på balancetidspunktet:	910,45 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 127 - Runddelen I+II
 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	7.171	7.170.880	7.172
Offentlige og andre faste udgifter					
106		Ejendomsskatter	1.973	1.972.486	2.081
107	2	Vandafgift	31	3.079	42
109	3	Renovation	703	809.780	824
110		Forsikringer	421	400.134	411
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El til fællesarealer	260	233.350	434
		2. målerpasning m.v.	98	61.951	106
			358	295.301	539
112		Bidrag til boligorganisationen			
	4	1. Bidrag pr. lejemåsenhed	1.073	1.072.760	1.035
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	4.558	4.553.540	4.932
Variable udgifter					
114	5	Renholdelse	2.288	2.231.112	2.225
115	6	Almindelig vedligeholdelse	226	5.460	200
116	7	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser			
		1. Afholdte udgifter	2.247	4.445.142	3.144
		2. Heraf dækket af tidligere hensættelser	-2.247	-4.445.142	-3.144
			0	0	0
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v. (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	119	82.095	103
		2. Heraf dækket af tidligere hensættelser	-119	-82.095	-103
			0	0	0
118	8	Særlige aktiviteter			
		1. Drift af fællesvaskeri	110	75.312	99
		2. Andel af fællesfaciliteters drift	239	300.087	253
		3. Drift af møde- og selskabslokaler	20	61.630	30
			369	437.029	382
119	9	Diverse udgifter	207	184.277	191
119.9		Variable udgifter i alt	3.090	2.857.878	2.997

Afdeling 127 - Runddelen I+II
 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	4.460	4.460.000	4.460
121	11	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning	0	0	0
123		Tab ved fraflytninger	88	87.700	88
124.8		Henlæggelser i alt	4.548	4.547.700	4.548
124.9		Samlede ordinære udgifter	19.367	19.129.998	19.650
Ekstraordinære udgifter					
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.1)	1.096	613.199	658
		2. Renter m.v.	0	273.498	239
		3. Administrationsbidrag	0	41.854	46
			1.096	928.551	943
125		Ydelse vedr. lån til individuel modernisering			
		1. Afdrag - individuel modernisering	406	475.131	467
		2. Udlignes - individuel modernisering	0	-3.075	0
			406	472.056	467
126		Afskrivning på forbedringsarbejde m.v.			
		1. Afskrivning (konto 303.1)	0	4.326	5
			0	4.326	5
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	0	-1.587	0
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	0	1.587	0
			0	0	0
130		1. Tab ved fraflytninger	0	283.529	0
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	0	-92.820	0
		3. Dækket af Dispositionsfonden	0	-190.709	0
			0	0	0
131		Andre renter			
		6. Kursregulering/renter(konto 202/401)	0	167.098	0
			0	167.098	0
132		Ydelser vedr. driftsstøtte			
	12	5. Andre driftsstøttelån	30	24.845	26
			30	24.845	26
134		13 Korrektion tidligere år	0	15.970	0
136		14 Beboerrådgivning, sociale viceværter m.v.	857	18.312	835
137		Ekstraordinære udgifter i alt	2.388	1.631.158	2.274
139		Udgifter i alt	21.755	20.761.156	21.924

Afdeling 127 - Runddelen I+II
 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.)
140		Årets overskud, der anvendes til 2. Overført til opsamlet resultat	0	237.965	0
150		Udgifter og evt. overskud i alt	21.755	20.999.121	21.924
Indtægter					
Ordinære indtægter					
201		Boligafgifter og leje			
	15	1. Almene familieboliger	-19.770	-19.841.586	-20.655
		6. Kældre m.v.	-10	-19.400	-19
		7. Garager	0	2.200	0
			<u>-19.780</u>	<u>-19.858.786</u>	<u>-20.675</u>
202	16	Renter	0	-192.161	-3
203		Andre ordinære indtægter			
	4	1. Tilskud fra boligorganisationen	-136	-136.240	-70
		2. Drift af fællesvaskeri	-124	-117.606	-109
		3. Andel af fællesfaciliteters drift	-11	-10.661	-11
		4. Drift af møde- og selskabslokaler	0	-43.814	-10
		6. Overført fra opsamlet resultat	-599	-599.000	-211
			<u>-871</u>	<u>-1.099.482</u>	<u>-415</u>
203.9		Ordinære indtægter	-20.650	-20.958.268	-21.089
Ekstraordinære indtægter					
204	17	Driftsikring og anden løbende driftsstøtte	-1.105	-18.312	-835
206	18	Korrektion tidligere år	0	-22.542	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	-1.105	-40.854	-835
209		Indtægter i alt	-21.755	-20.999.122	-21.924
220		Indtægter og evt. underskud i alt	-21.755	-20.999.122	-21.924

Mindre afrundingsdifferencer kan forekomme

Afdeling 127 - Runddelen I+II
 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	137.502.604	137.503
		1. Kontantværdi 01.10.22	340.000.000	
		2. Heraf grundværdi	58.014.300	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	56.793.988	56.794
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksreguleringer	194.296.592	194.297
303		Forbedringsarbejder		
	20	1. Forbedringsarbejder m.v.	11.925.323	15.439
	21	1. Individuelle forbedringer af enkelte lejemål	3.584.137	3.859
	22	1. Kollektiv råderet (lån af egne midler)	82.098	86
	23	2. Bygningsrenovering m.v.	8.235.398	3.168
303.9		Forbedringsarbejder i alt	23.826.956	22.552
304		Andre anlægsaktiver		
	24	Andre driftsstøttelån	208.770	234
304.9		Andre anlægsaktiver i alt	208.770	234
304.9		Anlægsaktiver i alt	218.332.318	217.083
Omsætningsaktiver				
305		Tilgodehavender		
	25	1. Leje incl. Varme	38.220	15
	26	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	1.462.746	1.567
	27	4. Fraflytninger, inkl. incasso	163.111	467
	28	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	15.073	0
		6. Andre debitorer	76.011	189
		7. Forudbetalte udgifter	14.443	0
			1.769.604	2.238
307		Likvide beholdninger		
		1. Kassebeholdning	2.188	12
		2. Bank- og depotbeholdning	4.652	13
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	7.335.586	10.895
309.9		Omsætningsaktiver i alt	9.112.030	13.158
310		Aktiver i alt	227.444.348	230.241

Afdeling 127 - Runddelen I+II
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	29	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	-9.478.159	-11.523
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	-2.192.735	-2.275
405	30	Tab ved fraflytninger	-82.500	-88
406	31	Andre henlæggelser	0	0
406.9		Henlæggelser i alt	-11.753.394	-13.885
407	32	Opsamlet resultat	-749.108	782
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	-12.502.502	-13.103
Langfristet gæld				
Finansiering af anskaffelsessum				
408		Oprindelig prioritetsgæld 5. Landsbyggefond	-31.625.599	-31.626
			-31.625.599	-31.626
409		Beboerindskud	-2.736.300	-2.736
411		Afskrivningskonto for ejendommen	-159.934.693	-159.935
412.9		Finansiering anskaffelsessum	-194.296.592	-194.297
413		Andre lån 1. Forbedringsarbejder m.v. 4. Individuel modernisering	-11.437.822 -3.584.137	-14.875 -3.860
			-15.021.959	-18.735
414		Andre beboerindskud 2. Forhøjet indskud ved genudlejning	-1.473.170 -1.473.170	-1.453 -1.453
415		Driftsstøttelån 5. Særstøttelån kreditforeningen	-208.770 -208.770	-234 -234
417		Langfristet gæld i alt	-211.000.491	-214.719

Afdeling 127 - Runddelen I+II
Balance
For perioden 01.07.2022 - 30.06.2023

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2022/2023	Regnskab 2021/2022 (1.000 kr.)
Kortfristet gæld				
419	33	Uafsluttede forbrugsregnskaber	-1.628.826	-1.667
421	34	Skyldige omkostninger	-2.223.957	-695
422		Mellemregning med fraflyttere	-65.683	-50
423	35	Deposita og forudbetalt leje m.v.	-21.662	-8
425	36	3. Afsluttede forbrugsregnskaber	-1.226	-1
426		Kortfristet gæld i alt	-3.941.354	-2.421
430		Passiver i alt	-227.444.347	-230.243

Mindre afrundingsdifferencer kan forekomme

Eventualposter:

Der er i afdelingen tinglyst forpligtigelse til efter påkrav fra Københavns Kommune at anlægge 133 parkeringspladser

Der er tinglyst ejerpantebrev på nom. kr. 600.000, kr. 400.000, kr. 78.000.000, kr. 19.000.000.

Afdeling 127 - Runddelen I+II

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.)
105.9	1	Nettokapitaludgifter			
		Prioritering ved nominallån/indekslån:			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	2.390.292	2.390	2.391
105.2		Andel til Landsbyggefonden	4.780.588	4.781	4.781
105.9		Nettokapitaludgifter i alt	7.170.880	7.171	7.172
107	2	Vandafgift			
		Vandafgift	3.079	31	42
			3.079	31	42
109	3	Renovation			
		Affaldsgebyr	778.230	678	742
		Container	31.550	25	82
			809.780	703	824
		4 Bidrag til boligorganisationen			
112.1		Administrationsbidrag			
		1. Bidrag pr. lejemålsenhed	4.126		
			1.072.760	1.073	1.035
203.1		1. Tilskud fra boligorganisationen	-524	-136	-70
			936.520	937	965
114	5	Renholdelse			
		Bruttoløn ejendomsfunktionærer	1.880.852	1.940	1.920
		Trappevask, rengøring, m.v.	263.828	250	218
		Vinduespudsning	35.558	33	30
		Arbejdstøj, kurser, skadedyrsbekæmpelse m.v.	54.017	64	56
		Snebekæmpelse m.v.	0	1	0
		Viderefakturering af løn	-3.143	0	0
			2.231.112	2.288	2.225
115	6	Almindelig vedligeholdelse			
115.1		Terræn	0	226	200
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	5.460	0	0
			5.460	226	200

Afdeling 127 - Runddelen I+II

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	2.492.561	2.247	3.144
116.2		Bygning, klimaskærm	99.857	0	0
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	1.017.371	0	0
116.4		Bygning, fælles indvendig	203.767	0	0
116.5		Bygning, tekniske installationer	575.065	0	0
116.6		Materiel	56.520	0	0
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt	4.445.142	2.247	3.144
116.9		Dækket af tidligere hensættelser	-4.445.142	-2.247	-3.144
			0	0	0
118		8 Særlige aktiviteter			
118.1		Drift af fællesvaskeri	75.312	110	99
118.2		Andel af fællesfaciliteters drift	300.087	239	253
118.3		Drift af møde- og selskabslokaler	61.630	20	30
			437.029	369	382
203.2		Indtægt fællesvaskeri	-117.606	-124	-109
			-117.606	-124	-109
			319.423	245	273
119		9 Diverse udgifter			
		BL kontingent	41.262	38	40
		Kontingent LLO, Kurser VIBO	89.485	94	91
		Konsulent assistance	15.957	0	0
		Afdelingsønsker/sociale aktiviteter	0	40	30
		Beboermøder, afdelingsbestyrelse m.v.	36.265	35	25
		Diverse udgifter	1.308	0	5
			184.277	207	191
120		10 Planlagt og periodisk vedligeholdelse			
		Henlæggelserne skal sikre en størst mulig udjævning af udgifter. Der henlægges i henhold til udarbejdet vedligeholdelsesplan			
		Henlæggelser kr. 210,02 pr. m2	4.460.000	4.460	4.460
			4.460.000	4.460	4.460

Afdeling 127 - Runddelen I+II

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.)
121	11	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning			
		Saldo, normalstandsættelse primo	-2.274.830	0	0
		- anvendt i perioden	82.095		
		I alt	-2.192.735		
		Forpligtelse, normalstandsættelse ultimo	2.192.735	0	0
			0	0	0
132		Ydelser vedrørende driftsstøtte			
132.5	12	Andre driftsstøttelån. Ydelse			
132.03		Realkreditinstitut	24.845	30	26
			24.845	30	26
134	13	Korrektion tidligere år			
		Juni 2022 - Trappevask	15.970	0	0
			15.970	0	0
136	14	Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.			
136.01		Helhedsplan - Udgifter	18.312	857	835
			18.312	857	835
			18.312	857	835
201	15	Boligafgifter og leje			
		Almene familieboliger	-19.330.020	-19.330	-20.149
		Ydelser individuel modern. / kollektiv råderet	-476.382	-405	-471
		Hjemfaldsleje	-35.184	-35	-35
			-19.841.586	-19.770	-20.655
202	16	Renter			
		Rente af mellemregning med boligorganisation	-9.777	0	0
		Andre renter	-15.286	0	-3
		Kursregulering/renter (konto 202/401)	-167.098	0	0
			-192.161	0	-3

Afdeling 127 - Runddelen I+II

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	-18.312	-857	-835
			<u>-18.312</u>	<u>-857</u>	<u>-835</u>
		Huslejestøtte LBF	0	-248	0
			<u>0</u>	<u>-248</u>	<u>0</u>
			<u>-18.312</u>	<u>-1.105</u>	<u>-835</u>
206	18	Korrektion tidligere år			
		Renhold fortov 2020	-3.028	0	0
		Indbetalt på tidligere afskrevet fordringer	-8.150	0	0
		Provenue nyt lån	-8.332	0	0
		City Parkeringservice A/S	-3.032	0	0
			<u>-22.542</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Afdeling 127 - Runddelen I+II
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	137.502.604	137.503
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	<u>137.502.604</u>	<u>137.503</u>
303.1	20	Forbedringsarbejder - vinduesudskiftning		
		Saldo primo	18.358.468	18.358
		Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>18.358.468</u>	<u>18.358</u>
		Afdrag og afskrivninger primo	-3.483.510	-2.949
		Afdrag	-613.199	-658
		Låneomkostninger	-2.823.936	123
		Afdrag og afskrivninger ultimo	<u>-6.920.645</u>	<u>-3.484</u>
		Bogført værdi ultimo	<u>11.437.823</u>	<u>14.874</u>
303.1	20	Forbedringsarbejder - antenneanlæg		
		Saldo primo	780.000	780
		Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>780.000</u>	<u>780</u>
		Afdrag og afskrivninger primo	-214.500	-137
		Afskrivning	-78.000	-78
		Afdrag og afskrivninger ultimo	<u>-292.500</u>	<u>-215</u>
		Bogført værdi ultimo	<u>487.500</u>	<u>565</u>
		Bogført værdi ultimo	<u>11.925.323</u>	<u>15.439</u>
303.1	21	Individuelle forbedringer af enkelte lejemål		
		Saldo primo	3.860.087	5.274
		Tilgang i året	0	225
		Afgang - tidligere års aktiveret renter	196.106	-1.174
		Ydelser/betalinger	-472.056	-466
		Bogført værdi ultimo	<u>3.584.137</u>	<u>3.859</u>
303.1	22	Kollektiv råderet (lån af egne midler)		
		Saldo primo	86.777	0
		Tilgang i året	0	87
		Afdrag primo	-353	0
		Årets afdrag	-4.326	0
		Ydelser/betalinger	0	0
		Bogført værdi ultimo	<u>82.098</u>	<u>86</u>

Afdeling 127 - Runddelen I+II
Noter til balancen
For perioden 01.07.2022 - 30.06.2023

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	Regnskab
			2022/2023	2021/2022
			(1.000 kr.)	
303.2	23	Bygningsrenovering opstart helhedspal		
		Saldo primo	3.167.496	1.472
		Renoveringsarbejder i året	5.067.902	1.696
		Samlet anskaffelsesum ultimo	<u>8.235.398</u>	<u>3.168</u>
		 Bogført værdi ultimo	 <u>8.235.398</u>	 <u>3.168</u>
304		Andre anlægsaktiver		
304.5	24	Andre driftsstøttelån		
		Hjemfaldslån	649.000	649
		Afskrivning hjemfaldslån	-440.230	-415
			<u>208.770</u>	<u>234</u>
305.1	25	Tilgodehavende leje incl. Varme		
		Tilgodehavender hos enkeltpersoner	38.220	15
			<u>38.220</u>	<u>15</u>
305.3	26	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
		Varme	901.946	900
		Vand	531.680	639
		Antenne	29.120	28
			<u>1.462.746</u>	<u>1.567</u>
305.4	27	Fraflytninger		
		Tilgodehavender hos enkeltpersoner	163.111	467
			<u>163.111</u>	<u>467</u>
		Heraf til inkasso	<u>112.733</u>	<u>377</u>
305.5	28	Afsluttede forbrugsregnskaber		
		Varme	3.605	0
		Vand	11.468	0
			<u>15.073</u>	<u>0</u>
401	29	Planlagt periodisk vedligeholdelse og fornyelse		
		Saldo primo	-11.522.778	-9.910
		Forbrugt i året (konto 116.2)	4.445.142	2.848
		Årets henlæggelser (konto 120)	-4.460.000	-4.460
		+/- Kursregulering (konto 131/202)	2.059.477	0
			<u>-9.478.159</u>	<u>-11.523</u>
405	30	Tab ved fraflytninger		
		Saldo primo	-87.620	-87
		Forbrugt i året (konto 130.2)	92.820	64
		Årets henlæggelser (konto 123)	-87.700	-65
			<u>-82.500</u>	<u>-88</u>

Afdeling 127 - Runddelen I+II
Noter til balancen
For perioden 01.07.2022 - 30.06.2023

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	Regnskab
			2022/2023	2021/2022
			(1.000 kr.)	
406	31	Andre henlæggelser		
		Helhedsplan - Årets resultat	0	29
		Dækket af reguleringskonto	0	-29
			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	32	Resultatkonto		
		Saldo primo	782.236	-1.450
		Regulering primo	-1.892.379	0
		Årets underskud (konto 210)	0	1.582
		Årets overskud (konto 140)	-237.965	0
		Overført til drift (konto 203.6)	599.000	651
			-749.108	782
419	33	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
		Varme	-986.176	-987
		Vand	-588.050	-626
		Antenne	-54.600	-55
			-1.628.826	-1.667
421	34	Skyldige omkostninger		
		Driftskreditorer	-1.996.346	-451
		Øvrige	0	-6
		Feriepengeforpligtelser & Fritvalg opsparing	-102.149	-113
		Periode forskydning - Individuel modernisering	-125.462	-125
			-2.223.957	-695
423	35	Deposita og forudbetalt leje		
		Deposita carporte	-500	-1
		Forudbetalt leje	-21.162	-7
			-21.662	-8

Afdeling 127 - Runddelen I+II
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 127 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 13:15:39 UTC



Anne-Merete Bryder

Økonomidirektør

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

IP: 80.62.xxx.xxx

2023-11-17 08:42:14 UTC



Birgitte Langballe

Bestyrelsesformand

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

IP: 193.169.xxx.xxx

2023-11-22 19:37:32 UTC



Lars Jørgen Rasmussen

Ri, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab CVR: 53371914

Statsautoriseret revisor

Serienummer: 69aa69a3-a335-4aa4-b256-946f205309cd

IP: 104.28.xxx.xxx

2023-11-22 19:49:01 UTC



Penneo dokumentnøgle: E61YY-GNJ4K-PHDKC-XPECP-DAOFN-TTSP8

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**