

Almene boligorganisationer

Regnskab for afdeling 350

Regnskabsperiode

01.07.2022 - 30.06.2023

| Boligorganisation | Afdeling | Tilsynsførende Kommune |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Landsbyggefonden Boligorganisationsnummer 146 | Landsbyggefonden Afdelingsnr. 350 | Kommunenr. 219 |
| Boligforeningen VIBO Sankt Peders Stræde 49 A 1453 København K | Krogtoften Krogtoften 1 - 37 3320 Skævinge | Hillerød Kommune Hillerød Rådhus 3400 Hillerød |
| 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 hillerod@hillerod.dk |

| CVR-nr. 36511710 | | CVR-nr. 36511710 | | | |
|--------------------------------------------------------------------|-----------|----------------------------------|------------------|-----------------------|----------------------------|
| Lejemål | | Bruttoetage- areal i alt (m2) | Antal lejemål | á lejemåls- enhed | Antal leje- målsenheder |
| Almene familieboliger | | 2.402 | 32 | 1 | 32 |
| Almene ungdomsboliger | | 0 | 0 | 1 | 0 |
| Almene ældreboliger | | 0 | 0 | 1 | 0 |
| Boligoplysninger i alt | | 2.402 | 32 | | 32 |
| - Boliger fordelt på antal rum | Antal rum | | | | |
| | 1 | - | - | | - |
| | 2 | 805 | 14 | | 14 |
| | 3 | 850 | 10 | 1 | 10 |
| | 4 | 747 | 8 | | 8 |
| | 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 | | | | | 32 |

Matrikel nr.
Matrikel tekst:
BBR-ejendomsnummer

9au Skævinge By
Skrævinge
Kommune nr. 219
Ejendoms nr. 021191

Almene boligorganisationer

Regnskab for afdeling 350

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 | 32 | 2402,2 | | 01-04-1980 |
| Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven | | | | |
| Opført/overtaget uden støtte | | | | |
| Byggeart: | Antal lejemål | Bruttoetageareal i alt m2 | | |
| Boliger i etagebyggeri | 32 | 2402,2 | | |

Beboerfaciliteter og installationer

Ja/Nej

Beboerhus

Nej

Særskilte selskabs- mødelokaler

Ja

Vaskeri:

Vaskeinstallation, fælles

Ja

Vaskemask. i de enkelte boliger

Nej

Vandinstallation:

Tostrengt vandsys. (rent/gråt)

Nej

Regnvand, nedsivningsanlæg

Nej

Regnvand, genanvendelse

Nej

Spildevand, rodzoneanlæg

Nej

Spildevand, bioværk

Nej

Affald:

Kildesort. af affald, inde i bolig

Nej

Kildesort. af affald, uden for boligen

Ja

Forbrugsmåling:

Vandmåling, individuel

Ja

Vandmåling, kollektiv

Nej

Varmemåling, individuel

Ja

Varmemåling, kollektiv

Nej

El-måling, individuel

Ja

El-måling, kollektiv

Nej

Varmeforsyning:

Fjernvarme

Ja

Cent.varm. eget anl. fst.br/olie

Nej

Cent.varm. eget anl. naturgas

Nej

Ovne

Nej

Elpaneler

Nej

Solvarmeanlæg

Nej

Varmepumpeanlæg

Nej

Biogasanlæg

Nej

Almene boligorganisationer

Regnskab for afdeling 350

Regnskabsperiode

01.07.2022 - 30.06.2023

Lejeoplysninger for boligen

Leje pr. m2 bruttoetageareal på balancetidspunktet: 1.008,66 kr.

Lejeforhøjelse:

| | |
|------------------------------|------------|
| Dato for forhøjelse: | 01-07-2022 |
| Forhøjelse pr. m2 i kr. | 24,58 kr. |
| Forhøjelse pr. m2 i % | 2,5 % |
| Forhøjelse i alt på årsbasis | 59.100 kr. |

Afdeling 350 - Krogtøften
 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 | 865 | 864.552 | 866 |
| Offentlige og andre faste udgifter | | | | | |
| 106 | | Ejendomsskatter | 140 | 139.276 | 140 |
| 109 | 2 | Renovation | 99 | 119.228 | 113 |
| 110 | | Forsikringer | 48 | 43.371 | 45 |
| 111 | | Afdelingens energiforbrug: | | | |
| | | 1. El til fællesarealer | 44 | 40.611 | 50 |
| | | 2. målerpasning m.v. | 18 | 15.531 | 4 |
| | | | <u>62</u> | <u>56.142</u> | <u>54</u> |
| 112 | | Bidrag til boligorganisationen | | | |
| | 3 | 1. Bidrag pr. lejemåsenhed | 132 | 132.032 | 127 |
| 113.9 | | Offentlige og andre faste udgifter i alt | 480 | 490.049 | 479 |
| Variable udgifter | | | | | |
| 114 | 4 | Renholdelse | 114 | 107.177 | 117 |
| 115 | 5 | Almindelig vedligeholdelse | 25 | 13.811 | 25 |
| 116 | 6 | Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser | | | |
| | | 1. Afholdte udgifter | 533 | 530.232 | 720 |
| | | 2. Heraf dækket af tidligere hensættelser | -533 | -530.231 | -720 |
| | | | <u>0</u> | <u>1</u> | <u>0</u> |
| 117 | | Istandsættelse ved fraflytning m.v. (A/B-ordning) | | | |
| | | 1. Afholdte udgifter | 0 | 32.406 | 30 |
| | | 2. Heraf dækket af tidligere hensættelser | 0 | -32.406 | -30 |
| | | | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 118 | 7 | Særlige aktiviteter | | | |
| | | 1. Drift af fællesvaskeri | 31 | 40.275 | 46 |
| | | 2. Andel af fællesfaciliteters drift | 27 | 33.653 | 33 |
| | | 3. Drift af møde- og selskabslokaler | 4 | 8.755 | 6 |
| | | | <u>62</u> | <u>82.683</u> | <u>85</u> |
| 119 | 8 | Diverse udgifter | 22 | 25.907 | 22 |
| 119.9 | | Variable udgifter i alt | 223 | 229.579 | 249 |

Afdeling 350 - Krogtøften
 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 | 9 | Planlagt og periodisk vedligeholdelse | 795 | 795.350 | 795 |
| 122 | 10 | Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning | 58 | 57.653 | 58 |
| 123 | | Tab ved fraflytninger | 11 | 5.849 | 11 |
| 124.8 | | Henlæggelser i alt | 864 | 858.852 | 864 |
| 124.9 | | Samlede ordinære udgifter | 2.432 | 2.443.032 | 2.458 |
| Ekstraordinære udgifter | | | | | |
| 125 | | Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v. | | | |
| | | 1. Afdrag (konto 303.1) | 53 | 37.770 | 38 |
| | | 2. Renter m.v. | 0 | 9.162 | 10 |
| | | 3. Administrationsbidrag | 0 | 5.901 | 7 |
| | | | 53 | 52.833 | 54 |
| 125 | | Ydelse vedr. lån til individuel modernisering | | | |
| | | 1. Afdrag - individuel modernisering | 43 | 43.217 | 43 |
| | | 2. Udlignes - individuel modernisering | 0 | -293 | 0 |
| | | | 43 | 42.924 | 43 |
| 129 | | 1. Tab ved lejeledighed m.v. | 0 | 4.629 | 0 |
| | | 2. Dækket af dispositionsfonden m.v. | 0 | -4.629 | 0 |
| | | | 0 | 0 | 0 |
| 130 | | 1. Tab ved fraflytninger | 0 | 4.985 | 0 |
| | | 2. Dækket af tidligere henlæggelser | 0 | -4.985 | 0 |
| | | | 0 | 0 | 0 |
| 131 | | Andre renter | | | |
| | | 6. Kursregulering/renter(konto 202/401) | 0 | 38.487 | 0 |
| | | | 0 | 38.487 | 0 |
| 137 | | Ekstraordinære udgifter i alt | 96 | 134.244 | 97 |
| 139 | | Udgifter i alt | 2.528 | 2.577.276 | 2.555 |

Afdeling 350 - Krogtøften
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 | 1.045 | 0 |
| 150 | | Udgifter og evt. overskud i alt | 2.528 | 2.578.321 | 2.555 |
| Indtægter | | | | | |
| Ordinære indtægter | | | | | |
| 201 | | Boligafgifter og leje | | | |
| | 11 | 1. Almene familieboliger | -2.466 | -2.465.916 | -2.525 |
| | | | <u>-2.466</u> | <u>-2.465.916</u> | <u>-2.525</u> |
| 202 | 12 | Renter | 0 | -40.739 | 0 |
| 203 | | Andre ordinære indtægter | | | |
| | 3 | 1. Tilskud fra boligorganisationen | -17 | -16.768 | -9 |
| | | 2. Drift af fællesvaskeri | -26 | -25.896 | -21 |
| | | 6. Overført fra opsamlet resultat | -19 | -19.000 | 0 |
| | | | <u>-62</u> | <u>-102.403</u> | <u>-30</u> |
| 203.9 | | Ordinære indtægter | -2.528 | -2.568.319 | -2.555 |
| Ekstraordinære indtægter | | | | | |
| 206 | 13 | Korrektion tidligere år | 0 | -10.000 | 0 |
| 208 | | Ekstraordinære indtægter i alt | 0 | -10.000 | 0 |
| 209 | | Indtægter i alt | -2.528 | -2.578.319 | -2.555 |
| 220 | | Indtægter og evt. underskud i alt | -2.528 | -2.578.319 | -2.555 |

Mindre afrundingsdifferencer kan forekomme

Afdeling 350 - Krogtoften
Balance
For perioden 01.07.2022 - 30.06.2023

| Konto | Note | Specifikation | Regnskab 2022/2023 | Regnskab 2021/2022 (1.000 kr.) |
|--------------------------|------|-------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|
| Aktiver | | | | |
| Anlægsaktiver | | | | |
| 301 | 14 | Ejendommens anskaffelsessum | 17.090.659 | 17.091 |
| | | 1. Kontantværdi 01.10.22 | 23.500.000 | |
| | | 2. Heraf grundværdi | 6.744.600 | |
| 302 | | Indeksregulering vedr. prioritetsgæld | 6.185.729 | 6.186 |
| 302.9 | | Anskaffelsessum incl. evt. indeksreguleringer | 23.276.388 | 23.276 |
| 303 | | Forbedringsarbejder | | |
| | 15 | 1. Forbedringsarbejder m.v. | 1.156.474 | 1.194 |
| | 16 | 1. Individuelle forbedringer af enkelte lejemål | 265.251 | 292 |
| 303.9 | | Forbedringsarbejder i alt | 1.421.725 | 1.486 |
| 304.9 | | Anlægsaktiver i alt | 24.698.113 | 24.762 |
| Omsætningsaktiver | | | | |
| 305 | | Tilgodehavender | | |
| | 17 | 1. Leje incl. Varme | 7.155 | 4 |
| | 18 | 3. Uafsluttede forbrugsregnskaber | 259.184 | 280 |
| | 19 | 4. Fraflytninger, inkl. incasso | 157.470 | 109 |
| | 20 | 5. Afsluttede forbrugsregnskaber | 8.608 | 11 |
| | | 7. Forudbetalte udgifter | 578 | 0 |
| | | | 432.995 | 405 |
| 307 | | Likvide beholdninger | | |
| | 3. | Tilgodehavende hos boligorganisationen | 2.286.904 | 1.997 |
| 309.9 | | Omsætningsaktiver i alt | 2.719.899 | 2.402 |
| 310 | | Aktiver i alt | 27.418.012 | 27.164 |

Afdeling 350 - Kroghøften
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 | 21 | Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser | -1.591.096 | -1.513 |
| 404 | | Indvendig vedligeholdelse (B-ordning) | -515.661 | -490 |
| 405 | 22 | Tab ved fraflytninger | -11.648 | -11 |
| 406.9 | | Henlæggelser i alt | -2.118.405 | -2.014 |
| 407 | 23 | Opsamlet resultat | -13.227 | 117 |
| 407.9 | | Henlæggelser +/- opsamlet resultat | -2.131.632 | -1.897 |
| Langfristet gæld | | | | |
| Finansiering af anskaffelsessum | | | | |
| 408 | | Oprindelig prioritetsgæld 5. Landsbyggefond | -3.927.774 | -3.928 |
| | | | -3.927.774 | -3.928 |
| 409 | | Beboerindskud | -341.800 | -342 |
| 411 | | Afskrivningskonto for ejendommen | -19.006.813 | -19.007 |
| 412.9 | | Finansiering anskaffelsessum | -23.276.387 | -23.276 |
| 413 | | Andre lån 1. Forbedringsarbejder m.v. 4. Individuel modernisering | -1.156.474 -265.252 | -1.194 -292 |
| | | | -1.421.726 | -1.486 |
| 414 | | Andre beboerindskud 2. Forhøjet indskud ved genudlejning | -173.050 -173.050 | -163 -163 |
| 417 | | Langfristet gæld i alt | -24.871.163 | -24.925 |

Afdeling 350 - Kroghøften

Balance

For perioden 01.07.2022 - 30.06.2023

| Konto | Note | Specifikation | Regnskab 2022/2023 | Regnskab 2021/2022 (1.000 kr.) |
|-------------------------|------|----------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|
| Kortfristet gæld | | | | |
| 419 | 24 | Uafsluttede forbrugsregnskaber | -354.367 | -203 |
| 421 | 25 | Skyldige omkostninger | -60.849 | -138 |
| 425 | 26 | 3. Afsluttede forbrugsregnskaber | 0 | 0 |
| 426 | | Kortfristet gæld i alt | -415.216 | -342 |
| 430 | | Passiver i alt | -27.418.011 | -27.164 |

Mindre afrundingsdifferencer kan forekomme

Afdeling 350 - Krogtøften

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 | 288.184 | 288 | 289 |
| 105.2 | | Andel til Landsbyggefonden | 576.368 | 576 | 577 |
| 105.9 | | Nettokapitaludgifter i alt | 864.552 | 865 | 866 |
| 109 | 2 | Renovation | | | |
| | | Offentlig | 119.228 | 99 | 113 |
| | | | 119.228 | 99 | 113 |
| | 3 | Bidrag til boligorganisationen | | | |
| 112.1 | | Administrationsbidrag | | | |
| | | 1. Bidrag pr. lejemålsenhed | <i>pr. enhed</i> 4.126 | 132 | 127 |
| 203.1 | | 1. Tilskud fra boligorganisationen | -524 | -17 | -9 |
| | | | 115.264 | 115 | 119 |
| 114 | 4 | Renholdelse | | | |
| | | Bruttoløn ejendomsfunktionærer | 100.115 | 111 | 112 |
| | | Arbejdstøj, kurser, skadedyrsbekæmpelse m.v. | 7.062 | 3 | 5 |
| | | | 107.177 | 114 | 117 |
| 115 | 5 | Almindelig vedligeholdelse | | | |
| 115.1 | | Terræn | 1.523 | 25 | 25 |
| 115.3 | | Bygning, bolig-/erhvervsenhed | 244 | 0 | 0 |
| 115.5 | | Bygning, tekniske installationer | 12.031 | 0 | 0 |
| 115.6 | | Materiel | 13 | 0 | 0 |
| | | | 13.811 | 25 | 25 |

Afdeling 350 - Krogtøften

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 | | 6 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser | | | |
| 116.1 | | Terræn | 95.496 | 533 | 720 |
| 116.2 | | Bygning, klimaskærm | 22.179 | 0 | 0 |
| 116.3 | | Bygning, bolig-/erhvervsenhed | 225.946 | 0 | 0 |
| 116.5 | | Bygning, tekniske installationer | 186.611 | 0 | 0 |
| | | Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt | 530.232 | 533 | 720 |
| 116.9 | | Dækket af tidligere hensættelser | -530.231 | -533 | -720 |
| | | | 1 | 0 | 0 |
| 118 | | 7 Særlige aktiviteter | | | |
| 118.1 | | Drift af fællesvaskeri | 40.275 | 31 | 46 |
| 118.2 | | Andel af fællesfaciliteters drift | 33.653 | 27 | 33 |
| 118.3 | | Drift af møde- og selskabslokaler | 8.755 | 4 | 6 |
| | | | 82.683 | 62 | 85 |
| 203.2 | | Indtægt fællesvaskeri | -25.896 | -26 | -21 |
| | | | -25.896 | -26 | -21 |
| | | | 56.787 | 36 | 64 |
| 119 | | 8 Diverse udgifter | | | |
| | | BL kontingent | 5.078 | 5 | 5 |
| | | Kontingent LLO, Kurser VIBO | 2.750 | 2 | 2 |
| | | Konsulent assistance | 2.073 | 0 | 0 |
| | | Afdelingsønsker/sociale aktiviteter | 10.000 | 10 | 10 |
| | | Beboermøder, afdelingsbestyrelse m.v. | 5.000 | 5 | 5 |
| | | Diverse udgifter | 1.006 | 1 | 0 |
| | | | 25.907 | 22 | 22 |
| 120 | | 9 Planlagt og periodisk vedligeholdelse | | | |
| | | Henlæggelserne skal sikre en størst mulig udjævning af udgifter. | | | |
| | | Henlæggelser kr. 331,09 pr. m2 | 795.350 | 795 | 795 |
| | | | 795.350 | 795 | 795 |

Afdeling 350 - Krogtøften

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 | 10 | Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning | | | |
| | | Henlagt saldo primo | -490.415 | | |
| | | - anvendt i perioden | 32.407 | | |
| | | I alt | -458.008 | | |
| | | Forpligtelse, ultimo | 515.661 | | |
| | | Henlæggelse for indeværende år | 57.653 | | |
| | | Henlæggelse kr. 26,43 pr. m2 | 63.502 | 69 | 69 |
| 201 | 11 | Boligafgifter og leje | | | |
| | | Almene familieboliger | -2.422.992 | -2.423 | -2.482 |
| | | Ydelser individuel modern. / kollektiv råderet | -42.924 | -43 | -43 |
| | | | -2.465.916 | -2.466 | -2.525 |
| 202 | 12 | Renter | | | |
| | | Rente af mellemregning med boligorganisation | -2.252 | 0 | 0 |
| | | Kursregulering/renter (konto 202/401) | -38.487 | 0 | 0 |
| | | | -40.739 | 0 | 0 |
| 206 | 13 | Korrektion tidligere år | | | |
| | | Indbetalt på tidligere afskrevet fordringer | -10.000 | 0 | 0 |
| | | | -10.000 | 0 | 0 |

Afdeling 350 - Krogtøften
Noter til balancen
For perioden 01.07.2022 - 30.06.2023

| Konto | Note | Specifikation | Regnskab | Regnskab |
|-------|------|-----------------------------------------------------|-------------------|---------------|
| | | | 2022/2023 | 2021/2022 |
| | | | (1.000 kr.) | |
| 301 | 14 | Ejendommens anskaffelsessum | | |
| | | Anskaffelsessum primo | 17.090.659 | 17.091 |
| | | Ejendommens anskaffelsessum ultimo | <u>17.090.659</u> | <u>17.091</u> |
| 303.1 | 15 | Forbedringsarbejder m.v. | | |
| | | Forbedringsarbejder i året | 1.255.000 | 1.255 |
| | | Samlet anskaffelsessum ultimo | <u>1.255.000</u> | <u>1.255</u> |
| | | Afdrag og afskrivninger primo | -60.757 | -23 |
| | | Afdrag | -37.769 | -38 |
| | | Afdrag og afskrivninger ultimo | <u>-98.526</u> | <u>-61</u> |
| | | Bogført værdi ultimo | <u>1.156.474</u> | <u>1.194</u> |
| 303.1 | 16 | Individuelle forbedringer af enkelte lejemål | | |
| | | Saldo primo | 292.017 | 418 |
| | | Tilgang - tidligere års aktiveret renter | 16.158 | -83 |
| | | Ydelser/betalinger | -42.924 | -43 |
| | | Bogført værdi ultimo | <u>265.251</u> | <u>292</u> |
| 305.1 | 17 | Tilgodehavende leje incl. Varme | | |
| | | Tilgodehavender hos enkeltpersoner | 7.155 | 4 |
| | | | <u>7.155</u> | <u>4</u> |
| 305.3 | 18 | Uafsluttede forbrugsregnskaber | | |
| | | Varme | 92.644 | 111 |
| | | Vand | 94.707 | 99 |
| | | Antenne | 71.833 | 70 |
| | | | <u>259.184</u> | <u>280</u> |
| 305.4 | 19 | Fraflytninger | | |
| | | Tilgodehavender hos enkeltpersoner | 157.470 | 109 |
| | | | <u>157.470</u> | <u>109</u> |
| | | Heraf til inkasso | <u>154.734</u> | <u>109</u> |
| 305.5 | 20 | Afsluttede forbrugsregnskaber | | |
| | | Varme | 1.193 | 6 |
| | | Vand | 7.306 | 4 |
| | | Antenne | 109 | 0 |
| | | | <u>8.608</u> | <u>11</u> |

Afdeling 350 - Krogtøften
Noter til balancen
For perioden 01.07.2022 - 30.06.2023

| Konto | Note | Specifikation | Regnskab | Regnskab |
|-------|------|--------------------------------------------------------|-------------------|---------------|
| | | | 2022/2023 | 2021/2022 |
| | | | (1.000 kr.) | |
| 401 | 21 | Planlagt periodisk vedligeholdelse og fornyelse | | |
| | | Saldo primo | -1.512.960 | -1.150 |
| | | Forbrugt i året (konto 116.2) | 530.231 | 432 |
| | | Årets henlæggelser (konto 120) | -795.350 | -795 |
| | | +/- Kursregulering (konto 131/202) | 186.983 | 0 |
| | | | <u>-1.591.096</u> | <u>-1.513</u> |
| 405 | 22 | Tab ved fraflytninger | | |
| | | Saldo primo | -10.784 | -11 |
| | | Forbrugt i året (konto 130.2) | 4.985 | 0 |
| | | Årets henlæggelser (konto 123) | -5.849 | 0 |
| | | | <u>-11.648</u> | <u>-11</u> |
| 407 | 23 | Resultatkonto | | |
| | | Saldo primo | 117.314 | -89 |
| | | Regulering primo | -148.496 | |
| | | Årets underskud (konto 210) | 0 | 137 |
| | | Årets overskud (konto 140) | -1.045 | 0 |
| | | Overført til drift (konto 203.6) | 19.000 | 70 |
| | | | <u>-13.227</u> | <u>117</u> |
| 419 | 24 | Uafsluttede forbrugsregnskaber | | |
| | | Varme | -246.850 | -101 |
| | | Vand | -60.069 | -56 |
| | | Antenne | -47.448 | -46 |
| | | | <u>-354.367</u> | <u>-203</u> |
| 421 | 25 | Skyldige omkostninger | | |
| | | Driftskreditorer | -29.233 | -69 |
| | | Byggecreditorer og afsætning | -17.633 | -28 |
| | | Øvrige | -753 | -26 |
| | | Feriepengeforpligtelser & Fritvalg opsparing | -4.373 | -7 |
| | | Periode forskydning - Individuel modernisering | -8.857 | -9 |
| | | | <u>-60.849</u> | <u>-138</u> |
| 425 | 26 | Afsluttede forbrugsregnskaber | | |
| | | Antenne | 0 | 0 |
| | | | <u>0</u> | <u>0</u> |

Afdeling 350 - Krogtoften
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 350 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 revisorerets 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 13:14:34 UTC



Anne-Merete Bryder

Økonomidirektør

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

IP: 80.62.xxx.xxx

2023-11-17 08:39:53 UTC



Birgitte Langballe

Bestyrelsesformand

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

IP: 193.169.xxx.xxx

2023-11-22 20:24:11 UTC



Lars Jørgen Rasmussen

Statsautoriseret revisor

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

IP: 104.28.xxx.xxx

2023-11-22 20:34:40 UTC



Penneo dokumentnøgle: 4BAS7-MMB4N-SXMLB-4ELB4-JECKC-PC34N

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**