

Almene boligorganisationer

Regnskab for afdeling 406

Regnskabsperiode

01.01.2015 - 31.12.2015

Boligorganisation	Afdeling	Tilsynsførende Kommune
Landsbyggefonden Boligorganisationsnummer 713	Landsbyggefonden Afdelingsnr. 601	Kommunenr. 219
Frederiksborg Almene Boligforening Sankt Peders Stræde 49 A 1453 København K	Elverparken Elver Alle 6-20 3400 Hillerød	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	E-postadresse hillerod@hillerod.dk

CVR-nr. 66329917		CVR-nr. 36511710			
Lejemål		Bruttoetage- areal i alt (m2)	Antal lejemål	å lejemåls- enhed	Antal leje- målsenheder
Almene familieboliger		2.528	30	1	30
Almene ungdomsboliger		0	0	1	0
Almene ældreboliger		0	0	1	0
Boligoplysninger i alt		2.528	30		30
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	-	-	1	-
	2	1075	15		15
	3	522	6		6
	4	931	9		9
	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					30

Matrikel nr.
Matrikel tekst:
BBR-ejendomsnummer

6 BF Ullerød By
Ullerød
146175 Kommune nr. 219Ejendoms nr. 146175

Almene boligorganisationer

Regnskab for afdeling 406

Regnskabsperiode

01.01.2015 - 31.12.2015

Støtteart:	Antal leje-mål	Bruttoetage-areal i alt m2	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, bygge-regnskab/drift. eller overtagelsesdato eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	30	2528		01-03-2003
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
Byggeart:	Antal leje-mål	Bruttoetage-areal i alt m2		
Boliger i etagebyggeri	30	2528		

Beboerfaciliteter og installationer

Ja/Nej

Beboerhus Nej

Særskilte selskabs- mødelokaler Ja

Vaskeri:

Vaskeinstallation, fælles Nej

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 Nej

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 406

Regnskabsperiode

01.01.2015 - 31.12.2015

Lejeoplysninger for boligen	
Leje pr. m2 bruttotageareal på balancetidspunktet:	1.066,30 kr.
Lejeforhøjelse:	
Dato for forhøjelse:	01-01-2015
Forhøjelse pr. m2 i kr.	5,31 kr.
Forhøjelse pr. m2 i %	0,5 %
Forhøjelse i alt på årsbasis	13.500 kr.

Afdeling 406 - Elver Alle 6-20
 Resultatopgørelse
 For perioden 01.01.2015 - 31.12.2015

Konto	Note	Specifikation	Budget 2015 ej revideret (1.000 kr.)	Resultatopgørelse Indeværende år 2015	Budget 2016 ej revideret (1.000 kr.)
UDGIFTER					
Ordinære udgifter					
105.9		1 Nettokapitaludgifter	1.762	1.752.218	1.775
Offentlige og andre faste udgifter					
106		Ejendomsskatter	86	85.276	92
107	2	Vandafgift	13	17.043	30
109	3	Renovation	54	53.509	56
110		Forsikringer	38	37.562	38
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El til fællesarealer	44	37.433	37
		2. målerpasning m.v.	10	8.436	14
			54	45.869	51
112		Bidrag til boligorganisationen			
	4	1. Bidrag pr. lejemålsenhed	129	128.582	131
		2. Dispositionsfond	17	0	17
			146	128.582	148
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	391	367.841	415
Variable udgifter					
114	5	Renholdelse	140	148.805	133
115	6	Almindelig vedligeholdelse	100	85.553	100
116	7	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser			
		1. Afholdte udgifter	238	185.242	227
		2. Heraf dækket af tidligere hensættelser	-238	-185.242	-227
			0	0	0
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v. (AVB-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	0	8.459	0
		2. Heraf dækket af tidligere hensættelser	0	-8.459	0
			0	0	0
118	8	Særlige aktiviteter			
		2. Andel af fællesfaciliteters drift	8	6.279	10
		3. Drift af møde- og selskabslokaler	4	0	4
			12	6.279	14
119	9	Diverse udgifter	32	145.597	19
119.9		Variable udgifter i alt	284	386.234	266

Afdeling 406 - Elver Alle 6-20
 Resultatopgørelse
 For perioden 01.01.2015 - 31.12.2015

Konto	Note	Specifikation	Budget 2015 ej revideret (1.000 kr.)	Resultatopgørelse Indeværende år 2015	Budget 2016 ej revideret (1.000 kr.)
Henlæggelser					
120		10 Planlagt og periodisk vedligeholdelse	260	260.000	310
121		11 Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning	10	10.000	107
123		Tab ved fraflytninger	0	0	10
124.8		Henlæggelser i alt	270	270.000	427
124.9		Samlede ordinære udgifter	2.707	2.776.293	2.883
Ekstraordinære udgifter					
134		12 Korrektion tidligere år	0	6.249	0
137		Ekstraordinære udgifter i alt	0	6.249	0
139		Udgifter i alt	2.707	2.782.542	2.883
140		Årets overskud, der anvendes til 2. Overført til opsamlet resultat	0	216.179	0
150		Udgifter og evt. overskud i alt	2.707	2.998.721	2.883
Indtægter					
201		Boligafgifter og leje 13 1. Almene familieboliger	-2.695	-2.695.596	-2.695
			-2.695	-2.695.596	-2.695
202		14 Renter 6. Overført fra opsamlet resultat	-12	-12.044	-10
			0	0	-178
			-12	-12.044	-188
Ekstraordinære indtægter					
206		15 Korrektion tidligere år	0	-291.079	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	0	-291.079	0
209		Indtægter i alt	-2.707	-2.998.719	-2.883
220		Indtægter og evt. underskud i alt	-2.707	-2.998.719	-2.883

Mindre afrundingsdifferencer kan forekomme

Afdeling 406 - Elver Alle 6-20
 Balance
 For perioden 01.01.2015 - 31.12.2015

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2015	Regnskab 2014 (1.000 kr.)
Aktiver				
Anlægsaktiver				
301	16	Ejendommens anskaffelsessum	41.801.760	41.802
		1. Kontantværdi 12.08.14	43.000.000	
		2. Heraf grundværdi	13.419.000	
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksreguleringer	41.801.760	41.802
303		Forbedringsarbejder		
	17	1. Forbedringsarbejder m.v.	6.000	15
303.9		Forbedringsarbejder i alt	6.000	15
304.9		Anlægsaktiver i alt	41.807.760	41.817
Omsætningsaktiver				
305		Tilgodehavender		
	18	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	323.359	167
	19	4. Fraflytninger, heraf til incasso	29.660	0
	20	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	533	187
			353.552	354
307		Likvide beholdninger		
		1. Kassebeholdning	4.711	5
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	1.320.790	1.055
309.9		Omsætningsaktiver i alt	1.679.053	1.414
310		Aktiver i alt	43.486.813	43.231

Afdeling 406 - Elver Alle 6-20
Balance
For perioden 01.01.2015 - 31.12.2015

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2015	Regnskab 2014 (1.000 kr.)
Passiver				
Henlæggelser (afdelingens opsparing)				
401	21	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	-463.952	-389
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	-123.633	-122
405	22	Tab ved fraflytninger	-6.000	-6
406.9		Henlæggelser i alt	-593.585	-517
407	23	Opsamlet resultat	-671.449	-455
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	-1.265.034	-973
Langfristet gæld				
Finansiering af anskaffelsessum				
408		Oprindelig prioritetsgæld		
		2. RD	-25.025.612	-26.340
		5. Landsbyggefond	-2.883.930	-2.884
			-27.909.542	-29.224
409		Beboerindskud	-824.000	-824
411		Afskrivningskonto for ejendommen	-13.068.219	-11.754
412.9		Finansiering anskaffelsessum	-41.801.761	-41.802
417		Langfristet gæld i alt	-41.801.761	-41.802
Kortfristet gæld				
419	24	Uafsluttede forbrugsregnskaber	-355.934	-346
421	25	Skyldige omkostninger	-25.209	-110
422		Mellemregning med fraflyttere	-38.876	0
426		Kortfristet gæld i alt	-420.019	-456
430		Passiver i alt	-43.486.814	-43.231

Mindre afrundingsdifferencer kan forekomme

Afdeling 406 - Elver Alle 6-20

For perioden 01.01.2015 - 31.12.2015

Noter til resultatopgørelsen

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2015	Budget 2015 (1.000 kr.)	Budget 2016 (1.000 kr.)
105.9	1	Nettokapitaludgifter			
		Prioritering ved nominal lån/indekslån:			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag	1.314.056	1.762	1.775
101.2		Prioritetsrenter	316.143	0	0
101.3		Administrationsbidrag	101.226	0	0
102.2		Ydelsessikring fra staten	20.793	0	0
105.9		Nettokapitaludgifter i alt	1.752.218	1.762	1.775
107	2	Vandafgift			
		Vandafgift	17.043	13	30
			17.043	13	30
109	3	Renovation			
		Offentlig	53.509	54	56
			53.509	54	56
	4	Bidrag til boligorganisationen			
112.1		Administrationsbidrag			
		1. Bidrag pr. lejemålsenhed	<i>pr. enhed</i> 4.286		
			128.582	129	131
			128.582	129	131
114	5	Renholdelse			
		Bruttoløn ejendomsfunktionærer	112.552	102	95
		Trappevask, rengøring, vaskeri m.v.	32.775	38	38
		Arbejdstøj, kurser, skadedyrsbekæmpelse m.v.	2.361	0	0
		Snebekæmpelse m.v.	630	0	0
		Grøn service	487	0	0
			148.805	140	133
115	6	Almindelig vedligeholdelse			
115.1		Terræn	26.042	100	100
115.2		Bygning, klimaskærm	9.205	0	0
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	13.225	0	0
115.5		Bygning, tekniske installationer	33.584	0	0
115.6		Materiel	3.497	0	0
			85.553	100	100

Afdeling 406 - Elver Alle 6-20

For perioden 01.01.2015 - 31.12.2015

Noter til resultatopgørelsen

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2015	Budget 2015 (1.000 kr.)	Budget 2016 (1.000 kr.)
116		7 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser			
116.1		Terræn	6.234	238	227
116.2		Bygning, klimaskærm	13.786	0	0
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	32.517	0	0
116.4		Bygning, fælles indvendig	10.638	0	0
116.5		Bygning, tekniske installationer	120.325	0	0
116.6		Materiel	1.742	0	0
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt	185.242	238	227
116.9		Dækket af tidligere hensættelser	-185.242	-238	-227
			0	0	0
118		8 Særlige aktiviteter			
118.2		Andel af fællesfaciliteters drift	6.279	8	10
118.3		Drift af møde- og selskabslokaler	0	4	4
			6.279	12	14
			6.279	12	14
119		9 Diverse udgifter			
		BL kontingent	3.668	4	4
		Konsulent assistance - Rafn & Søn	133.180	0	0
		Vinduespudsning	7.904	24	11
		Afdelingsbestyrelse m.v.	72	2	2
		Diverse udgifter	773	2	2
			145.597	32	19
120		10 Planlagt og periodisk vedligeholdelse			
		Henlæggelserne skal sikre en størst mulig udjævning af udgifter. Der henlægges i henhold til udfærdiget 10 års plan.			
		Henlæggelser kr. 102,85 pr. m2	260.000	260	310
			260.000	260	310

Afdeling 406 - Elver Alle 6-20

For perioden 01.01.2015 - 31.12.2015

Noter til resultatopgørelsen

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2015	Budget 2015 (1.000 kr.)	Budget 2016 (1.000 kr.)
121	11	Istandsættelse ved fraflytning, A-ordning			
		Saldo, normalistsandsættelse primo	-122.092	0	0
		- anvendt i perioden	8.459		
		I alt	-113.633		
		Forpligtelse, normalistsandsættelse ultimo	123.633	0	0
			10.000	10	107
			10.000	10	107
134	12	Korrektion tidligere år			
		Korrektion renteindtægt 2014	6.249	0	0
			6.249	0	0
201	13	Boligafgifter og leje			
		Almene familieboliger	-2.695.596	-2.695	-2.695
			-2.695.596	-2.695	-2.695
202	14	Renter			
		Rente af mellemregning med boligorganisation	-12.044	-12	-10
			-12.044	-12	-10
206	15	Korrektion tidligere år			
		Ejendomsskat og rentekompensation vedr. år 2004-2012	-291.079	0	0
			-291.079	0	0

Afdeling 406 - Elver Alle 6-20
 Noter til balancen
 For perioden 01.01.2015 - 31.12.2015

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2015	Regnskab 2014 (1.000 kr.)
301	16	Ejendommens anskaffelsessum		
		Anskaffelsessum primo	41.801.760	41.802
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	41.801.760	41.802
303.1	17	Forbedringsarbejder m.v.		
		Saldo primo	78.000	78
		Samlet anskaffelsessum ultimo	78.000	78
		Afdrag og afskrivninger primo	-63.000	-54
		Afskrivning	-9.000	-9
		Afdrag og afskrivninger ultimo	-72.000	-63
		Bogført værdi ultimo	6.000	15
305.3	18	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
		Varme	151.776	4
		Vand	171.583	162
			323.359	167
305.4	19	Fraflytninger		
		Tilgodehavender hos enkeltpersoner	29.660	0
			29.660	0
		Heraf til inkasso	0	0
305.5	20	Afsluttede forbrugsregnskaber		
		Varme	0	187
		Antenne	533	0
			533	187
401	21	Planlagt periodisk vedligeholdelse og fornyelse		
		Saldo primo	-389.194	-254
		Forbrugt i året (kt. 116.2)	185.242	67
		Årets henlæggelser (kt. 120)	-260.000	-202
			-463.952	-389
405	22	Tab ved fraflytninger		
		Saldo primo	-6.000	-6
			-6.000	-6
407	23	Resultatkonto		
		Saldo primo	-455.270	-322
		Årets overskud (konto 140)	-216.179	-134
			-671.449	-455
419	24	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
		Varme	-206.665	-208
		Vand	-149.269	-138
			-355.934	-346
421	25	Skyldige omkostninger		
		Driftskreditorer	-5.278	-1
		Øvrige	-9.344	-99
		Feriepengeforpligtelser	-10.587	-9
			-25.209	-110

Afdeling 406 - Elver Alle 6-20
Boligforeningen VIBO

Ledelsens påtegning

København, den 14/3 2016



Kaare Vestermann
 direktør



Anne-Merethe Bryder
 økonomichef

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til afdelingen og øverste myndighed i Frederiksborg Almene Boligforening

i har revideret årsregnskabet for FAB, afdeling 406 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter.

Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning samt god offentlig revisionsskik jfr. instruks om revision af almene boligorganisationer. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for boligorganisationens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkelig og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af afdelingens aktiver, passiver og økonomiske stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Supplerende oplysning vedrørende forståelsen af revisionen

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

København, den 14/3 2016

Revisionsinstituttet

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 53 37 19 14



Lars Rasmussen

statsautoriseret revisor

Afdelingsbestyrelsens/Afdelingsmødets påtegning: GODKENDT / FORKASTET
Afdelingsbestyrelsens underskrifter:

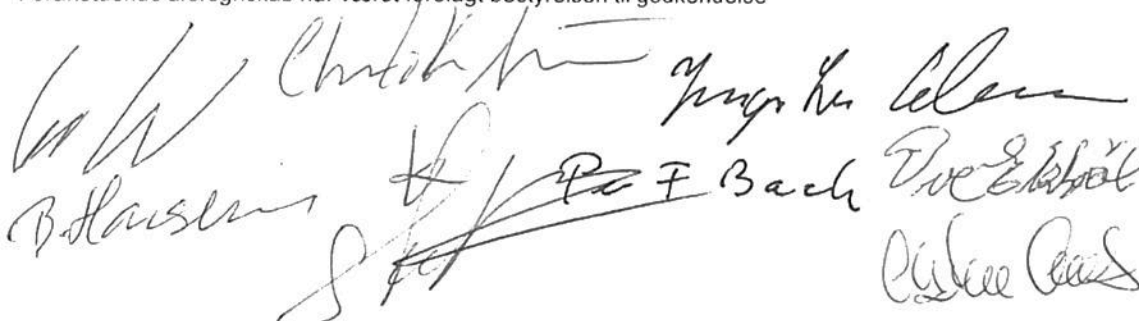
Foranstående årsregnskab har været forelagt afdelingsbestyrelsen/på afdelingsmøde til godkendelse.



Dato: 16/3 2016

Bestyrelsen påtegning:

Foranstående årsregnskab har været forelagt bestyrelsen til godkendelse



Dato: 16/3 2016

Foranstående årsregnskab har været forelagt øveste myndighed til godkendelse.

Dato: