

# Almene boligorganisationer

Regnskab for afdeling 401

Regnskabsperiode

01.01.2018 - 31.12.2018

| Boligorganisation   | Afdeling  | Tilsynsførende<br>Kommune  |
|---|---|--|
| Landsbyggefonden<br>Boligorganisationsnummer<br>713   | Landsbyggefonden<br>Afdelingsnr.<br>101   | Kommunenr.<br>219  |
| Frederiksborg Almene Boligforening<br>Sankt Peders Stræde 49 A<br>1453 København K  | Petersborgvænget<br>Petersborgvænget 2-36<br>3400 Hillerød  | Hillerød Kommune<br>Hillerød Rådhus<br>3400 Hillerød                                       |
| Telefon<br>3342 0000<br>E-postadresse<br><a href="mailto:vibo@vibo.dk">vibo@vibo.dk</a><br>Hjemmeside<br><a href="http://www.vibo.dk">www.vibo.dk</a> | Telefon<br>3342 0000<br>E-postadresse<br><a href="mailto:vibo@vibo.dk">vibo@vibo.dk</a><br>Hjemmeside<br><a href="http://www.vibo.dk">www.vibo.dk</a> | Telefon<br>E-postadresse<br><a href="mailto:hillerod@hillerod.dk">hillerod@hillerod.dk</a> |

| CVR-nr.<br>66329917  |           | CVR-nr.<br>36511710              |                  |                      |                            |
|--|-----------|----------------------------------|------------------|----------------------|----------------------------|
| Lejemål  |           | Bruttoetage-<br>areal i alt (m2) | Antal<br>lejemål | å lejemåls-<br>enhed | Antal leje-<br>målsenheder |
| Almene familieboliger  |           | 9.677                            | 127              | 1                    | 127                        |
| Almene ungdomsboliger  |           | 0                                | 0                | 1                    | 0                          |
| Almene ældreboliger  |           | 0                                | 0                | 1                    | 0                          |
| Boligoplysninger i alt   |           | 9.677                            | 127              |                      | 127                        |
| - Boliger fordelt på antal rum                                     | Antal rum |                                  |                  |                      |                            |
|  | 1         | 252                              | 7                | 1                    | 7                          |
|  | 2         | 1660                             | 26               |                      | 26                         |
|  | 3         | 6528                             | 80               |                      | 80                         |
|  | 4         | 1236                             | 14               |                      | 14                         |
|  | 5         | -                                | -                |                      | -                          |
| - Heraf plejeboliger<br>(ældreboliger med tilknyttet serviceareal) |           |                                  |                  | 1                    |                            |
| - Heraf enkeltværelser<br>(uden selvstændigt køkken)               |           | -                                | -                | 1                    | -                          |
| - Heraf bofællesskaber (Individuel/kollektiv)                      |           | -                                | -                | 1                    |                            |
| Erhvervslejemål  |           | -                                | -                | 1 pr. påbeg. 60 m2   | -                          |
| Institutioner  |           | -                                | -                | 1 pr. påbeg. 60 m2   | -                          |
| Garager/carporte (udlejede)  |           | 540                              | 54               | 1/5                  | 11                         |
| Lejemålsoplysninger i alt  |           |                                  |                  |                      | 138                        |

Matrikel nr.  
Matrikel tekst:  
BBR-ejendomsnummer

15ce og 15cd  
Hillerød Markjorder  
Kommune nr. 219  
Ejendoms nr. 61226

# Almene boligorganisationer

Regnskab for afdeling 401

Regnskabsperiode

01.01.2018 - 31.12.2018

| 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 | 137,8         | 10216,82                  |                                   | 01-01-1955  |
| Byggeart:  | Antal lejemål | Bruttoetageareal i alt m2 |                                   |   |
| Boliger i etagebyggeri   | 137,8         | 10216,82                  |                                   |   |

## Beboerfaciliteter og installationer

Ja/Nej

Beboerhus

Ja

Særskilte selskabs- mødelokaler

Ja

### Vaskeri:

Vaskeinstallation, fælles

Ja

Vaskemask. i de enkelte boliger

Nej

### Vandinstallation:

Tostrengt vandsys. (rent/gråt)

Ja

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 401

Regnskabsperiode

01.01.2018 - 31.12.2018

## Lejeoplysninger for boligen

Leje pr. m2 bruttotageareal på balancetidspunktet: 882,68 kr.

### Lejeforhøjelse:

|                              |             |
|------------------------------|-------------|
| Dato for forhøjelse:         | 01-01-2018  |
| Forhøjelse pr. m2 i kr.      | 21,55 kr.   |
| Forhøjelse pr. m2 i %        | 2,5 %       |
| Forhøjelse i alt på årsbasis | 208.600 kr. |

**Afdeling 401 - Petersborgvænget 2-36**  
**Resultatopgørelse**  
**For perioden 01.01.2018 - 31.12.2018**

| Konto                                     | Note | Specifikation  | Budget<br>2018<br>ej revideret<br>(1.000 kr.) | Resultatopgørelse<br>Indeværende år<br>2018 | Budget<br>2019<br>ej revideret<br>(1.000 kr.) |
|---|------|--|---|---|---|
| <b>UDGIFTER</b>                           |      |  |   |   |   |
| <b>Ordinære udgifter</b>                  |      |  |   |   |   |
| 105.9                                     |      | <b>1 Nettokapitaludgifter</b>                          | <b>597</b>                                    | <b>596.739</b>                              | <b>597</b>                                    |
| <b>Offentlige og andre faste udgifter</b> |      |  |   |   |   |
| 106                                       |      | Ejendomsskatter  | 557   | 562.461                                     | 562   |
| 107                                       | 2    | Vandafgift   | 168   | 152.370                                     | 150   |
| 109                                       | 3    | Renovation   | 220   | 250.872                                     | 250   |
| 110                                       |      | Forsikringer   | 175   | 179.722                                     | 177   |
| 111                                       |      | Afdelingens energiforbrug:                             |   |   |   |
|   |      | 1. El til fællesarealer                                | 180   | 154.085                                     | 183   |
|   |      | 2. målerpasning m.v.                                   | 65  | 71.771                                      | 66  |
|   |      |  | <b>245</b>                                    | <b>225.856</b>                              | <b>249</b>                                    |
| 112                                       |      | Bidrag til boligorganisationen                         |   |   |   |
|   | 4    | 1. Bidrag pr. lejemålsenhed                            | 623   | 611.975                                     | 631   |
| 113                                       |      | Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden |   |   |   |
|   |      | 1. A-Indskud   | 82  | 81.400                                      | 83  |
|   |      | 2. G-Indskud   | 550   | 550.619                                     | 553   |
|   |      |  | <b>632</b>                                    | <b>632.019</b>                              | <b>636</b>                                    |
| 113.9                                     |      | <b>Offentlige og andre faste udgifter i alt</b>        | <b>2.620</b>                                  | <b>2.615.275</b>                            | <b>2.655</b>                                  |
| <b>Variable udgifter</b>                  |      |  |   |   |   |
| 114                                       | 5    | Renholdelse  | 578   | 646.922                                     | 624   |
| 115                                       | 6    | Almindelig vedligeholdelse                             | 450   | 360.903                                     | 450   |
| 116                                       | 7    | Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser    |   |   |   |
|   |      | 1. Afholdte udgifter                                   | 1.500   | 1.176.828                                   | 1.657   |
|   |      | 2. Heraf dækket af tidligere hensættelser              | -1.500  | -1.176.828                                  | -1.657  |
|   |      |  | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                                      |
| 117                                       |      | Istandsættelse ved fraflytning m.v. (A/B-ordning)      |   |   |   |
|   |      | 1. Afholdte udgifter                                   | 590   | 144.992                                     | 762   |
|   |      | 2. Heraf dækket af tidligere hensættelser              | -590  | -144.992                                    | -762  |
|   |      |  | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                                      |
| 118                                       | 8    | Særlige aktiviteter                                    |   |   |   |
|   |      | 1. Drift af fællesvaskeri                              | 60  | 66.253                                      | 80  |
|   |      | 2. Andel af fællesfaciliteters drift                   | 50  | 82.845                                      | 74  |
|   |      | 3. Drift af møde- og selskabslokaler                   | 35  | 25.875                                      | 36  |
|   |      |  | <b>145</b>                                    | <b>174.973</b>                              | <b>190</b>                                    |
| 119                                       | 9    | Diverse udgifter                                       | 34  | 74.921                                      | 32  |
| 119.9                                     |      | <b>Variable udgifter i alt</b>                         | <b>1.207</b>                                  | <b>1.257.719</b>                            | <b>1.296</b>                                  |

Afdeling 401 - Petersborgvænget 2-36  
 Resultatopgørelse  
 For perioden 01.01.2018 - 31.12.2018

| Konto                          | Note | Specifikation                                 | Budget<br>2018<br>ej revideret<br>(1.000 kr.) | Resultatopgørelse<br>Indeværende år<br>2018 | Budget<br>2019<br>ej revideret<br>(1.000 kr.) |
|--------------------------------|------|---|---|---|---|
| <b>Henlæggelser</b>            |      |   |   |   |   |
| 120                            |      | 10 Planlagt og periodisk vedligeholdelse      | 1.875   | 1.875.000                                   | 1.875   |
| 121                            |      | 11 Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning  | 590   | 590.000                                     | 762   |
| 123                            |      | Tab ved fraflytninger                         | 42  | 42.000                                      | 46  |
| <b>124.8</b>                   |      | <b>Henlæggelser i alt</b>                     | <b>2.507</b>                                  | <b>2.507.000</b>                            | <b>2.683</b>                                  |
| <b>124.9</b>                   |      | <b>Samlede ordinære udgifter</b>              | <b>6.931</b>                                  | <b>6.976.733</b>                            | <b>7.231</b>                                  |
| <b>Ekstraordinære udgifter</b> |      |   |   |   |   |
| 125                            |      | Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v. |   |   |   |
|                                |      | 1. Afdrag (konto 303.1)                       | 1.900   | 829.517                                     | 1.875   |
|                                |      | 2. Renter m.v.                                | 0   | 963.117                                     | 0   |
|                                |      | 3. Administrationsbidrag                      | 0   | 81.858                                      | 0   |
|                                |      |   | <b>1.900</b>                                  | <b>1.874.492</b>                            | <b>1.875</b>                                  |
| 130                            |      | 1. Tab ved fraflytninger                      | 0   | 90.384                                      | 0   |
|                                |      | 2. Dækket af tidligere henlæggelser           | 0   | -45.264                                     | 0   |
|                                |      | 3. Dækket af Dispositionsfonden               | 0   | -45.120                                     | 0   |
|                                |      |   | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                                      |
| 133                            |      | Afvikling af                                  |   |   |   |
|                                |      | 1. Underskud fra tidligere år (konto 407.1)   | 49  | 49.000                                      | 273   |
|                                |      |   | <b>49</b>                                     | <b>49.000</b>                               | <b>273</b>                                    |
| <b>137</b>                     |      | <b>Ekstraordinære udgifter i alt</b>          | <b>1.949</b>                                  | <b>1.923.492</b>                            | <b>2.148</b>                                  |
| <b>139</b>                     |      | <b>Udgifter i alt</b>                         | <b>8.880</b>                                  | <b>8.900.225</b>                            | <b>9.379</b>                                  |
| 140                            |      | Årets overskud, der anvendes til              |   |   |   |
|                                |      | 2. Overført til opsamlet resultat             | 0   | 88.444                                      | 0   |
| <b>150</b>                     |      | <b>Udgifter og evt. overskud i alt</b>        | <b>8.880</b>                                  | <b>8.988.669</b>                            | <b>9.379</b>                                  |

Afdeling 401 - Petersborgvænget 2-36  
 Resultatopgørelse  
 For perioden 01.01.2018 - 31.12.2018

| Konto        | Note | Specifikation                            | Budget<br>2018<br>ej revideret<br>(1.000 kr.) | Resultatopgørelse<br>Indeværende år<br>2018 | Budget<br>2019<br>ej revideret<br>(1.000 kr.) |
|--------------|------|--|---|---|---|
|              |      | <b>Indtægter</b>                         |   |   |   |
|              |      | <b>Ordinære indtægter</b>                |   |   |   |
| 201          |      | Boligafgifter og leje                    |   |   |   |
|              | 12   | 1. Almene familieboliger                 | -8.543  | -8.541.576                                  | -9.028  |
|              |      | 6. Kældre m.v.                           | -8  | -8.904                                      | -9  |
|              |      | 7. Garager                               | -116  | -128.878                                    | -121  |
|              |      |  | <b>-8.667</b>                                 | <b>-8.679.358</b>                           | <b>-9.158</b>                                 |
| 202          |      | 13 Renter                                | -33   | -68.672                                     | -35   |
| 203          |      | Andre ordinære indtægter                 |   |   |   |
|              |      | 2. Drift af fællesvaskeri                | -180  | -189.083                                    | -186  |
|              |      |  | <b>-213</b>                                   | <b>-257.755</b>                             | <b>-221</b>                                   |
| <b>203.9</b> |      | <b>Ordinære indtægter</b>                | <b>-8.880</b>                                 | <b>-8.937.113</b>                           | <b>-9.379</b>                                 |
|              |      | <b>Ekstraordinære indtægter</b>          |   |   |   |
| 206          |      | 14 Korrektion tidligere år               | 0   | -51.555                                     | 0   |
| <b>208</b>   |      | <b>Ekstraordinære indtægter i alt</b>    | <b>0</b>                                      | <b>-51.555</b>                              | <b>0</b>                                      |
| <b>209</b>   |      | <b>Indtægter i alt</b>                   | <b>-8.880</b>                                 | <b>-8.988.668</b>                           | <b>-9.379</b>                                 |
| <b>220</b>   |      | <b>Indtægter og evt. underskud i alt</b> | <b>-8.880</b>                                 | <b>-8.988.668</b>                           | <b>-9.379</b>                                 |

Mindre afrundingsdifferencer kan forekomme

Afdeling 401 - Petersborgvænget 2-36  
 Balance  
 For perioden 01.01.2018 - 31.12.2018

| Konto                                       | Note | Specifikation                                       | Regnskab<br>2018  | Regnskab<br>2017<br>(1.000 kr.) |
|---|------|---|-------------------|---------------------------------|
| <b>Aktiver</b>                              |      |   |                   |                                 |
| <b>Anlægsaktiver</b>                        |      |   |                   |                                 |
| 301   | 15   | Ejendommens anskaffelsessum                         | 12.501.554        | 12.502                          |
|   |      | 1. Kontantværdi 01.10.16                            | 63.900.000        |                                 |
|   |      | 2. Heraf grundværdi                                 | 28.660.100        |                                 |
| 302   |      | Indeksregulering vedr. prioritetsgæld               | 2.558.312         | 2.558                           |
| 302.9                                       |      | Anskaffelsessum incl. evt. indeksreguleringer       | 15.059.866        | 15.060                          |
| 303   |      | Forbedringsarbejder                                 |                   |                                 |
|   | 16   | 1. Forbedringsarbejder m.v.                         | 26.765.291        | 27.595                          |
| 303.9                                       |      | Forbedringsarbejder i alt                           | 26.765.291        | 27.595                          |
| 304.9                                       |      | <b>Anlægsaktiver i alt</b>                          | <b>41.825.157</b> | <b>42.655</b>                   |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                    |      |   |                   |                                 |
| 305   |      | Tilgodehavender                                     |                   |                                 |
|   | 17   | 1. Leje incl. Varme                                 | 12.378            | 1                               |
|   | 18   | 3. Uafsluttede forbrugsregnskaber                   | 1.209.727         | 1.152                           |
|   | 19   | 4. Fraflytninger, inkl. incasso                     | 58.869            | 111                             |
|   | 20   | 5. Afsluttede forbrugsregnskaber                    | 149               | 1                               |
|   |      | 6. Andre debitorer                                  | 68.737            | 17                              |
|   |      |   | 1.349.860         | 1.282                           |
| 307   |      | Likvide beholdninger                                |                   |                                 |
|   |      | 1. Kassebeholdning                                  | 4.274             | 8                               |
|   |      | 3. Tilgodehavende hos boligorganisationen           | 5.397.403         | 4.081                           |
| 309.9                                       |      | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>                      | <b>6.751.537</b>  | <b>5.371</b>                    |
| 310   |      | <b>Aktiver i alt</b>                                | <b>48.576.694</b> | <b>48.025</b>                   |
| <b>Passiver</b>                             |      |   |                   |                                 |
| <b>Henlæggelser (afdelingens opsparing)</b> |      |   |                   |                                 |
| 401   | 21   | Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser | -4.347.807        | -3.650                          |
| 402   |      | Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)          | -445.008          | 0                               |
| 405   | 22   | Tab ved fraflytninger                               | -42.414           | -45                             |
| 406.9                                       |      | <b>Henlæggelser i alt</b>                           | <b>-4.835.229</b> | <b>-3.694</b>                   |
| 407   | 23   | Opsamlet resultat                                   | 714.373           | 852                             |
| 407.9                                       |      | <b>Henlæggelser +/- opsamlet resultat</b>           | <b>-4.120.856</b> | <b>-2.843</b>                   |

Afdeling 401 - Petersborgvænget 2-36  
 Balance  
 For perioden 01.01.2018 - 31.12.2018

| Konto                                  | Note | Specifikation                        | Regnskab<br>2018   | Regnskab<br>2017<br>(1.000 kr.) |
|--|------|--------------------------------------|--------------------|---------------------------------|
| <b>Langfristet gæld</b>                |      |                                      |                    |                                 |
| <b>Finansiering af anskaffelsessum</b> |      |                                      |                    |                                 |
| 408                                    |      | Oprindelig prioritetsgæld            |                    |                                 |
|  |      | 2. RD                                | 0                  | -105                            |
|  |      | 5. Landsbyggefond                    | -1.696.997         | -1.697                          |
|  |      |                                      | <u>-1.696.997</u>  | <u>-1.802</u>                   |
| 409                                    |      | Beboerindskud                        | -375.500           | -376                            |
| 411                                    |      | Afskrivningskonto for ejendommen     | -12.987.369        | -12.882                         |
| <b>412.9</b>                           |      | <b>Finansiering anskaffelsessum</b>  | <b>-15.059.866</b> | <b>-15.060</b>                  |
| <b>Kortfristet gæld</b>                |      |                                      |                    |                                 |
| 413                                    |      | Andre lån                            |                    |                                 |
|  |      | 1. Forbedringsarbejder m.v.          | -26.765.292        | -27.595                         |
|  |      |                                      | <u>-26.765.292</u> | <u>-27.595</u>                  |
| 414                                    |      | Andre beboerindskud                  |                    |                                 |
|  |      | 2. Forhøjet indskud ved genudlejning | -1.137.010         | -1.122                          |
|  |      |                                      | <u>-1.137.010</u>  | <u>-1.122</u>                   |
| <b>417</b>                             |      | <b>Langfristet gæld i alt</b>        | <b>-42.962.168</b> | <b>-43.777</b>                  |
| <b>Kortfristet gæld</b>                |      |                                      |                    |                                 |
| 419                                    | 24   | Uafsluttede forbrugsregnskaber       | -1.186.035         | -1.186                          |
| 421                                    | 25   | Skyldige omkostninger                | -298.005           | -212                            |
| 422                                    |      | Mellemregning med fraflyttere        | -9.631             | -7                              |
| 425                                    |      | 3. Afsluttede forbrugsregnskaber     | 0                  | 0                               |
| <b>426</b>                             |      | <b>Kortfristet gæld i alt</b>        | <b>-1.493.671</b>  | <b>-1.405</b>                   |
| <b>430</b>                             |      | <b>Passiver i alt</b>                | <b>-48.576.695</b> | <b>-48.024</b>                  |

Mindre afrundingsdifferencer kan forekomme

**Eventualposter:**

Der er tinglyst ejerpantebrev på nom. kr. 6.500.000. Pantebrevet er ikke underpantsat.



## Afdeling 401 - Petersborgvænget 2-36

For perioden 01.01.2018 - 31.12.2018

## Noter til resultatopgørelsen

| Konto        | Note | Specifikation                                   | Regnskab                  | Budget     | Budget       |
|--------------|------|---|---------------------------|------------|--------------|
|              |      |   | 2018                      | 2018       | 2019         |
|              |      |   | ej revideret              |            | ej revideret |
|              |      |   | (1.000 kr.)               |            | (1.000 kr.)  |
| 105.9        | 1    | <b>Nettokapitaludgifter</b>                     |                           |            |              |
|              |      | <b>Prioritering ved nominallån/indekslån:</b>   |                           |            |              |
| 101.1        |      | Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag      | 39.240                    | 45         | 45           |
| 101.2        |      | Prioritetsrenter                                | 4.295                     | 0          | 0            |
| 101.3        |      | Administrationsbidrag                           | 1.440                     | 0          | 0            |
| 105.1        |      | Andel til boligorganisationens dispositionsfond | 183.920                   | 184        | 184          |
| 105.2        |      | Andel til Landsbyggefonden                      | 367.844                   | 368        | 368          |
| <b>105.9</b> |      | <b>Nettokapitaludgifter i alt</b>               | <b>596.739</b>            | <b>597</b> | <b>597</b>   |
| 107          | 2    | <b>Vandafgift</b>                               |                           |            |              |
|              |      | Vandafgift                                      | 152.370                   | 168        | 150          |
|              |      |   | 152.370                   | 168        | 150          |
| 109          | 3    | <b>Renovation</b>                               |                           |            |              |
|              |      | Offentlig                                       | 250.340                   | 220        | 250          |
|              |      | Affaldsgebyr                                    | 532                       | 0          | 0            |
|              |      |   | 250.872                   | 220        | 250          |
|              |      | <b>4 Bidrag til boligorganisationen</b>         |                           |            |              |
| 112.1        |      | Administrationsbidrag                           |                           |            |              |
|              |      | 1. Bidrag pr. lejemålsenhed                     | <i>pr. enhed</i><br>4.553 | 588        | 596          |
|              |      | 1. Bidrag pr. garage/carport                    | 625                       | 35         | 35           |
|              |      |   | 611.975                   | 623        | 631          |
| 114          | 5    | <b>Renholdelse</b>                              |                           |            |              |
|              |      | Bruttoløn ejendomsfunktionærer                  | 474.372                   | 460        | 507          |
|              |      | Trappevask, rengøring, m.v.                     | 111.538                   | 110        | 107          |
|              |      | Arbejdstøj, kurser, skadedyrsbekæmpelse m.v.    | 51.251                    | 8          | 10           |
|              |      | Snebekæmpelse m.v.                              | 9.761                     | 0          | 0            |
|              |      |   | 646.922                   | 578        | 624          |
| 115          | 6    | <b>Almindelig vedligeholdelse</b>               |                           |            |              |
| 115.1        |      | Terræn  | 76.615                    | 450        | 450          |
| 115.2        |      | Bygning, klimaskærm                             | 5.821                     | 0          | 0            |
| 115.3        |      | Bygning, bolig-/ferhvervsenhed                  | 130.309                   | 0          | 0            |
| 115.5        |      | Bygning, tekniske installationer                | 90.504                    | 0          | 0            |
| 115.6        |      | Materiel  | 57.654                    | 0          | 0            |
|              |      |   | 360.903                   | 450        | 450          |

## Afdeling 401 - Petersborgvænget 2-36

For perioden 01.01.2018 - 31.12.2018

## Noter til resultatopgørelsen

| Konto | Note | Specifikation  | Regnskab     | Budget | Budget       |
|-------|------|--|--------------|--------|--------------|
|       |      |  | 2018         | 2018   | 2019         |
|       |      |  | ej revideret |        | ej revideret |
|       |      |  | (1.000 kr.)  |        | (1.000 kr.)  |
| 116   |      | <b>7 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</b> |              |        |              |
| 116.1 |      | Terræn   | 451.748      | 1.500  | 1.657        |
| 116.2 |      | Bygning, klimaskærm  | 96.062       | 0      | 0            |
| 116.3 |      | Bygning, bolig-/erhvervsenhed                                | 242.827      | 0      | 0            |
| 116.4 |      | Bygning, fælles indvendig                                    | 75.461       | 0      | 0            |
| 116.5 |      | Bygning, tekniske installationer                             | 282.989      | 0      | 0            |
| 116.6 |      | Materiel   | 27.741       | 0      | 0            |
|       |      | Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt    | 1.176.828    | 1.500  | 1.657        |
| 116.9 |      | Dækket af tidligere hensættelser                             | -1.176.828   | -1.500 | -1.657       |
|       |      |  | 0            | 0      | 0            |
| 118   |      | <b>8 Særlige aktiviteter</b>                                 |              |        |              |
| 118.1 |      | Drift af fællesvaskeri                                       | 66.253       | 60     | 80           |
| 118.2 |      | Andel af fællesfaciliteters drift                            | 77.157       | 50     | 74           |
| 118.2 |      | Andel af fælles bolignet drift                               | 5.688        | 0      | 0            |
| 118.3 |      | Drift af møde- og selskabslokaler                            | 25.875       | 35     | 36           |
|       |      |  | 174.973      | 145    | 190          |
| 203.2 |      | Indtægt fællesvaskeri  | -189.083     | -180   | -186         |
|       |      |  | -189.083     | -180   | -186         |
|       |      |  | -14.110      | -35    | 4            |
| 119   |      | <b>9 Diverse udgifter</b>                                    |              |        |              |
|       |      | BL kontingent  | 16.594       | 16     | 16           |
|       |      | Afdelingsønsker/sociale aktiviteter                          | 51.860       | 10     | 10           |
|       |      | Beboermøder, afdelingsbestyrelse m.v.                        | 6.373        | 3      | 3            |
|       |      | Diverse udgifter   | 94           | 5      | 3            |
|       |      |  | 74.921       | 34     | 32           |

## Afdeling 401 - Petersborgvænget 2-36

For perioden 01.01.2018 - 31.12.2018

## Noter til resultatopgørelsen

| Konto | Note | Specifikation   | Regnskab<br>2018  | Budget<br>2018<br>ej revideret<br>(1.000 kr.) | Budget<br>2019<br>ej revideret<br>(1.000 kr.) |
|-------|------|---|-------------------|---|---|
| 120   | 10   | <b>Planlagt og periodisk vedligeholdelse</b>  |                   |   |   |
|       |      | Henlæggelserne skal sikre en størst mulig udjævning af udgifter.<br>Der henlægges i henhold til udfærdiget 10 års plan. |                   |   |   |
|       |      | Henlæggelser kr. 183,52 pr. m2  | 1.875.000         | 1.875   | 1.875   |
|       |      |   | <u>1.875.000</u>  | <u>1.875</u>                                  | <u>1.875</u>                                  |
| 121   | 11   | <b>Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning</b>  |                   |   |   |
|       |      | - anvendt i perioden  | 144.992           |   |   |
|       |      | I alt   | 144.992           |   |   |
|       |      | Forpligtelse, normalistsandsættelse ultimo  | 445.008           | 0   | 0   |
|       |      |   | <u>590.000</u>    | <u>590</u>                                    | <u>762</u>                                    |
|       |      |   | <u>590.000</u>    | <u>590</u>                                    | <u>762</u>                                    |
| 201   | 12   | <b>Boligafgifter og leje</b>  |                   |   |   |
|       |      | Almene familieboliger   | -8.541.576        | -8.543  | -9.028  |
|       |      |   | <u>-8.541.576</u> | <u>-8.543</u>                                 | <u>-9.028</u>                                 |
| 202   | 13   | <b>Renter</b>   |                   |   |   |
|       |      | Rente af mellemregning med boligorganisation  | -67.583           | -33   | -35   |
|       |      | Andre renter  | -1.098            | 0   | 0   |
|       |      | Renter af indestående på bankkonti  | 9                 | 0   | 0   |
|       |      |   | <u>-68.672</u>    | <u>-33</u>                                    | <u>-35</u>                                    |
| 206   | 14   | <b>Korrektion tidligere år</b>  |                   |   |   |
|       |      | Indbetalt på tidligere afskrevet fordringer   | -2.095            | 0   | 0   |
|       |      | Ej forbrugt afsat ifm. gavsag   | -49.460           | 0   | 0   |
|       |      |   | <u>-51.555</u>    | <u>0</u>                                      | <u>0</u>                                      |

Afdeling 401 - Petersborgvænget 2-36  
 Noter til balancen  
 For perioden 01.01.2018 - 31.12.2018

| Konto | Note | Specifikation                          | Regnskab<br>2018  | Regnskab<br>2017 |
|-------|------|--|-------------------|------------------|
|       |      |  | (1.000 kr.)       |                  |
| 301   | 15   | <b>Ejendommens anskaffelsessum</b>     |                   |                  |
|       |      | Anskaffelsessum primo                  | 12.501.554        | 12.502           |
|       |      | Ejendommens anskaffelsessum ultimo     | <u>12.501.554</u> | <u>12.502</u>    |
| 303.1 | 16   | <b>Forbedringsarbejder m.v.</b>        |                   |                  |
|       |      | Saldo primo                            | 31.194.468        | 31.194           |
|       |      | Samlet anskaffelsessum ultimo          | <u>31.194.468</u> | <u>31.194</u>    |
|       |      | Afdrag og afskrivninger primo          | -3.599.660        | -2.799           |
|       |      | Afdrag                                 | -829.517          | -800             |
|       |      | Afdrag og afskrivninger ultimo         | <u>-4.429.177</u> | <u>-3.599</u>    |
|       |      | Bogført værdi ultimo                   | <u>26.765.291</u> | <u>27.595</u>    |
| 305.1 | 17   | <b>Tilgodehavende leje incl. Varme</b> |                   |                  |
|       |      | Tilgodehavender hos enkeltpersoner     | 12.378            | 1                |
|       |      |  | <u>12.378</u>     | <u>1</u>         |
| 305.3 | 18   | <b>Uafsluttede forbrugsregnskaber</b>  |                   |                  |
|       |      | Varme                                  | 607.748           | 571              |
|       |      | Vand                                   | 601.979           | 582              |
|       |      |  | <u>1.209.727</u>  | <u>1.152</u>     |
| 305.4 | 19   | <b>Fraflytninger</b>                   |                   |                  |
|       |      | Tilgodehavender hos enkeltpersoner     | 58.869            | 111              |
|       |      |  | <u>58.869</u>     | <u>111</u>       |
|       |      | Heraf til inkasso                      | 34.473            | 0                |
| 305.5 | 20   | <b>Afsluttede forbrugsregnskaber</b>   |                   |                  |
|       |      | Antenne                                | 149               | 1                |
|       |      |  | <u>149</u>        | <u>1</u>         |

**Afdeling 401 - Petersborgvænget 2-36**  
**Noter til balancen**  
**For perioden 01.01.2018 - 31.12.2018**

| Konto | Note | Specifikation  | Regnskab          | Regnskab      |
|-------|------|--|-------------------|---------------|
|       |      |  | 2018              | 2017          |
|       |      |  | (1.000 kr.)       |               |
| 401   | 21   | <b>Planlagt periodisk vedligeholdelse og fornyelse</b> |                   |               |
|       |      | Saldo primo  |                   | -4.282        |
|       |      | Forbrugt i året (kt. 116.2)                            | 1.176.828         | 2.507         |
|       |      | Årets henlæggelser (kt. 120)                           | -1.875.000        | -1.875        |
|       |      |  | <b>-4.347.807</b> | <b>-3.650</b> |
| 405   | 22   | <b>Tab ved fraflytninger</b>                           |                   |               |
|       |      | Saldo primo  | -45.678           | -146          |
|       |      | Forbrugt i året (kt. 130.2)                            | 45.264            | 0             |
|       |      | Ekstraordinære tilbageførsel (kt. 206)                 | 0                 | 145           |
|       |      | Årets henlæggelser (kt. 123)                           | -42.000           | -44           |
|       |      |  | <b>-42.414</b>    | <b>-45</b>    |
| 407   | 23   | <b>Resultatkonto</b>                                   |                   |               |
|       |      | Saldo primo  | 851.817           | 50            |
|       |      | Årets underskud (konto 210)                            | 0                 | 802           |
|       |      | Årets overskud (konto 140)                             | -88.444           | 0             |
|       |      | Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)      | -49.000           | 0             |
|       |      |  | <b>714.373</b>    | <b>852</b>    |
| 419   | 24   | <b>Uafsluttede forbrugsregnskaber</b>                  |                   |               |
|       |      | Varme  | -719.605          | -737          |
|       |      | Vand   | -466.430          | -450          |
|       |      |  | <b>-1.186.035</b> | <b>-1.186</b> |
| 421   | 25   | <b>Skyldige omkostninger</b>                           |                   |               |
|       |      | Driftskreditorer                                       | -219.730          | -110          |
|       |      | Byggekreditorer og afsætning                           | 0                 | -49           |
|       |      | Øvrige   | -22.560           | 0             |
|       |      | Feriepengeforpligtelser                                | -55.715           | -53           |
|       |      |  | <b>-298.005</b>   | <b>-212</b>   |

**Afdeling 401 - Petersborgvænget 2-36**  
**Boligforeningen VIBO**

**Ledelsens påtegning**

København, den 20. Marts 2019

Kaare Vestermann  
 direktør

Anne-Merethe Bryder  
 økonomichef

**Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

*Til afdelingen og den øverste myndighed i Frederiksborg Almene Boligforening*

**Revisionspåtegning på årsregnskabet**

**Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Frederiksborg Almene Boligforening, afdeling 401 for regnskabsåret 1. januar 2018 – 31. december 2018, 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 afdelingens aktiver, passiver og økonomiske stilling pr. 31. december 2018, samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 – 31. december 2018 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 Etiske 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 fejl-information, 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 regnskabsbrugere 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 regnskabs-princippet 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 skyldig 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 de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre foreskrifter 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 20. Marts 2019

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

*Mogens Knudsen* *Per F. Bach* *Helle Blåse*  
*De Hjord* *Bent Hansen* *Tore B. Andersen*  
*OE*

Dato: 20/3 2019

Foranstående årsregnskab har været forelagt øverste myndighed til godkendelse.

Dato: