

Almene boligorganisationer

Regnskabsår 2015
Regnskabsperiode fra 01-01-2015
Regnskabsperiode til 31-12-2015

Regnskab for afdeling

Boligorganisation		Afdeling		Tilsynsførende kommune	
Boligorganisationsnr.	243	LBF's afdelingsnr.	1200	Kommunenr.	147
Frederiksberg Forenede B/S		3112-9 Tartuhus		Frederiksberg Kommune	
v/KAB Vester Voldgade 17 1552 København V		Sofus Francks Vænge 2 - 14 2000 Frederiksberg		Smallegade 1 2000 Frederiksberg	
		Matrikel nr. 40 AF Frederiksberg BBR-ejendomsnr. 104898			
Telefon	33 63 10 00	Telefon	36 43 01 83	Telefon	38 21 21 21
Fax	33 63 10 01				
E-postadr.	kab@kab-bolig.dk	E-postadr.	ek-tartuhus@kab-bolig.dk	E-postadr.	Raadhuset@Frederiksberg.dk
CVR-nr.	24131815				

Lejemål:	Bruttoetage-areal i alt m ²	Antal lejemål	Á lejemålsenheder	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger	6.762,00	70	1	70,00
I alt	6.762,00	70		70,00
Almene familieboliger				
3 rum	3.822,00	42		
4 rum	2.940,00	28		
	6.762,00	70		
Øvrige lejemål:				
Institutioner	1.621,00	4	1 pr. påbeg. 60 m ²	28,00
Øvrige lejemål i alt	1.621,00	4		28,00
Lejeoplysninger i alt	8.383,00	74		98,00

Udarbejdet den 14. marts 2016 af Alina Clemmensen, Kundecenter A
Fremsendt urevideret til afdelingsbestyrelsen den

Godkendt på afdelingsbestyrelses mødet den

formand



Støtteart:	Antal lejermål	Bruttoetage-areal i alt m ²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, bygge-regnskabs/drifts- eller overtagelses dato eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	74	8.383	13.12.1973	1976
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført og overtaget uden støtte				
Byggeart:				
Boliger i etagebyggeri	70	6.762		
Boliger tæt/lavt byggeri				

Beboerfaciliteter

Særskilte selskabs- og mødelokaler

Vaskeri

Vaskeinstallation, fælles

Varmeforsyning

Fjernvarme

Lejeoplysninger for boligen*Leje pr. m² bruttoareal på balance tidspunktet*

Familieboliger

917,10*Iværksat lejeforhøjelse:*

Dato for lejeforhøjelse

01-01-2015Forhøjelse pr. m² i kr.0,00

Forhøjelse i %

0,00%

Forhøjelse i alt på årsbasis

0*Iværksat lejeforhøjelse:*

Dato for lejeforhøjelse

01-01-2016Forhøjelse pr. m² i kr.0,00

Forhøjelse i %

0,00%

Forhøjelse i alt på årsbasis

0

Regnskabet vises i hele kroner, hvorfor der kan være afvigelser i sammenlægningen.

Budgetterne er ikke underlagt
revision
1.000 kr.

Noter		Resultat 2015	Budget 2015	Budget 2016
	UDGIFTER			
	ORDINÆRE UDGIFTER			
105.9	1 Nettokapitaludgifter	1.777.802	1.781	1.785
	Offentlige og andre faste udgifter			
106	Ejendomsskatter	616.321	631	672
107	Vandafgift (inkl. miljøafgift)	374.572	461	424
109	Renovation	197.875	220	259
110	Forsikringer	144.396	138	146
111	Afdelingens energiforbrug:			
	1 El til fællesarealer	223.677	242	194
	3 Målerpasning	34.928	36	37
		258.605	278	231
112	Bidrag til Frederiksberg Forenede B/S:			
	2 1 Administrationsbidrag	574.254	582	581
	2 2 Dispositionsfond	54.292	55	0
		628.546	637	581
113.9	Offentlige og andre faste udgifter i alt	2.220.315	2.365	2.313
	Variable udgifter			
114	3 Renholdelse	666.663	747	739
115	4 Almindelig vedligeholdelse	4.581	63	63
116	5 + 12 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	1 Afholdte udgifter	1.072.932	1.200	1.830
	2 Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-1.072.932	-1.200	-1.830
		0	0	0
117	12 Istandsættelse ved fraflytning m.v. (B-ordning):			
	1 Afholdte udgifter	8.687	0	0
	2 Heraf dækket af henlæggelser	-8.687	0	0
		0	0	0
	12 Indvendig vedligeholdelse:			
	1 Afholdte udgifter	104.220	0	0
	2 Heraf dækket af henlæggelser	-104.220	0	0
		0	0	0
118	Særlige aktiviteter:			
	6 1 Drift af vaskeri	4.397	15	15
	7 5 Drift af møde- og selskabslokaler	0	14	14
		4.397	29	29
119	8 Diverse udgifter	73.516	92	92
	8999 Afsat til uforudsete udgiftsstigninger	0	41	41
119.9	Variable udgifter i alt	749.157	972	964

Budgetterne er ikke underlagt
revision
1.000 kr.

Noter			Resultat 2015	Budget 2015	Budget 2016
12	Henlæggelser	kr./m²			
120	Planlagt - periodisk vedl. - fornyelser (konto 401)	184,90	1.550.000	1.550	1.720
122	Istandsættelse ved fraflytning, B-ordning:				
1	Fælleskonto (konto 403)	17,01	115.000	115	115
2	Indvendig vedligeholdelse (konto 404)	24,36	164.722	165	165
			<u>279.722</u>	<u>280</u>	<u>280</u>
123	Tab ved lejeledighed og fraflytninger (konto 405)	1,48	10.000	10	10
			<u>10.000</u>	<u>10</u>	<u>10</u>
124.8	Henlæggelser i alt		<u>1.839.722</u>	<u>1.840</u>	<u>2.010</u>
124.9	SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER I ALT		<u>6.586.995</u>	<u>6.958</u>	<u>7.072</u>
	EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER				
125	13	Ydelser vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		Afdrag	812.818	824	823
		Renter m.v.	564.556	573	556
		Administrationsbidrag	42.280	43	41
		Heraf dækket ved løbende tilskud	-301.450	-306	-291
			<u>1.118.204</u>	<u>1.134</u>	<u>1.129</u>
130	12	1 Tab ved fraflytninger	91.530	0	0
		2 Dækket af henlæggelser	-31.262	0	0
		3 Dækket af dispositionsfonden	-60.268	0	0
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
131	9	Andre renter	21	0	0
134	10	Korrektioner fra tidligere år	3.385	0	0
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	<u>1.121.609</u>	<u>1.134</u>	<u>1.129</u>
139		UDGIFTER I ALT	<u>7.708.605</u>	<u>8.092</u>	<u>8.201</u>
140		Årets overskud:			
12		Overført til opsamlet resultat	350.514		
		Årets overskud i alt	<u>350.514</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
150		UDGIFTER OG OVERSKUD I ALT	<u>8.059.119</u>	<u>8.092</u>	<u>8.201</u>



		1.000 kr.		
Noter		Balance pr. 31-12-2015	Balance pr. 31-12-2014	
AKTIVER				
ANLÆGSAKTIVER				
301	1	Ejendommens anskaffelsessum	40.381.590	40.382
		1. Kontantværdi pr. 01.10.2015	209.000.000	
		2. Heraf grundværdi	27.373.300	
	3	Afgang i årets løb	-7.939	0
302.9		Anskaffelsessum inkl. evt. indeksregulering	<u>40.373.651</u>	<u>40.382</u>
303		Forbedringsarbejder:		
	13	1 Forbedringsarbejder m.v.	3.328.886	1.815
	14	2 Bygningskaderenovering m.v.	16.854.763	18.418
			<u>20.183.649</u>	<u>20.234</u>
304		Andre anlægsaktiver:		
	15	4 Særstøttelån m.v.	1.305.000	800
			<u>1.305.000</u>	<u>800</u>
304.9		Anlægsaktiver i alt	<u>61.862.300</u>	<u>61.415</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER				
305		Tilgodehavender:		
	16	1 Tilgodehavende leje inkl. varme	22.451	0
	17	11 Kommuneindskud	21.000	0
	18 + 20	3 Uafsluttede forbrugsregnskaber	920.819	954
		4 Beboere vedr. overdragelse m.v.	138.372	122
		48 Fraflyttere til inkasso	45.822	112
	19	5 Afsluttede forbrugsregnskaber	121.796	0
		6 Andre debitorer	1.500	2
		7 Forudbetalte udgifter, tilgodehavende indtægter	216.374	223
			<u>1.488.133</u>	<u>1.413</u>
307		Likvide beholdninger:		
		1 Diverse kassebeholdninger	826	0
		2 Bankkonti	7.435	0
		6 Tilgodehavende hos Frederiksberg Forenede B/S	4.401.139	4.986
			<u>4.409.400</u>	<u>4.986</u>
309.9		Omsætningsaktiver i alt	<u>5.897.532</u>	<u>6.398</u>
310		AKTIVER I ALT	<u>67.759.833</u>	<u>67.814</u>



Noter			1.000 kr.	
		Balance pr. 31-12-2015	Balance pr. 31-12-2014	
PASSIVER				
Henlæggelser (afdelingens opsparing)				
401	12	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	2.129.040	1.652
403	12	Fælleskonto (B-ordning)	368.797	262
404	12	Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)	1.346.057	1.286
405	12	Tab ved lejeledighed og fraflytninger	292.420	314
406.9		Henlæggelser i alt	4.136.314	3.514
407	12	Opsamlet resultat	1.245.825	1.227
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	5.382.139	4.741
LANGFRISTET GÆLD				
Finansiering af anskaffelsessum				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
	3	BRFkredit	2.474.198	3.594
			2.474.198	3.594
409		Beboerindskud	642.000	650
411		Afskrivningskonto for ejendommen	37.257.454	36.138
			37.899.454	36.788
412.9		Finansiering af anskaffelsessum	40.373.651	40.382
413		Andre lån:		
	13	1 Forbedringsarbejder m.v.	1.256.438	1.343
	14	2 Bygningsskaderenovering m.v.	16.854.763	17.452
			18.111.200	18.795
414		Andre beboerindskud:		
		1 Forhøjet indskud, lejligheder	907.300	886
		3 Forudbetalt boligafgift	18.224	21
		4 Deposita	11.214	9
			936.738	917
Anden langfristet gæld				
		3 Gæld til Dispositionsfondslån	1.305.000	1.305
			1.305.000	1.305
Langfristet gæld i alt			60.726.590	61.398



1.000 kr.

Noter		Balance pr. 31-12-2015	Balance pr. 31-12-2014
	KORTFRISTET GÆLD		
419 20 + 21	Uafsluttede forbrugsregnskaber	1.051.088	1.055
421 22	Skyldige omkostninger	596.389	606
422	Mellemregning med fraflyttere	3.627	0
423	Forudbetalte boligafgifter og leje inkl. varme	0	13
		<u>1.651.104</u>	<u>1.674</u>
426	Kortfristet gæld i alt	<u>1.651.104</u>	<u>1.675</u>
430	PASSIVER I ALT	<u>67.759.833</u>	<u>67.814</u>

Budgetterne er ikke underlagt
revision

1.000 kr.

Noter		Resultat 2015	Budget 2015	Budget 2016
1	NETTOKAPITALUDGIFTER			
	Prioritering ved nominelle lån:			
101	1 Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (411)	1.119.705	1.109	1.121
	2 Prioritetsrenter	38.179	49	37
	3 Administrationsbidrag	48.440	48	48
	2 -Ydelsessikring fra staten	-342.787	-339	-335
	1 Andel til boligorganisationens dispositionsfond	304.755	305	305
	2 Andel til Landsbyggefonden	609.510	609	609
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
105.9	Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)	1.777.802	1.781	1.785
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
		1.777.802	1.781	1.785
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
2	ADMINISTRATIONSBI DRAG TIL FREDERIKSBERG FORENEDE B/S			
	Pakker og moduler			
112	0110 Administrationsbidrag, grundbidrag 98,00 lejemålsenheder á 170 kr.	16.660	17	17
	0116 Administrationsbidrag, stor pakke med ejendomsleder 98,00 lejemålsenheder á 3.106 kr.	304.388	310	310
	0160 Administrationsbidrag til boligorganisation 98,00 lejemålsenheder á 2.415 kr.	236.670	237	236
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
		557.718	564	563
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
	Obligatoriske ydelser			
	0210 Honorar varmeregnskab - Pakke C 78,00 lejemålsenheder á 212 kr.	16.536	17	17
	0214 Fraflyttere varme	0	1	1
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
		16.536	18	18
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
		574.254	582	581
		<hr/>	<hr/>	<hr/>

Budgetterne er ikke underlagt
revision

1.000 kr.

Noter		Resultat 2015	Budget 2015	Budget 2016
3	RENHOLDELSE			
114	1 Lønninger m.v.: Ejendomsfunktionærer	433.883	503	494
		<u>433.883</u>	<u>503</u>	<u>494</u>
	2 Rengøring	189.336	188	188
	5 Traktoromkostninger	7.947	2	2
	6 Snerydning	5.345	8	8
	8 Renholdelse diverse:			
	8002 Telefon, ejendomskontor	4.161	10	10
	8003 Kontorhold	5.332	15	15
	8008 PC-pakke	16.335	17	17
	8012 Udryddelse af skadedyr	3.825	3	4
	8099 Renholdelse, diverse	500	1	1
		<u>30.152</u>	<u>46</u>	<u>47</u>
		<u>666.663</u>	<u>747</u>	<u>739</u>
4	115 ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE			
	1 Terræn	0	10	10
	2 Bygning, klimaskærm	0	26	26
	3 Bygning, bolig-/erhvervsenhed	0	5	5
	4 Bygning, fælles	0	9	9
	5 Bygning, tekniske installationer	4.581	5	5
	6 Materiel	0	9	9
		<u>4.581</u>	<u>63</u>	<u>63</u>
5	116 PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
	1 Terræn	47.939	80	95
	2 Bygning, klimaskærm	10.610	95	125
	3 Bygning, bolig-/erhvervsenhed	177.171	240	400
	4 Bygning, fælles	25.338	15	5
	5 Bygning, tekniske installationer	752.483	495	1.180
	6 Materiel	47.465	275	25
	2 Primære bygningsdele	10.786	0	0
	6 El-anlæg	1.141	0	0
		<u>1.072.932</u>	<u>1.200</u>	<u>1.830</u>
	9999 Anvendt af henlæggelser	<u>-1.072.932</u>	<u>-1.200</u>	<u>-1.830</u>
		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>



Noter		Resultat 2015	Budget 2015	Budget 2016
6	DRIFT AF VASKERI			
118	Udgifter			
	1054 Telefonomkostninger	4.397	1	1
	1062 Vaskemiddel m.v.	0	14	14
	Udgifter i alt	4.397	15	15
203	Indtægter			
	2012 Vaskeafgift	47.717	52	55
	Indtægter i alt	47.717	52	55
	NETTOINDTÆGTER	43.321	37	40
7	DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER			
118	Udgifter			
	3031 Rengøring	0	4	4
	3059 Diverse udgifter	0	5	5
	3070 Indkøb af service	0	5	5
	Udgifter i alt	0	14	14
203	Indtægter			
	3000 Lejeindtægter, selskabslokaler	5.100	13	8
	Indtægter i alt	5.100	13	8
	NETTOINDTÆGTER	5.100	-1	-6

Budgetterne er ikke underlagt
revision

1.000 kr.

Noter	Resultat 2015	Budget 2015	Budget 2016
8 119 DIVERSE UDGIFTER			
1 Kontingent til BL	8.560	9	9
2 Beboermøder	2.252	2	2
3 Tilskud til fester, sociale foranstaltninger m.v.	2.338	7	7
	<u>13.150</u>	<u>18</u>	<u>18</u>
Afdelingsbestyrelsen:			
4001 Rådighedsbeløb	3.739	12	12
4002 Kurser	0	2	2
4003 Kontorartikler	0	3	3
4021 Telefon/Fax/Internet	518	1	1
	<u>4.257</u>	<u>18</u>	<u>18</u>
Særlige aktiviteter:			
8150 Aktivitetskonto, beboerrådgiver	45.000	45	45
	<u>45.000</u>	<u>45</u>	<u>45</u>
Andre udgifter:			
8733 PC-pakke	4.005	4	4
8990 Diverse	7.104	7	7
	<u>11.109</u>	<u>11</u>	<u>11</u>
	<u>73.516</u>	<u>92</u>	<u>92</u>
9 202 RENTEINDTÆGTER			
1000 Renter af tilgodehavende hos boligorganisationen	7.549	62	87
	<u>7.549</u>	<u>62</u>	<u>87</u>
131 RENTEUDGIFTER			
4001 Renteudgifter af mellemregning forretningsfører	21	0	0
	<u>21</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
NETTORENTEINDTÆGTER	<u>7.529</u>	<u>62</u>	<u>87</u>
10 134 KORREKTIONER FRA TIDLIGERE ÅR			
1000 AER fra selskabet vedr. 2014	3.385	0	0
	<u>3.385</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
11 206 KORREKTIONER FRA TIDLIGERE ÅR			
0131 Indgået tidl. afskrevne fordr. EBH-finans (20%)	1.872	0	0
	<u>1.872</u>	<u>0</u>	<u>0</u>



Noter		Saldo pr. 01-01-2015	Henlagt 2015	Anvendt 2015	Saldo pr. 31-12-2015
12	HENLÆGGELSER/RESULTAT				
	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	1.651.972	1.550.000	1.072.932	2.129.040
	Fælleskonto, lejligheder (B-ordning)	262.485	115.000	8.687	368.797
	Beboernes vedligeholdelseskonti (B-ordning)	1.285.555	164.722	104.220	1.346.057
	Tab ved lejeledighed og fraflytninger	313.682	10.000	31.262	292.420
	HENLÆGGELSER I ALT	3.513.693	1.839.722	1.217.101	4.136.314
	OPSAMLET RESULTAT				
	Saldo primo	1.227.311			
	Årets overskud		350.514		
	Overført til drift			332.000	
	Saldo ultimo				1.245.825
	RESULTAT OG HENLÆGGELSER I ALT	4.741.004	2.190.237	1.549.101	5.382.139



	Saldo pr. 01-01-2015	Tilgang/ afgang	Saldo pr. 31-12-2015	Finansiering
13 303.1 FORBEDRINGSARBEJDER				
2 Tartuhus - Helhedsplan	414.803			
Byggesagshonorar		265.000		
Kørsel		1.149		
Tryk af tegninger		4.156		
Forundersøgelser		17.220		
Anskaffelsessum finansieret med lån, versur		-505.000		
Projektering, ingeniør		23.563		
Tryk af tegninger		43.020		
EU-udbud		12.750		
Intern renteberegning		6.094		
Projektering, arkitekt		887.367		
			1.170.123	
Egenfinansiering, rest.				1.170.123
61 Energiarbejder	330.448			
Afdrag		-24.461		
Indeksering af prioritetsgæld		2.282		
			308.269	
BRF-kredit, Indeks lån I 30 år				308.269
62 Varmecentral	1.012.612			
Afdrag		-71.435		
Indeksering af prioritetsgæld		6.991		
			948.169	
BRF-kredit, Indeks lån I 30 år				948.169
F900 Individuel Modernisering af køkkener 1. et	57.593			
Anskaffelsessum		844.733		
			902.326	
Egenfinansiering, rest.				902.326
	1.815.456	1.513.430	3.328.886	3.328.886

Afdelingen har modtaget lån fra boligorganisationen på 800.000 kr til sag 0065 Ventilationsænlæg og 505.000 til 0002 helhedsplan. Såfremt afdelingen frasælges helt/delvist, er afdelingen forpligtet til at tilbagebetale lånet/tilskuddet/trækningsretten helt eller delvist.

Afdelingen har oprettet trækningsret i Nordea på 2.073.000 kr til sag F925 og 0002.



		Saldo pr. 01-01-2015	Tilgang/ afgang	Saldo pr. 31-12-2015	Finansiering
14	303.2 BYGNINGSSKADERENOVERING M.V.				
	60 Beton	17.451.591			
	Afdrag		-716.922		
	Indeksering af prioritetsgæld		120.094	16.854.763	
	Egenfinansiering, rest. BRF-kredit, Indeks lån IS 35,5 år				16.854.763
		17.451.591	-596.828	16.854.763	16.854.763
<hr/>					
		Saldo pr. 01-01-2015	Tilgang 2015	Afgang 2015	Saldo pr. 31-12-2015
15	304 ANDRE ANLÆGSAKTIVER				
	Særstøttelån m.v.	800.000	505.000	0	1.305.000
<hr/>					
					1.000 kr.
16	305.1 TILGODEHAVENDE LEJE INKL. VARME			Balance pr. 31-12-2015	Balance pr. 31-12-2014
	1000 Leje incl. varme (debetsaldo)			22.451	0
<hr/>					
					1.000 kr.
17	305.11 KOMMUNEINDSKUD			Balance pr. 31-12-2015	Balance pr. 31-12-2014
	1131 Frederiksberg Kommune indskud			21.000	0
<hr/>					



		1.000 kr.	
		Balance pr. 31-12-2015	Balance pr. 31-12-2014
18	305 UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
	31 Varmeregnskab	573.339	633
	32 Fællesantenne og kommunikationstjenester	347.480	321
		<hr/>	<hr/>
		920.819	954
		<hr/>	<hr/>
19	305 AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
	51 Varmeregnskab	121.796	0
		<hr/>	<hr/>
		1.000 kr.	
		Balance pr. 31-12-2015	Balance pr. 31-12-2014
20	305/419 REGNSKAB FOR FÆLLESANTENNE OG ADGANG TIL ELEKTRONISKE KOMMUNIKATIONSTJENESTER		
	419 Indtægter:		
	3221 Antennebidrag	270.480	244
	3222 Copy-Dan/Koda-afgift	34.440	30
		<hr/>	<hr/>
		304.920	274
		<hr/>	<hr/>
	305 Udgifter:		
	3202 Hybridnetsafgift	260.715	239
	3205 Administrationsbidrag	3.640	4
	3206 Copy-Dan/Koda-afgift	35.804	33
		<hr/>	<hr/>
		300.159	276
		<hr/>	<hr/>
	Årets resultat - overskud	4.761	-2
		<hr/>	<hr/>
	Saldo forrige år	47.321	45
	Årets resultat	-4.761	2
	Saldo pr. 31-12-2015 underskud	42.560	47
		<hr/>	<hr/>
	305 Forudbetalte udgifter		
	7107 Forudbetalte antenneudgifter	67.683	65
		<hr/>	<hr/>
		67.683	65
		<hr/>	<hr/>
	Afdelingens netto tilgodehavende	110.243	112
		<hr/>	<hr/>
	Årets resultat indregnes i det først kommende antennebudget		



		1.000 kr.	
		Balance pr.	Balance pr.
		31-12-2015	31-12-2014
21	419 UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
	31 Varmeregnskab	746.168	782
	32 Fællesantenne og kommunikationstjenester	304.920	274
		<hr/>	<hr/>
		1.051.088	1.055
		<hr/>	<hr/>
		1.000 kr.	
		Balance pr.	Balance pr.
		31-12-2015	31-12-2014
22	421 SKYLDIGE OMKOSTNINGER		
	7241 Indskud forskudsvis betalt af kommunen	117.600	99
	8201 Feriepengeforpligtelse	41.991	40
	8805 Mellemværende ejerlejlighedsejer A	45.000	0
	9104 Ejendomsskatter - verserende sager	12.850	13
	9115 Skyldige omkostninger kreditorsystem	113.003	128
	9999 Skyldige udgifter/forudbetalte indtægter	265.945	326
		<hr/>	<hr/>
		596.389	606
		<hr/>	<hr/>



Noter om eventualforpligtigelse og øvrige forhold:

I forbindelse med årsregnskabsaflæggelsen gøres opmærksom på:

- at henlæggelse til planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse sker i henhold til afdelingens 16-årige vedligeholdelsesplan. De planlagte arbejder i perioden 2016 til 2031 forventes finansieret via henlagte midler samt låneoptagelse.

Forretningsførerens påtegning:

Forretningsføreren indstiller regnskabet til godkendelse.

København den

KAB s.m.b.a.

Kim Geertsen
Kundechef

Alina Clemmensen
Økonomimedarbejder



Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til afdelingen og øverste myndighed i Frederiksberg Forenede B/S

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Frederiksberg Forenede B/S, afdeling Tartuhus, for regnskabsåret 01. januar 2015 - 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

Vores 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 jf. 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 vurdering 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 tilstrækkeligt 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. december 2015 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 01. januar 2015 - 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 også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

København, den

Albjerg

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 38 28 79

Årets resultat er et overskud på 350.514 kr. Dette skyldes følgende poster:

Udgifter større end budgetteret:

Forsikringer	6.396
Andre renter	21
Korrektioner fra tidligere år	3.385
Udgifter større end budgetteret i alt	9.801

Indtægter mindre end budgetteret:

Renter	54.451
Andre ordinære indtægter:	12.183
Indtægter mindre end budgetteret i alt	66.633

Udgifter mindre end budgetteret:

Nettokapitaludgifter	-3.198
Ejendomsskatter	-14.679
Vandafgift (inkl. miljøafgift)	-86.428
Renovation	-22.125
Afdelingens energiforbrug:	-19.395
Bidrag til Frederiksberg Forenede B/S:	-8.454
Renholdelse	-80.337
Almindelig vedligeholdelse	-58.419
Særlige aktiviteter:	-24.603
Diverse udgifter	-18.484
Afsat til uforudsete udgiftsstigninger	-41.000
Istandsættelse ved fraflytning, B-ordning:	-278
Ydelser vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:	-15.796
Udgifter mindre end budgetteret i alt	-393.196

Indtægter større end budgetteret:

Boligafgifter og leje:	-31.880
Korrektioner fra tidligere år	-1.872
Indtægter større end budgetteret i alt	-33.752
I alt	-350.514