

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.	1700	Kommunenr.	147
Frederiksberg Forenede B/S		3117-5 Vinstrupgård		Frederiksberg Kommune	
v/KAB Vester Voldgade 17 1552 København V		Vesterbrogade 170 1800 Frederiksberg C		Smallegade 1 2000 Frederiksberg	
		Matrikel nr. 25 c m.fl. Frederiksberg BBR-ejendomsnr. 128673			
Telefon	33 63 10 00	Telefon	33 21 49 70	Telefon	38 21 21 21
Fax	33 63 10 01	Fax	33214970		
E-postadr.	kab@kab-bolig.dk	E-postadr.	ek-vinstrupgaard@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	6.036,30	71	1	71,00
Almene ungdomsboliger	228,00	8	1	8,00
I alt	6.264,30	79		79,00
Almene familieboliger				
2 rum	867,30	13		
3 rum	1.432,60	18		
4 rum	3.310,40	36		
5 rum	426,00	4		
Almene ungdomsboliger				
1 rum	228,00	8		
	6.264,30	79		
Øvrige lejemål:				
Kældre/lagerrum m.v.	0,00	3	1/20	0,15
Øvrige lejemål i alt	0,00	3		0,15
Lejeoplysninger i alt	6.264,30	82		79,15

Udarbejdet den 18. april 2016 af Alina Clemmensen, Kundecenter A
Fremsendt urevideret til afdelingsbestyrelsen den 19. april 2016

Godkendt på afdelingsbestyrelsesmødet den

formand

Støtteart:	Antal lejemål	Bruttoetage-areal i alt m ²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskabs/drifts- eller overtagelsesdato eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	82	6.264	10.02.1984	1986
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført og overtaget uden støtte				
Byggeart:				
Boliger i etagebyggeri	79	6.264		
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	Ungdomsboliger	
	1.041,49	835,79	
<i>Iværksat lejeforhøjelse:</i>			
Dato for lejeforhøjelse	01-01-2015	01-01-2015	
Forhøjelse pr. m ² i kr.	22,51	-87,16	
Forhøjelse i %	2,21%	-9,46%	
Forhøjelse i alt på årsbasis	135.873	-19.873	116.000
<i>Iværksat lejeforhøjelse:</i>			
Dato for lejeforhøjelse	01-01-2016	01-01-2016	
Forhøjelse pr. m ² i kr.	15,39	18,11	
Forhøjelse i %	1,48%	2,16%	
Forhøjelse i alt på årsbasis	92.871	4.129	97.000

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	2.399.813	2.400	2.400
Offentlige og andre faste udgifter					
106		Ejendomsskatter	548.918	563	576
107		Vandafgift (inkl. miljøafgift)	44.267	9	9
109		Renovation	127.596	136	141
110		Forsikringer	69.574	66	71
111		Afdelingens energiforbrug:			
	1	El til fællesarealer	82.074	156	125
	3	Målerpasning	35.137	29	35
			117.212	185	160
112		Bidrag til Frederiksberg Forenede B/S:			
	2	1 Administrationsbidrag	494.441	500	501
		2 Dispositionsfond	43.766	44	0
			538.207	544	501
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	1.445.774	1.503	1.458
Variable udgifter					
114	3	Renholdelse	693.586	829	817
115	4	Almindelig vedligeholdelse	30.804	31	31
116	5 + 12	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	1	Afholdte udgifter	1.046.877	805	1.435
	2	Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-1.046.877	-805	-1.435
			0	0	0
117	12	Istandsættelse ved fraflytning m.v. (B-ordning):			
	1	Afholdte udgifter	22.961	0	0
	2	Heraf dækket af henlæggelser	-22.961	0	0
			0	0	0
	12	Indvendig vedligeholdelse:			
	1	Afholdte udgifter	139.393	0	0
	2	Heraf dækket af henlæggelser	-139.393	0	0
			0	0	0
118		Særlige aktiviteter:			
	6	1 Drift af vaskeri	8.109	33	33
	7	2 Drift af fælles beboerlokaler	3.184	10	7
			11.293	43	40
119	8	Diverse udgifter	30.240	46	43
	8999	Afsat til uforudsete udgiftsstigninger	0	30	30
119.9		Variable udgifter i alt	765.923	979	961



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)	191,56	1.200.000	1.200	1.500
122	Istandsættelse ved fraflytning, B-ordning:				
1	Fælleskonto (konto 403)	12,77	80.000	80	110
2	Indvendig vedligeholdelse (konto 404)	22,32	139.820	140	140
			<u>219.820</u>	<u>220</u>	<u>250</u>
123	Tab ved lejeledighed og fraflytninger (konto 405)	4,73	29.658	30	30
1	Tab ved lejeledighed	0,53	3.342	3	3
			<u>33.000</u>	<u>33</u>	<u>33</u>
124.8	Henlæggelser i alt		<u>1.452.820</u>	<u>1.453</u>	<u>1.783</u>
124.9	SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER I ALT		<u>6.064.329</u>	<u>6.335</u>	<u>6.602</u>
	EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER				
125	13 Ydelser vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:				
	Afdrag		173.833	255	265
	Renter m.v.		116.481	119	115
	Administrationsbidrag		10.861	9	11
			<u>301.174</u>	<u>383</u>	<u>391</u>
130	12 1 Tab ved fraflytninger		76.193	0	0
	2 Dækket af henlæggelser		-25.201	0	0
	3 Dækket af dispositionsfonden		-50.992	0	0
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
131	9 Andre renter		365	0	0
134	10 Korrektioner fra tidligere år		11.955	0	0
137	EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT		<u>313.495</u>	<u>383</u>	<u>391</u>
139	UDGIFTER I ALT		<u>6.377.824</u>	<u>6.718</u>	<u>6.993</u>
140	Årets overskud:				
12	Overført til opsamlet resultat	1.321.347			
	Årets overskud i alt		<u>1.321.347</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
150	UDGIFTER OG OVERSKUD I ALT		<u>7.699.170</u>	<u>6.718</u>	<u>6.993</u>

Budgetterne er ikke underlagt
revision
1.000 kr.

Noter		Resultat 2015	Budget 2015	Budget 2016
INDTÆGTER				
ORDINÆRE INDTÆGTER				
201	Boligafgifter og leje:			
	1 Almene familieboliger	6.286.764	6.287	6.380
	Almene ungdomsboliger	190.560	190	195
	4 Kældre m.v.	4.200	4	4
	6 Forbedringsarbejder	12.425	0	7
		<u>6.493.949</u>	<u>6.481</u>	<u>6.586</u>
202	9 Renter	9.005	36	92
203	Andre ordinære indtægter:			
	2 Leje af antenneplads	30.516	30	31
6	4 Drift af vaskeri	43.098	50	43
7	5 Drift af fælles beboerlokaler	3.833	6	6
12	9 Overført fra opsamlet resultat	115.000	115	235
		<u>192.447</u>	<u>201</u>	<u>315</u>
203.9	ORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	<u>6.695.401</u>	<u>6.718</u>	<u>6.993</u>
EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER				
206	11 Korrektioner fra tidligere år	<u>1.003.770</u>	0	0
208	EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	<u>1.003.770</u>	0	0
209	INDTÆGTER I ALT	<u>7.699.170</u>	<u>6.718</u>	<u>6.993</u>



Noter			1.000 kr.	
			Balance pr.	Balance pr.
			31-12-2015	31-12-2014
AKTIVER				
ANLÆGSAKTIVER				
301	1	Ejendommens anskaffelsessum	49.302.429	49.302
		1. Kontantværdi pr. 01.10.2014	198.000.000	
		2. Heraf grundværdi	32.537.300	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	15.340.902	15.341
302.9		Anskaffelsessum inkl. evt. indeksregulering	<u>64.643.331</u>	<u>64.643</u>
303		Forbedringsarbejder:		
13	1	Forbedringsarbejder m.v.	5.087.784	3.565
			<u>5.087.784</u>	<u>3.565</u>
304.9		Anlægsaktiver i alt	<u>69.731.115</u>	<u>68.208</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER				
305		Tilgodehavender:		
14	1	Tilgodehavende leje inkl. varme	0	11
15 + 17	3	Uafsluttede forbrugsregnskaber	876.844	888
	4	Beboere vedr. overdragelse m.v.	63.843	65
	48	Fraflyttere til inkasso	60.006	123
16	5	Afsluttede forbrugsregnskaber	7.857	2
	6	Andre debitorer	1.500	195
	7	Forudbetalte udgifter, tilgodehavende indtægter	176.906	152
			<u>1.186.956</u>	<u>1.435</u>
307		Likvide beholdninger:		
	2	Bankkonti	9.808	0
	6	Tilgodehavende hos Frederiksberg Forenede B/S	4.543.633	5.462
			<u>4.553.441</u>	<u>5.462</u>
309.9		Omsætningsaktiver i alt	<u>5.740.397</u>	<u>6.897</u>
310		AKTIVER I ALT	<u>75.471.512</u>	<u>75.105</u>



Noter			1.000 kr.	
			Balance pr.	Balance pr.
			31-12-2015	31-12-2014
PASSIVER				
Henlæggelser (afdelingens opsparing)				
401	12	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	2.245.754	2.093
403	12	Fælleskonto (B-ordning)	57.039	0
404	12	Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)	889.762	889
405	12	Tab ved lejeledighed og fraflytninger	244.712	237
406	12	Andre henlæggelser	66.503	67
406.9		Henlæggelser i alt	3.503.771	3.285
407	12	Opsamlet resultat	1.910.194	704
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	5.413.964	3.989
LANGFRISTET GÆLD				
Finansiering af anskaffelsessum				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
	4	Landsbyggefonden	9.363.650	9.364
			9.363.650	9.364
409		Beboerindskud	970.097	970
411		Afskrivningskonto for ejendommen	54.309.584	54.310
			55.279.681	55.280
412.9		Finansiering af anskaffelsessum	64.643.331	64.643
413		Andre lån:		
	13	1 Forbedringsarbejder m.v.	3.515.933	3.598
			3.515.933	3.598
414		Andre beboerindskud:		
	4	4 Deposita	52.296	57
			52.296	57
		Langfristet gæld i alt	68.211.559	68.299
KORTFRISTET GÆLD				
419	17 + 18	Uafsluttede forbrugsregnskaber	942.447	935
421	20	Skyldige omkostninger	896.384	1.879
423		Forudbetalte boligafgifter og leje inkl. varme	7.158	0
			1.845.989	2.814
425		Anden kortfristet gæld:		
	19	1 Afsluttede forbrugsregnskaber	0	3
			0	3
426		Kortfristet gæld i alt	1.845.989	2.817
430		PASSIVER I ALT	75.471.512	75.105



Noter		Resultat 2015	Budget 2015	Budget 2016
1	NETTOKAPITALUDGIFTER			
	Prioritering ved nominelle lån:			
	1 Andel til boligorganisationens dispositionsfond	799.938	800	800
	2 Andel til Landsbyggefonden	1.599.875	1.600	1.600
105.9	Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)	2.399.813	2.400	2.400
		2.399.813	2.400	2.400
2	ADMINISTRATIONS BIDRAG TIL FREDERIKSBERG FORENEDE B/S			
	Pakker og moduler			
112	0110 Administrationsbidrag, grundbidrag 79,15 lejemålsenheder á 170 kr.	13.455	13	14
	0116 Administrationsbidrag, stor pakke med ejendomsleder 79,00 lejemålsenheder á 3.106 kr.	245.374	250	250
	0160 Administrationsbidrag til boligorganisation 79,15 lejemålsenheder á 2.415 kr.	191.147	191	191
	0170 Administrationsbidrag kældre/loftrum 0,15 lejemålsenheder á 3.106 kr.	466	0	0
		450.443	454	455
	Obligatoriske ydelser			
	0210 Honorar varmeregnskab - Pakke C 79,15 lejemålsenheder á 212 kr.	16.780	17	17
	0214 Fraflyttere varme 7,00 lejemålsenheder á 212 kr.	1.484	2	2
	0216 Honorar vandregnskab - Pakke C 79,15 lejemålsenheder á 212 kr.	16.780	17	17
	0220 Fraflyttere vand 7,00 lejemålsenheder á 212 kr.	1.484	2	2
		36.527	38	38
	Valgfrie ydelser			
	0999 Diverse	7.471	8	8
		7.471	8	8
		494.441	500	501



Noter		Resultat 2015	Budget 2015	Budget 2016
3	RENHOLDELSE			
114	1 Lønninger m.v.: Ejendomsfunktionærer	574.799	663	671
		<u>574.799</u>	<u>663</u>	<u>671</u>
	2 Rengøring	87.453	109	91
	5 Traktoromkostninger	-521	6	5
	6 Snerydning	0	3	3
	8 Renholdelse diverse:			
	8000 Andre personaleomkostninger	60	1	1
	8002 Telefon, ejendomskontor	2.465	7	6
	8003 Kontorhold	4.760	6	6
	8008 PC-pakke	19.425	18	17
	8012 Udryddelse af skadedyr	4.621	7	9
	8099 Renholdelse, diverse	524	9	8
		<u>31.855</u>	<u>48</u>	<u>47</u>
		<u>693.586</u>	<u>829</u>	<u>817</u>
4	115 ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE			
	1 Terræn	1.266	0	0
	2 Bygning, klimaskærm	762	16	16
	3 Bygning, bolig-/erhvervsenhed	22.620	5	5
	4 Bygning, fælles	0	3	3
	5 Bygning, tekniske installationer	2.886	3	3
	6 Materiel	3.270	5	5
		<u>30.804</u>	<u>31</u>	<u>31</u>
5	116 PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
	1 Terræn	92.501	145	195
	2 Bygning, klimaskærm	388.121	110	215
	3 Bygning, bolig-/erhvervsenhed	226.037	160	160
	4 Bygning, fælles	7.537	10	10
	5 Bygning, tekniske installationer	293.310	345	820
	6 Materiel	33.558	35	35
	5 VVS-anlæg	5.813	0	0
		<u>1.046.877</u>	<u>805</u>	<u>1.435</u>
	9999 Anvendt af henlæggelser	<u>-1.046.877</u>	<u>-805</u>	<u>-1.435</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	3.392	5	5
	1060 Magnetkort, vaskekort og nøgler	1.700	3	3
	1062 Vaskemiddel m.v.	3.018	25	25
	Udgifter i alt	8.109	33	33
203	Indtægter			
	2012 Vaskeafgift	43.098	50	43
	Indtægter i alt	43.098	50	43
	NETTOINDTÆGTER	34.988	17	10
7	DRIFT AF BEBOERLOKALE - FÆLLES			
118	Udgifter			
	2121 Varme	3.184	10	7
	Udgifter i alt	3.184	10	7
203	Indtægter			
	3112 Leje af beboerlokaler	3.833	6	6
	Indtægter i alt	3.833	6	6
	NETTOINDTÆGTER	649	-4	-1



Noter	Resultat 2015	Budget 2015	Budget 2016
8 119 DIVERSE UDGIFTER			
1 Kontingent til BL	9.660	10	10
2 Beboermøder	178	1	1
3 Tilskud til fester, sociale foranstaltninger m.v.	0	5	5
	<u>9.838</u>	<u>16</u>	<u>16</u>
Afdelingsbestyrelsen:			
4001 Rådighedsbeløb	10.000	10	10
4021 Telefon/Fax/Internet	1.528	7	4
	<u>11.528</u>	<u>17</u>	<u>14</u>
Særlige aktiviteter:			
8003 Diverse gebyrer	1.851	0	0
	<u>1.851</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Andre udgifter:			
8572 Revision	3.266	3	3
8733 PC-pakke	3.255	4	4
8990 Diverse	502	6	6
	<u>7.023</u>	<u>13</u>	<u>13</u>
	<u>30.240</u>	<u>46</u>	<u>43</u>
9 202 RENTEINDTÆGTER			
1000 Renter af tilgodehavende hos boligorganisationen	8.817	36	92
4000 Andre renter	188	0	0
	<u>9.005</u>	<u>36</u>	<u>92</u>
131 RENTEUDGIFTER			
3099 Diverse renter	247	0	0
4001 Renteudgifter af mellemregning forretningsfører	118	0	0
	<u>365</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
NETTORENTEINDTÆGTER	<u>8.640</u>	<u>36</u>	<u>92</u>
10 134 KORREKTIONER FRA TIDLIGERE ÅR			
1000 3117s andel af korrektion vedr. Gårdlaug	8.463	0	0
Vandregnskab tidligere år	3.492	0	0
	<u>11.955</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
11 206 KORREKTIONER FRA TIDLIGERE ÅR			
0131 Indgået tidl. afskrevne fordr. EBH-finans (20%)	432	0	0
2000 Ejendomsskat retur for 2003-2014	1.003.338	0	0
	<u>1.003.770</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	2.092.631	1.200.000	1.046.877	2.245.754
	Fælleskonto, lejligheder (B-ordning)	0	68.000	22.961	45.039
	Fælleskto. ungdomsboliger	0	12.000	0	12.000
	Beboernes vedligeholdelseskonti (B-ordning)	889.336	139.820	139.393	889.762
	Tab ved lejeledighed og fraflytninger	236.913	33.000	25.201	244.712
	Andre henlæggelser:				
	5 - års eftersyn	66.503	0	0	66.503
	HENLÆGGELSER I ALT	3.285.383	1.452.820	1.234.432	3.503.771
	OPSAMLET RESULTAT				
	Saldo primo	703.847			
	Årets overskud		1.321.347		
	Overført til drift			115.000	
	Saldo ultimo				1.910.194
	RESULTAT OG HENLÆGGELSER I ALT	3.989.230	2.774.167	1.349.432	5.413.964



	Saldo pr. 01-01-2015	Tilgang/ afgang	Saldo pr. 31-12-2015	Finansiering
13 303.1 FORBEDRINGSARBEJDER				
53 Ny elevator projekt	0			
Forsikringer		4.157		
Hovedentreprise		1.159.740		
Diverse		-91.647		
Teknisk bistand		62.500		
			1.134.750	
Egenfinansiering, rest.				1.134.750
59 Vinstrupgård - Renovering af badeværelse	3.522.274			
Afdrag		-82.186		
Stempelomkostninger		-18.024		
Diverse		93.869		
			3.515.933	
Nykredit				482.698
Nykredit, kontantlån 30 år				3.033.235
F900 Køkken 1 etape	42.710			
Anskaffelsessum		394.392		
			437.102	
Egenfinansiering, rest.				437.102
	3.564.985	1.522.800	5.087.784	5.087.784

Afdelingen har oprettet trækingsret i Nordea på 1.700.000 kr til sag 0053 og sag F900 . Såfremt afdelingen frasælges helt/delvist, er afdelingen forpligtet til at tilbagebetale lånet/tilskuddet/trækingsretten helt eller delvist.



		1.000 kr.	
		Balance pr.	Balance pr.
		31-12-2015	31-12-2014
14	305.1 TILGODEHAVENDE LEJE INKL. VARME		
	1000 Leje incl. varme (debetsaldo)	0	11
<hr/>			
		1.000 kr.	
		Balance pr.	Balance pr.
		31-12-2015	31-12-2014
15	305 UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
	31 Varmeregnskab	296.500	327
	32 Fællesantenne og kommunikationstjenester	396.603	369
	33 Vandregnskab	183.742	191
		<hr/>	<hr/>
		876.844	888
<hr/>			
16	305 AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
	51 Varmeregnskab	6.279	2
	52 Vandregnskab	1.578	0
		<hr/>	<hr/>
		7.857	2
<hr/>			



		1.000 kr.	
		Balance pr.	Balance pr.
		31-12-2015	31-12-2014
17	305/419 REGNSKAB FOR FÆLLESANTENNE OG ADGANG TIL ELEKTRONISKE KOMMUNIKATIONSTJENESTER		
	419 Indtægter:		
	3221 Antennebidrag	332.748	324
	3222 Copy-Dan/Koda-afgift	38.868	36
		<u>371.616</u>	<u>360</u>
	305 Udgifter:		
	3202 Hybridnetsafgift	352.087	328
	3205 Administrationsbidrag	4.108	4
	3206 Copy-Dan/Koda-afgift	40.407	37
		<u>396.603</u>	<u>369</u>
	Årets resultat - underskud	24.987	9
	Saldo forrige år	89	-9
	Årets resultat	24.987	9
	Saldo pr. 31-12-2015 underskud	<u>25.076</u>	<u>0</u>
	305 Forudbetalte udgifter		
	7107 Forudbetalte antenneudgifter	90.978	88
		<u>90.978</u>	<u>88</u>
	Afdelingens netto tilgodehavende	116.054	88
	Årets resultat indregnes i det først kommende antennebudget		
			1.000 kr.
		Balance pr.	Balance pr.
		31-12-2015	31-12-2014
18	419 UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
	31 Varmeregnskab	383.392	372
	32 Fællesantenne og kommunikationstjenester	371.527	369
	33 Vandregnskab	187.529	194
		<u>942.447</u>	<u>935</u>
19	425 AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
	52 Vandregnskab	0	3
		<u>0</u>	<u>3</u>
			1.000 kr.
		Balance pr.	Balance pr.
		31-12-2015	31-12-2014
20	421 SKYLDIGE OMKOSTNINGER		
	7241 Indskud forskudsvis betalt af kommunen	29.075	44
	8201 Feriepengeforpligtelse	93.003	66
	8805 Mellemværende ejerlejlighedsejer A	62.971	102
	9104 Ejendomsskatter - verserende sager	0	1.135
	9115 Skyldige omkostninger kreditorsystem	86.864	131
	9999 Skyldige udgifter/forudbetalte indtægter	624.471	400
		<u>896.384</u>	<u>1.879</u>



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 Vinstrupgård, 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 1.321.347 kr. Dette skyldes følgende poster:

Udgifter større end budgetteret:

Vandafgift (inkl. miljøafgift)	35.267
Forsikringer	3.574
Andre renter	365
Korrektioner fra tidligere år	11.955
Udgifter større end budgetteret i alt	51.161

Indtægter mindre end budgetteret:

Renter	26.995
Andre ordinære indtægter:	8.553
Indtægter mindre end budgetteret i alt	35.548

Udgifter mindre end budgetteret:

Nettokapitaludgifter	-188
Ejendomsskatter	-14.082
Renovation	-8.404
Afdelingens energiforbrug:	-67.788
Bidrag til Frederiksberg Forenede B/S:	-5.793
Renholdelse	-135.414
Almindelig vedligeholdelse	-196
Særlige aktiviteter:	-31.707
Diverse udgifter	-15.760
Afsat til uforudsete udgiftsstigninger	-30.000
Istandsættelse ved fraflytning, B-ordning:	-180
Ydelser vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:	-81.826
Udgifter mindre end budgetteret i alt	-391.338

Indtægter større end budgetteret:

Boligaftager og leje:	-12.949
Korrektioner fra tidligere år	-1.003.770
Indtægter større end budgetteret i alt	-1.016.719
I alt	-1.321.347