

Almene boligorganisationer

 Regnskabsår 2018  
 Regnskabsperiode fra 01-01-2018  
 Regnskabsperiode til 31-12-2018

**Regnskab for afdeling**

| Boligorganisation  |                  | Afdeling  |                           | Tilsynsførende kommune                                   |                      |
|--|------------------|---|---------------------------|--|----------------------|
| Boligorganisationsnr.  | 0236             | LBF's afdelingsnr.  | 009                       | Kommunenr.   | 219                  |
| Frederiksborg Boligselskab v/KAB<br>Vester Voldgade 17<br>1552 København V |                  | 42009 Sophienborgvænget<br>Sophienborgvænget<br>3400 Hillerød<br>Matrikel nr. 2 GT, Ullerød S<br><br>BBR-ejendomsnr. 147228 |                           | Hillerød Kommune<br>Trollesmindealle 27<br>3400 Hillerød |                      |
| Telefon  | 33 63 10 00      | Telefon   | 48 24 03 40               | Telefon  | 72 32 00 00          |
| E-postadr.   | kab@kab-bolig.dk | E-postadr.  | ek-hilleroed@kab-bolig.dk | E-postadr.   | hillerod@hillerod.dk |
| CVR-nr.  | 23 93 89 28      |   |                           |  |                      |

| Lejemål:                     | Bruttoetageareal i alt m <sup>2</sup> | Antal lejemål | Å lejemålsenheder | Antal lejemålsenheder |
|------------------------------|---------------------------------------|---------------|-------------------|-----------------------|
| Almene ældreboliger          | 1.847,90                              | 26            | 1                 | 26,00                 |
| I alt                        | 1.847,90                              | 26            |                   | 26,00                 |
| Almene ældreboliger<br>2 rum | 1.847,90                              | 26            |                   |                       |
| Lejeoplysninger i alt        | 1.847,90                              | 26            |                   | 26,00                 |

Udarbejdet den 25. marts 2019 af Jørgen Aastrup, Kundecenter C

Godkendt på afdelingsbestyrelsesmødet den

---

 formand

| <b>Støtteart:</b>  | Antal lejemaal | Bruttoetage-areal i alt m <sup>2</sup> | Tilsagnsdato for offentlig støtte | Skæringsdato, bygge-regnskabs/drifts- eller overtagelsesdato eksisterende ejendom |
|--|----------------|--|-----------------------------------|---|
| Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven | 26             | 1.848                                  |                                   | 2007  |
| <b>Byggeart:</b>   |                |  |                                   |   |
| Boliger tæt/lavt byggeri   | 26             | 1.848                                  |                                   |   |

*Beboerfaciliteter*

Særskilte selskabs- og mødelokaler

Ja

*Vaskeri*

Vaskeinstallation, fælles

Ja

*Forbrugsmåling*

Vandmåling, kollektiv

Ja

Varmemåling, kollektiv

Ja

El-måling, individuel

Ja

*Varmeforsyning*

Fjernvarme

Ja

**Lejeoplysninger for boligen**
*Leje pr. m<sup>2</sup> bruttoareal på balance tidspunktet*

|                   |
|-------------------|
| Ældre-<br>boliger |
|-------------------|

|          |
|----------|
| 1.225,06 |
|----------|

*Iværksat lejeforhøjelse:*

Dato for lejeforhøjelse

|            |
|------------|
| 01-01-2018 |
|------------|

 Forhøjelse pr. m<sup>2</sup> i kr.

|       |
|-------|
| -3,79 |
|-------|

Forhøjelse i %

|        |
|--------|
| -0,31% |
|--------|

Forhøjelse i alt på årsbasis

|        |
|--------|
| -7.000 |
|--------|

*Iværksat lejeforhøjelse:*

Dato for lejeforhøjelse

|            |
|------------|
| 01-01-2019 |
|------------|

 Forhøjelse pr. m<sup>2</sup> i kr.

|       |
|-------|
| 29,76 |
|-------|

Forhøjelse i %

|       |
|-------|
| 2,43% |
|-------|

Forhøjelse i alt på årsbasis

|        |
|--------|
| 55.000 |
|--------|

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

Budgetterne er ikke underlagt  
revision  
1.000 kr.

| Noter                                     |      |  | <b>Resultat<br/>2018</b> | <b>Budget<br/>2018</b> | <b>Budget<br/>2019</b> |
|---|------|--|--------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>UDGIFTER</b>                           |      |  |                          |                        |                        |
| <b>ORDINÆRE UDGIFTER</b>                  |      |  |                          |                        |                        |
| 105.9                                     | 1    | <b>Nettokapitaludgifter</b>                          | <u>1.223.947</u>         | <u>1.210</u>           | <u>1.229</u>           |
| <b>Offentlige og andre faste udgifter</b> |      |  |                          |                        |                        |
| 106                                       |      | Ejendomsskatter                                      | 92.072                   | 91                     | 99                     |
| 109                                       | 2    | Renovation   | 88.042                   | 77                     | 84                     |
| 110                                       |      | Forsikringer   | 11.937                   | 14                     | 24                     |
| 111                                       |      | Afdelingens energiforbrug:                           |                          |                        |                        |
|   | 1    | El til fællesarealer                                 | 15.626                   | 20                     | 36                     |
|   | 3    | Målerpasning   | 16.243                   | 25                     | 22                     |
|   |      |  | <u>31.869</u>            | <u>45</u>              | <u>58</u>              |
| 112                                       |      | Bidrag til Frederiksborg Boligselskab:               |                          |                        |                        |
|   | 3    | 1 Administrationsbidrag                              | 128.771                  | 131                    | 128                    |
|   |      | 2 Dispositionsfondsbidrag                            | 0                        | 0                      | 15                     |
|   |      |  | <u>128.771</u>           | <u>131</u>             | <u>143</u>             |
| 113.9                                     |      | <b>Offentlige og andre faste udgifter i alt</b>      | <u>352.691</u>           | <u>358</u>             | <u>408</u>             |
| <b>Variable udgifter</b>                  |      |  |                          |                        |                        |
| 114                                       | 4    | Renholdelse  | 289.090                  | 232                    | 266                    |
| 115                                       | 5    | Almindelig vedligeholdelse                           | 5.817                    | 19                     | 19                     |
| 116                                       | 6+10 | Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser: |                          |                        |                        |
|   | 1    | Afholdte udgifter                                    | 231.010                  | 148                    | 253                    |
|   | 2    | Heraf dækket af tidligere henlæggelser               | -74.462                  | -148                   | -253                   |
|   |      |  | <u>156.548</u>           | <u>0</u>               | <u>0</u>               |
| 117                                       | 10   | Istandsættelse ved fraflytning m.v.<br>(A-ordning):  |                          |                        |                        |
|   | 1    | Afholdte udgifter                                    | 7.717                    | 40                     | 60                     |
|   | 2    | Heraf dækket af henlæggelser                         | -7.717                   | -40                    | -60                    |
|   |      |  | <u>0</u>                 | <u>0</u>               | <u>0</u>               |
| 118                                       |      | Særlige aktiviteter:                                 |                          |                        |                        |
|   | 7    | 1 Drift af vaskeri                                   | 4.846                    | 5                      | 5                      |
| 119                                       | 8    | Diverse udgifter                                     | 5.306                    | 7                      | 8                      |
| 119.9                                     |      | <b>Variable udgifter i alt</b>                       | <u>461.607</u>           | <u>263</u>             | <u>298</u>             |

Budgetterne er ikke underlagt  
revision  
1.000 kr.

| Noter                          |   |     |   | Resultat<br>2018 | Budget<br>2018 | Budget<br>2019 |
|--------------------------------|---|-----|---|------------------|----------------|----------------|
| 10                             | <b>Henlæggelser</b>   |     | <b>kr./m<sup>2</sup></b>                  |                  |                |                |
|                                | Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401) |     |   | 194,82           | 360            | 360            |
| 120                            |   |     |   |                  |                |                |
| 121                            | Istandsættelse ved fraflytning, A-ordning (konto 402)           |     |   | 16,23            | 30             | 30             |
| 124.8                          | <b>Henlæggelser i alt</b>                                       |     |   | <b>390.000</b>   | <b>390</b>     | <b>390</b>     |
| 124.9                          | <b>SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER I ALT</b>                          |     |   | <b>2.428.246</b> | <b>2.221</b>   | <b>2.325</b>   |
| <b>EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER</b> |   |     |   |                  |                |                |
| 130                            | 10  | 1   | Tab ved fraflytninger                     | 2.447            | 5              | 0              |
|                                |   | 200 | Dækket af tidligere henlæggelser          | -2.447           | -5             | 0              |
|                                |   |     |   | 0                | 0              | 0              |
| 131                            | 9   |     | Andre renter                              | 264              | 0              | 0              |
| 133                            | 10  |     | Afskrivning på underskud fra tidligere år | 50.000           | 50             | 0              |
| 137                            | <b>EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT</b>                            |     |   | <b>50.264</b>    | <b>50</b>      | <b>0</b>       |
| 139                            | <b>UDGIFTER I ALT</b>   |     |   | <b>2.478.510</b> | <b>2.271</b>   | <b>2.325</b>   |

Budgetterne er ikke underlagt  
 revision  
 1.000 kr.

| Noter            |   |   | Resultat<br>2018 | Budget<br>2018 | Budget<br>2019 |   |
|------------------|---|---|------------------|----------------|----------------|---|
| <b>INDTÆGTER</b> |   |   |                  |                |                |   |
| 201              |   | Boligafgifter og leje:<br>Almene ældreboliger | 2.263.788        | 2.264          | 2.319          |   |
| 202              | 9 | Renter  | 1.942            | 3              | 0              |   |
|                  | 7 | 4   | Drift af vaskeri | 8.811          | 4              | 6 |
| 203.9            |   | <b>ORDINÆRE INDTÆGTER I ALT</b>               | <u>2.274.540</u> | <u>2.271</u>   | <u>2.325</u>   |   |
| 209              |   | <b>INDTÆGTER I ALT</b>                        | <u>2.274.540</u> | <u>2.271</u>   | <u>2.325</u>   |   |
| 210              |   | Underskud                                     | <u>203.969</u>   | <u>0</u>       | <u>0</u>       |   |
| 220              |   | <b>INDTÆGTER OG UNDERSKUD I ALT</b>           | <u>2.478.510</u> | <u>2.271</u>   | <u>2.325</u>   |   |

1.000 kr.

| Noter                    |   |   | <b>Balance pr.<br/>31-12-2018</b> | <b>Balance pr.<br/>31-12-2017</b> |
|--------------------------|---|---|-----------------------------------|-----------------------------------|
| <b>AKTIVER</b>           |   |   |                                   |                                   |
| <b>ANLÆGSAKTIVER</b>     |   |   |                                   |                                   |
| 301                      | 1 | Ejendommens anskaffelsessum                     | 35.310.329                        | 35.310                            |
|                          |   | 1. Kontantværdi pr. 01-10-2017                  | 11.000.000                        |                                   |
|                          |   | 2. Heraf grundværdi                             | 4.608.300                         |                                   |
| 302.9                    |   | Anskaffelsessum inkl. evt. indeksregulering     | <u>35.310.329</u>                 | <u>35.310</u>                     |
| 303                      |   | Forbedringsarbejder:                            |                                   |                                   |
| 11                       | 1 | Forbedringsarbejder m.v.                        | <u>3.575.690</u>                  | <u>205</u>                        |
| 304.9                    |   | <b>Anlægsaktiver i alt</b>                      | <u>38.886.019</u>                 | <u>35.515</u>                     |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> |   |   |                                   |                                   |
| 305                      |   | Tilgodehavender:                                |                                   |                                   |
| 12                       | 1 | Tilgodehavende leje inkl. varme                 | 13.887                            | 0                                 |
| 13+15                    | 3 | Uafsluttede forbrugsregnskaber                  | 316.969                           | 306                               |
|                          | 4 | Beboere vedr. overdragelse m.v.                 | 268.595                           | 283                               |
| 14                       | 5 | Afsluttede forbrugsregnskaber                   | 8                                 | 0                                 |
|                          | 6 | Andre debitorer                                 | 72.603                            | 101                               |
|                          | 7 | Forudbetalte udgifter, tilgodehavende indtægter | 29.558                            | 105                               |
|                          |   |   | <u>701.619</u>                    | <u>795</u>                        |
| 307                      |   | Likvide beholdninger:                           |                                   |                                   |
|                          | 6 | Tilgodehavende hos Frederiksborg Boligselskab   | <u>1.038.741</u>                  | <u>0</u>                          |
| 309.9                    |   | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>                  | <u>1.740.360</u>                  | <u>795</u>                        |
| 310                      |   | <b>AKTIVER I ALT</b>                            | <u>40.626.379</u>                 | <u>36.310</u>                     |

1.000 kr.

| Noter                                       | Balance pr.<br>31-12-2018                           | Balance pr.<br>31-12-2017 |               |
|---|---|---------------------------|---------------|
| <b>PASSIVER</b>                             |   |                           |               |
| <b>Henlæggelser (afdelingens opsparing)</b> |   |                           |               |
| 401 10                                      | Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser | 360.000                   | 74            |
| 402 10                                      | Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)          | 101.089                   | 79            |
| 405 10                                      | Tab ved lejeledighed og fraflytninger               | 60.601                    | 63            |
| 406.9                                       | <b>Henlæggelser i alt</b>                           | <b>521.690</b>            | <b>216</b>    |
| 407 10                                      | Opsamlet resultat                                   | -129.692                  | 24            |
| 407.9                                       | <b>Henlæggelser +/- opsamlet resultat</b>           | <b>391.998</b>            | <b>241</b>    |
| <b>LANGFRISTET GÆLD</b>                     |   |                           |               |
| <b>Finansiering af anskaffelsessum</b>      |   |                           |               |
| 408   | Oprindelig prioritetsgæld:                          |                           |               |
| 4   | BRF Kredit  | 22.904.782                | 23.978        |
| 5   | Landsbyggefonden                                    | 2.471.700                 | 2.471         |
|   |   | <b>25.376.482</b>         | <b>26.450</b> |
| 409   | Beboerindskud                                       | 668.600                   | 669           |
| 411   | Afskrivningskonto for ejendommen                    | 9.228.668                 | 8.155         |
|   |   | <b>9.897.268</b>          | <b>8.824</b>  |
| 412.9                                       | <b>Finansiering af anskaffelsessum</b>              | <b>35.273.749</b>         | <b>35.274</b> |
|   | <b>Langfristet gæld i alt</b>                       | <b>35.273.749</b>         | <b>35.274</b> |
| <b>KORTFRISTET GÆLD</b>                     |   |                           |               |
| 418   | Gæld hos Frederiksborg Boligselskab                 | 0                         | 4             |
| 419 15+16                                   | Uafsluttede forbrugsregnskaber                      | 323.625                   | 317           |
| 421 17                                      | Skyldige omkostninger                               | 1.562.007                 | 475           |
| 424   | Byggelån, driftskredit                              | 3.075.000                 | 0             |
|   |   | <b>4.960.632</b>          | <b>796</b>    |
| 426   | <b>Kortfristet gæld i alt</b>                       | <b>4.960.632</b>          | <b>796</b>    |
| 430   | <b>PASSIVER I ALT</b>                               | <b>40.626.379</b>         | <b>36.310</b> |

| Noter    | Resultat<br>2018  | Budget<br>2018   | Budget<br>2019 |              |
|----------|---|------------------|----------------|--------------|
| <b>1</b> | <b>NETTOKAPITALUDGIFTER</b>   |                  |                |              |
|          | Prioritering ved lån  |                  |                |              |
| 101      | 1 Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (411)                                | 1.073.381        | 1.033          | 1.045        |
|          | 2 Prioritetsrenter  | 247.604          | 319            | 307          |
|          | 3 Administrationsbidrag   | 86.756           | 87             | 87           |
| 102      | 1 -Rentesikring fra staten  | 0                | -229           | -160         |
|          | 2 -Rentebidrag  | -178.723         | 0              | -50          |
|          | 3 -Ydelsesstøtte  | -5.071           | 0              | 0            |
|          | Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)   | <u>1.223.947</u> | <u>1.210</u>   | <u>1.229</u> |
| <b>2</b> | <b>RENOVATION</b>   |                  |                |              |
|          | 100 Faste renovationsudgifter   | <u>88.042</u>    | <u>77</u>      | <u>84</u>    |
| <b>3</b> | <b>ADMINISTRATIONS BIDRAG TIL Frederiksborg Boligselskab</b>                      |                  |                |              |
| 112      | <b>Pakker og moduler</b>  |                  |                |              |
|          | 000 Administrationsbidrag, grundbidrag<br>26,00 lejemåsenheder á 481 kr.          | 12.506           | 12             | 12           |
|          | 015 Administrationsbidrag, Stor Pakke<br>26,00 lejemåsenheder á 3.600 kr.         | 93.600           | 94             | 94           |
|          | 160 Administrationsbidrag til boligorganisation<br>26,00 lejemåsenheder á 565 kr. | 14.690           | 15             | 14           |
|          |   | <u>120.796</u>   | <u>121</u>     | <u>120</u>   |
|          | <b>Obligatoriske ydelser</b>  |                  |                |              |
|          | 302 Forbrugsregnskaber - Pakke L, varme<br>26,00 lejemåsenheder á 125 kr.         | 3.250            | 4              | 3            |
|          | 304 Fraflytter varme<br>3 lejemåsenheder á 125 kr.                                | 375              | 1              | 1            |
|          | 312 Forbrugsregnskaber - Pakke L, vand<br>26,00 lejemåsenheder á 150 kr.          | 3.900            | 4              | 3            |
|          | 314 Fraflyttere vand<br>3 lejemåsenheder á 150 kr.                                | 450              | 1              | 1            |
|          |   | <u>7.975</u>     | <u>10</u>      | <u>8</u>     |
|          |   | <u>128.771</u>   | <u>131</u>     | <u>128</u>   |



1.000 kr.

| Noter    |  | Resultat<br>2018 | Budget<br>2018 | Budget<br>2019 |
|----------|--|------------------|----------------|----------------|
| <b>4</b> | <b>RENHOLDELSE</b>   |                  |                |                |
| 114      | 1 Lønninger m.v.:  | 243.995          | 200            | 220            |
|          | 2 Rengøring  | 3                | 0              | 0              |
|          | 5 Traktoromkostninger  | 418              | 4              | 4              |
|          | 6 Snerydning   | 0                | 2              | 3              |
|          | 8 Renholdelse diverse:   |                  |                |                |
|          | 800 Andre personaleomkostninger                                | 900              | 0              | 0              |
|          | 801 Telefon, ejendomskontoret                                  | 902              | 0              | 0              |
|          | 802 Kontorhold, ejendomskontoret                               | 1.785            | 1              | 2              |
|          | 805 PC-pakke, ejendomskontoret                                 | 6.777            | 4              | 4              |
|          | 812 Udryddelse af skadedyr, desinfektion                       | 17.693           | 5              | 7              |
|          | 82 Drift af ejendomskontor                                     | 16.003           | 13             | 24             |
|          | 86 Arbejdstøj og sikkerhedsudstyr                              | 615              | 3              | 2              |
|          |  | <b>289.090</b>   | <b>232</b>     | <b>266</b>     |
| <b>5</b> | <b>115 ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE</b>                          |                  |                |                |
|          | 1 Terræn   | 5.440            | 2              | 2              |
|          | 2 Bygning, klimaskærm  | 0                | 5              | 5              |
|          | 3 Bygning, bolig-/erhvervsenhed                                | 0                | 3              | 3              |
|          | 4 Bygning, fælles  | 377              | 3              | 3              |
|          | 5 Bygning, tekniske installationer                             | 0                | 3              | 3              |
|          | 6 Materiel   | 0                | 3              | 3              |
|          |  | <b>5.817</b>     | <b>19</b>      | <b>19</b>      |
| <b>6</b> | <b>116 PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER</b> |                  |                |                |
|          | 1 Terræn   | 17.045           | 18             | 13             |
|          | 2 Bygning, klimaskærm  | 40.430           | 16             | 26             |
|          | 3 Bygning, bolig-/erhvervsenhed                                | 66.295           | 33             | 33             |
|          | 5 Bygning, tekniske installationer                             | 78.556           | 76             | 176            |
|          | 6 Materiel   | 28.684           | 5              | 5              |
|          |  | <b>231.010</b>   | <b>148</b>     | <b>253</b>     |
|          | 9999 Anvendt af henlæggelser                                   | -74.462          | -148           | -253           |
|          |  | <b>156.548</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       |

| Noter                              | Resultat<br>2018 | Budget<br>2018 | Budget<br>2019 |
|------------------------------------|------------------|----------------|----------------|
| <b>7 DRIFT AF VASKERI</b>          |                  |                |                |
| 112 Telefonomkostninger            | 4.846            | 5              | 5              |
| <b>203 Indtægter</b>               |                  |                |                |
| 202 Vaskeafgift                    | 8.811            | 4              | 6              |
| <b>NETTOINDTÆGTER</b>              | <b>3.965</b>     | <b>-1</b>      | <b>1</b>       |
| <b>8 119 DIVERSE UDGIFTER</b>      |                  |                |                |
| 101 Kontingent til BL              | 3.397            | 3              | 4              |
| 300 Tilskud til fester             | 0                | 4              | 4              |
| 808 Gaver og blomster              | 166              | 0              | 0              |
| 990 Diverse                        | 1.744            | 0              | 0              |
|                                    | <b>5.306</b>     | <b>7</b>       | <b>8</b>       |
| <b>9 202 RENTEINDTÆGTER</b>        |                  |                |                |
| 100 Rente af mellemregning         | 1.942            | 3              | 0              |
| <b>131 RENTEUDGIFTER</b>           |                  |                |                |
| 400 Renteudgifter af mellemregning | 264              | 0              | 0              |
| <b>NETTORENTEINDTÆGTER</b>         | <b>1.678</b>     | <b>3</b>       | <b>0</b>       |

| Noter    |   | Saldo pr.<br>01-01-2018 | Henlagt<br>2018  | Anvendt<br>2018  | Saldo pr.<br>31-12-2018 |
|----------|---|-------------------------|------------------|------------------|-------------------------|
| 10       | <b>HENLÆGGELSER/RESULTAT</b>  |                         |                  |                  |                         |
|          | Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser                                       | 74.462                  | 360.000          | 74.462           | 360.000                 |
|          | Istandsættelse, fraflytning (A-ordning)   | 78.806                  | 30.000           | 7.717            | 101.089                 |
|          | Tab ved lejeledighed og fraflytninger   | 63.047                  | 0                | 2.447            | 60.601                  |
|          | <b>HENLÆGGELSER I ALT</b>   | <b>216.315</b>          | <b>390.000</b>   | <b>84.625</b>    | <b>521.690</b>          |
|          | <b>OPSAMLET RESULTAT</b>  |                         |                  |                  |                         |
|          | Opsamlet resultat   | 24.277                  |                  |                  |                         |
|          | Afskrivning på underskud  |                         | 50.000           |                  |                         |
|          | Årets underskud   |                         |                  | 203.969          |                         |
|          | Saldo ultimo  |                         |                  |                  | -129.692                |
|          | <b>RESULTAT OG HENLÆGGELSER I ALT</b>   | <b>240.592</b>          | <b>440.000</b>   | <b>288.594</b>   | <b>391.998</b>          |
| 11 303.1 | <b>FORBEDRINGSARBEJDER</b>  |                         |                  |                  |                         |
|          | <b>2 Udskiftning af tag og vinduer</b>  | 205.152                 |                  |                  |                         |
|          | Anskaffelsessum - Ustøttet sag  |                         | 3.370.537        | 3.575.690        |                         |
|          | Egenfinansiering, rest  |                         |                  |                  | 3.575.690               |
|          |   | <b>205.152</b>          | <b>3.370.537</b> | <b>3.575.690</b> | <b>3.575.690</b>        |
|          | Nævnte egenfinansiering er dækket af separat banklån/kredit i Jyske Bank på 5.434.000 kr. |                         |                  |                  |                         |
| 12 305.1 | <b>TILGODEHAVENDE LEJE INKL. VARME</b>  |                         |                  |                  |                         |
|          | 100 Tilg. boende, leje incl. varme  |                         |                  | 13.887           | 0                       |
| 13       | <b>305 UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER</b>   |                         |                  |                  |                         |
|          | 31 Varmeregnskab  |                         |                  | 138.738          | 133                     |
|          | 32 Fællesantenne og kommunikationstjenester   |                         |                  | 83.272           | 80                      |
|          | 33 Vandregnskab   |                         |                  | 94.959           | 93                      |
|          |   |                         |                  | <b>316.969</b>   | <b>306</b>              |
| 14       | <b>305 AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER</b>  |                         |                  |                  |                         |
|          | 51 Varmeregnskab  |                         |                  | 8                | 0                       |

|           |  | 1.000 kr.          |                    |
|-----------|--|--------------------|--------------------|
|           |  | <b>Balance pr.</b> | <b>Balance pr.</b> |
|           |  | <b>31-12-2018</b>  | <b>31-12-2017</b>  |
| <b>15</b> | <b>305/419 REGNSKAB FOR FÆLLESANTENNE OG ADGANG TIL ELEKTRONISKE KOMMUNIKATIONSTJENESTER</b> |                    |                    |
|           | 419 Indtægter:   |                    |                    |
|           | 400 Antennebidrag  | 78.624             | 71                 |
|           |  | <u>78.624</u>      | <u>71</u>          |
|           | 305 Udgifter:  |                    |                    |
|           | 352 Hybridnetsafgift   | 72.660             | 71                 |
|           | 355 Administrationsbidrag  | 1.352              | 1                  |
|           | 356 Copy-Dan-Afgift  | 566                | 0                  |
|           |  | <u>74.578</u>      | <u>72</u>          |
|           | Årets resultat - overskud  | <u>4.046</u>       | <u>-1</u>          |
|           | Saldo forrige år   | 8.694              | 8                  |
|           | Årets resultat   | -4.046             | 1                  |
|           | Saldo pr. 31-12-2018 underskud   | <u>4.648</u>       | <u>9</u>           |
|           | Afdelingens netto tilgodehavende   | <u>4.648</u>       | <u>9</u>           |
|           | Årets resultat indregnes i det først kommende antennebudget                                  |                    |                    |
| <b>16</b> | <b>419 UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER</b>  |                    |                    |
|           | 31 Varmeregnskab   | 164.299            | 166                |
|           | 32 Fællesantenne og kommunikationstjenester  | 78.624             | 71                 |
|           | 33 Vandregnskab  | 80.702             | 80                 |
|           |  | <u>323.625</u>     | <u>317</u>         |
| <b>17</b> | <b>421 SKYLDIGE OMKOSTNINGER</b>   |                    |                    |
|           | 100 Kreditor samlekonto  | 1.327.133          | 155                |
|           | 600 Kommune forskud indskud  | 282.500            | 283                |
|           | 700 Feriepengeforpligtigelse   | 39.641             | 32                 |
|           | 911 Skyldige omkostninger  | -95.585            | 0                  |
|           | 999 Skyldige udgifter/forudbetalte indtægter   | 8.318              | 5                  |
|           |  | <u>1.562.007</u>   | <u>475</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 2019 til 2035 forventes finansieret via henlagte midler samt låneoptagelse.

**Forretningsførerens påtegning:**

Forretningsføreren indstiller regnskabet til godkendelse.

København den

KAB s.m.b.a.

Henning Bøgh Holtov  
Kundechef

Jørgen Aastrup  
Økonomimedarbejder

## Den uafhængige revisors påtegning

### Til afdelingsbestyrelsen og øverste myndighed i Frederiksborg Boligselskab

#### Revisionspåtegning på årsregnskabet

##### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Frederiksborg Boligselskab, afdeling Sophienborgvænget, 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 som sammenligningstal i resultatopgørelsen medtaget de af afdelingsmødet godkendte budgetter. 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.

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlingerne 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 revisionshandlingerne, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om afdelingens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at afdelingen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

**Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**  
**Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision**

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af afdelingen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af afdelingen, 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

**Albjerg**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 35 38 28 79



Årets resultat er et underskud på 203.969 kr. Dette skyldes følgende poster:

**Udgifter større end budgetteret:**

|  |                |
|--|----------------|
| Nettokapitaludgifter                                 | 13.947         |
| Ejendomsskatter                                      | 1.072          |
| Renovation   | 11.042         |
| Renholdelse  | 57.090         |
| Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser: | 156.548        |
| Andre renter   | 264            |
| <b>Udgifter større end budgetteret i alt</b>         | <b>239.963</b> |

**Indtægter mindre end budgetteret:**

|   |              |
|---|--------------|
| Boligafgifter og leje:                        | 212          |
| Renter  | 1.058        |
| <b>Indtægter mindre end budgetteret i alt</b> | <b>1.270</b> |

**Udgifter mindre end budgetteret:**

|  |                |
|--|----------------|
| Forsikringer                                 | -2.063         |
| Afdelingens energiforbrug:                   | -13.131        |
| Bidrag til Frederiksborg Boligselskab:       | -2.229         |
| Almindelig vedligeholdelse                   | -13.183        |
| Særlige aktiviteter:                         | -154           |
| Diverse udgifter                             | -1.694         |
| <b>Udgifter mindre end budgetteret i alt</b> | <b>-32.453</b> |

**Indtægter større end budgetteret:**

|   |               |
|---|---------------|
| Andre ordinære indtægter:                     | -4.811        |
| <b>Indtægter større end budgetteret i alt</b> | <b>-4.811</b> |

|              |                |
|--------------|----------------|
| <b>I alt</b> | <b>203.969</b> |
|--------------|----------------|