

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.	300	Kommunenr.	147
Frederiksberg Forenede B/S		3103-0 Havremarken		Frederiksberg Kommune	
v/KAB Vester Voldgade 17 1552 København V		Finsensvej 89 - 125 2000 Frederiksberg		Smallegade 1 2000 Frederiksberg	
		Matrikel nr. 44 bo Frederiksberg BBR-ejendomsnr. 33001			
Telefon	33 63 10 00	Telefon	38 71 30 74	Telefon	38 21 21 21
Fax	33 63 10 01	Fax	38 71 30 75		
E-postadr.	kab@kab-bolig.dk	E-postadr.	ek-havremarken@kab-bolig.dk	E-postadr.	Raadhuset@Frederiksberg.dk
CVR-nr.	24131815				

Lejemål:	Bruttoetage- areal i alt m ²	Antal lejemål	Å lejemålsenheder	Antal leje- målsenheder
Almene familieboliger	11.869,50	199	1	199,00
I alt	11.869,50	199		199,00
Almene familieboliger				
1 rum	571,00	15		
2 rum	4.079,00	76		
3 rum	7.219,50	108		
	11.869,50	199		
Øvrige lejemål:				
Erhvervslejemål	63,10	1	1 pr. påbeg. 60 m ²	2,00
Institutioner	1.112,00	1	1 pr. påbeg. 60 m ²	19,00
Kældre/lagerrum m.v.	0,00	9	1/20	0,45
Øvrige lejemål i alt	1.175,10	11		21,45
Lejeplysninger i alt	13.044,60	210		220,45

Udarbejdet den 11. april 2016 af Ragavan Rudran, Kundecenter A

Godkendt på afdelingsmødet den 11. maj 2016

formand



Støtteart:	Antal lejemål	Bruttoetage- areal i alt m ²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggereg- skabs/drifts- eller overtagelses dato eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	210	13.045	24.11.1939	1941
Byggeart:				
Boliger i etagebyggeri	199	11.870		

Vaskeri

Vaskeinstallation, fælles

Varmeforsyning

Fjernvarme

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

Familieboliger
<u>790,22</u>

Iværksat lejeforhøjelse:

Dato for lejeforhøjelse	<u>01-01-2015</u>
Forhøjelse pr. m ² i kr.	<u>8,76</u>
Forhøjelse i %	<u>1,12%</u>
Forhøjelse i alt på årsbasis	<u>104.000</u>

Iværksat lejeforhøjelse:

Dato for lejeforhøjelse	<u>01-07-2016</u>
Forhøjelse pr. m ² i kr.	<u>-36,65</u>
Forhøjelse i %	<u>-4,55%</u>
Forhøjelse i alt på årsbasis	<u>-435.000</u>

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	158.751	159	159
Offentlige og andre faste udgifter					
106		Ejendomsskatter	679.129	704	740
107		Vandafgift (inkl. miljøafgift)	593.732	570	56
109	2	Renovation	299.314	327	313
110		Forsikringer	223.711	206	215
111		Afdelingens energiforbrug:			
	1	El til fællesarealer	216.007	209	226
	3	Målerpasning	68.568	77	96
			284.575	286	322
112		Bidrag til Frederiksberg Forenede B/S:			
	3	1 Administrationsbidrag	1.307.990	1.322	1.373
		2 Dispositionsfond	121.880	123	0
			1.429.870	1.445	1.373
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag:			
	1	A - indskud	97.460	97	97
	2	G - indskud	728.204	734	743
			825.664	831	840
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	4.335.994	4.369	3.859

Budgetterne er ikke underlagt
revision
1.000 kr.

Noter			Resultat 2015	Budget 2015	Budget 2016	
		Variable udgifter				
114	4	Renholdelse	1.207.129	1.245	1.246	
115	5	Almindelig vedligeholdelse	91.995	70	70	
116	6+12	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:				
	1	Afholdte udgifter	1.243.419	2.508	5.688	
	2	Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-1.243.419	-2.508	-5.688	
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	
117	12	Istandsættelse ved fraflytning m.v. (B-ordning):				
	1	Afholdte udgifter	90.421	0	0	
	2	Heraf dækket af henlæggelser	-90.421	0	0	
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	
	12	Indvendig vedligeholdelse:				
	1	Afholdte udgifter	236.614	0	0	
	2	Heraf dækket af henlæggelser	-236.614	0	0	
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	
118		Særlige aktiviteter:				
	7	1 Drift af vaskeri	150.718	158	140	
			<u>150.718</u>	<u>158</u>	<u>140</u>	
119	8	Diverse udgifter	36.975	46	52	
	8999	Afsat til uforudsete udgiftsstigninger	0	90	90	
			<u>0</u>	<u>90</u>	<u>90</u>	
119.9		Variable udgifter i alt	<u>1.486.818</u>	<u>1.609</u>	<u>1.598</u>	
12		Henlæggelser	kr./m²			
120		Planlagt - periodisk vedl. - fornyelser (konto 401)	169,42	2.210.000	2.210	2.800
122		Istandsættelse ved fraflytning, B-ordning:				
	1	Fælleskonto (konto 403)	8,42	100.000	100	50
	2	Indvendig vedligeholdelse (konto 404)	29,52	350.386	350	275
				<u>450.386</u>	<u>450</u>	<u>325</u>
124.8		Henlæggelser i alt		<u>2.660.386</u>	<u>2.660</u>	<u>3.125</u>
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER I ALT		<u>8.641.949</u>	<u>8.797</u>	<u>8.741</u>

Budgetterne er ikke underlagt
revision
1.000 kr.

Noter	Resultat 2015	Budget 2015	Budget 2016	
EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER				
125 13	Ydelser vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
	Afdrag	1.157.451	985	977
	Renter m.v.	825.136	1.131	1.035
	Administrationsbidrag	89.583	97	81
		<u>2.072.170</u>	<u>2.213</u>	<u>2.093</u>
126 13	Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.:			
1	(konto 303.1 + 303.4)	1.488	3	3
129 12	1 Tab ved lejeledighed m.v.	51.467	0	0
	2 Dækket af dispositionsfonden	-1.080	0	0
	2 Dækket af henlæggelser	-50.387	0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
130 12	1 Tab ved fraflytninger	50.159	0	0
	2 Dækket af henlæggelser	-50.159	0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
131 9	Andre renter	7	0	0
134 10	Korrektioner fra tidligere år	31.107	0	0
137	EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	<u>2.104.773</u>	<u>2.216</u>	<u>2.096</u>
139	UDGIFTER I ALT	<u>10.746.721</u>	<u>11.013</u>	<u>10.837</u>
140	Årets overskud:			
13	Afvikling af underfinansiering	362		
12	Overført til opsamlet resultat	140.606		
	Årets overskud i alt	<u>140.968</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
150	UDGIFTER OG OVERSKUD I ALT	<u>10.887.689</u>	<u>11.013</u>	<u>10.837</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	9.379.572	9.378	9.120
	2 Erhverv	62.952	61	65
	3 Institutioner	767.148	762	772
	4 Kældre m.v.	5.520	5	5
	6 Forbedringsarbejder	132.108	136	134
		<u>10.347.300</u>	<u>10.342</u>	<u>10.096</u>
202	9 Renter	21.336	166	164
203	Andre ordinære indtægter:			
	7 4 Drift af vaskeri	109.654	130	125
	12 9 Overført fra opsamlet resultat	375.000	375	452
		<u>484.654</u>	<u>505</u>	<u>577</u>
203.9	ORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	<u>10.853.290</u>	<u>11.013</u>	<u>10.837</u>
	EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER			
206	11 Korrektioner fra tidligere år	34.399	0	0
209	INDTÆGTER I ALT	<u>10.887.689</u>	<u>11.013</u>	<u>10.837</u>



1.000 kr.

Noter			Balance pr. 31-12-2015	Balance pr. 31-12-2014
AKTIVER				
ANLÆGSAKTIVER				
301	1	Ejendommens anskaffelsessum	3.388.952	3.389
		1. Kontantværdi pr. 01.10.2014	277.300.000	
		2. Heraf grundværdi	38.657.100	
302.9		Anskaffelsessum inkl. evt. indeksregulering	<u>3.388.952</u>	<u>3.389</u>
303		Forbedringsarbejder:		
13	1	Forbedringsarbejder m.v.	32.218.464	30.258
14	4	Godtgjorte forbedringer af lejemål	14.848	6
			<u>32.233.313</u>	<u>30.264</u>
304.9		Anlægsaktiver i alt	<u>35.622.264</u>	<u>33.653</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER				
305		Tilgodehavender:		
15	1	Tilgodehavende leje inkl. varme	11.113	36
16	11	Kommuneindskud	0	10
17+18	3	Uafsluttede forbrugsregnskaber	1.177.557	1.727
	4	Beboere vedr. overdragelse m.v.	137.552	122
	48	Fraflyttere til inkasso	36.218	42
	7	Forudbetalte udgifter, tilgodehavende indtægter	285.740	326
			<u>1.648.179</u>	<u>2.263</u>
307		Likvide beholdninger:		
	2	Bankkonti (bestyrelsens)	413	0
	6	Tilgodehavende hos Frederiksberg Forenede B/S	15.821.506	13.194
			<u>15.821.919</u>	<u>13.194</u>
309.9		Omsætningsaktiver i alt	<u>17.470.098</u>	<u>15.457</u>
310		AKTIVER I ALT	<u>53.092.362</u>	<u>49.110</u>



1.000 kr.

Noter		Balance pr. 31-12-2015	Balance pr. 31-12-2014	
PASSIVER				
Henlæggelser (afdelingens opsparing)				
401	12	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	7.945.070	6.978
403	12	Fælleskonto (B-ordning)	1.867.320	1.858
404	12	Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)	2.518.974	2.405
405	12	Tab ved lejeledighed og fraflytninger	133.227	234
406	12	Andre henlæggelser (5 års eftersyn)	20.000	95
406.9		Henlæggelser i alt	12.484.592	11.570
407	12	Opsamlet resultat	1.120.581	1.355
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	13.605.172	12.925
LANGFRISTET GÆLD				
Finansiering af anskaffelsessum				
411		Afskrivningskonto for ejendommen	3.388.952	3.389
412.9		Finansiering af anskaffelsessum	3.388.952	3.389
413		Andre lån:		
	13	1 Forbedringsarbejder m.v.	31.969.376	28.555
414		Andre beboerindskud:		
		1 Forhøjet indskud, lejligheder	1.481.155	1.424
		3 Forudbetalt boligafgift	20.598	21
		4 Deposita	20.160	20
			1.521.913	1.465
		Langfristet gæld i alt	36.880.241	33.409
KORTFRISTET GÆLD				
419	18+19	Uafsluttede forbrugsregnskaber	1.298.802	1.740
421	21	Skyldige omkostninger	1.302.931	1.032
422		Mellemregning med fraflyttere	1.381	0
423		Forudbetalte boligafgifter og leje inkl. varme	0	3
			2.603.115	2.775
425		Anden kortfristet gæld:		
	20	1 Afsluttede forbrugsregnskaber	3.834	0
426		Kortfristet gæld i alt	2.606.949	2.775
430		PASSIVER I ALT	53.092.362	49.110

Budgetterne er ikke underlagt
revision

1.000 kr.

Noter		Resultat 2015	Budget 2015	Budget 2016
1	NETTOKAPITALUDGIFTER			
	1 Andel til boligorganisationens dispositionsfond	52.917	0	0
	2 Andel til Landsbyggefonden	105.834	159	159
105.9	Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)	158.751	159	159
2	RENOVATION			
109	1000 Renovation (dagrenovation)	299.314	312	308
	3000 Ekstra renovation, faktura	0	15	5
		299.314	327	313
3	ADMINISTRATIONS BIDRAG TIL FREDERIKSBERG FORENEDE B/S			
	Pakker og moduler			
112	0110 Administrationsbidrag, grundbidrag 220,45 lejemålsenheder á 170 kr.	37.476	37	39
	0116 Administrationsbidrag, stor pakke med ejendomsleder 220,00 lejemålsenheder á 3.106 kr.	683.320	698	697
	0160 Administrationsbidrag til boligorganisation 220,45 lejemålsenheder á 2.415 kr.	532.387	532	530
	0170 Administrationsbidrag kældre/loftrum 0,45 lejemålsenheder á 3.106 kr.	1.398	1	1
		1.254.581	1.268	1.267
	Obligatoriske ydelser			
	0210 Honorar varmeregnskab - Pakke C 220,45 lejemålsenheder á 212 kr.	47.260	48	48
	0214 Fraflyttere varme 29,00 lejemålsenheder á 212 kr.	6.148	6	5
		53.408	54	106
		1.307.990	1.322	1.373



Noter		Resultat 2015	Budget 2015	Budget 2016
4	RENHOLDELSE			
114	1 Lønninger m.v.:			
	Ejendomsfunktionærer	878.616	906	900
	2 Rengøring	225.348	239	241
	5 Traktoromkostninger	8.070	9	10
	6 Snerydning	0	13	6
		<u>1.112.035</u>	<u>1.167</u>	<u>1.157</u>
	8 Renholdelse diverse:			
	8000 Andre personaleomkostninger	1.034	3	3
	8002 Telefon, ejendomskontor	20.380	4	16
	8003 Kontorhold	4.055	4	6
	8008 PC-pakke	20.335	19	12
	8012 Udryddelse af skadedyr	32.090	28	35
	8099 Renholdelse, diverse	6.458	4	2
	82 Drift af ejendomskontor	10.743	16	15
		<u>95.094</u>	<u>78</u>	<u>89</u>
		<u>1.207.129</u>	<u>1.245</u>	<u>1.246</u>
5	115 ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE			
	1 Terræn	0	10	10
	2 Bygning, klimaskærm	0	30	30
	3 Bygning, bolig-/erhvervsenhed	14.082	5	5
	4 Bygning, fælles	0	10	10
	5 Bygning, tekniske installationer	76.705	5	5
	6 Materiel	1.207	10	10
		<u>91.995</u>	<u>70</u>	<u>70</u>



Noter	Resultat 2015	Budget 2015	Budget 2016
6 116 PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
1 Terræn	55.642	283	1.556
2 Bygning, klimaskærm	148.375	296	386
3 Bygning, bolig-/erhvervsenhed	610.439	739	2.239
4 Bygning, fælles	0	35	40
5 Bygning, tekniske installationer	398.082	1.110	1.422
6 Materiel	30.881	45	45
	1.243.419	2.508	5.688
9999 Anvendt af henlæggelser	-1.243.419	-2.508	-5.688
	0	0	0
7 DRIFT AF VASKERI			
118 Udgifter			
1026 Gas	42.909	60	51
1031 Rengøring	10.115	15	21
1054 Telefonomkostninger	-1.464	8	1
1059 Diverse udgifter	14.208	15	15
1060 Magnetkort, vaskekort og nøgler	0	0	2
1062 Vaskemiddel m.v.	84.950	60	50
Udgifter i alt	150.718	158	140
203 Indtægter			
2012 Vaskeafgift	109.654	130	125
NETTOUDGIFTER	41.065	28	15



Noter	Resultat 2015	Budget 2015	Budget 2016
8 119 DIVERSE UDGIFTER			
1 Kontingent til BL	24.334	24	25
2 Beboermøder	338	1	1
3 Tilskud til fester, sociale foranstaltninger m.v.	0	5	5
	<u>24.672</u>	<u>30</u>	<u>31</u>
Afdelingsbestyrelsen:			
4001 Rådighedsbeløb	0	10	10
4003 Kontorartikler	3.008	0	0
4008 Mødeudgifter	238	0	0
4021 Hjemmeside	429	3	0
	<u>3.675</u>	<u>13</u>	<u>10</u>
Særlige aktiviteter:			
8121 Honorar særlig lejeændring	0	0	8
8131 Gaver og blomster	600	0	0
	<u>600</u>	<u>0</u>	<u>8</u>
Andre udgifter:			
8732 Indkøb IT	4.689	0	0
8990 Diverse	3.340	3	3
	<u>8.029</u>	<u>3</u>	<u>3</u>
	<u>36.975</u>	<u>46</u>	<u>52</u>
9 202 RENTEINDTÆGTER			
1000 Renter af tilgodehavende hos boligorganisationen	20.762	166	164
4000 Andre renter	574	0	0
	<u>21.336</u>	<u>166</u>	<u>164</u>
131 RENTEUDGIFTER			
4001 Renteudgifter af mellemregning forretningsfører	7	0	0
	<u>7</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
NETTORENTEINDTÆGTER	<u>21.329</u>	<u>166</u>	<u>164</u>
10 134 KORREKTIONER FRA TIDLIGERE ÅR			
2000 Ekstraordinære udgifter (omlægning af tre krf. lån)	31.107	0	0
	<u>31.107</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
11 206 KORREKTIONER FRA TIDLIGERE ÅR			
0130 Indgået tidl. afskrevne fordr.	549	0	0
0131 Indgået tidl. afskrevne fordr. EBH-finans (20%)	1.475	0	0
2000 Ekstraordinære indt. provenu oml. af krf. lån	32.375	0	0
	<u>34.399</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	5.045.887	1.960.000	1.240.108	5.765.779
	Planlagt og periodisk vedligeholdelse	1.932.602	250.000	3.311	2.179.291
	Fælleskonto, lejligheder (B-ordning)	1.857.742	100.000	90.421	1.867.320
	Beboernes vedligeholdelseskonti (B-ordning)	2.405.203	350.386	236.614	2.518.974
	Tab ved lejeledighed og fraflytninger	233.773	0	100.546	133.227
	5 - års eftersyn	95.000	0	75.000	20.000
	HENLÆGGELSER I ALT	11.570.207	2.660.386	1.746.001	12.484.592
	OPSAMLET RESULTAT				
	Saldo primo	1.354.975			
	Årets overskud		140.606		
	Overført til drift			375.000	
	Saldo ultimo				1.120.581
	RESULTAT OG HENLÆGGELSER I ALT	12.925.182	2.800.992	2.121.001	13.605.172



	Saldo pr. 01-01-2015	Tilgang/ afgang	Saldo pr. 31-12-2015	Finansiering
13 303.1 FORBEDRINGSARBEJDER				
1 Renovering af badeværelser	11.402.536			
Afdrag		-315.058		
Låneomkostninger		2.245.557		
			13.333.036	
BRFkredit				13.333.036
53 Tag, altaner og vinduer	14.344.792			
Afdrag		-609.667		
Låneomkostninger		488.966		
			14.224.090	
Realkredit DK, kontantlån 30 år				891.443
Realkredit DK, andre løbetider				13.332.648
54 Ventilation	695.949			
Låneomkostninger		182.916		
Afdrag		-69.878		
			808.986	
Realkredit DK, kontantlån 30 år				808.986
70 Ny TV- og datakabling	1.702.862			
Revisionshonorar		-14.500		
Afskrivning på egenfinansiering		-362		
Afdrag		-33.641		
			1.654.359	
BRFkredit				1.654.359
81 Vandinstallation	0			
Hovedenterprise - Rest af kontrakt		-6.055.500		
Tryk af tegninger		2.769		
Hovedentreprise		6.055.500		
Mødeudgifter		362		
Tilskud fra selskabet		-320.000		
Projektering, ingeniør		542.741		
Forsikringer		7.835		
Forundersøgelser		15.381		
			249.088	
Egenfinansiering, rest.				249.088
1027 Renovering af Barnebo	812.740			
Afdrag		-95.351		
			717.389	
Realkredit DK, andre løbetider				717.389
F901 Køkkenmoderniseringer	246.322			
Afdrag		-14.302		
			232.020	
Realkredit DK, kontantlån 20 år				232.020
F902 Køkkenmoderniseringer	460.612			
Afdrag		-26.754		
			433.858	
Realkredit DK, kontantlån 20 år				433.858



		Saldo pr. 01-01-2015	Tilgang/ afgang	Saldo pr. 31-12-2015	Finansiering
13 303.1	FORBEDRINGSARBEJDER				
	F903 Køkkenmodernisering	64.868			
	Afdrag		-3.765		
	Realkredit DK, kontantlån 20 år			61.103	61.103
	F905 Køkkenmodernisering	58.070			
	Afdrag		-2.497		
	Nykredit, kontantlån 20 år			55.574	55.574
	F906 Køkkenmodernisering	56.491			
	Afdrag		-2.429		
	Nykredit, kontantlån 20 år			54.063	54.063
	F907 Køkkenmodernisering	81.556			
	Afdrag		-3.508		
	Nykredit, kontantlån 20 år			78.048	78.048
	F908 Køkkenmodernisering	60.685			
	Afdrag		-2.612		
	Nykredit, kontantlån 20 år			58.073	58.073
	F909 Køkkenmodernisering	69.218			
	Afdrag		-2.977		
	Nykredit, kontantlån 20 år			66.241	66.241
	F911 Køkkenmodernisering	70.264			
	Afdrag		-3.023		
	Nykredit, kontantlån 20 år			67.241	67.241
	F912 Køkkenmodernisering	67.056			
	Afdrag		-2.884		
	Nykredit, kontantlån 20 år			64.172	64.172
	F914 Køkkenmodernisering	63.869			
	Afdrag		-2.746		
	Nykredit, kontantlån 20 år			61.123	61.123
		30.257.892	1.960.573	32.218.464	32.218.464

Der er oprettet trækingsret i Nordea på 249.000 kr.



	Saldo pr. 01-01-2015	Tilgang/ afgang	Saldo pr. 31-12-2015
14 303.4 GODTGJORTE FORBEDRINGER I LEJEMÅL	6.061	8.787	14.848
			1.000 kr.
15 305.1 TILGODEHAVENDE LEJE INKL. VARME		Balance pr. 31-12-2015	Balance pr. 31-12-2014
1000 Leje incl. varme (debetsaldo)		11.113	36
16 305.11 KOMMUNEINDSKUD			
1131 Frederiksberg Kommune indskud		0	10
17 305 UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER			
31 Varmeregnskab		1.100.869	1.141
32 Fællesantenne og kommunikationstjenester		76.688	586
		1.177.557	1.727



		Balance pr. 31-12-2015	Balance pr. 31-12-2014
18	305/419 REGNSKAB FOR FÆLLESANTENNE OG ADGANG TIL ELEKTRONISKE KOMMUNIKATIONSTJENESTER		
	419 Indtægter:		
	3221 Antennebidrag	182.400	509
	3222 Copy-Dan/Koda-afgift	0	93
		<u>182.400</u>	<u>602</u>
	305 Udgifter:		
	3202 Hybridnetsafgift	0	410
	3205 Administrationsbidrag	10.348	10
	3206 Copy-Dan/Koda-afgift	0	77
	3233 Henlæggelser til fornyelser	5.000	5
	3235 Låneydelser - nye anlæg	59.564	0
		<u>74.912</u>	<u>502</u>
	Årets resultat - overskud	<u>107.488</u>	<u>100</u>
	Saldo forrige år	1.776	101
	Årets resultat	-107.488	-100
	Saldo pr. 31-12-2015 overskud	<u>-105.712</u>	<u>2</u>
	305 Forudbetalte udgifter		
	7107 Forudbetalte antenneudgifter	<u>0</u>	<u>17</u>
	Afdelingens netto gæld	<u>-105.712</u>	<u>19</u>
			1.000 kr.
19	419 UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER	Balance pr. 31-12-2015	Balance pr. 31-12-2014
	31 Varmeregnskab	1.101.481	1.151
	32 Fællesantenne og kommunikationstjenester	182.400	584
	Antennehenlæggelser	13.869	5
	33 Vandregnskab	1.053	0
		<u>1.298.802</u>	<u>1.740</u>
20	425 AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
	51 Varmeregnskab	<u>3.834</u>	<u>0</u>
			1.000 kr.
21	421 SKYLDIGE OMKOSTNINGER	Balance pr. 31-12-2015	Balance pr. 31-12-2014
	113 Skyldige bidrag til LBF	206.416	204
	6000 Entreprenørgæld m.m.	4.000	119
	7241 Indskud forskudsvis betalt af kommunen	61.300	36
	8201 Feriepengeforpligtelse	131.534	130
	9115 Skyldige omkostninger kreditorsystem	275.520	366
	9999 Skyldige udgifter/forudbetalte indtægter	624.161	178
		<u>1.302.931</u>	<u>1.032</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 27. april 2016

KAB s.m.b.a.

Kim Geertsen
Kundechef

Ragavan Rudran
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 Havremarken, for regnskabsåret 1. 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 1. 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 140.968 kr. Dette skyldes følgende poster:

Udgifter større end budgetteret:

Vandafgift (inkl. miljøafgift)	23.732
Forsikringer	17.711
Almindelig vedligeholdelse	21.995
Istandsættelse ved fråflytning, B-ordning:	386
Andre renter	7
Korrektioner fra tidligere år	31.107
Udgifter større end budgetteret i alt	94.937

Indtægter mindre end budgetteret:

Renter	144.664
Andre ordinære indtægter:	20.346
Indtægter mindre end budgetteret i alt	165.010

Udgifter mindre end budgetteret:

Nettokapitaludgifter	-249
Ejendomsskatter	-24.871
Renovation	-27.686
Afdelingens energiforbrug:	-1.425
Bidrag til Frederiksberg Forenede B/S:	-15.130
Afdelingens pligtmæssige bidrag:	-5.336
Renholdelse	-37.871
Særlige aktiviteter:	-7.282
Diverse udgifter	-9.025
Afsat til uforudsete udgiftsstigninger	-90.000
Ydelser vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:	-140.830
Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.:	-1.512
Udgifter mindre end budgetteret i alt	-361.216

Indtægter større end budgetteret:

Boligafgifter og leje:	-5.300
Korrektioner fra tidligere år	-34.399
Indtægter større end budgetteret i alt	-39.699
I alt	-140.968