



Almene boligorganisationer

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

## Regnskab for afdeling

Boligorganisation		Afdeling		Tilsynsførende kommune	
Boligorganisationsnr.	0255	LBF's afdelingsnr.	105	Kommunenr.	101
Boligselskabet AKB, København v/KAB Vester Voldgade 17 1552 København V		10005 Frederiksholm, karré 5 Borgbjergsvej 44-60 2450 København SV		Københavns Kommune Rådhuset 1599 København V	
		Matr. Nr. 206 Kongens Enghave BBR-ejendomsnr. 60020			
Telefon	33 63 10 00	Telefon	36 30 37 07	Telefon	33 66 33 66
E-postadr. kab@kab-bolig.dk		E-postadr. LK-Frederiksholm@kab-bolig.dk		E-postadr. borgerservice@kk.dk	
CVR-nr.	26 43 37 62				

Lejemål:	Bruttoetageareal i alt m <sup>2</sup>	Antal lejemål	Á lejemålsenheder	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger	9.999,90	146	1	146,00
I alt	9.999,90	146		146,00
Almene familieboliger				
2 rum	6.932,90	112		
3 rum	1.619,80	19		
4 rum	1.447,20	15		
	9.999,90	146		
Øvrige lejemål:				
Erhvervslejemål	443,00	4	1 pr. påbeg. 60 m <sup>2</sup>	8,00
Institutioner	138,10	1	1 pr. påbeg. 60 m <sup>2</sup>	3,00
Fællesfaciliteter	0,00	0		0,00
Garager/Carporte m.v.	0,00	0	1/5	0,00
Kældre/lagerrum m.v.	154,75	4	1/20	0,20
Øvrige lejemål i alt	735,85	9		11,20
Lejeoplysninger i alt	10.735,75	155		157,20

Udarbejdet den 14. marts 2019 af Jesper Korsgaard Pedersen, Kundecenter D

Godkendt på afdelingsbestyrelsesmødet den

---

formand

<b>Støtteart:</b>	Antal lejermål	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	155	10.736	01.01.1921	1921
<b>Byggeart:</b>				
Boliger i etagebyggeri	146	10.000		

**Vaskeri**

Vaskeinstallation, fælles

Ja

**Affald**

Kildesortering affald, uden for boligen

Ja

**Forbrugsmåling**

Vandmåling, individuel

Ja

Varmemåling, individuel

Ja

El-måling, individuel

Ja

**Varmeforsyning**

Fjernvarme

Ja

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

Familieboliger
811,14

*Iværksat lejeforhøjelse:*

 Dato for lejeforhøjelse 01-01-2018

 Forhøjelse pr. m<sup>2</sup> i kr. 0,00

 Forhøjelse i % 0,00%

 Forhøjelse i alt på årsbasis 0
*Iværksat lejenedsættelse:*

 Dato for lejenedsættelse 01-01-2019

 Nedsættelse pr. m<sup>2</sup> i kr. -1,60

 Nedsættelse i % -0,2%

 Nedsættelse i alt på årsbasis -16.000

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

Budgetterne er ikke underlagt  
 revision  
 1.000 kr.

Noter		Resultat 2018	Budget 2018	Budget 2019
	<b>UDGIFTER</b>			
	<b>ORDINÆRE UDGIFTER</b>			
105.9	1 <b>Nettokapitaludgifter</b>	34.154	34	34
	<b>Offentlige og andre faste udgifter</b>			
106	Ejendomsskatter	680.734	681	681
107	Vandafgift (inkl. miljøafgift)	10.941	31	32
109	Renovation	281.520	308	287
110	Forsikringer	177.070	172	204
111	Afdelingens energiforbrug:			
	1 El til fællesarealer	71.676	93	89
	3 Målerpasning	75.138	71	57
		<u>146.813</u>	<u>164</u>	<u>146</u>
112	Bidrag til Boligselskabet AKB, København:			
	2 1 Administrationsbidrag	650.817	663	654
	2 Dispositionsfondsbidrag	88.409	88	89
	3 Bidrag til Arbejdskapital	24.648	25	25
		<u>763.874</u>	<u>776</u>	<u>768</u>
113	Afdelingens pligtmæssige bidrag:			
	1 A - indskud	21.596	22	22
	2 G - indskud	640.936	647	651
		<u>662.532</u>	<u>669</u>	<u>673</u>
113.9	<b>Offentlige og andre faste udgifter i alt</b>	<u>2.723.485</u>	<u>2.801</u>	<u>2.791</u>
	<b>Variable udgifter</b>			
114	3 Renholdelse	1.285.632	1.309	1.232
115	4 Almindelig vedligeholdelse	24.387	65	110
116	5 + 11 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	1 Afholdte udgifter	1.019.669	1.176	3.525
	2 Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-1.019.669	-1.176	-3.525
		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
117	11 Istandsættelse ved fraflytning m.v. (B-ordning):			
	1 Afholdte udgifter	98.800	200	101
	2 Heraf dækket af henlæggelser	-98.800	-200	-101
		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	11 Indvendig vedligeholdelse:			
	1 Afholdte udgifter	250.508	300	236
	2 Heraf dækket af henlæggelser	-250.508	-300	-236
		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Budgetterne er ikke underlagt  
 revision  
 1.000 kr.

Noter	Resultat 2018	Budget 2018	Budget 2019
118			
6			
1			
Særlige aktiviteter:			
Drift af vaskeri	125.017	81	95
119			
7			
Diverse udgifter	50.031	117	64
999			
Afsat til uforudsete udgiftsstigninger	0	50	54
119.9			
<b>Variable udgifter i alt</b>	<b>1.485.068</b>	<b>1.622</b>	<b>1.555</b>
11			
<b>Henlæggelser</b>	<b>kr./m<sup>2</sup></b>		
Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	285,49	3.065.000	3.065
120			
122			
Istandsættelse ved fraflytning, B-ordning:			
1			
Fælleskonto (konto 403)	30,00	300.000	300
200			
Indvendig vedligeholdelse (konto 404)	39,96	399.598	400
		<b>699.598</b>	<b>700</b>
123			
Tab ved lejeledighed og fraflytninger (konto 405)	30,00	300.000	300
124.8			
<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>4.064.598</b>	<b>4.065</b>	<b>4.216</b>
124.9			
<b>SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER I ALT</b>	<b>8.307.305</b>	<b>8.522</b>	<b>8.596</b>
<b>EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER</b>			
125			
12			
Ydelser vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
100			
Afdrag (303.1)	495.482	491	508
200			
Renter m.v.	261.875	266	255
300			
Administrationsbidrag	31.953	32	33
		<b>789.310</b>	<b>789</b>
129			
11			
1			
Tab ved lejeledighed m.v.	57.818	5	5
210			
Anvendt af henlæggelser	-57.818	-5	-5
		<b>0</b>	<b>0</b>
130			
11			
1			
Tab ved fraflytninger	76.837	295	100
200			
Dækket af tidligere henlæggelser	-76.837	-295	-100
		<b>0</b>	<b>0</b>
131			
8			
Andre renter	227	0	0
134			
9			
Korrektioner fra tidligere år	34.984	0	0
137			
<b>EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT</b>	<b>824.521</b>	<b>789</b>	<b>796</b>
139			
<b>UDGIFTER I ALT</b>	<b>9.131.826</b>	<b>9.311</b>	<b>9.392</b>
140			
Årets overskud:			
12			
Afvikling af underfinansiering	15.288	0	0
11			
Overført til opsamlet resultat	151.920	0	0
Årets overskud i alt	167.207	0	0
150			
<b>UDGIFTER OG OVERSKUD I ALT</b>	<b>9.299.033</b>	<b>9.311</b>	<b>9.392</b>

Budgetterne er ikke underlagt  
 revision  
 1.000 kr.

Noter		Resultat 2018	Budget 2018	Budget 2019
<b>INDTÆGTER</b>				
<b>ORDINÆRE INDTÆGTER</b>				
201	Boligafgifter og leje:			
	1 Almene familieboliger	8.111.352	8.111	8.111
	2 Erhverv	320.439	306	306
	4 Kældre m.v.	15.744	16	16
		<u>8.447.535</u>	<u>8.433</u>	<u>8.433</u>
202	8 Renter	158.716	225	240
203	Andre ordinære indtægter:			
	6 4 Drift af vaskeri	121.721	130	126
	8 8 Diverse indtægter	15.151	5	17
	11 9 Overført fra opsamlet resultat	518.000	518	576
		<u>654.872</u>	<u>653</u>	<u>719</u>
203.9	<b>ORDINÆRE INDTÆGTER I ALT</b>	<u>9.261.123</u>	<u>9.311</u>	<u>9.392</u>
206	10 Korrektioner fra tidligere år	37.911	0	0
209	<b>INDTÆGTER I ALT</b>	<u>9.299.033</u>	<u>9.311</u>	<u>9.392</u>



1.000 kr.

Noter			Balance pr. 31-12-2018	Balance pr. 31-12-2017
<b>AKTIVER</b>				
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>				
301	1	Ejendommens anskaffelsessum	1.390.096	1.390
		1. Kontantværdi pr. 01-10-2016	232.000.000	
		2. Heraf grundværdi	20.021.600	
302.9		Anskaffelsessum inkl. evt. indeksregulering	<u>1.390.096</u>	<u>1.390</u>
303		Forbedringsarbejder:		
12	1	Forbedringsarbejder m.v.	<u>11.432.124</u>	<u>11.340</u>
304.9		<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>12.822.220</u>	<u>12.731</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>				
305		Tilgodehavender:		
13	1	Tilgodehavende leje inkl. varme	69.682	103
14 + 15	3	Uafsluttede forbrugsregnskaber	1.672.983	2.317
	4	Beboere vedr. overdragelse m.v.	179.647	7
	48	Fraflyttere til inkasso	0	116
	6	Andre debitorer	48.000	52
	7	Forudbetalte udgifter, tilgodehavende indtægter	150.766	127
	9	Tilgodehavende - debitorsystemet	1.532	9
			<u>2.122.610</u>	<u>2.731</u>
307		Likvide beholdninger:		
	1	Diverse kassebeholdninger	1.584	1
	2	Bankkonti	217	0
	6	Tilgodehavende hos Boligselskabet AKB, København	16.011.835	14.306
			<u>16.013.636</u>	<u>14.307</u>
309.9		<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>18.136.246</u>	<u>17.037</u>
310		<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>30.958.466</u>	<u>29.768</u>



1.000 kr.

Noter			Balance pr. 31-12-2018	Balance pr. 31-12-2017
<b>PASSIVER</b>				
<b>Henlæggelser (afdelingens opsparing)</b>				
401	11	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	9.801.374	7.756
403	11	Fælleskonto (B-ordning)	773.537	572
404	11	Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)	2.679.158	2.530
405	11	Tab ved lejeledighed og fraflytninger	1.278.684	1.113
406.9		<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>14.532.753</b>	<b>11.972</b>
407	11	Opsamlet resultat	1.363.219	1.729
407.9		<b>Henlæggelser + opsamlet resultat</b>	<b>15.895.972</b>	<b>13.701</b>
<b>LANGFRISTET GÆLD</b>				
<b>Finansiering af anskaffelsessum</b>				
409		Beboerindskud	416.000	416
411		Afskrivningskonto for ejendommen	974.096	974
412.9		<b>Finansiering af anskaffelsessum</b>	<b>1.390.096</b>	<b>1.390</b>
413		Andre lån:		
	12	1 Forbedringsarbejder m.v.	10.370.998	10.866
414		Andre beboerindskud:		
	1	1 Forhøjet indskud, lejligheder	776.765	704
<b>Anden langfristet gæld</b>				
416		1 Anden langfristet gæld		
		3 Beboerindskudslån - boligorganisationen	48.000	52
	12	4 Dispositionsfondslån	259.349	259
			307.349	311
		<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>12.845.208</b>	<b>13.272</b>
<b>KORTFRISTET GÆLD</b>				
419	15 + 16	Uafsluttede forbrugsregnskaber	1.821.030	2.381
421	17	Skyldige omkostninger	346.323	324
422		Mellemregning med fraflyttere	0	12
423		Deposita og forudbetalt leje m.v.	49.933	78
426		<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>2.217.286</b>	<b>2.795</b>
430		<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>30.958.466</b>	<b>29.768</b>

Noter	Resultat 2018	Budget 2018	Budget 2019
<b>1 NETTOKAPITALUDGIFTER</b>			
105 Ydelser vedr. afviklede prioriteter:			
1 Andel til boligorganisationens dispositionsfond	17.077	17	17
2 Andel til Landsbyggefonden	17.077	17	17
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)	34.154	34	34
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>2 ADMINISTRATIONS BIDRAG TIL BOLIGSELSKABET AKB, KØBENHAVN</b>			
112 <b>Pakker og moduler</b>			
000 Administrationsbidrag, grundbidrag	21.287	22	22
020 Administrationsbidrag, Stor Pakke med ejendomsleder			
156 lejemaalenheder á 3.106 kr.	484.536	494	494
090 Administrationsbidrag kældre/loftrum 0,2 lejemaalenheder á 3.106 kr.	621	1	1
160 Administrationsbidrag til boligorganisation 156,2 lejemaalenheder á 524 kr.	81.849	82	73
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	588.293	599	590
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>Obligatoriske ydelser</b>			
302 Forbrugsregnskaber - Pakke L, varme 156,2 lejemaalenheder á 125 kr.	19.525	20	20
304 Fraflytter varme 14 lejemaalenheder á 125 kr.	1.750	2	2
312 Forbrugsregnskaber - Pakke L, vand 156,2 lejemaalenheder á 125 kr.	19.525	20	20
314 Fraflyttere vand 14 lejemaalenheder á 125 kr.	1.750	2	2
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	42.550	44	44
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>Valgfrie ydelser</b>			
540 Bidrag til Kvartershuset	18.250	18	18
560 Udarbejdelse af budget og regnskab for fordelingsafdelinger	1.724	2	2
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	19.974	20	20
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	650.817	663	654
	<hr/>	<hr/>	<hr/>



Noter	Resultat 2018	Budget 2018	Budget 2019
<b>3 RENHOLDELSE</b>			
114 1 Lønninger m.v.:	977.919	903	936
2 Rengøring	140.306	175	177
5 Traktoromkostninger	638	8	8
6 Snerydning	775	8	6
8 Renholdelse diverse:			
805 PC-pakke, ejendomskontoret	23.529	25	26
812 Udryddelse af skadedyr, desinfektion	7.645	33	25
82 Drift af ejendoms kontor	126.144	140	40
86 Arbejdstøj og sikkerhedsudstyr	8.675	17	14
	165.994	215	105
	1.285.632	1.309	1.232
<b>4 115 ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE</b>			
1 Terræn	4.770	5	0
2 Bygning, klimaskærm	0	0	35
3 Bygning, bolig-/erhvervsenhed	0	13	0
4 Bygning, fælles	14.699	31	0
5 Bygning, tekniske installationer	2.935	6	70
6 Materiel	1.983	10	5
	24.387	65	110
<b>5 116 PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER</b>			
1 Terræn	86.810	235	260
2 Bygning, klimaskærm	126.981	70	2.175
3 Bygning, bolig-/erhvervsenhed	189.535	240	190
4 Bygning, fælles	62.725	150	535
5 Bygning, tekniske installationer	498.844	426	320
6 Materiel	54.774	55	45
	1.019.669	1.176	3.525
9999 Anvendt af henlæggelser	-1.019.669	-1.176	-3.525
	0	0	0

Noter	Resultat 2018	Budget 2018	Budget 2019
<b>6 DRIFT AF VASKERI</b>			
118 <b>Udgifter</b>			
102 Vandafgift	20.059	20	20
103 EI	27.384	10	10
105 Gas	17.499	5	5
110 Inventar vedligeholdelse	6.328	5	7
111 Vaskegebyr	10.548	11	11
112 Telefonomkostninger	4.995	8	6
113 Magnetkort, vaskekort og nøgler	0	2	0
114 Vaskemiddel m.v.	38.205	20	36
Udgifter i alt	125.017	81	95
203 <b>Indtægter</b>			
201 Magnetkort	600	0	0
202 Vaskeafgift	121.121	130	126
Indtægter i alt	121.721	130	126
<b>NETTOUDGIFTER</b>	3.296	-49	-31

Noter	Resultat 2018	Budget 2018	Budget 2019
<b>7 119 DIVERSE UDGIFTER</b>			
101 Kontingent til BL	19.076	20	18
150 Omdeling af beboerblade for BL	0	2	2
200 Beboermøder	529	2	0
300 Tilskud til fester	0	7	10
	19.606	31	30
Afdelingsbestyrelsen:			
402 Kurser	4.100	6	6
403 Kontorholdsudgifter	0	1	0
407 Mødeudgifter	2.788	5	10
408 Inventar	0	1	0
414 Husleje, AB	0	25	0
418 Rengøring lokale, AB	0	2	0
	6.888	40	16
581 Medfinansiering boligsocialt	11.908	0	0
Særlige aktiviteter:			
801 PBS-gebyr m.v.	8.844	7	6
806 Annoncer	0	1	0
808 Gaver og blomster	0	2	1
824 Kontingenter	0	1	0
825 Beboerblade	0	6	0
826 Tidskrifter og bøger	0	1	0
	8.844	18	7
Specialbistand:			
840 Inkassoadvokat	0	5	0
841 Advokatbistand	650	20	10
	650	25	10
Andre udgifter:			
990 Trækningsret Nordea	2.136	3	1
	50.031	117	64

Noter	Resultat 2018	Budget 2018	Budget 2019
<b>8 202 RENTEINDTÆGTER</b>			
100 Rente af mellemregning	156.941	225	240
400 Diverse renter, frivilligt forlig.	1.775	0	0
	158.716	225	240
<b>131 RENTEUDGIFTER</b>			
390 Renter fællesudgifter	31	0	0
400 Renteudgifter af mellemregning	196	0	0
	227	0	0
<b>NETTORENTEINDTÆGTER</b>	158.489	225	240
<b>9 134 KORREKTIONER FRA TIDLIGERE ÅR</b>			
100 Rengøring EK 11	490	0	0
100 Bredbånd 2016+2017	583	0	0
100 Rentetilskrivning 2017	94	0	0
100 Vandregnskab 2017 vaskeri	15.936	0	0
200 Korrektion vedr. indskud	17.881	0	0
	34.984	0	0
<b>10 206 KORREKTIONER FRA TIDLIGERE ÅR</b>			
100 Udlæg aldrig udbetalt	969	0	0
120 Lindorff afdrag	1.487	0	0
999 Varme og vandregnskab	3.720	0	0
999 Udgiftskorrektion fra 9028 Frederiksholm Net	567	0	0
999 Lukning af bank	166	0	0
999 For meget afsat til fælles vand 2018	31.002	0	0
	37.911	0	0

Noter		<b>Saldo pr. 01-01-2018</b>	<b>Henlagt 2018</b>	<b>Anvendt 2018</b>	<b>Saldo pr. 31-12-2018</b>
11	<b>HENLÆGGELSER/RESULTAT</b>				
	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	7.756.043	3.065.000	1.019.669	9.801.374
	Fælleskonto, lejligheder (B-ordning)	572.337	300.000	98.800	773.537
	Beboernes vedligeholdelseskonti (B-ordning)	2.530.068	399.598	250.508	2.679.158
	Tab ved lejeledighed og fraflytninger	1.113.338	300.000	134.655	1.278.684
	<b>HENLÆGGELSER I ALT</b>	<b>12.011.787</b>	<b>4.064.598</b>	<b>1.188.632</b>	<b>14.887.753</b>
	<b>OPSAMLET RESULTAT</b>				
	Opsamlet resultat	1.729.300			
	Årets overskud		151.920		
	Overført til drift			518.000	
	Saldo ultimo				1.363.219
	<b>RESULTAT OG HENLÆGGELSER I ALT</b>	<b>13.741.086</b>	<b>4.216.517</b>	<b>1.706.632</b>	<b>16.250.972</b>

12 303.1 FORBEDRINGSARBEJDER	Saldo pr. 01-01-2018	Tilgang/ afgang	Saldo pr. 31-12-2018	Finansiering
<b>2 Modernisering</b>	192.967			
Afdrag		-15.357		
BRFkredit forbedringslån			177.610	177.610
<b>3 Opretningsarbejder</b>	742.651			
Afdrag		-79.618		
BRFkredit forbedringslån			663.033	663.033
<b>5 Facader</b>	15.288			
Dækket af årets overskud		-15.288		
Egenfinansiering			0	0
<b>7 Renovering af kloak</b>	1.666.779			
Afdrag		-88.459		
BRFkredit forbedringslån 13			1.578.320	1.287.014
BRFkredit forbedringslån 14				291.306
<b>10 Gårdanlæg og forurening</b>	259.349			
Dispositionsfondslån			259.349	259.349
<b>12 Udskiftning af stigstreng</b>	8.264.084			
Afdrag		-312.048		
BRFkredit forbedringslån			7.952.036	7.952.036
<b>5001 Internetkabling</b>	0			
Tilgang		801.776		
Egenfinansiering			801.776	801.776
<b>1002 Røgdetektorer</b>	8.626			
Anvendt af henlæggelser		-8.626		
			0	0
<b>1003 Led Belysning</b>	190.666			
Anvendt af henlæggelser		-190.666		
			0	0
				0
	11.340.409	91.714	11.432.124	11.432.124

Afdelingen har modtaget dispositionsfondslån fra boligorganisationen på 259.349 kr. til (Gårdanlæg og forurening). Såfremt afdelingen frasælges helt/delvist, er afdelingen forpligtet til at tilbagebetale lånet helt eller delvist. Afdelingen har modtaget trækningsret fra Nordea på 802.000 kr. (Internetkabling)

		1.000 kr.	
		<b>Balance pr.</b>	<b>Balance pr.</b>
		<b>31-12-2018</b>	<b>31-12-2017</b>
13	<b>305.1 TILGODEHAVENDE LEJE INKL. VARME</b>		
	100 Tilg. boende, leje incl. varme	0	45
	106 Beboerkrav - modkonto	1.035	1
	110 Varmeafregning lejere	19.612	20
	116 Aftaler fraflyttere	33.099	37
	130 Vandafregning lejere	15.936	0
		<hr/>	<hr/>
		69.682	103
		<hr/>	<hr/>
		1.000 kr.	
		<b>Balance pr.</b>	<b>Balance pr.</b>
		<b>31-12-2018</b>	<b>31-12-2017</b>
14	<b>305 UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER</b>		
	31 Varmeregnskab	1.028.454	1.029
	32 Fællesantenne og kommunikationstjenester	291.308	932
	33 Vandregnskab	353.222	356
		<hr/>	<hr/>
		1.672.983	2.317
		<hr/>	<hr/>
		1.000 kr.	
		<b>Balance pr.</b>	<b>Balance pr.</b>
		<b>31-12-2018</b>	<b>31-12-2017</b>
15	<b>305/419 REGNSKAB FOR FÆLLESANTENNE OG ADGANG TIL ELEKTRONISKE KOMMUNIKATIONSTJENESTER</b>		
	419 Indtægter:		
	400 Antennebidrag	264.940	753
	402 Copy-Dan afgift	32.547	87
		<hr/>	<hr/>
		297.487	840
	305 Udgifter:		
	352 Hybridnetsafgift	252.041	724
	355 Administrationsbidrag	7.592	8
	360 Udgifter til forbedringer/ny anlæg	0	37
		<hr/>	<hr/>
		259.633	769
		<hr/>	<hr/>
	Årets resultat - overskud	37.854	72
		<hr/>	<hr/>
	Saldo forrige år	31.675	103
	Årets resultat	-37.854	-72
	Saldo pr. 31-12-2018 overskud	-6.179	32
		<hr/>	<hr/>

Årets resultat indregnes i det først kommende antennebudget

		1.000 kr.	
		<b>Balance pr.</b>	<b>Balance pr.</b>
		<b>31-12-2018</b>	<b>31-12-2017</b>
16	<b>419 UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER</b>		
	31 Varmeregnskab	1.051.973	1.056
	32 Fællesantenne og kommunikationstjenester	297.487	840
	33 Vandregnskab	471.570	485
		<hr/>	<hr/>
		1.821.030	2.381
		<hr/>	<hr/>
		1.000 kr.	
		<b>Balance pr.</b>	<b>Balance pr.</b>
		<b>31-12-2018</b>	<b>31-12-2017</b>
17	<b>421 SKYLDIGE OMKOSTNINGER</b>		
	100 Kreditor samlekonto	76.168	112
	700 Feriengeforpligtigelse	113.910	118
	914 Skyldige omkostn. debitorsystem	15.288	15
	999 Skyldige udgifter/forudbetalte indtægter	140.956	79
		<hr/>	<hr/>
		346.323	324
		<hr/>	<hr/>





**Forretningsførerens påtegning:**

Forretningsføreren indstiller regnskabet til godkendelse.

København den 16. maj 2019

KAB s.m.b.a.

Morten Hellsten  
Kundechef

Jesper Korsgaard Pedersen  
Økonomimedarbejder

## Den uafhængige revisors påtegning

### Til afdelingsbestyrelsen og øverste myndighed i Boligselskabet AKB, København

#### Revisionspåtegning på årsregnskabet

##### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Boligselskabet AKB, København, afdeling Frederiksholm, karré 5, 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 revisionshandling 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 revisionshandling, 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 16. maj 2019

**Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33 96 35 56

René Hattens  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne21390

Årets resultat er et overskud på 167.208 kr. Dette skyldes følgende poster:

**Udgifter større end budgetteret:**

Nettokapitaludgifter	154
Forsikringer	5.070
	0
Ydelser vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:	310
Andre renter	227
Korrektioner fra tidligere år	34.984
<b>Udgifter større end budgetteret i alt</b>	<b>84.763</b>

**Indtægter mindre end budgetteret:**

Renter	66.284
<b>Indtægter mindre end budgetteret i alt</b>	<b>66.284</b>

**Udgifter mindre end budgetteret:**

Ejendomsskatter	-266
Renovation	-26.480
Bidrag til Boligselskabet AKB, København:	-12.126
Afdelingens pligtmæssige bidrag:	-6.468
Renholdelse	-23.368
Almindelig vedligeholdelse	-40.613
	0
Diverse udgifter	-66.969
Afsat til uforudsete udgiftsstigninger	-50.000
Istandsættelse ved fraflytning, B-ordning:	-402
<b>Udgifter mindre end budgetteret i alt</b>	<b>-263.937</b>

**Indtægter større end budgetteret:**

Boligafgifter og leje:	-14.535
Andre ordinære indtægter:	-1.872
Korrektioner fra tidligere år	-37.911
<b>Indtægter større end budgetteret i alt</b>	<b>-54.318</b>
<b>I alt</b>	<b>-167.208</b>