

# Regnskab 2019/2020

01.07.2019 - 30.06.2020

| Boligorganisation  | Afdeling   | Tilsynsførende kommune   |
|--|--|--|
| LBF-boligorganisationsnr. 0173<br>Fyns Almennyttige Boligselskab<br>Vestre Stationsvej 5<br>5100 Odense C<br><br>Tlf.nr.: 6312 5600<br><br>CVR-nr. 37 83 00 11<br>E-mail: fab@fabbo.dk<br>Hjemmeside: www.fabbo.dk | LBF-afdelingsnr. 07000<br><br><b>1 - 70 Sct. Joseph<br/>                     Hjallesøvej 47<br/>                     5000 Odense C</b> | Kommunenumr. 461<br><br>Odense Kommune<br>Flakhaven 2<br>5000 Odense C<br><br>Tlf.nr.: 6613 1372<br><br>E-mail: odense@odense.dk |

| Lejemål               | Bruttoetageareal<br>i alt m <sup>2</sup> | Antal lejemål | å lejemålsenhed | Antal lejemåls-<br>enheder |
|-----------------------|--|---------------|-----------------|----------------------------|
| Almene familieboliger | 0  |               | 1               |                            |
| Almene ungdomsboliger | 4.662                                    | 92            | 1               | 92                         |
| Almene ældreboliger   | 0  | 0             | 1               |                            |
| Boligoplysning i alt  | <u>4.662</u>                             | <u>92</u>     |                 | <u>92</u>                  |

| Boliger fordelt på antal rum | Antal rum |       |    |
|------------------------------|-----------|-------|----|
|                              | 1         | 3.217 | 68 |
|                              | 2         | 1.445 | 24 |
|                              | 3         | 0     | 0  |
|                              | 4         | 0     | 0  |
|                              | 5         | 0     | 0  |
|                              | 6         | 0     | 0  |

Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)  
 Heraf enkeltværelser, uden selvstændig køkken  
 Heraf bofællesskaber (individuel/kollektiv)

|                           |              |           |                   |           |
|---------------------------|--------------|-----------|-------------------|-----------|
| Erhvervslejemål           | 0            | 0         | 1 pr påbeg. 60 m2 | 0         |
| Institutioner             | 0            | 0         | 1 pr påbeg. 60 m2 | 0         |
| Garager/Carporte          | 0            | 0         | 1/5               | 0         |
| Lejemålsoplysninger i alt | <u>4.662</u> | <u>92</u> |                   | <u>92</u> |

Matrikel: 11 a Hunderup, Odense Jorder

BBR-ejendomsnr.: 163874

# Regnskab 2019/2020

01.07.2019 - 30.06.2020

Afdeling 1 - 70 Sct. Joseph

| Støtteart:   | Antal lejemål | Bruttoetageareal i alt m <sup>2</sup> | Tilsagns-dato for offentlig støtte | Skæringsdato byggeregnskab/drift eller overtagelsesdato eksisterende ejendom |
|--|---------------|---------------------------------------|------------------------------------|--|
| Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller lov om almene boliger | 92            | 4.662                                 | 19.07.1984                         | 31.03.1986   |
| Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven  |               |                                       |                                    |  |
| Opført/overtaget uden støtte   |               |                                       |                                    |  |

| Byggeart                   | Antal lejemål | Bruttoetageareal i alt m <sup>2</sup> |
|----------------------------|---------------|---------------------------------------|
| Boliger i etagebyggeri     | 92            | 4.662                                 |
| Boliger i tæt/lavt byggeri | -             | -                                     |

## Beboerfaciliter og installationer

| <u>Beboerfaciliter:</u>              |     | <u>Affald:</u>                          |     | <u>Varmeforsyning</u>                              |     |
|--------------------------------------|-----|---|-----|--|-----|
| Beboerhus                            | Nej | Kildesort. af affald - indenfor boligen | Nej | Fjernvarme   | Ja  |
| Særskilte selskabs- og mødelokaler   | Ja  | Kildesort. af affald - udenfor boligen  | Ja  | Centralvarme eget anlæg , fast brændsel eller olie | Nej |
| <u>Tekniske installationer m.v.:</u> |     | <u>Forbrugsmåling:</u>                  |     | Centralvarme fra eget anlæg, naturgas              | Nej |
| Vaskeinstallation - fælles           | Ja  | Vandmåling - individuel                 | Nej | Ovne   | Nej |
| Vaskemaskine i boliger               | Nej | Vandmåling - kollektiv                  | Ja  | Elpaneler  | Nej |
| Tostrengt vandsystem                 | Nej | Varmemåling - individuel                | Nej | Solvarmeanlæg                                      | Nej |
| Regnvand, nedsivn.anlæg              | Nej | Varmemåling - kollektiv                 | Ja  | Varmepumpeanlæg                                    | Nej |
| Regnvand, genanvendelse              | Nej | Elmåling - individuel                   | Nej | Biogasanlæg  | Nej |
| Spildevand, rodzoneanlæg             | Nej | Elmåling - kollektiv                    | Ja  |  |     |
| Spildevand, bioværk                  | Nej |   |     |  |     |

## Lejemålsoplysninger for boligen

|   |        |                      |            |
|---|--------|----------------------|------------|
| Leje pr. m2 bruttoetageareal på balancetidspunktet: | 849,79 |                      |            |
| Lejeforhøjelse i årets løb:                         | Nej    | Dato for forhøjelse: | 01.07.2019 |
| Forhøjelse pr. m2 i kr.:                            | -      | Årsbasis             | -          |
| Forhøjelse pr. m2 i %:                              | -      |                      |            |

## Fyns Almennyttige Boligselskab - afdeling 70 Sct. Joseph

Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020

### Udgifter

| Konto                                     | Note | Specifikation  | Regnskab<br>2019/20 | Ikke revideret<br>budget<br>2019/20 | Ikke revideret<br>budget<br>2020/21 |
|---|------|--|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>Ordinære udgifter</b>                  |      |  |                     |                                     |                                     |
| 105.9                                     | *    | Nettokapitaludgifter (beboerbetalning)                                     | 729.267             | 729.300                             | 730.870                             |
| <b>Offentlige og andre faste udgifter</b> |      |  |                     |                                     |                                     |
| 106                                       |      | Ejendomsskatter  | 153.514             | 157.400                             | 157.400                             |
| 107                                       | *    | Vandafgift   | 191.370             | 222.000                             | 196.300                             |
| 109                                       | *    | Renovation   | 113.844             | 123.500                             | 187.200                             |
| 110                                       |      | Forsikringer   | 64.397              | 67.000                              | 73.400                              |
| 111                                       |      | Afdelingens energiforbrug:   |                     |                                     |                                     |
|   |      | 1. El og varme til fællesarealer   | 155.348             | 193.200                             | 174.200                             |
|   |      | 2. El og varme til ungdomsboliger  | 422.656             | 494.000                             | 464.000                             |
| 112                                       |      | Bidrag til boligorganisationen:  |                     |                                     |                                     |
|   | *    | Administrationsbidrag  | 292.100             | 292.100                             | 303.600                             |
| 113.9                                     |      | Offentlige og andre faste udgifter i alt                                   | 1.393.229           | 1.549.200                           | 1.556.100                           |
| <b>Variable udgifter</b>                  |      |  |                     |                                     |                                     |
| 114                                       | *    | Renholdelse  | 472.097             | 487.060                             | 511.221                             |
| 115                                       | *    | Almindelig vedligeholdelse   | 162.689             | 172.000                             | 161.500                             |
| 116                                       | *    | Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser:                                 |                     |                                     |                                     |
|   |      | Afholdte udgifter  | 561.292             | 849.939                             | 3.455.418                           |
|   |      | Heraf dækkes af tidligere henlæggelser                                     | -561.292            | -849.939                            | -3.455.418                          |
| 117                                       |      | Istandsættelse ved fraflytning<br>m.v.: (A-ordning):                       |                     |                                     |                                     |
|   |      | 1. Afholdte udgifter   | 45.295              | 48.000                              | 29.000                              |
|   |      | 2. Heraf dækkes af henlæggelser  | -45.295             | -48.000                             | -29.000                             |
| 118                                       | *    | Særlige aktiviteter:   |                     |                                     |                                     |
|   |      | 1. Drift af fællesvaskeri  | 28.646              | 52.364                              | 20.866                              |
|   |      | 2. Andel i fællesfaciliteters drift  | 7.356               | 7.800                               | 7.600                               |
|   |      | 3. Drift af møde- og selskabslokaler                                       | 4.866               | 4.000                               | 3.100                               |
| 119                                       | *    | Diverse udgifter   | 28.454              | 55.940                              | 60.077                              |
| 119.9                                     |      | Variable udgifter i alt  | 704.109             | 779.164                             | 764.364                             |
| <b>Henlæggelser</b>                       |      |  |                     |                                     |                                     |
| 120                                       | *    | Planl. og periodisk vedligeholdelse<br>og fornyelser (konto 401)           | 876.100             | 876.100                             | 898.000                             |
| 121                                       |      | Istandsættelse ved fraflytning A-ordning<br>kr. 12,01 pr. kvm. (konto 402) | 56.000              | 56.000                              | 16.000                              |
| 123                                       |      | Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)                                     | -                   | -                                   | 6.000                               |
| 124.8                                     |      | Henlæggelser i alt   | 932.100             | 932.100                             | 920.000                             |
| 124.9                                     |      | Samlede udgifter i alt   | 3.758.704           | 3.989.764                           | 3.971.334                           |

## Fyns Almennyttige Boligselskab - afdeling 70 Sct. Joseph

Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020

### Udgifter

| Konto | Note | Specifikation                                    | Regnskab<br>2019/20 | Ikke revideret<br>budget<br>2019/20 | Ikke revideret<br>budget<br>2020/21 |
|-------|------|--|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
|       |      | <b>Ekstraordinære udgifter</b>                   |                     |                                     |                                     |
| 126   |      | Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.:         |                     |                                     |                                     |
|       |      | 1. Forbedringsarbejder (konto 303.1)             | 133.150             | 132.300                             | 136.370                             |
| 129   |      | Tab ved lejeledighed:                            |                     |                                     |                                     |
|       |      | 1. Tab ved lejeledighed mv.                      | 9.450               | -                                   | -                                   |
|       |      | 2. Dækket af dispositionsfonden                  | <u>-9.450</u>       | -                                   | -                                   |
| 131   |      | Andre renter:                                    |                     |                                     |                                     |
|       |      | 1. Renter mellemregning boligorganisation -0,34% | 19.559              | -                                   | -                                   |
| 137   |      | Ekstraordinære udgifter i alt                    | <u>152.709</u>      | <u>132.300</u>                      | <u>136.370</u>                      |
| 139   |      | Udgifter i alt                                   | <u>3.911.412</u>    | <u>4.122.064</u>                    | <u>4.107.704</u>                    |
| 140   |      | Årets overskud, der anvendes til:                |                     |                                     |                                     |
|       |      | 2. Overført til opsamlet resultat                | <u>174.863</u>      | -                                   | -                                   |
| 150   |      | Udgifter og evt. overskud i alt                  | <u>4.086.275</u>    | <u>4.122.064</u>                    | <u>4.107.704</u>                    |

## Fyns Almennyttige Boligselskab - afdeling 70 Sct. Joseph

Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020

### Indtægter

| Konto                           | Note | Specifikation  | Regnskab<br>2019/20 | Ikke revideret<br>budget<br>2019/20 | Ikke revideret<br>budget<br>2020/21 |
|---------------------------------|------|--|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>Ordinære indtægter</b>       |      |  |                     |                                     |                                     |
| 201                             |      | Boligafgifter og lejer:<br>2. Almene ungdomsboliger  | 3.961.584           | 3.960.264                           | 3.961.704                           |
| 202                             | *    | Renter   | 143                 | 11.500                              | 11.500                              |
| 203                             |      | Andre ordinære indtægter:<br>2. Drift af fællesvaskeri<br>(Indtægter, specifikation vedlagt) | 31.245              | 59.000                              | -                                   |
|                                 |      | 6. Overført fra opsamlet resultat  | 91.300              | 91.300                              | 134.500                             |
| 203.9                           |      | Ordinære indtægter i alt   | <u>4.084.272</u>    | <u>4.122.064</u>                    | <u>4.107.704</u>                    |
| <b>Ekstraordinære indtægter</b> |      |  |                     |                                     |                                     |
| 206                             | *    | Korrektion vedr. tidligere år  | 2.004               | -                                   | -                                   |
|                                 |      | Ekstraordinære indtægter i alt   | <u>2.004</u>        | <u>-</u>                            | <u>-</u>                            |
| 209                             |      | Indtægter i alt  | <u>4.086.275</u>    | <u>4.122.064</u>                    | <u>4.107.704</u>                    |
| 220                             |      | Indtægter og evt. underskud i alt  | <u>4.086.275</u>    | <u>4.122.064</u>                    | <u>4.107.704</u>                    |

## Fyns Almennyttige Boligselskab - afdeling 70 Sct. Joseph

Balance pr. 30. juni 2020

### Aktiver

| Konto                    | Note | Specifikation                               |                | Regnskab<br>2019/20 | Regnskab<br>2018/19 |
|--------------------------|------|---|----------------|---------------------|---------------------|
| <b>Anlægsaktiver</b>     |      |   |                |                     |                     |
| 301                      | *    | Ejendommens anskaffelsessum                 |                | 22.932.458          | 22.932.458          |
|                          |      | 1. Kontantværdi pr. 01.10.2019              | kr. 31.000.000 |                     |                     |
|                          |      | 2. Heraf grundværdi                         | kr. 6.984.000  |                     |                     |
| 302                      |      | Indeksregulering vedr. prioritetsgæld       |                | 7.087.256           | 7.071.061           |
| 302.9                    |      | Anskaffelsessum inkl. evt. indeksregulering |                | <u>30.019.714</u>   | <u>30.003.519</u>   |
| 303                      | *    | Forbedringsarbejder                         |                |                     |                     |
|                          |      | 1. Forbedringsarbejder m.v.                 |                | 998.628             | 1.128.736           |
| 304.9                    |      | Anlægsaktiver i alt                         |                | <u>31.018.342</u>   | <u>31.132.256</u>   |
| <b>Omsætningsaktiver</b> |      |   |                |                     |                     |
| 305                      |      | Tilgodehavender:                            |                |                     |                     |
|                          | *    | 1. Tilgodehavende leje inkl. varme          |                | 20.915              | 4.626               |
|                          | *    | 3. Uafsluttede forbrugsregnskaber           |                | 23.000              | 84.172              |
|                          | *    | 4. Fraflytninger                            |                | -                   | 4.675               |
|                          |      | Heraf til inkasso, kr. 47.255               |                |                     |                     |
|                          | *    | 5. Afsluttede forbrugsregnskaber            |                | 10.234              | 7.278               |
|                          |      | 6. Andre debitorer                          |                | 4.005               | 35.698              |
|                          |      | 7. Forudbetalte udgifter                    |                | 38.564              | 38.529              |
|                          |      |   |                | <u>96.719</u>       |                     |
| 307                      |      | Likvide beholdninger:                       |                |                     |                     |
|                          |      | 3. Tilgodehavende hos boligorganisationen   |                | 5.842.292           | 5.365.685           |
| 309.9                    |      | Omsætningsaktiver i alt                     |                | <u>5.939.011</u>    | <u>5.540.662</u>    |
| 310                      |      | Aktiver i alt                               |                | <u>36.957.353</u>   | <u>36.672.918</u>   |

## Fyns Almennyttige Boligselskab - afdeling 70 Sct. Joseph

Balance pr. 30. juni 2020

### Passiver

| Konto                                       | Note | Specifikation                                       | Regnskab<br>2019/20 | Regnskab<br>2018/19 |
|---|------|---|---------------------|---------------------|
| <b>Henlæggelser (afdelingens opsparing)</b> |      |   |                     |                     |
| 401   | *    | Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser | 4.840.330           | 4.525.523           |
| 402   |      | Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)          | 162.027             | 151.321             |
| 405   | *    | Tab ved fraflytning m.v.                            | 92.113              | 92.113              |
| 406.9                                       |      | Henlæggelser i alt                                  | 5.094.470           | 4.768.958           |
| 407   | *    | Opsamlet resultat                                   | 578.512             | 494.949             |
| 407.9                                       |      | Henlæggelser +/- opsamlet resultat                  | 5.672.982           | 5.263.906           |
| <b>Langfristet gæld</b>                     |      |   |                     |                     |
| Finansiering af anskaffelsessum:            |      |   |                     |                     |
| 408   |      | Oprindelig prioritetsgæld:                          |                     |                     |
|   |      | RD  | 1.805.216           | 1.894.634           |
|   |      | Statens Administration                              | 5.220.909           | 5.220.909           |
|   |      | Landsbyggefonden                                    | 125.520             | 125.520             |
| 411   |      | Afskrivningskonto for ejendommen                    | 22.868.069          | 22.762.456          |
| 412.9                                       |      | Finansiering for anskaffelsessum                    | 30.019.714          | 30.003.519          |
| 417   |      | Langfristet gæld i alt                              | 30.019.714          | 30.003.519          |
| <b>Kortfristet gæld</b>                     |      |   |                     |                     |
| 419   | *    | Uafsluttede forbrugsregnskaber                      | 27.048              | 81.923              |
| 421   | *    | Skyldige omkostninger                               | 250.088             | 371.144             |
| 423   | *    | Deposita og forudbetalt leje m.v.                   | 987.520             | 952.425             |
| 426   |      | Kortfristet gæld i alt                              | 1.264.657           | 1.405.492           |
| 430   |      | Passiver i alt                                      | 36.957.353          | 36.672.918          |

## Fyns Almennyttige Boligselskab - afdeling 70 Sct. Joseph

| Faste noter                                  |   | Regnskab       | Ikke revideret    |
|--|---|----------------|-------------------|
| Konto  | Specifikation   | 2019/20        | budget<br>2019/20 |
| <b>Nettokapitaludgifter, beboerbetalning</b> |   |                |                   |
| <b>Prioritering ved indekslån</b>            |   |                |                   |
| 101.1  | Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (411)  | 105.613        | 105.800           |
| 101.2  | Prioritetsrenter (inkl. reservefondsbidrag mv. og evt. periodiseringsudgift o.lign., men ekskl. morarenter) | 56.736         | 60.600            |
| 101.3  | Administrationsbidrag   | 3.085          | 3.200             |
| 104.1  | - Afdragsbidrag   | -11.316        | -11.300           |
| 104.2  | - Rentebidrag   | -59.820        | -64.000           |
|  |   | <u>94.297</u>  | <u>94.300</u>     |
| 105.1  | <b>Ydelser og beboerbetalning vedr. afviklede prioriteter mv.</b>   |                |                   |
| 105.1  | Andel til boligorganisationens dispositionsfond   | 211.657        | 211.700           |
| 105.2  | Andel til Landsbyggefonden  | 423.313        | 423.300           |
| 105.9  | Nettokapitaludgifter (beboerbetalning)  | <u>729.267</u> | <u>729.300</u>    |
| 105.9  | Nettokapitaludgifter i alt  | <u>729.267</u> | <u>729.300</u>    |
| 107  | <b>Vandafgift</b>   |                |                   |
|  | Vandudgifter  | 191.370        | 222.000           |
|  | I alt   | <u>191.370</u> | <u>222.000</u>    |
| 109  | <b>Renovation</b>   |                |                   |
|  | Faste renovationsudgifter   | 113.844        | 120.500           |
|  | Variable renovationsudgifter (brændbart)  | -              | 3.000             |
|  | I alt   | <u>113.844</u> | <u>123.500</u>    |
| 112.1  | <b>Administrationsbidrag</b>  |                |                   |
|  | 1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, kr. 3.175,00 i alt  | <u>292.100</u> | <u>292.100</u>    |
| 114  | <b>Renholdelse</b>  |                |                   |
|  | Ejendomsfunktionærløn mv.   | 330.852        | 318.400           |
|  | AMP og andre bidrag   | 42.443         | 41.000            |
|  | Kurser, forsikringer mv.  | 7.672          | 10.240            |
|  | Trappevask og anden renholdelse   | 91.130         | 117.420           |
|  | I alt   | <u>472.097</u> | <u>487.060</u>    |
| 115  | <b>Almindelig vedligeholdelse</b>   |                |                   |
| 115.1  | Terræn  | 3.656          | 8.000             |
| 115.2  | Bygning, klimaskærm   | 40.263         | 36.000            |
| 115.3  | Bygning, bolig-/erhverv   | 80.702         | 66.000            |
| 115.4  | Bygning, fælles indvendig   | 2.242          | 10.000            |
| 115.5  | Bygning, tekniske installationer  | 32.544         | 43.500            |
| 115.6  | Materiel  | 3.281          | 8.500             |
|  | I alt   | <u>162.689</u> | <u>172.000</u>    |



## Fyns Almennyttige Boligselskab - afdeling 70 Sct. Joseph

| Faste noter |   | Regnskab       | Ikke revideret    |
|-------------|---|----------------|-------------------|
| Konto       | Specifikation   | 2019/20        | budget<br>2019/20 |
| 116         | <b>Planlagt og periodisk vedligeholdelse</b>          |                |                   |
| 116.1       | Terræn  | 87.788         | 174.381           |
| 116.2       | Bygning, klimaskærm                                   | 110.678        | 135.710           |
| 116.3       | Bygning, bolig-/erhverv                               | 167.434        | 168.831           |
| 116.4       | Bygning, Fælles, indvendig                            | 37.800         | 209.841           |
| 116.5       | Bygning, tekniske installationer                      | 128.957        | 120.109           |
| 116.6       | Materiel  | 28.637         | 41.066            |
|             | I alt   | <u>561.292</u> | <u>849.939</u>    |
| 118         | <b>Særlige aktiviteter</b>                            |                |                   |
| 118.1       | <b>Drift af fællesvaskeri</b>                         |                |                   |
|             | Vaskemidler   | 9.861          | 19.000            |
|             | Elforbrug   | 10.105         | 13.500            |
|             | Vandforbrug   | 26             | 6.000             |
|             | Rengøring   | 8.156          | 9.764             |
|             | Diverse udgifter                                      | 498            | 4.100             |
|             | Drift af fællesvaskeri i alt                          | <u>28.646</u>  | <u>52.364</u>     |
| 203.2       | Indtægt fra maskiner                                  | <u>-31.245</u> | <u>-59.000</u>    |
|             | Drift af fællesvaskeri - netto                        | <u>-2.599</u>  | <u>-6.636</u>     |
| 118.2       | <b>Andel i fællesfaciliteters drift</b>               |                |                   |
|             | Andel i drift af ejendomsmesterkontor, servicebygning | <u>7.356</u>   | <u>7.800</u>      |
|             | Ejendomsmesterkontor, servicebygning - netto          | <u>7.356</u>   | <u>7.800</u>      |
|             | Andel i fællesfaciliteters drift - netto              | <u>7.356</u>   | <u>7.800</u>      |
| 118.3       | <b>Drift af møde- og selskabslokaler</b>              |                |                   |
|             | Vedligeholdelse inventar                              | -              | 500               |
|             | Indkøb service  | -              | 500               |
|             | Rengøring   | 4.866          | 2.000             |
|             | Diverse udgifter                                      | -              | 1.000             |
|             | Drift af møde- og selskabslokaler i alt               | <u>4.866</u>   | <u>4.000</u>      |
|             | Drift af møde- og selskabslokaler - netto             | <u>4.866</u>   | <u>4.000</u>      |
|             | Særlige aktiviteter i alt                             | <u>9.623</u>   | <u>5.164</u>      |
| 119         | <b>Diverse udgifter</b>                               |                |                   |
|             | Kontingent BL   | 12.481         | 12.100            |
|             | Afdelingsbestyrelsens rådighedsbeløb                  | 824            | 8.000             |
|             | Fritidsaktiviteter                                    | -              | 9.500             |
|             | Andre udgifter  | 15.150         | 26.340            |
|             | I alt   | <u>28.454</u>  | <u>55.940</u>     |
| 120         | <b>Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser</b>      |                |                   |
|             | Samlet henlæggelse, beløb pr. kvm. kr. 187,92         | <u>876.100</u> | <u>876.100</u>    |
| 202         | <b>Renter</b>   |                |                   |
|             | Renter af tilgodehavende i boligorganisationen        | -              | 11.500            |
|             | Renter af tilgodehavende vedr. fraflyttere            | 143            | -                 |
|             | I alt   | <u>143</u>     | <u>11.500</u>     |
| 206         | <b>Korrektion vedr. tidligere år</b>                  |                |                   |
|             | Indgået tidligere afskrevne fordringer                | <u>2.004</u>   | -                 |
|             | I alt   | <u>2.004</u>   | -                 |

## Fyns Almennyttige Boligselskab - afdeling 70 Sct. Joseph

### Faste noter

| Konto | Specifikation                          | Regnskab<br>2019/20 |
|-------|--|---------------------|
| 301   | <b>Ejendommens anskaffelsessum</b>     |                     |
|       | Saldo primo                            | 22.932.458          |
|       | Saldo ultimo                           | <u>22.932.458</u>   |
| 303   | <b>Forbedringsarbejder m.v.</b>        |                     |
|       | <b>Etablering af køkkener</b>          |                     |
|       | Saldo primo                            | 533.144             |
|       | Tilgang i året                         | 4.348               |
|       | Afdrag/afskrivning i året              | -85.570             |
|       | Dækket af henlæggelser                 | -1.306              |
|       | Saldo ultimo                           | <u>450.616</u>      |
|       | <b>Etablering af badeværelser</b>      |                     |
|       | Saldo primo                            | 595.592             |
|       | Afdrag/afskrivning i året              | -47.580             |
|       | Saldo ultimo                           | <u>548.012</u>      |
|       | Forbedringsarbejder i alt              | <u>998.628</u>      |
| 305.1 | <b>Tilgodehavende leje inkl. varme</b> |                     |
|       | Tilgodehavende leje inkl. varme        | 20.915              |
|       | I alt                                  | <u>20.915</u>       |
| 305.3 | <b>Uafsluttede forbrugsregnskaber</b>  |                     |
|       | Kollegienetregnskab                    | 23.000              |
|       | I alt                                  | <u>23.000</u>       |
| 305.4 | <b>Fraflytninger</b>                   |                     |
|       | Fraflytninger                          | 47.255              |
|       | Fraflytninger afskrevne                | -47.255             |
|       | I alt                                  | <u>-</u>            |
|       | Til inkasso                            | <u>47.255</u>       |
| 305.5 | <b>Afsluttede forbrugsregnskaber</b>   |                     |
|       | Antenneregnskab                        | 5.726               |
|       | Kollegienetregnskab                    | 4.508               |
|       | I alt                                  | <u>10.234</u>       |

## Fyns Almennyttige Boligselskab - afdeling 70 Sct. Joseph

### Faste noter

| Konto | Specifikation  | Regnskab<br>2019/20 |
|-------|--|---------------------|
| 401   | <b>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</b> |                     |
|       | Saldo primo  | 4.525.523           |
|       | Forbrugt i året (konto 116)                                | -561.292            |
|       | Årets henlæggelser (konto 120)                             | 876.100             |
|       | Saldo ultimo   | <u>4.840.330</u>    |
| 405   | <b>Tab ved fraflytning m.v.</b>                            |                     |
|       | Saldo primo  | 92.113              |
|       | Saldo ultimo   | <u>92.113</u>       |
| 407   | <b>Opsamlet resultat</b>                                   |                     |
|       | Saldo primo årets resultat                                 | 494.949             |
|       | Årets overskud (konto 140)                                 | 174.863             |
|       | Afvikling overskud (konto 203.6)                           | -91.300             |
|       | Saldo ultimo   | <u>578.512</u>      |
| 419   | <b>Uafsluttede forbrugsregnskaber</b>                      |                     |
|       | Kollegienetregnskab  | 27.048              |
|       | I alt  | <u>27.048</u>       |
| 421   | <b>Skyldige omkostninger</b>                               |                     |
|       | Kreditorer   | 210.463             |
|       | Diverse omkostninger                                       | 2.609               |
|       | Feriepengeforpligtelse                                     | 21.647              |
|       | Skyldige forbrugsafgifter                                  | 15.370              |
|       | I alt  | <u>250.088</u>      |
| 423   | <b>Deposita og forudbetalt leje m.v.</b>                   |                     |
|       | Forudbetalt leje   | 31.006              |
|       | Forudbetalt leje indflytter                                | 75.912              |
|       | Forudbetalt leje fraflytter                                | 3.634               |
|       | Deposita   | 876.969             |
|       | I alt  | <u>987.520</u>      |

# Fyns Almennyttige Boligselskab - afdeling 70 Sct. Joseph

## Administrations påtegning/Ledelsespåtegning

Administrator/Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for afdeling 70 Sct. Joseph i Fyns Almennyttige Boligselskab

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af afdelingens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Årsregnskabet indstilles til bestyrelsens godkendelse.

Odense, den 19. november 2020

Jacob Michaelsen  
direktør

---

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til afdelingen og øverste myndighed i Fyns Almennyttige Boligselskab

### Påtegning på årsregnskabet

#### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af afdelingens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020, samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Vi har revideret årsregnskabet for Fyns Almennyttige Boligselskabs afdeling for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter herunder anvendt regnskabspraksis.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og 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 regnskabet*. 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, medtaget de af afdelingsmødet godkendte budgetter som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Budgetterne har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

#### Ledelsens ansvar for regnskabet

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.

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.

## Fyns Almennyttige Boligselskab - afdeling 70 Sct. Joseph

### Revisors ansvar for revision af regnskabet

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 brugerne 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 om 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 boligafdelingen, 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 boligafdelingen, 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.

Odense, den 19. november 2020

#### **PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33771231

Line Hedam  
Statsautoriseret revisor  
mne27768

Mette Holy Jørgensen  
Statsautoriseret revisor  
mne34359

## **Fyns Almennyttige Boligselskab - afdeling 70 Sct. Joseph**

### **Afdelingsmødets/afdelingsbestyrelsens påtegning**

Foranstående årsregnskab for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020 har været forelagt på afdelingsmøde til godkendelse.

### **Afdelingsbestyrelsens underskrifter:**

---

---

---

---

---

---

---

---

---

### **Bestyrelsens påtegning**

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

**(Der henvises til en samlet regnskabspåtegning)**

---

### **Øverste myndigheds påtegning:**

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

**(Der henvises til en samlet regnskabspåtegning)**

---

## **Regnskabspraksis**

### **Regnskabsgrundlag**

Årsregnskabet udarbejdes efter Lov om almene boliger mv. og bekendtgørelse om drift af almene boliger mv.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskabet er aflagt i DKK.

### **Generelt om indregning og måling**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtægter.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde afdelingen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå afdelingen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Nettokapitaludgifter**

Nettokapitaludgifter består af afdelingens ydelser vedrørende eksisterende og udamortiseret prioritetsgæld, der kan henføres til ejendommens oprindelige finansiering, med fradrag af offentlige tilskud.

Ydelser vedrørende afviklede prioriteter overføres med en del til boligorganisationens dispositionsfond og del til Landsbyggefondens landsdispositionsfond.

#### **Administrationsbidrag**

Administrationsbidraget fastsættes på budgetteringstidspunktet på grundlag af de forventede nettoadministrationsudgifter i boligorganisationen. Administrationsbidraget udgør det samme beløb pr. lejemålsenhed.

#### **Ekstraordinære udgifter**

Ydelser på lån består af afdelingens ydelser vedrørende eksisterende prioritetsgæld, der ikke kan henføres til afdelingens oprindelige finansiering, med fradrag af offentlige tilskud.

### **Balancen**

#### **Anlægsaktiver**

Ejendommen måles til kostpris med tillæg af eventuelle tilbygninger eller moderniseringsarbejder.

Er ejendommen finansieret helt eller delvist ved indeksslån, indregnes indekseringen i værdien af ejendommen.

Forbedringsarbejder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afdrag på eventuelle lån eller med fradrag af afskrivninger. Den del af udgifterne til forbedringsarbejder, der ikke finansieres ved ekstern låneoptagelse, afskrives over en periode på højst 10 år.

Ved individuelle forbedringsarbejder kan der afskrives over en periode svarende til levetiden, dog højst 20 år.

Andre anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afdrag på de modsvarende gældsforpligtelser.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### **Værdipapirer**

Tilgodehavender måles i balancen til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

## **Regnskabspraksis - fortsat**

### **Henlæggelser**

Henlæggelser til planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser indregnes i resultatopgørelsen med det i budgettet fastsatte beløb. Henlæggelserne foretages efter 10-års vedligeholdelsesbudgetter. Vedligeholdelsesbudgetterne omfatter udskiftning og vedligeholdelse af alle bygningsdele. Henlæggelser kan alene anvendes til formål fastsat i vedligeholdelsesbudgetterne, og forbrug kan tidligst finde sted i året efter henlæggelsesåret.

Henlæggelser til istandsættelse ved fraflytning indregnes i resultatopgørelsen efter A-ordningen med det i budgettet fastsatte beløb. Henlæggelsen fastsættes ud fra forventet fraflytningsfrekvens samt lejernes forventede boanciennitet. Henlæggelser kan anvendes til istandsættelse af fraflyttede lejligheder og forbrug af henlæggelser kan ske i henlæggelsesåret.

Henlæggelser til tab ved fraflytning og lejeledighed indregnes i resultatopgørelsen med det i budgettet fastsatte beløb. Henlæggelser fastsættes ud fra forventede tab lejeledighed eller tab på fraflyttere, som ikke skal dækkes af tilskud fra dispositionsfonden. Henlæggelser kan alene anvendes til tab ved lejeledighed og tab på fraflyttere, og forbrug af henlæggelser kan ske i henlæggelsesåret.

### **Resultatkonto**

Resultatkontoen indeholder akkumuleret driftsoverskud og –underskud. Saldoen på resultatkontoen skal afvikles over højst 3 år. Skønnes det påkrævet for boligernes videreførelse, kan en negativ saldo afvikles over højst 10 år.

### **Afskrivningskonto for ejendom**

Afskrivningskontoen indeholder akkumulerede afdrag på prioritetsgæld vedrørende ejendommens oprindelige finansiering.

### **Langfristede gældsforpligtelser**

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

### **Kortfristede gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.