

Fusionselskabet 3B

Revisionens kommentarer til fusionsbalancen

Fusionsbalancen er opstillet på baggrund af ureviderede balancer pr. 30. juni 2006 for de enkelte boligselskaber. Der er ikke foretaget revision af fusionsbalancen.

Der er foretaget elimineringer for interne mellemværender. Dette medfører, at der er foretaget korrektion af følgende poster i de 3 boligselskaber og administrationsselskabet:

- Indskud i 3B a.m.b.a..
- Mellemregning mellem henholdsvis 3B a.m.b.a., Boligselskabet af 1944 i Herlev, Boligselskabet KSB, og FB - Fagforeningernes Boligforening.
- Forudbetalt administrationsbidrag

Som følge af elimineringen af det forudbetalte administrationsbidrag bliver 3B a.m.b.a. arbejdskapital negativ, idet arbejdskapitalen finansieres ved det forudbetalte administrationsbidrag.

Der er ikke foretaget korrektion i fusionsbalancen for de bestyrelsesbeslutninger vedrørende disponering af trækingsret, dispositionsfonden samt arbejdskapitalen som endnu ikke er bogført samt for de forpligtelser som de enkelte boligselskaber har påtaget sig i forbindelse med omprioriteringssager.

Fusionselskabet 3B

30/6-2006

Kroner

Aktiver

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

701.	Administrationsbygning	20.000.000
	Kontantværdi pr. 1/10 2005 kr. 20.000.000	
702.	Inventar	670.322
703.	EDB-anlæg	1.216.239
709.	Andre anlægsaktiver	-

Finansielle anlægsaktiver

	711.	Byfornyelsesselskabet Danmark/København	285.000
	712.	Garantikapital i anden virksomhed	105.000
1	714.	Dispositionsfonden - udlån afdelinger - hjemfald	34.882.931
		Dispositionsfonden - udlån afdelinger	208.467
	719.	Andre finansielle anlægsaktiver - sommerhus	133.004
2		Udlån arbejdskapital	7.882.175
	720.	Anlægsaktiver i alt	<u>65.383.138</u>

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

	721.1	Afdelinger i drift	2.448.467
	721.2	Afdelinger, sideaktiviteter	1.454.771
	722.	Afdelinger under opførsel (nybyggeri)	6.444.353
	725.	Debitorer	623.678
	726.	Andre tilgodehavender	4.468.995
	727.	Forudbetalte udgifter	62.039
	730.	Tilgodehavende renter	1.698.295
	731.	Investeringsbeviser	259.941.468
	732.	Likvide beholdninger	
	1.	Kassebeholdning	11.637
	2.	Bankbeholdning	101.960.693
	740.	Omsætningsaktiver i alt	<u>379.114.395</u>
	750.	Aktiver i alt	<u>444.497.533</u>

Fusionselskabet 3B

30/6-2006

Kroner

Passiver

Egenkapital

	801.	Boligforeningsandele	7.358.199
3	803.	Dispositionsfond	89.759.442
	804.	Opskrivnings henlæggelser	9.984.452
4	805.	Arbejdskapital - 3B	(4.894.867)
4		Arbejdskapital - H44	7.979.854
4		Arbejdskapital - KSB	27.883.178
4		Arbejdskapital - FB	17.884.469
	810.	Egenkapital i alt	<u>155.954.727</u>

Kortfristet gæld

	821.1	Afdelinger i drift	278.728.960
2	-	821.2 Afdelinger, sideaktivitet	2.984.822
	825.	Leverandører	2.363.745
	829.	Feriepengeforpligtelse	3.521.438
	830.	Anden kortfristet gæld	943.841
	840.	Kortfristet gæld i alt	<u>288.542.807</u>
	850.	Passiver i alt	<u><u>444.497.533</u></u>

5 Eventualforpligtelser

Fusionselskabet 3B

Byggefond

30/6-2006

Kroner

Aktiver	H44	KSB	FB	I alt
901. Indestående i afdelinger	200.652.811	556.385.155	506.575.204	1.263.613.169
902. Indskud i Landsbyggefonden:				
Bundne A- og G-indskud	5.460.708	3.771.604	10.949.824	20.182.136
C-indskud	31.720	17.714	76.450	125.884
Trækningsret	10.280.810	7.153.643	10.681.365	28.115.818
Trækningsret disponeret	1.567.000	6.630.000	9.365.000	17.562.000
	17.340.238	17.572.961	31.072.639	65.985.838
903. Andre aktiver:				
Tilgodehavende i selskabet	217.993.049	573.958.115	537.647.843	1.329.599.007
Passiver				
Byggefond:				
001. Saldo ultimo:	217.993.049	573.958.115	537.647.843	1.329.599.007
010. Andre passiver:				
Skyldige pligtmæssige bidrag	217.993.049	573.958.115	537.647.843	1.329.599.007
850. Passiver i alt	217.993.049	573.958.115	537.647.843	1.329.599.007

Fusionselskabet 3B

Noter til balance pr. 30/6-2006

Note

1. 714. Dispositionsfonden - udlån afdelinger, hjemfald

	H44	KSB	FB	3B	I alt
Dispfond - lån 3039 hj.fald			6.526.199		6.526.199
Dispfond - lån 3040 hj.fald			2.795.011		2.795.011
Dispfond - lån 3041 hj.fald			4.644.991		4.644.991
Dispfond - lån 3055 hj.fald			1.338.505		1.338.505
Dispfond - lån 3058 hj.fald			4.353		4.353
Dispfond - lån 6061 hj.fald	52.485				52.485
Dispfond - lån 6062 hj.fald	3.960.361				3.960.361
Dispfond - lån 6063 hj.fald	666.918				666.918
Dispfond - lån 6064 hj.fald	1.079.066				1.079.066
Dispfond - lån 6065 hj.fald	436.361				436.361
Dispfond - lån 6066 hj.fald	307.259				307.259
Dispfond - lån 6067 hj.fald	973.788				973.788
Dispfond - lån 6070 hj.fald	307.622				307.622
Dispfond - lån 6071 hj.fald	2.419.640				2.419.640
Dispfond - lån 6072 hj.fald	2.615.479				2.615.479
Dispfond - lån 6074 hj.fald	3.673.854				3.673.854
Dispfond - lån 6076 hj.fald	2.031.480				2.031.480
Dispfond - lån 6079 hj.fald	209.205				209.205
Dispfond - lån 6080 hj.fald	105.427				105.427
Dispfond - lån 6081 hj.fald	302.890				302.890
Dispfond - lån 6082 hj.fald	11.203				11.203
Dispfond - lån 6083 hj.fald	107.262				107.262
Dispfond - lån 6084 hj.fald	313.574				313.574
	0	19.573.872	15.309.059	0	34.882.931

Fusionselskabet 3B

Noter til balance pr. 30/6-2006

Note

1. 714. Dispositionsfonden - udlån afdelinger, hjemfald

H44	KSB	FB	3B	I alt
208.467				208.467
<u>208.467</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>208.467</u>

Disp.fond - lån Toftegård

2. 719. Andre finansielle anlægsaktiver

H44	KSB	FB	3B	I alt
	5.000.000			5.000.000
	858.324			858.324
	480.000			480.000
	500.000			500.000
	286.616			286.616
	<u>757.236</u>			<u>757.236</u>
<u>0</u>	<u>7.882.175</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>7.882.175</u>

Udlån 6061 - Hvidbjergvej

Udlån 6068 - Australiensvej

Udlån 6080 - Apostelgården

Udlån 6082 - Porthuset

Udlån 6086 - Kronprinsessegade

Udlån 6095 - Arbejderboligerne

Fusionselskabet 3B

Noter til balance pr. 30/6-2006

Note

3. 803. Dispositionsfond

	H44	KSB	FB	3B-	I alt
Dispositionsfond ultimo	9.678.839	39.337.857	40.742.745	0	89.759.442
Saldo ultimo opdelt:					
31. Udlån, jf. konto. 714	208.467	19.573.872	15.309.059		35.091.398
40. Disponibel del	9.470.372	19.763.985	25.433.686	0	54.668.043
50. Saldo ultimo	9.678.839	39.337.857	40.742.745	0	89.759.442
Disponibel pr. lejermålsenhed	4.452	5.607	4.029		

Fusionselskabet 3B

Noter til balance pr. 30/6-2006

Note

4. 805. Arbejdskapital

	H44	KSB	FB	3B	I alt
Arbejdskapital ultimo	7.979.854	27.883.178	17.884.469	(4.894.867)	48.852.634
Saldo ultimo pr. lejermålsenhed	3.752	7.910	2.833		48.852.634
Saldo ultimo opdelt:					
Bunden del:					
Udlån 6061 - Hvidbjergvej		5.000.000			5.000.000
Udlån 6068 - Australiensvej		858.324			858.324
Udlån 6080 - Apostelgården		480.000			480.000
Udlån 6082 - Porthuset		500.000			500.000
Udlån 6086 - Kronprinsessegade		286.616			286.616
Udlån 6095 - Arbejderboligerne		757.236			757.236
Udlån sommerhus ejd.funktionærer			133.004		133.004
	0	7.882.175	133.004	0	8.015.179
Disponibel del	7.979.854	20.001.002	17.751.466	(4.894.867)	40.837.455
Saldo ultimo	7.979.854	27.883.178	17.884.469	(4.894.867)	48.852.634
Saldo disponibel del pr. lejermålsenhed	3.752	5.674	2.812		

Fusionselskabet 3B

Noter til balance pr. 30/6-2006

Note

5. Eventualforpligtelser

Boligselskabet af 1944 i Herlev:

Hjemfaldsforpligtelser, afdeling 1011 Toftegård.

- Tilbagekøbsret til Herlev Kommune i år 2046. Overtagelsen sker for den sum, der ved salget fra kommunen er blevet betalt for det pågældende areal uden tillæg for bygningernes værdi eller andet.

Hjemfaldsforpligtelser, afdeling 1012 Herlevsgårdsvej

- Tilbagekøbsret til Herlev Kommune i år 2046. Overtagelsen sker for den sum, derved salget fra kommunen er blevet betalt for det pågældende areal uden tillæg for bygningernes værdi eller andet.

Hjemfaldsforpligtelser, afdeling 1014

- Tilbagekøbsret til Herlev Kommune i år 2046. Overtagelsen sker for den sum, derved salget fra kommunen er blevet betalt for det pågældende areal uden tillæg for bygningernes værdi eller andet.

Hjemfaldsforpligtelser, afdeling 1018 Hjortegården

- Tilbagekøbsret til Københavns Kommune i år 2040. Overtagelsen af ejendommen i dens helhed sker for den sum, der ved ovennævnte salg er blevet betalt til kommunen for det pågældende areal uden tillæg for bygningernes værdi eller andet og med fradrag af eventuelle, af kommunen godtgjorte ekstrafunderingsudgifter.

Hjemfaldsforpligtelser, afdeling 1020

- Tilbagekøbsret til Københavns Kommune i år 2040. Overtagelsen af ejendommen i dens helhed sker for den sum, der ved ovennævnte salg er blevet betalt til kommunen for det pågældende areal uden tillæg for bygningernes værdi eller andet og med fradrag af eventuelle, af kommunen godtgjorte ekstrafunderingsudgifter.

Hjemfaldsforpligtelser, afdeling 1026

- Tilbagekøbsret til Herlev Kommune i år 2046. Overtagelsen sker for den sum, der ved salget fra kommunen er blevet betalt for det pågældende areal uden tillæg for bygningernes værdi eller andet.

Fusionselskabet 3B

Noter til balance pr. 30/6-2006

Note

5. Eventualforpligtelser - fortsat

Boligselskabet KSB

Afdeling 6080 Aposelgården

- Forpligtelse på opførelse af 10 p-pladser

Afdeling 6081 Sangergården 2

- Forpligtelse på opførelse af 16 p-pladser

Afdeling 6082 Porthuset

- Forpligtelse på opførelse af 18 p-pladser

Afdeling 6083 Poppelvænget

- Forpligtelse på opførelse af 25 p-pladser

Afdeling 6084 Grømrисvej

- Forpligtelse på opførelse af 26 p-pladser

Afdeling 6087 Norgensgade

- Forpligtelse på opførelse af 20 p-pladser

Afdeling 6092 Dannebrogsgade

- Forpligtelse på opførelse af 12 p-pladser

Afdeling 6093 Bogfinkevej

- Forpligtelse på opførelse af 12 p-pladser

Afdeling 6094 Blækkhuset

- Forpligtelse på opførelse af 9 p-pladser

Fusionselskabet 3B

Noter til balance pr. 30/6-2006

Note

5. Eventualforpligtelser - fortsat

FB - Fagforeningernes Boligforening

Afdeling 3037 Høje Gladsaxe - Lejet grund

- Lejemålet vedvarer uopsigeligt fra begge sider til den 11.12.2050, til hvilket tidspunkt det ophører uden opsigelse, medmindre andet er aftalt forinden.

Ved lejemålets ophør kan udlejereren kræve sig samtlige de på de lejede arealer værende bygninger med alt fast tilbehør overdraget i ubehæftet stand uden vederlag af nogen art, medmindre andet er fastsat i den til enhver tid gældende lovgivning om almennyttigt boligbyggeri eller anden lovgivning, der træder i stedet herfor.”

Afdeling 3050 Rådmandsbo

- Forpligtelse på opførelse af 16 p-pladser

Afdeling 3053 Elmehaven

- Forpligtelse på opførelse af 30 p-pladser

Afdeling 3054 Vinhaven

- Forpligtelse på opførelse af 14 p-pladser

Afdeling 3056 Egegade

- Forpligtelse på opførelse af 7 p-pladser

Afdeling 3058 Prangerhuset

- Forpligtelse på opførelse af 43 p-pladser

Afdeling 3061 Ved Rosenhaven

- Forpligtelse på opførelse af 65 p-pladser

Afdeling 3065 Guldbergsgade inkl Andelsboligforening afd. 3066

- Forpligtelse på opførelse af 36 p-pladser