

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til boligorganisationens medlemmer

Revisionspåtegning på årsregnskabet for afdeling 2, Bo i Lemvig**Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Bo i Lemvig afdeling 2, for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, 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 afdeling 2's aktiver, passiver og økonomiske pr. 31. december 2017 samt af resultatet af afdeling 2's aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 Bo i Lemvig 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

Afdeling 2 har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget de af bestyrelsen godkendte budgetter som sammenligningstal i resultatopgørelsen. 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 revisionshandlinger 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 revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af afdelingens 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.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og sparsommelighed

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 og at der er taget skyldigt hensyn til kravet om sparsommelighed 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 afdeling 2, 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.

Lemvig, den 3. maj 2018

VESTJYSK REVISION

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 12 29 25 11



Richard Hansen

statsautoriseret revisor



Joan Trelborg

Registreret revisor

**Regnskab for
Afdeling 2**
Regnskabsperiode:
1. januar 2017 - 31. december 2017

LBF-Boligorganisationsnr.	143	Afd. blisnr.	200	Kommunenr.:	665
Navn	Bo i Lemvig	Afdeling 2		Lemvig Kommune	
Adresse	Rådhusvænget 4			Rådhusgade 2	
	7620 Lemvig			7620 Lemvig	
Telefon	96 64 00 01			96 63 12 00	
				96 63 12 30	
E-postadresse	mail@boilemvg.dk			lemvig@lemvig.dk	
CVR-nr.	18 51 03 16				
Lejemål	Bruttoetage-areal i alt (m²)	Antal lejemål	å lejemåls-enhed	Antal lejemåls-enheder	
Almene familieboliger	21.612	265	1	265	
Almene ungdomsboliger	0	0	1	0	
Almene ældreboliger	743	11	1	11	
Boligoplysninger i alt	22.355	276			
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	9			
	2	59			
	3	121			
	4	87			
	5	0			
Erhvervslejemål	563	4	1 pr. påbeg. 60 m²	10,0	
Institutioner		0	1 pr. påbeg. 60 m²	0,0	
Garager / carporte		79	1/5	15,8	
Lejemålsoplysninger i alt	22.918	359		301,8	
Matr. nr.	8b m. fl. 36u, 38ae, 36aa, 36ac, 25cc, 25ce, 8e m.fl, 36 ag, 36ai Lemvig Mark-				
BBR-ejendomsnummer	jorder, 2am, 33be Gudum-Kloster Hgd, 9ay, 1bs Lomborg Enlige gårde, 56a ejerl. I Lemvig Bygrunde				

Støtteart:	Antal lejemål	Bruttoetage-areal m²	Tilsagns-dato for offentlig støtte	Skæringsdato, bygge-regnskab/drift eller overtagelsesdato eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven ældreboligloven eller lov om almene boliger	276,00	22.898,00		1/3 1948, 1/5 1950, 1/11 1987, 1956, 1958, 1983, 1984 m.fl.
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
Byggeart:				
Boliger i etagebyggeri	203,00	16.850,00		
Boliger i tæt / lav byggeri	73,00	5.485,00		

Regnskab for Afdeling 2

Regnskabsperiode:
1. januar 2017 - 31. december 2017

Beboerfaciliteter og installationer	
Beboerhus	Nej
Særskilte selskabs- / mødelokaler	Ja
Vaskeri:	
Vaskeinstallationer, fælles	Ja
Vaskemaskiner i de enkelte boliger	Nej
Vandinstallationer:	
Tostrengt vandsystem (rent / grå)	Ja
Regnvand, nedslivningsanlæg	Nej
Regnvand, genanvendelse	Nej
Spildevand, rodzoneanlæg	Nej
Spildevand, bioværk	Nej
Affald:	
Kildesortering af affald, inde i boligen	Nej
Kildesortering af affald, uden for boligen	Ja
Forbrugsmåling:	
Vandmåling, individuel	Ja
Vandmåling, kollektiv	Ja
Varmemåling, individuel	Ja
Varmemåling, kollektiv	Nej
El-måling, individuel	Ja
El-måling, kollektiv	Nej
Varmeforsyning:	
Fjernvarme	Ja
Centralvarme eget anlæg Fast brændsel/olie	Nej
Centralvarme eget anlæg Naturgas	Nej
Ovne	Nej
El-paneler	Ja
Solvarmeanlæg	Nej
Varmepumpeanlæg	Nej
Biogasanlæg	Nej

Lejeoplysninger for boligen

Leje pr. m² bruttoareal på balancetidspunktet:

Familieboliger	537,80
Ældreboliger	934,78
Erhverv	661,12

Lejeforhøjelse:

Dato for lejeforhøjelse	01-01-2017
Forhøjelse pr. m ² i kr.	9,94
Forhøjelse pr. m ² i %	2,00%
Forhøjelse i alt på årsbasis	219.800

Regnskab for
Afdeling 2

Regnskabsperiode:
1. januar 2017 - 31. december 2017

Resultatopgørelse

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2017	Ikke revideret Budget 2017	Budget 2018
		UDGIFTER			
		Ordinære udgifter			
105,9	*	Nettokapitaludgifter i alt	3.156.328	3.100.000	3.200.000
		Offentlige og andre faste udgifter			
106		Ejendomsskatter	418.012	430.000	460.000
107	*	Vandafgift	30.004	80.000	50.000
108		Vandafledningsafgift	104.893	160.000	150.000
109	*	Renovation	453.382	510.000	500.000
110		Forsikringer	153.772	175.000	180.000
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El til fællesarealer	142.118	150.000	140.000
		2. Fyringskontrol m.v.	84.753	105.000	110.000
112		Bidrag til boligorganisationen:			
	*	1. Administrationshonorar	1.146.840	1.165.500	1.145.000
	*	2. Dispositionsfond	0	0	45.000
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til byggefonden:			
		1. A-indskud	44.640	45.000	45.000
		2. G-indskud	584.541	580.000	605.000
113,9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	3.162.956	3.400.500	3.430.000
		Variable udgifter			
114	*	Renholdelse	1.297.282	1.683.000	1.710.000
115	*	Almindelig vedligeholdelse	650.662	720.000	700.000
116	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	1.931.551	1.958.100	3.568.000
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser og tilskud	-1.931.551	-1.958.100	-3.568.000
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.:			
		1. Afholdte udgifter	303.093	0	150.000
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-303.093	0	-150.000
118	*	Særlige aktiviteter:			
		1. Drift af fællesvaskeri	69.263	60.000	60.000
		2. Drift af møde- og selskabslokaler	146.078	157.000	140.000
119	*	Diverse udgifter	50.328	60.000	60.000
119,9		Variable udgifter i alt	2.213.613	2.680.000	2.670.000

Regnskab for
Afdeling 2

Regnskabsperiode:
1. januar 2017 - 31. december 2017

Resultatopgørelse

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2017	Ikke revideret Budget 2017 Budget 2018	
		UDGIFTER (fortsat)			
		Henlæggelser			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	2.000.000	2.000.000	2.400.000
121	*	Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	300.000	300.000	250.000
123		Tab ved lejeledighed og fraflytning	0	0	50.000
124,8		Henlæggelser i alt	2.300.000	2.300.000	2.700.000
124,9		Samlede ordinære udgifter	10.832.898	11.480.500	12.000.000
		Ekstraordinære udgifter			
127		Ydelse på kreditforeningslån til bygningsrenoveringer m.v.:			
		1. Afdrag	1.097.684	1.400.000	2.520.000
		2. Renter	546.346	0	0
		3. Administrationsbidrag	68.899	0	0
129,1		Tab ved lejeledighed	140.820	0	0
		- Dækket af dispositionsfond	-140.820	0	0
130		Tab ved fraflytninger	1.331	0	0
134	*	Korrektioner	1.633	0	0
137		Ekstraordinære udgifter i alt	1.715.892	1.400.000	2.520.000
139		UDGIFTER I ALT	12.548.790	12.880.500	14.520.000
140		Årets overskud, der anvendes til:			
		Overført til opsamlet resultat	672.836	0	0
			672.836	0	0
150		UDGIFTER OG EVENTUELT OVERSKUD I ALT	13.221.625	12.880.500	14.520.000

Regnskab for
Afdeling 2

Regnskabsperiode:
1. januar 2017 - 31. december 2017

Resultatopgørelse

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2017	Ikke revideret Budget 2017	Budget 2018
INDTÆGTER					
Ordinære indtægter					
201		Boligafgifter og leje:			
	*	1. Beboelse	11.630.550	11.390.000	12.170.000
	*	2. Ældreboliger	662.760	600.000	676.000
	*	3. Erhverv	372.212	388.000	395.000
		4. Værksted	16.000	16.000	16.000
	*	5. Depotrum m.v.	4.559	3.500	3.000
	*	6. Garager	77.694	80.000	70.000
		7. Trappevask	54.590	40.000	40.000
		8. Merleje	-10.440	-10.000	-10.000
		Boligafgifter og leje i alt	12.807.925	12.507.500	13.360.000
202	*	Renter	41.039	83.000	65.000
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra selskabet	0	0	535.000
	*	2. Drift af fællesvaskeri	77.598	40.000	50.000
	*	3. Drift møde- og selskabslokaler	101.775	60.000	60.000
		4. Overført fra opsamlet resultat	190.000	190.000	450.000
		5. Indgået tidligere afskrevne fordringer	162	0	0
		Andre ordinære indtægter i alt	369.535	290.000	1.095.000
203,9		Ordinære indtægter i alt	13.218.499	12.880.500	14.520.000
206	*	Korrektioner tidligere år	3.126	0	0
208		Ekstraordinære indtægter	3.126	0	0
209		INDTÆGTER I ALT	13.221.625	12.880.500	14.520.000
220		INDTÆGTER OG EVT. UNDERSKUD I ALT	13.221.625	12.880.500	14.520.000

Regnskab for
Afdeling 2

Regnskabsperiode:
1. januar 2017 - 31. december 2017

Balance

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2017	31/12 2016
AKTIVER				
Anlægsaktier				
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	65.499.142	64.992.283
		1. Kontantværdi pr. 01-10-15		101.730.000
		2. Heraf grundværdi		15.810.200
302		Indeksregulering	12.764.144	12.764.144
302,9		Anskaffelsessum inkl. evt. indeksregulering	78.263.286	77.756.427
303		Forbedringsarbejder		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	11.522.905	12.308.237
	*	2. Igangværende forbedringsarbejder	0	0
	*	3. Bygningsrenoveringer mv.	33.009.411	24.724.117
304,9		Anlægsaktiver i alt	122.795.602	114.788.781
Omsætningsaktiver				
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje	32.983	90.997
		2. Beboerindskud	63.450	147.000
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	856.195	1.700.750
	*	4. Debitorer, fraflytninger	154.649	39.732
		5. Andre debitorer	15.839	12.407
		6. Forudbetalte udgifter	20.580	21.547
		7. Maskiner	60.727	117.306
307		Likvide beholdninger:		
		1. Bankbeholdning	380.133	0
		2. Tilgodehavende hos boligorganisationen	7.776.015	4.576.927
309,9		Omsætningsaktiver i alt	9.360.570	6.706.666
310		AKTIVER I ALT	132.156.172	121.495.446

Regnskab for
Afdeling 2

Regnskabsperiode:
1. januar 2017 - 31. december 2017

Balance

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2017	31/12 2016
PASSIVER				
Henlæggelser (afdelingens opsparing)				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	8.405.861	10.337.412
402	*	Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	963.618	966.711
405	*	Tab ved lejeledighed og fraflytning	2.248	2.248
406	*	Andre henlæggelser	4.000	4.000
406,9		Henlæggelser i alt	9.375.727	11.310.371
407	*	Opsamlet resultat + / -	2.021.844	1.539.008
407,9		Henlæggelser + / - opsamlet resultat + / -	11.397.571	12.849.379
Langfristet gæld				
Finansiering af anskaffelsessum				
408		Oprindelig prioritetsgæld		
		1. Realkredit Danmark	8.723.768	8.804.154
		2. Nykredit	107.350	164.907
		3. LBF	0	7.758
		4. Boligselskabernes Landsbyggef.	7.511.043	7.511.043
409		Beboerindskud		
		1. Beboerindskud	1.657.020	1.657.020
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstebemidlede	119.723	119.723
411		Afskrivningskonto ejendom	60.144.383	59.491.822
412,9		Finansiering af anskaffelsessummen	78.263.287	77.756.427
413		Andre lån	38.532.506	12.308.237
414		Andre beboerindskud:		
		1. Forhøjet indskud ved genudlejning	1.187.813	972.103
417		Langfristet gæld i alt	117.983.606	91.036.767
Kortfristet gæld				
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	1.446.389	1.938.516
421	*	Skyldige omkostninger	1.249.373	1.861.814
422		Fraflyttere	886	0
423	*	Forudbetalte boligafgifter	78.348	32.511
424	*	Banklån	0	13.776.458
426		Kortfristet gæld i alt	2.774.995	17.609.299
430		PASSIVER I ALT	132.156.172	121.495.446
Eventualforpligtelser				

Regnskab for
Afdeling 2

Regnskabsperiode:
1. januar 2017 - 31. december 2017

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2017	Ikke revideret Budget 2017	Budget 2018
	*	NETTOKAPITALUDGIFTER			
		Nominallån			
101,1		Prioritetsafdrag	650.607	694.000	782.000
101,2		Prioritetsrenter	299.632	0	0
101,3		Administrationsbidrag	32.074	0	0
102,3		Ydelsesstøtte	-194.454	0	0
103,1		Reservefondsandel	-330	0	0
105,1		-Ydelser og beboerbetalning vedr. afviklede prioriteter m.v.:			
		Andel til dispositionsfond	158.205	171.000	175.000
		Andel til Landsbyggefonden	316.411	342.000	350.000
105,9		Nettokapitaludgifter	<u>1.262.144</u>	<u>1.207.000</u>	<u>1.307.000</u>
		Indekslån			
105,1		-Ydelser og beboerbetalning vedr. afviklede prioriteter m.v.:			
		Andel til dispositionsfond	631.395	631.000	631.000
		Andel til Landsbyggefonden	1.262.789	1.262.000	1.262.000
		Nettokapitaludgifter	<u>1.894.184</u>	<u>1.893.000</u>	<u>1.893.000</u>
105,9		Nettokapitaludgifter i alt	<u>3.156.328</u>	<u>3.100.000</u>	<u>3.200.000</u>
107	*	VANDAFGIFT			
		Afregning, tidl. år	-17.287	0	0
		Vandafgift	47.291	80.000	50.000
		Vandafgift i alt	<u>30.004</u>	<u>80.000</u>	<u>50.000</u>
109	*	RENOVATION			
		Miljøgebyr	302.224	350.000	350.000
		Renovation	151.158	160.000	150.000
		Renovation i alt	<u>453.382</u>	<u>510.000</u>	<u>500.000</u>
112,1	*	ADMINISTRATIONS BIDRAG			
		Administrationsbidrag	1.146.840	1.165.500	1.145.000
		Administrationsbidrag i alt	<u>1.146.840</u>	<u>1.165.500</u>	<u>1.145.000</u>
112,2	*	DISPOSITIONSFOND			
		Dispositionsfond	0	0	45.000
		Dispositionsfond i alt	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>45.000</u>

Regnskab for
Afdeling 2

Regnskabsperiode:
1. januar 2017 - 31. december 2017

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2017	Ikke revideret Budget 2017	Budget 2018
114	*	RENHOLDELSE			
		Løn viceværter	1.194.658	1.550.000	1.550.000
		Kørsel	3.255	0	10.000
		Serviceydelser/lejeaftale	16.000	30.000	30.000
		Trappevask	55.461	35.000	45.000
		ATP m.v.	5.964	0	15.000
		Feriepengeforpligtelse	-49.748	0	10.000
		Personaleudgifter	18.304	50.000	20.000
		Telefon, arbejdstøj, forsikringer og lokaler	53.388	18.000	30.000
		Renholdelse i alt	1.297.282	1.683.000	1.710.000
115	*	ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE			
115,1		Terræn	78.601	720.000	700.000
115,2		Bygning, klimaafskærm	110.429	0	0
115,3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	198.973	0	0
115,4		Bygning, fælles indvendig	10.612	0	0
115,5		Bygning, tekniske anlæg/installationer	131.518	0	0
115,6		Materiel	120.528	0	0
		Almindelig vedligeholdelse i alt	650.662	720.000	700.000
116	*	PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
116,1		Terræn	132.898	1.958.100	3.568.000
116,2		Bygning, klimaafskærm	1.267.692	0	0
116,3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	299.374	0	0
116,4		Bygning, fælles indvendig	41.123	0	0
116,5		Bygning, tekniske anlæg/installationer	177.020	0	0
116,6		Materiel	13.445	0	0
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse	1.931.551	1.958.100	3.568.000
116,9		Heraf dækket af henlæggelser	-1.931.551	-1.958.100	-3.568.000
			0	0	0

Regnskab for
Afdeling 2

Regnskabsperiode:
1. januar 2017 - 31. december 2017

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2017	Ikke revideret Budget 2017	Budget 2018
118	*	SÆRLIGE AKTIVITETER			
		Drift af fællesvaskeri	69.263	60.000	60.000
		Drift af møde- og selskabslokaler	146.078	157.000	140.000
		Udgifter til særlige aktiviteter i alt	215.341	217.000	200.000
		- Indtægt fællesvaskeri	-77.598	-40.000	-60.000
		- Indtægt møde- og selskabslokaler	-101.775	-60.000	-50.000
		Særlige aktiviteter netto	35.968	117.000	90.000
119	*	DIVERSE UDGIFTER			
		Rådighedsbeløb	15.110	20.000	20.000
		BL-kontingent	35.218	40.000	40.000
		Diverse udgifter i alt	50.328	60.000	60.000
120	*	HENLAGT TIL PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
		Henlæggelse	2.000.000	2.000.000	2.400.000
		Henlæggelse pr. m ²	87,34	87,34	104,81
121	*	HENLAGT TIL ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING (A-ORDNING)			
		Henlæggelse	300.000	300.000	250.000
		Henlæggelse pr. m ²	13,10	13,10	10,92
134	*	KORREKTION VEDR. TIDL. ÅR			
		Korrektion af tab ved fraflytning	1.633	0	0
		Andre renter i alt	1.633	0	0

Regnskab for
Afdeling 2

Regnskabsperiode:
1. januar 2017 - 31. december 2017

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse inde væ- rende år	Budget inde væ- rende år	Budget næste år
201	*	BOLIGAFGIFTER OG LEJE			
201,1		Almene familieboliger	11.630.550	11.390.000	12.170.000
			11.630.550	11.390.000	12.170.000
		Leje pr. m² pr. år	537,80	526,68	562,75
201,2		Ældreboliger	662.760	600.000	676.000
			662.760	600.000	676.000
		Leje pr. m² pr. år	934,78	846,26	953,46
201,3		Erhverv	372.212	388.000	395.000
			372.212	388.000	395.000
		Leje pr. m² pr. år	661,12	689,17	701,60
201,5		Depotrum m.v., lejeindtægt	4.559	3.500	3.000
201,6		Garager, lejeindtægt	78.052	80.000	70.000
		Boligafgifter og leje i alt	12.748.133	12.461.500	13.314.000
202	*	RENTER			
		Mellemregning boligorganisationen	41.039	83.000	65.000
		Renter i alt	41.039	83.000	65.000
206	*	KORREKTION VEDR. TIDL. ÅR			
		Tab ved fraflytninger, tidligere år	3.126	0	0
		Korrektioner vedr. tidligere år i alt	3.126	0	0

Regnskab for
Afdeling 2

Regnskabsperiode:
1. januar 2017 - 31. december 2017

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2017	31/12 2016
301	*	EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM		
		Anskaffelsessum primo	64.992.283	64.992.283
		+ tilgang i året	506.859	0
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	65.499.142	64.992.283
303,1	*	FORBEDRINGSARBEJDER M.V.		
		Anskaffelsessum primo	22.417.703	22.417.703
		Anskaffelsessum ultimo	22.417.703	22.417.703
		Indeksregulering primo	3.391.004	3.358.318
		+indeksregulering i året	35.056	32.686
		Samlet indeksregulering ultimo	3.426.060	3.391.004
		Afdrag og afskrivning primo	-13.500.470	-12.703.259
		-afdrag	-820.388	-797.211
		Afdrag og afskrivning ultimo	-14.320.858	-13.500.470
		Forbedringsarbejder m.v. ultimo	11.522.905	12.308.237
303,2	*	IGANGVÆRENDE FORBEDRINGSARBEJDER M.V.		
		Anskaffelsessum primo	24.724.177	3.198.468
		+Forbedringsarbejder i året	0	21.525.709
		-Overført bygningsrenoveringer	-24.724.177	0
		Anskaffelsessum ultimo	0	24.724.177
		Igangværende forbedringsarbejder m.v. ultimo	0	24.724.177
303,2	*	FORBEDRINGSARBEJDER M.V.		
		Anskaffelsessum primo	0	0
		+overført fra igangværende forbedringsarbejder	24.724.177	
		-Forbedringsarbejder i året	-1.464.822	0
		+Forbedringsarbejder i året (Helhedsplan)	14.831.455	0
		-Tilskud	-4.640.000	0
		Anskaffelsessum ultimo	33.450.810	0
		Afdrag og afskrivning primo	0	0
		-afdrag	-441.399	0
		Afdrag og afskrivning ultimo	-441.399	0
		Forbedringsarbejder m.v. ultimo	33.009.411	0
305,1	*	TILGODEHAVENDE LEJE INKL. VARME		
		Tilgodehav. hos enkelte personer	32.983	90.997
		Tilgodehav. hos enkelte personer	32.983	90.997
305,3	*	UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
419		Tilgodehavender	856.195	1.700.750
		Gæld	-1.325.334	-1.899.539
		Uafsluttede forbrugsregnskaber netto	-469.139	-198.789
305,4	*	FRAFLYTNINGER		
		Tilgodehavender	154.649	39.732
		Fraflytninger i alt	154.649	39.732
		Heraf til incasso	148.541	22.465

Regnskab for
Afdeling 2

Regnskabsperiode:
1. januar 2017 - 31. december 2017

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2017	31/12 2016
	*	ANTENNEREGNSKAB		
305/419		Primo	-144.897	-95.405
		Indbetalt af lejere	-84.910	-79.475
		Betalt til kabel-TV	28.108	29.983
		Hybrid i alt	-201.699	-144.897
		ANTENNEANLÆG		
		Anskaffelsessum primo	105.920	133.071
		Afskrivning	-25.276	-27.151
		Bogført værdi ultimo	80.644	105.920
		Antenneregnskab i alt	-121.055	-38.977

Regnskab for
Afdeling 2

Regnskabsperiode:
1. januar 2017 - 31. december 2017

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2017	31/12 2016
401	*	PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER		
		Saldo primo	10.337.412	9.154.869
		-Forbrugt i året	-1.931.551	-391.933
		-Tilskud, egne midler	-2.000.000	0
		+Årets henlæggelser	2.000.000	1.574.476
		Saldo ultimo	8.405.861	10.337.412
		Henlæggelse pr. m ²	376,35	462,83
402	*	ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING (A-ORDNING)		
		Saldo primo	966.711	985.274
		-Forbrugt i året	-303.093	-280.991
		+Årets henlæggelser	300.000	262.428
		Saldo ultimo	963.618	966.711
		Henlæggelse pr. m ²	43,14	43,28
405	*	TAB VED LEJELEDIGHED OG FRAFLYTNINGER		
		Saldo primo	2.248	2.248
		Saldo ultimo	2.248	2.248
406	*	ANDRE HENLÆGSELSE (HELHEDSPLENEN)		
		Saldo primo	4.000	4.000
		Saldo ultimo	4.000	4.000
407	*	RESULTATKONTO		
		Saldo primo	1.539.008	1.126.554
		+Årets overskud	672.836	630.584
		Overført til drift (konto 203,6)	-190.000	-218.130
		Saldo ultimo	2.021.844	1.539.008
421	*	SKYLDIGE OMKOSTNINGER		
		Skyldige omkostninger	1.128.673	1.691.789
		Skyldig moms	18.815	18.392
		Feriepengeforpligtigelse	101.885	151.633
		Skyldige omkostninger i alt	1.249.373	1.861.814
423	*	DEPOSITUM OG FORUDBETALT LEJE		
		Forudbetalt leje	78.348	32.511
		Depositum og forudbetalt leje i alt	78.348	32.511
424	*	BANKLÅN		
		Sparekassen Vendsyssel 9070-1626691540	0	13.776.458
		Banklån i alt	0	13.776.458