

BO I LEMVIG

**ÅRSREGNSKAB FOR TIDEN
1/1 2019 – 31/12 2019**

BoligselskabTilsynsførende

Bo i Lemvig
Industrivej 25
7620 Lemvig
Tlf.: 96 64 00 01

Lemvig Kommune
Rådhusgade 2
7620 Lemvig
Tlf.: 96 63 12 00

2 Afdelinger
549 Lejligheder
42 Ældreboliger
113 Garager

I alt

622,4 lejemålsenheder

Boligorganisationens ledelse:

Bestyrelse: 7 medlemmer
formand Anne Grethe Christensen

Daglig administration:
forretningsfører Linda Green

Hermed aflægges årsregnskab for Bo i Lemvig for tiden 1. januar 2019 til 31. december 2019 med følgende indhold:

Ledelsespåtegning

Revisionspåtegning

Årsberetning

Anvendt regnskabspraksis

Regnskab for:

Afdeling 1

Lemvig, 284 lejligheder og 31 ældreboliger

Afdeling 2

Lemvig, 265 lejligheder og 11 ældreboliger

Afdeling for ekstern ejendomsadministration

Boligorganisationen

Revisionspåtegning på spørgeskema

Spørgeskema

Regnskab for Bo i Lemvig, Lemvig**Ledelsespåtegning**

Bestyrelse og forretningsføreren har dags dato aflagt årsregnskabet for 2019 for Bo i Lemvig, Lemvig inkl. afdelinger.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik for almene boligorganisationer.

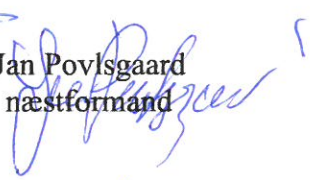
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af boligorganisationens, byggefondens og afdelingernes aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

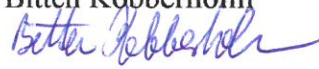
Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

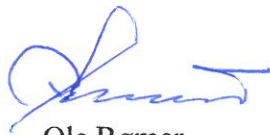
Lemvig, den 15. april 2020

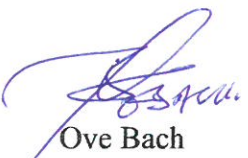
Bestyrelse:


Anne Grethe Christensen
formand

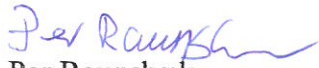

Jan Povlsgaard
næstformand


Bitten Kobberholm


Ole Rømer


Ove Bach


Lone Andersen


Per Raunsbæk

Selskabets daglige administration:


Linda Green
forretningsfører

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til øverste myndighed i Bo i Lemvig

Påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af boligorganisationens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af boligorganisationens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Bo i Lemvig for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, og noter herunder anvendt regnskabspraksis for boligorganisationen og afdelinger.

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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ifølge driftsbekendtgørelsen skal der afgives en årsberetning, som kan sidestilles med en ledelsesberetning. Ledelsen er ansvarlig for årsberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke årsberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om årsberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse årsberetningen og i den forbindelse overveje, om årsberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om årsberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsen.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsen. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i årsberetningen.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Boligorganisationen 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 boligorganisationens 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 boligorganisationen, 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 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 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 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 boligorganisationens 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 boligorganisationen 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 boligorganisationen, 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 boligorganisationen, 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.

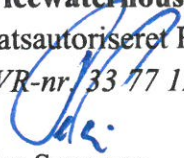
Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Holstebro, den 15. april 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31


Per Sørensen

statsautoriseret revisor

mne10030

Bestyrelsens årsberetning

Boligorganisationen

Årets resultat anses for tilfredsstillende, idet regnskabet udviser et overskud på kr. 5.298, som overføres til arbejdskapitalen.

Overskuddet kan henføres til besparelser på bestyrelsesvederlag, personaleudgifter og revision samt mindre indtægter på byggesagshonorar, dette modsvares dog af større udgifter til mødeudgifter, kontorholdsudgifter, kontorlokaleudgifter samt større indtægter på gebyrer og særlige ydelser.

Den gamle administrationsbygning er solgt pr. 1. februar 2019 til Lemvig Kommune. I løbet af året er den nye administrationsbygning blevet færdigrenoveret, således at viceværter, det administrative personale og den boligsociale helhedsplan er i samme bygning.

Egenkapitalen udgør pr. 31. december 2019 kr. 5.322.013, hvoraf kr. 507.320 er arbejdskapital og den disponible del udgør kr. 727.057.

Afdeling 1

Regnskabet udviser et overskud på kr. 66.036, som overføres til opsamlet resultat, som herefter er negativ med kr. 899.785. Underskudssaldoen skal afvikles budgetmæssigt over de kommende år.

Årets overskud fremkommer således:

- En besparelse på nettokapitaludgifter på kr. 220.620.
- En besparelse på offentlige og andre faste udgifter på kr. 27.790, der kan henføres til mindre udgifter til forsikringer, bidrag til boligorganisation og afdelingens energiforbrug samt større udgifter til ejendomsskat, vandafgifter og renovation.
- En merudgift på variable udgifter på kr. 226.836, der kan henføres til større udgifter til renholdelse, istandsættelse ved fraflytning og særlige aktiviteter, som modsvares af mindre udgifter til almindelig vedligeholdelse og diverse udgifter.
- En besparelse på ydelser til forbedringsarbejder og bygningsrenoveringer på kr. 221.229 grundet det lave renteniveau og låneomlægninger.
- Der er udgiftsført kr. 1.044.463 til tab ved lejeledighed, der dog dækkes af dispositionsfonden.
- Der er udgiftsført kr. 121.667 til den boligsociale helhedsplan.
- Grundet det historiske lave renteniveau med negative renter og ændring i kapitalforvaltningen er renten på mellemregningen med boligorganisationen -0,02.

Afdelingens samlede henlæggelser udgør pr. 31. december 2019 kr. 29.804.169 efter årets henlæggelse på kr. 2.976.165 og årets anvendelser på kr. 900.440.

Afdeling 2

Regnskabet udviser et overskud på kr. 269.188, hvor der overføres til opsamlet resultat, som herefter udgør kr. 2.100.871, som skal afvikles budgetmæssigt over de kommende år.

Årets overskud fremkommer således:

- En merudgift på nettokapitaludgifter på kr. 79.721.
- En besparelse på offentlige og andre faste udgifter på kr. 127.829, der kan henføres til mindre udgifter til ejendomsskatter, vandafgifter og afdelingens energiforbrug samt større udgifter til renovation og forsikringer.
- En merudgift på variable udgifter på kr. 70.392, der kan henføres til større udgifter til renholdelse og særlige aktiviteter samt mindre udgifter til diverse udgifter.
- Der er udgiftsført kr. 164.828 til tab ved lejeledighed, der dog dækkes af dispositionsfonden.
- Der er udgiftsført kr. 121.667 til den boligsociale helhedsplan.
- Grundet det historiske lave renteniveau med negative renter og ændring i kapitalforvaltningen er renten på mellemregningen med boligorganisationen -0,02.

Afdelingens samlede henlæggelser udgør pr. 31. december 2019 kr. 12.744.388 efter årets henlæggelse på kr. 3.150.000 og årets anvendelser på kr. 596.955.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke boligorganisationens økonomiske stilling væsentligt.

FORVALTNINGSREVISION

Formål

Formålet med forvaltningsrevisionen er bl.a. at sikre den fortsatte udvikling af omkostningsbevidstheden og effektiviteten i den almene sektor.

Det er ledelsen af boligorganisationen, der har ansvaret for gennemførelsen af forvaltningsrevisionen, og det er revisor, der skal vurdere, hvorvidt opgaven er varetaget tilfredsstillende.

Mål og resultater

Bo i Lemvig forestår den daglige drift af samtlige boliger under Bo i Lemvig.

Bo i Lemvig indledte pr. 1. januar 2016 et samarbejde med Ulfborg-Vemb Boligforening, gående på at de er to ligeværdige boligorganisationer som vil det fælles samarbejde til det bedste for alle lejere. Ligesom de 2 boligorganisationer deles om fælles forretningsfører og økonomimedarbejder.

Da Bo i Lemvig ikke har udarbejdet forvaltningsrevision er det målet, at der hvert år i en periode skal udvælges et par områder, hvor der udarbejdes forretningsgange og målsætninger til

forelæggelse og godkendelse i bestyrelsen. Der er udarbejdet forretningsgange og målsætninger for opkrævning af huslejer, indkøb og bestilling af materialer/håndværkere for mindre opgaver og indkøb og bestilling af tilbud for større opgaver i løbet af året.

Bo i Lemvig har til formål:

- *At opnå en effektivisering af administrationen*
- *At sørge for en god service overfor alle lejerne*
- *At sørge for at boligerne er tidssvarende*
- *At sørge for at boligerne er vedligeholdet*
- *At større arbejder udbydes i udbud for at opnå den bedste og billigste pris*
- *At få tilpasset antallet af boliger i Lemvig*

Resultater:

- *Bo i Lemvig har udarbejdet vedligeholdelsesplaner.*
- *Bo i Lemvig har udarbejdet forvaltningsrevision for huslejeopkrævninger, indkøb og bestilling af mindre og større arbejder..*
- *Bo i Lemvig har fået godkendt en fysisk helhedsplan for bebyggelsen på Jens Søndergårdsvej.*
- *Bo i Lemvig har fået godkendt en social helhedsplan for området med ikrafttrædelse pr. 1. maj 2019.*
- *Bo i Lemvig har iværksat en gennemgribende udvendig renovering af Industri- og Skolevej, som forventes afsluttet primo 2020.*

Bestyrelsen
Anne-Grethe Christensen
formand



Regnskabspraksis

Årsregnskaberne er aflagt under iagttagelse af bestemmelserne i lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelserne indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelserne indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelserne.

Aktiver indregnes i balancerne, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde boligorganisationen eller dens afdelinger, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancerne, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå boligorganisationen ellers dens afdelinger, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskaberne aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

BOLIGORGANISATIONEN**RESULTATOPGØRELSEN****Bestyrelsesvederlag**

Bestyrelsesvederlag omfatter løn til bestyrelsen vedrørende afdelinger i drift samt på igangværende byggesager.

Mødeudgifter, kontingenter m.v.

Mødeudgifter, kontingenter m.v. omfatter udgifter til interne og eksterne møder, gaver m.v.

Personaleudgifter

Personaleudgifter omfatter udgifter vedrørende regnskabsåret til lønninger, pensionsbidrag og udgifter til sociale sikring for ledende og administrativt personale samt til fremmed assistance.

Kontorholdsudgifter

Kontorholdsudgifter omfatter udgifter til EDB, telefon, kontorartikler m.v., forsikringer, opkrævnings- og betalingsgebyrer m.v.

Kontorlokaleudgifter

Kontorlokaleudgifter indeholder udgifter til prioritetsrenter på administrationsbygning, forbrugsafgifter til el, vand og varme, vedligeholdelse m.v.

Renteudgifter

Renteudgifter indeholder bl.a. renter til afdelinger og dispositionsfond for forrentning af afdelingernes midler i fællesforvaltning samt eventuelle negative kursregulering af værdipapirer.

Ordinære indtægter

Ordinære indtægter omfatter administrationsbidrag, gebyrer samt renteindtægter. Administrationsbidrag udgør afdelingernes betaling for andel i den fælles administration. Gebyrer omfatter lejers betaling for flytteopgørelse, opgørelse af forbrugsregnskaber samt ventelistegebyrer. Renteindtægter indeholder renteindtægter af forrentning af boligorganisationens og afdelingernes midler i fællesforvaltning samt eventuelle positive kursreguleringer af værdipapirer.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Grund og bygning, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grund.

Afskrivningsgrundlaget for ejendom er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Restværdi svarer til seneste offentlige ejendomsvurdering.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	40 år
Driftsmateriel og inventar	5 år
EDB-anlæg	3-5 år

Indskud i Landsbyggefonden

Indestående i Landsbyggefonden måles til amortiseret kostpris.

Værdipapirer

Værdipapirer der er indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede danske obligationer samt investeringsforeningsbeviser, måles til dagsværdi på balancedagen (børskursen).

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger der omfatter boligorganisationens kontante beholdning samt indestående på bankkonti måles til nominel værdi.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris svarende til lånets nominelle værdi. Gæld i øvrigt er ligeledes målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

AFDELINGER**RESULTATOPGØRELSEN****Nettokapitaludgifter**

Nettokapitaludgifter indeholder prioritetsydelse med fradrag af offentlig ydelsesstøtte samt ydelser og beboerbetaling vedr. afviklede prioriteter, der overføres til dispositionsfonden og landsdispositionsfonden.

Offentlige og andre faste udgifter

Offentlige og andre faste udgifter omfatter udgifter til offentlige skatter, renovation, forsikring, energi og administrationsbidrag til administrator.

Variable udgifter

Variable udgifter omfatter udgifter til renholdelse og vedligeholdelse af ejendommen.

Henlæggelser

Henlæggelser omfatter budgetterede henlæggelser til fremtidige planlagte og periodiske vedligeholdelser og fornyelser samt til fraflytningsordning.

Ekstraordinære udgifter

Ekstraordinære udgifter omfatter ydelser med fradrag af ydelsesstøtte på lån til forbedringsarbejder, tab ved lejeledighed og fraflytning i det omfang de ikke dækkes af dispositionsfonden samt korrektioner til tidligere år.

Ordinære indtægter

Ordinære indtægter omfatter lejeindtægter og renteindtægter. Lejeindtægter indregnes med den maksimale leje. Eventuel lejeledighed indregnes under ekstraordinære udgifter. Renteindtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret.

BALANCEN**Anlægsaktiver**

Ejendomme måles til kostpris. Forbedringsarbejder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages afskrivninger på forbedringsarbejder svarende til afdrag på de enkelte forbedringsarbejders finansiering (belåning).

Antenneanlæg måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på antenneanlæggets forventede brugstid som er 10 år.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt tilgodehavender på mellemregninger mellem boligorganisationen Bo i Lemvig og afdelingerne.

Henlæggelser

Henlæggelser måles til nominal værdi. Tilgang medregnes i takt med, at de henlægges (udgiftsføres). Afgang medregnes i takt med de dertil hørende udgifter afholdes.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris svarende til lånets nominelle værdi.

Gæld i øvrigt er ligeledes målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

**Regnskab for
Afdeling 1**
Regnskabsperiode:

1. januar 2019 - 31. december 2019

LBF-Boligorganisationsnr.	143	Afd. blisnr.	001	Kommunenr.:	665
Navn	Bo i Lemvig	Afdeling 1		Lemvig Kommune	
Adresse	Industrivej 25	Teglgårdvej 35-43 m. fl.		Rådhusgade 2	
	7620 Lemvig	7620 Lemvig		7620 Lemvig	
Telefon	96 64 00 01			96 63 12 00	
E-postadresse	mail@boilemvg.dk			lemvig@lemvig.dk	
Hjemmeside	www.boilemvg.dk			www.lemvig.dk	
CVR-nr.	18 51 03 16				

Lejemål		Bruttoetage-areal i alt (m²)	Antal lejemål	å lejemåls-enhed	Antal lejemåls-enheder
Almene familieboliger		21.189	284	1	284
Almene ungdomsboliger				1	0
Almene ældreboliger		2.244	31	1	31
Boligoplysninger i alt		23.433	315		
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	1.078	26		
	2	8.095	122		
	3	9.052	117		
	4	4.467	44		
	5	741	6		
Erhvervslejemål			0	1 pr. påbeg. 60 m²	0,0
Institutioner			0	1 pr. påbeg. 60 m²	0,0
Garager / carporte			28	1/5	5,6
Lejemålsoplysninger i alt		23.433	343		320,6

Matr. nr.	Lemvig Markjorder 34ae, 34ah, 3b, 3e, 22be, 22bd, 22bc, 36ap, 15ai Lemvig Bygrunde 61m, 40a, 121, 62a, 152a Ejl. 1, Ramme Hgd, Ramme 21ez, Den Nordlige Del, Bøvling 50a, 51c, 56d
BBR-ejendomsnummer	15203, 15238, 5542, 5577, 92011, 89347, 13065, 2306, 1679, 103641, 2314, 110443, 114228, 115844, 96289, 66193, 66223, 66363

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	315,00	23.433,00		1/1 1982 m. fl.
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
Byggeart:				
Boliger i etagebyggeri	271,00	20.052,00		
Boliger i tæt / lav byggeri	44,00	3.381,00		

**Regnskab for
Afdeling 1**

Regnskabsperiode:

1. januar 2019 - 31. december 2019

Beboerfaciliteter og installationer	
Beboerhus	Nej
Særskilte selskabs- / mødelokaler	Nej
Vaskeri:	
Vaskeinstallationer, fælles	Ja
Vaskemaskiner i de enkelte boliger	Nej
Vandinstallationer:	
Tostrengt vandsystem (rent / grå)	Nej
Regnvand, nedsivningsanlæg	Nej
Regnvand, genanvendelse	Nej
Spildevand, rodzoneanlæg	Nej
Spildevand, bioværk	Nej
Affald:	
Kildesortering af affald, inde i boligen	Ja
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	Nej
Solvarmeanlæg	Nej
Varmepumpeanlæg	Nej
Biogasanlæg	Nej

Lejeoplysninger for boligen	
Leje pr. m ² bruttoareal på balancetidspunktet:	
Familieboliger	767,66
Ældreboliger	892,67
Lejeforhøjelse:	
Dato for lejeforhøjelse	01-01-2019
Forhøjelse pr. m ² i kr.	13,68
Forhøjelse pr. m ² i %	2,00%
Forhøjelse i alt på årsbasis	320.500

Regnskab for
Afdeling 1

Regnskabsperiode:
1. januar 2019 - 31. december 2019

Resultatopgørelse

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2019	Ikke revideret Budget 2019	Budget 2020
UDGIFTER					
Ordinære udgifter					
105.9	*	Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)	5.129.380	5.350	5.330
Offentlige og andre faste udgifter					
106		Ejendomsskatter	481.866	470	500
107	*	Vandafgift	927.074	275	300
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.	0	580	600
109	*	Renovation	516.970	480	490
110		Forsikringer	133.307	225	200
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	361.326	370	300
		3. Målerpasning m.v.	66.926	100	95
112	*	Bidrag til boligorganisationen:			
		1. Administrationsbidrag	1.282.400	1.287	1.285
		2. Dispositionsfond	183.063	185	185
		3. Arbejdskapitalen	51.617	55	55
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indskud	20.640	21	21
		2. G-indskud	77.023	82	82
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	4.102.210	4.130	4.113
Variable udgifter					
114	*	Renholdelse	1.774.948	1.651	1.677
115	*	Almindelig vedligeholdelse	552.935	600	600
116	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	876.814	16.322	1.766
		2. Heraf dækket af tidligere henl.	-876.814	-16.322	-1.766
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.:			
		1. Afholdte udgifter	315.925	200	250
		2. Heraf dækket af tidligere henl.	-250.000	-200	-250
118	*	Særlige aktiviteter:			
		1. Drift af fællesvaskeri	138.941	45	85
		3. Drift af møde- og selskabslokaler	40.365	45	45
119	*	Diverse udgifter	59.723	65	60
119.9		Variable udgifter i alt	2.632.836	2.406	2.467

Regnskab for
Afdeling 1

Regnskabsperiode:
1. januar 2019 - 31. december 2019

Resultatopgørelse

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2019	Ikke revideret Budget 2019	Budget 2020
UDGIFTER (fortsat)					
Henlæggelser					
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	800.000	800	800
121	*	Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	250.000	250	250
123		Tab ved fraflytninger m.v.	25.000	25	25
124	*	Andre henlæggelser	1.901.165	1.900	1.930
124.8		Henlæggelser i alt	2.976.165	2.975	3.005
124,9		Samlede ordinære udgifter	14.840.592	14.861	14.915
Ekstraordinære udgifter					
125		Ydelse på lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag	2.605.333	2.000	2.000
		2. Renter m.v.	37.603	0	0
		3. Administrationsbidrag	105.844	0	0
		4. Heraf dækket ved lb. offentlig ydelse	-719.550	0	0
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Forbedringsarbejder	145.000	115	147
		2. Frafl. Lejere godtgjorte forb. arb.	6.000	0	0
127		Ydelse på lån til bygningrenoveringer m.v.:			
		1. Afdrag	943.125	1.525	1.450
		2. Renter m.v.	261.073	0	0
		3. Administrationsbidrag	70.343	0	0
129		Tab ved lejeledighed	1.044.464	0	0
		- Dækket af dispositionsfond	-1.044.464	0	0
130		1. Tab ved fraflytninger	23.626	0	0
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	-23.626	0	0
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisation	3.945	0	0
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelse	3.686	0	0
133		Afvikling af:			
		1. Underskud fra tidligere år	390.000	390	322
134	*	Korrektioner vedr. tidligere år	82.036	0	0
136	*	Beboerrådgivere, sociale viceværter mv.	121.667	0	183
137		Ekstraordinære udgifter i alt	4.056.105	4.030	4.102
139		UDGIFTER I ALT	18.896.697	18.891	19.017
140		Årets overskud anvendes til:			
		2. Overført til opsamlet resultat	66.036	0	0
			66.036	0	0
150		UDGIFTER OG EVENTUELT OVERSKUD I ALT	18.962.733	18.891	19.017

Regnskab for
Afdeling 1

Regnskabsperiode:
1. januar 2019 - 31. december 2019

Resultatopgørelse

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2019	Ikke revideret	
				Budget 2019	Budget 2020
		INDTÆGTER			
		Ordinære indtægter			
201		Boligafgifter og leje:			
		1. Almene familieboliger	16.266.039	16.268	16.275
		3. Almene ældreboliger	2.003.148	2.005	2.005
		6. Kældre m.v.	17.400	28	17
		7. Garager/carporte	38.560	50	35
		8. Særlige forhøjelse i forbedrede lejemål	6.000	0	0
		Boligafgifter og leje i alt	18.331.147	18.351	18.332
202	*	Renter	1.708	50	80
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen	511.667	390	505
		2. Drift af fællesvaskeri	103.836	100	100
		Andre ordinære indtægter i alt	615.503	490	605
203.9		Ordinære indtægter i alt	18.948.357	18.891	19.017
		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER			
206	*	Korrektioner vedr. tidligere år	14.375	0	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	14.375	0	0
209		INDTÆGTER I ALT	18.962.733	18.891	19.017
220		INDTÆGTER OG EVT. UNDERSKUD I ALT	18.962.733	18.891	19.017

Regnskab for
Afdeling 1

Regnskabsperiode:
1. januar 2019 - 31. december 2019

Balance

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2019	31/12 2018
AKTIVER				
Anlægsaktier				
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	135.241.347	135.241
		1. Kontantværdi pr. 01-10-17	137.500.000	
		2. Heraf grundværdi	17.549.000	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	14.257.378	14.184
302,9		Anskaffelsessum inkl. evt. indeksregulering	149.498.725	149.425
Omsætningsaktiver				
303	*	Forbedringsarbejder		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	34.458.231	34.549
		2. Bygningsrenovering m.v.	23.756.232	24.713
		3. Godtg. forbedr. enkelte lejemål	81.148	85
304	*	Andre anlægsaktiver		
		4. Særstøttelån	3.000.000	3.000
304,9		Anlægsaktiver i alt	210.794.337	211.772
Omsætningsaktiver				
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	19.424	15
		2. Beboerindskud	227.552	137
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	649.587	878
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso	255.096	264
		6. Andre debitorer	820.407	805
		7. Forudbetalte udgifter	197.131	30
307		Likvide beholdninger:		
		2. Bank- og depotbeholdning	46.361	0
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	22.077.785	21.788
309,9		Omsætningsaktiver i alt	24.293.345	23.917
310		AKTIVER I ALT	235.087.682	235.689

Regnskab for
Afdeling 1

Regnskabsperiode:
1. januar 2019 - 31. december 2019

Balance

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2019	31/12 2018
PASSIVER				
Henlæggelser (afdelingens opsparing)				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	22.650.278	22.727
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	0	0
405	*	Tab ved fraflytninger m.v.	25.323	24
406	*	Andre henlæggelser	7.128.569	5.110
406.9		Henlæggelser i alt	29.804.169	27.861
407	*	Opsamlet resultat + / -	-899.785	-1.356
407.9		Henlæggelser + / - opsamlet resultat + / -	28.904.385	26.505
Langfristet gæld				
Finansiering af anskaffelsessum				
408		Oprindelig prioritetsgæld		
		1. Realkredit Danmark	23.873.798	25.618
		2. Nykredit	11.337.929	12.004
		3. LBF	34.415	50
		4. Lemvig Kommune	318.612	319
		5. Boligselskabernes Landsbyggef.	14.550.202	50.114.956
409		Beboerindskud	2.630.555	2.631
411		Afskrivningskonto ejendom	96.753.216	94.253
412.9		Finansiering af anskaffelsessummen i alt	149.498.727	149.425
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	27.790.167	30.395
		2. Bygningsrenovering m.v.	20.443.946	48.234.113
414		Andre beboerindskud:		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	1.529.870	1.558
415		Driftsstøttelån		
		4. Særstøttelån	3.000.000	3.000
416	*	Anden langfristet gæld:	38.935	40
417		Langfristet gæld i alt	202.301.644	205.805
Kortfristet gæld				
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	740.165	794
421	*	Skyldige omkostninger	3.037.808	2.478
422		Mellemregning med fraflyttere	10.743	3
423	*	Deposita og forudbetalt leje	92.937	104
426		Kortfristet gæld i alt	3.881.653	3.379
430		PASSIVER I ALT	235.087.682	235.689

Eventualforpligtelser:

Ejerpantebreve kr. 440.000 samt helhedsplan for Jens Søndergaards Vej

Regnskab for
Afdeling 1

Regnskabsperiode:
1. januar 2019 - 31. december 2019

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2019	Ikke revideret Budget 2019	Budget 2020
	*	NETTOKAPITALUDGIFTER (BEBØERBETALING)			
		Prioritering ved nominallån			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag	2.063.479	3.000	2.800
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v.)	180.818	450	470
101.3		Administrationsbidrag	144.130	150	150
102.1		- Rentesikring fra staten	0	-100	-150
102.3		- Ydelsesstøtte fra staten	0	-50	-70
105.2		Andel til Landsbyggefonden	1.901.165	1.900	1.930
105.3		Andel til Nybyggerifonden	297.614	0	200
105.9		Nettokapitaludgift (beboerbetaling)	4.587.207	5.350	5.330
		Prioritering ved indekslån			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag	436.471	0	0
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v.)	301.610	0	0
101.3		Administrationsbidrag	16.525	0	0
104.2		- Rentebidrag	-143.073	0	0
104.3		- Ydelsesstøtte	-69.359	0	0
105.9		Nettokapitaludgift (beboerbetaling)	542.174	0	0
		Nettokapitaludgifter i alt	5.129.380	5.350	5.330
107	*	VANDAFGIFT			
		Afregning, tidl. år	19.701	0	0
		Vandafgifter	907.373	275	300
		Vandafgift i alt	927.074	275	300
109	*	RENOVATION			
		Regulering, tidl. år	-6.650	0	0
		Renovation	138.820	130	140
		Miljøgebyr	384.800	350	350
		Renovation i alt	516.970	480	490
112.1	*	ADMINISTRATIONSBIIDRAG			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	1.282.400	1.287	1.285
		Administrationsbidrag i alt	1.282.400	1.287	1.285

Regnskab for
Afdeling 1

Regnskabsperiode:
1. januar 2019 - 31. december 2019

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2019	Ikke revideret Budget 2019 Budget 2020	
114	*	RENHOLDELSE			
		Løn viceværter m.m.	1.508.265	1.421	1.407
		Trappevask og lejeaftaler	99.968	125	135
		Personaleudgifter m.m.	89.961	40	60
		Viceværterkontor	59.683	45	45
		Kursus og møder m.m.	17.071	20	30
		Renholdelse i alt	1.774.948	1.651	1.677
115	*	ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE			
115.1		Terræn	51.157	600	600
115.2		Bygning, klimaafskærm	37.162	0	0
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	222.811	0	0
115.4		Bygning, fælles indvendig	17.624	0	0
115.5		Bygning, tekniske anlæg/installationer	145.337	0	0
115.6		Materiel	78.844	0	0
		Almindelig vedligeholdelse i alt	552.935	600	600
116	*	PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
116.1		Terræn	210.586	16.322	1.766
116.2		Bygning, klimaafskærm	274.934	0	0
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	286.847	0	0
116.5		Bygning, tekniske anlæg/installationer	49.862	0	0
116.6		Materiel	54.585	0	0
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse i alt	876.814	16.322	1.766

Regnskab for
Afdeling 1

Regnskabsperiode:
1. januar 2019 - 31. december 2019

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2019	Ikke revideret Budget 2019	Budget 2020
118		SÆRLIGE AKTIVITETER			
118.1	*	DRIFT AF FÆLLESVASKERI			
		Drift af fællesvaskeri	138.941	45	85
		Drift af fællesvaskeri i alt	138.941	45	85
118.3	*	DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER			
		Møde- og selskabslokaler	40.365	45	45
		Drift af møde- og selskabslokaler i alt	40.365	45	45
		Særlige aktiviteter i alt	179.306	90	130
119	*	DIVERSE UDGIFTER			
		Rådighedsbeløb	11.573	15	10
		BL-Kontingent	42.229	45	45
		Diverse	5.921	5	5
		Diverse udgifter i alt	59.723	65	60
120	*	HENLAGT TIL PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
		Henlæggelse pr. m ²	34,14	34,14	34,14
		Samlet henlæggelse i alt	800.000	800	800
121	*	HENLAGT TIL ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING (A-ORDNING)			
		Henlæggelse pr. m ²	10,67	0,01	0,01
124	*	ANDRE HENLÆGGELSER			
		Andre henlæggelser	1.901.165	1.900	1.930
		Andre henlæggelser i alt	1.901.165	1.900	1.930
134	*	KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR			
		Udgifter til ventilation, 2017/18	81.786	0	0
		Korrektioner fraflyttere	250	0	0
		Korrektioner i alt	82.036	0	0
136	*	BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER M.V.			
		Nyt liv i Vestbyen	121.667	0	183
		Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v. i alt	121.667	0	183

Regnskab for
Afdeling 1

Regnskabsperiode:
1. januar 2019 - 31. december 2019

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2019	Ikke revideret	
				Budget 2019	Budget 2020
202	*	RENTER			
		Mellemregning	0	50	80
		Råderet	1.708	0	0
		Renter i alt	1.708	50	80
206	*	KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR			
		Indgået på tidligere afskrevne fordringer	13.503	0	0
		Provenu, Realkredit Danmark	873	0	0
		Korrektioner vedr. tidligere år i alt	14.375	0	0

Regnskab for
Afdeling 1

Regnskabsperiode:
1. januar 2019 - 31. december 2019

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2019	31/12 2018
301	*	EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM		
		Anskaffelsessum primo	135.241.347	136.209
		- afgang i året	0	968
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	135.241.347	135.241
303.1	*	FORBEDRINGSARBEJDER M.V.		
		Saldo primo	61.788.139	60.291
		+ Forbedringsarbejder i året	2.646.556	1.498
		Samlet anskaffelsessum ultimo	64.434.696	61.789
		Indeksregulering primo	66.429	66
		Samlet indeksregulering ultimo	66.429	66
		Afdrag og afskrivning primo	27.305.825	24.865
		Afdrag	2.605.336	2.318
		Afskrivning	131.732	123
		Afdrag og afskrivning ultimo	30.042.893	27.306
		Forbedringsarbejder m.v. ultimo	34.458.231	34.549
303.2	*	BYGNINGRENOVERING M.V.		
		Anskaffelsessum primo	32.062.554	28.737
		+Forbedringsarbejder i året	0	3.326
		Anskaffelsessum ultimo	32.062.554	32.063
		Afdrag og afskrivning primo	7.349.928	6.494
		Afdrag	943.126	856
		Afskrivning	13.268	0
		Afdrag og afskrivning ultimo	8.306.322	7.350
		Forbedringsarbejder m.v. ultimo	23.756.232	24.713
303.3	*	GODTGJORTE FORBEDRINGER AF ENKELTE LEJEMÅL		
		Saldo primo	85.441	90
		- Afskrivning	4.292	5
		Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål i alt	81.148	85
304		ANDRE ANLÆGSAKTIVER		
304.4	*	SÆRSTØTTELÅN		
		Landsbyggefonden	3.000.000	3.000
		Særstøttelån i alt	3.000.000	3.000
305.1	*	TILGODEHAVENDE LEJE INKL. VARME		
		Tilgodehavende hos enkelte personer	19.424	15
		Tilgodehavende leje inkl. varme i alt	19.424	15

Regnskab for
Afdeling 1

Regnskabsperiode:
1. januar 2019 - 31. december 2019

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2019	31/12 2018
305.3	*	UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	373.682	358
		El	79.497	192
		Vand	46.113	48
		Maskiner	7.181	24
		Antenne	143.115	256
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	649.587	878
305.4	*	FRAFLYTNINGER		
		Tilgodehavende hos enkelte personer	255.096	264
		Fraflytninger i alt	255.096	264
		Heraf til incasso	234.115	209

Regnskab for
Afdeling 1

Regnskabsperiode:
1. januar 2019 - 31. december 2019

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2019	31/12 2018
401	*	PLANLAGT OG PERIODISK VEDL. OG FORNYELSER		
		Saldo primo	22.727.091	23.010
		- Forbrugt i året	876.814	1.083
		+ Årets henlæggelser	800.000	800
		Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser i alt	22.650.278	22.727
405	*	TAB VED FRAFLYTNING		
		Saldo primo	23.949	0
		-Forbrugt i året	23.626	26
		+ Årets henlæggelser	25.000	50
		Tab ved fraflytning i alt	25.323	24
406	*	ANDRE HENLÆGGELSER		
		Saldo primo	5.109.988	3.368
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler	117.416	0
		+ Årets henlæggelser	1.901.165	1.742
		Andre henlæggelser i alt	7.128.569	5.110
407	*	OPSAMLET RESULTAT		
		Saldo primo	-1.355.821	-1.968
		+ Årets overskud	66.036	27
		+ Budgetmæssig afvikling	390.000	585
		Saldo ultimo	-899.785	-1.356
		Bogført saldo	-899.785	-1.356

Regnskab for
Afdeling 1

Regnskabsperiode:
1. januar 2019 - 31. december 2019

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2019	31/12 2018
416	*	ANDEN LANGFRISTET GÆLD		
		BL	38.935	40
		Anden langfristet gæld i alt	38.935	40
419	*	UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	615.081	664
		El	74.484	80
		Vand	50.600	50
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	740.165	794
421	*	SKYLDIGE OMKOSTNINGER		
		Feriepengeforpligtelse	142.954	153
		Svanen Management	0	7
		A conto vedligeholdelse	15.900	16
		Forsikringsskader	0	17
		Skyldige omkostninger i øvrigt	2.878.954	2.285
		Skyldige omkostninger i alt	3.037.808	2.478
423	*	DEPOSITUM OG FORUDBETALT LEJE		
		Forudbetalt leje	34.365	93
		Depositum	58.572	11
		Depositum og forudbetalt leje i alt	92.937	104

**Regnskab for
Afdeling 2**
Regnskabsperiode:
1. januar 2019 - 31. december 2019

LBF-Boligorganisationsnr. 143		Afd. blisnr. 002		Kommunenr.: 665	
Navn Bo i Lemvig Adresse Industrivej 25 7620 Lemvig Telefon 96 64 00 01 Fax E-postadresse mail@boilemvig.dk Hjemmeside www.boilemvig.dk CVR-nr. 18 51 03 16		Afdeling 2 Romvej 23-29 m. fl. 7620 Lemvig		Lemvig Kommune Rådhusgade 2 7620 Lemvig 96 63 12 00 lemvig@lemvig.dk www.lemvig.dk	

Lejemål	Bruttoetage-areal i alt (m²)	Antal lejemål	á lejemåls-enhed	Antal lejemåls-enheder
Almene familieboliger	21.612	265	1	265
Almene ungdomsboliger			1	0
Almene ældreboliger	743	11	1	11
Boligoplysninger i alt	22.355	276		
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum			
	1	367	9	
	2	3.651	59	
	3	10.081	121	
	4	8.256	87	
	5	0	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.	Lemvig Markjorder 38aæ, 36u, 36aa, 36ac, 8b m.fl., 8e, 36ag, 36ai Lemtorp, Lemvig Jorder 25cc, 25ce, Enlige Gårde, Lomborg 33be Gudumkloster Hgd, Gudum 2am, Præstegården, Hygum 9ay m.fl., 1bs
BBR-ejendomsnummer	16935, 15416, 15475, 15483, 6182, 100227, 100243, 104281, 38440, 108309, 105547, 112055, 6190, 15491, 15513

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	22.355,00		1/3 1948 m. fl.
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
Byggear:				
Boliger i etagebyggeri	195,00	16.278,00		
Boliger i tæt / lav byggeri	81,00	6.077,00		

**Regnskab for
Afdeling 2**

Regnskabsperiode:
1. januar 2019 - 31. december 2019

Beboerfaciliteter og installationer	
Beboerhus	Nej
Særskilte selskabs- / mødelokaler	Ja
Vaskeri:	
Vaskeinstallationer, fælles	Ja
Vaskemaskiner i de enkelte boliger	Nej
Vandinstallationer:	
Tostrengt vandsystem (rent / grå)	Nej
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	Nej
Solvarmeanlæg	Nej
Varmepumpeanlæg	Nej
Biogasanlæg	Nej

Lejeoplysninger for boligen		
Leje pr. m² bruttoareal på balancetidspunktet:		
Familieboliger		574,82
Ældreboliger		909,95
Lejeforhøjelse:		
Dato for lejeforhøjelse	01-01-2019	
Forhøjelse pr. m² i kr.	0,00	
Forhøjelse pr. m² i %	0,00%	
Forhøjelse i alt på årsbasis	0	

Regnskab for
Afdeling 2

Regnskabsperiode:
1. januar 2019 - 31. december 2019

Resultatopgørelse

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2019	Ikke revideret Budget 2019	Budget 2020
UDGIFTER					
Ordinære udgifter					
105.9	*	Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)	3.179.721	3.100	3.100
Offentlige og andre faste udgifter					
106		Ejendomsskatter	435.226	480	480
107	*	Vandafgift	67.085	30	30
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.	0	50	50
109	*	Renovation	505.760	500	510
110		Forsikringer	190.572	180	180
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	118.812	150	150
		3. Målerpasning m.v.	61.007	110	70
112		Bidrag til boligorganisationen:			
	*	1. Administrationsbidrag	1.207.200	1.207	1.207
		2. Dispositionsfond	172.328	173	173
		3. Arbejdskapitalen	48.590	48	48
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indskud	44.640	45	45
		2. G-indskud	493.951	500	500
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	3.345.171	3.473	3.443
Variable udgifter					
114	*	Renholdelse	1.645.543	1.585	1.642
115	*	Almindelig vedligeholdelse	696.731	700	700
116	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	596.323	3.702	6.483
		2. Heraf dækket af tidligere henl.	-596.323	-3.702	-6.483
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.:			
		1. Afholdte udgifter	245.587	300	150
		2. Heraf dækket af tidligere henl.	-245.587	-300	-150
118	*	Særlige aktiviteter:			
		1. Drift af fællesvaskeri	122.788	80	110
		2. Andel af fællesfaciliteters drift	-16.000	-16	-16
		3. Drift af møde- og selskabslokaler	136.082	145	145
119	*	Diverse udgifter	48.573	60	60
119.9		Variable udgifter i alt	2.633.717	2.554	2.641

Regnskab for
Afdeling 2

Regnskabsperiode:
1. januar 2019 - 31. december 2019

Resultatopgørelse

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2019	Budget 2019	Ikke revideret Budget 2020
UDGIFTER (fortsat)					
Henlæggelser					
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	2.700.000	2.700	3.050
121	*	Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	400.000	400	400
123		Tab ved fraflytninger m.v.	50.000	50	50
124.8		Henlæggelser i alt	3.150.000	3.150	3.500
124.9		Samlede ordinære udgifter	12.308.608	12.277	12.684
Ekstraordinære udgifter					
125		Ydelse på lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag	1.048.236	0	1.500
		2. Renter m.v.	474.632	0	0
		3. Administrationsbidrag	51.677	0	0
127		Ydelse på lån til bygningrenoveringer m.v.:			
		1. Afdrag	984.186	2.900	1.400
		2. Renter m.v.	245.935	0	0
		3. Administrationsbidrag	89.469	0	0
		5. Ydelsesstøtte fra LBF	-4.629	0	0
129		Tab ved lejeledighed	164.828	0	0
		- Dækket af dispositionsfond	-164.828	0	0
130		1. Tab ved fraflytninger	632	0	0
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	-632	0	0
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisation	2.639	0	0
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelse	10.037	0	0
136	*	Beboerrådgivere, sociale viceværter mv.	121.667	0	183
137		Ekstraordinære udgifter i alt	3.023.849	2.900	3.083
139		UDGIFTER I ALT	15.332.458	15.177	15.767
140		Årets overskud anvendes til:			
		2. Overført til opsamlet resultat	269.118	0	0
			269.118	0	0
150		UDGIFTER OG EVENTUEL T OVERSKUD I ALT	15.601.576	15.177	15.767

Regnskab for
Afdeling 2

Regnskabsperiode:
1. januar 2019 - 31. december 2019

Resultatopgørelse

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2019	Budget 2019	Budget 2020
		INDTÆGTER			
		Ordinære indtægter			
201		Boligaftager og leje:			
		1. Almene familieboliger	12.423.029	12.001	12.500
		3. Almene ældreboliger	676.092	676	676
		4. Erhverv	380.000	404	396
		6. Kældre m.v.	57.510	43	42
		7. Garager/carporte	85.578	70	70
		9. - Merleje	-10.440	-10	-11
		Boligaftager og leje i alt	13.611.770	13.184	13.674
202	*	Renter	0	40	50
203		Andre ordinære indtægter:			
		2. Drift af fællesvaskeri	77.639	60	60
		3. Andel af fællesfaciliteters drift	16.000	16	16
		4. Drift af møde- og selskabslokaler	104.325	95	95
		6. Overført fra opsamlet resultat	520.000	520	611
		Andre ordinære indtægter i alt	717.964	691	782
203.9		Ordinære indtægter i alt	14.329.734	13.915	14.505
		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER			
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden lb. driftsstøtte	1.262.000	1.262	1.262
206	*	Korrektioner vedr. tidligere år	9.841	0	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	1.271.841	1.262	1.262
209		INDTÆGTER I ALT	15.601.576	15.177	15.767
220		INDTÆGTER OG EVT. UNDERSKUD I ALT	15.601.576	15.177	15.767

Regnskab for
Afdeling 2

Regnskabsperiode:
1. januar 2019 - 31. december 2019

Balance

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2019	31/12 2018
AKTIVER				
Anlægsaktier				
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	65.527.966	65.528
		1. Kontantværdi pr. 01-10-17	103.230.000	
		2. Heraf grundværdi	15.810.200	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	12.764.144	12.764
302,9		Anskaffelsessum inkl. evt. indeksregulering	78.292.110	78.292
Forbedringsarbejder				
303	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	21.831.670	15.572
		2. Bygningsrenovering m.v.	30.002.519	30.987
304	*	Andre anlægsaktiver		
		4. Særstøttelån	400.000	0
		5. Andre driftsstøttelån	910.139	0
304,9		Anlægsaktiver i alt	131.436.438	124.851
Omsætningsaktiver				
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	31.773	23
		2. Beboerindskud	40.640	31
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	1.143.750	987
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso	444.334	177
		6. Andre debitorer	207.355	207
		7. Forudbetalte udgifter	176.681	20
307		Likvide beholdninger:		
		2. Bank- og depotbeholdning	46.361	380
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	12.607.267	12.899
309,9		Omsætningsaktiver i alt	14.698.161	14.724
310		AKTIVER I ALT	146.134.599	139.575

Regnskab for
Afdeling 2

Regnskabsperiode:
1. januar 2019 - 31. december 2019

Balance

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2019	31/12 2018
PASSIVER				
Henlæggelser (afdelingens opsparing)				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	11.288.436	9.185
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	1.258.459	1.104
405	*	Tab ved fraflytninger m.v.	75.828	27
406	*	Andre henlæggelser	121.664	4
406.9		Henlæggelser i alt	12.744.388	10.320
407	*	Opsamlet resultat + / -	2.100.871	2.352
407.9		Henlæggelser + / - opsamlet resultat + / -	14.845.259	12.672
Langfristet gæld				
Finansiering af anskaffelsessum				
408		Oprindelig prioritetsgæld		
		1. Realkredit Danmark	7.400.290	8.044
		2. Nykredit	37.508	73
		5. Boligselskabernes Landsbyggef.	7.511.043	7.511
409		Beboerindskud	1.657.020	1.657
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstebemidlede	119.723	120
411		Afskrivningskonto ejendom	61.566.526	60.887
412.9		Finansiering af anskaffelsessummen i alt	78.292.111	78.292
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	16.020.617	10.755
		2. Bygningsrenovering m.v.	30.002.519	30.987
414		Andre beboerindskud:		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	1.396.293	1.280
415		Driftsstøttelån		
		4. Særstøttelån	400.000	0
		5. Andre driftsstøttelån	910.139	0
417		Langfristet gæld i alt	127.021.679	121.314
Kortfristet gæld				
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	1.811.396	1.633
420		Forfaldne, ej betalte prioritetsydelse	0	1.211
421	*	Skyldige omkostninger	2.408.602	2.609
422		Mellemregning med fraflyttere	0	12
423	*	Deposita og forudbetalt leje	37.223	71
424		Banklån	0	43
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje	10.440	10
426		Kortfristet gæld i alt	4.267.661	5.589
430		PASSIVER I ALT	146.134.599	139.575

Eventualforpligtelser:

Regnskab for
Afdeling 2

Regnskabsperiode:
1. januar 2019 - 31. december 2019

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2019	Ikke revideret Budget 2019	Budget 2020
	*	NETTOKAPITALUDGIFTER (BEBOERBETALING)			
		Prioritering ved nominallån			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag	772.220	600	675
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v.)	87.977	270	75
101.3		Administrationsbidrag	30.825	30	30
101.4		Overskydende beboerbetalning til staten	-13.473	0	0
102.2		- Ydelsessikring fra staten	-99.136	-200	-100
105.1		Ydelser og beboerbetalning vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	168.671	175	182
105.2		Andel til Landsbyggefonden	337.341	350	364
105.3		Andel til Nybyggerifonden	2.297	0	0
105.9		Nettokapitaludgift (beboerbetalning)	1.286.721	1.225	1.225
		Prioritering ved indeksslån			
105.1		Ydelser vedr. afviklede prioriteter m.v. eller omprioritering			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	631.000	625	625
105.2		Andel til Landsbyggefonden	1.262.000	1.250	1.250
105.9		Nettokapitaludgift (beboerbetalning)	1.893.000	1.875	1.875
		Nettokapitaludgifter i alt	3.179.721	3.100	3.100
107	*	VANDAFGIFT			
		Afregning, tidl. år	10.509	0	0
		Vandafgifter	56.576	30	30
		Vandafgift i alt	67.085	30	30
109	*	RENOVATION			
		Regulering, tidl. år	1.754	0	0
		Renovation	161.660	150	160
		Miljøgebyr	342.346	350	350
		Renovation i alt	505.760	500	510
112.1	*	ADMINISTRATIONS BIDRAG			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	1.207.200	1.207	1.207
		Administrationsbidrag i alt	1.207.200	1.207	1.207

Regnskab for
Afdeling 2

Regnskabsperiode:
1. januar 2019 - 31. december 2019

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2019	Ikke revideret Budget 2019	Budget 2020
114	*	RENHOLDELSE			
		Løn viceværter m.m.	1.418.473	1.405	1.410
		Trappevask og lejeaftaler	73.814	90	90
		Personaleudgifter m.m.	82.012	30	62
		Viceværterkontor	55.487	40	40
		Kursus og møder m.m.	15.757	20	40
		Renholdelse i alt	1.645.543	1.585	1.642
115	*	ALMINDELIG VEDLIGEHOELDELSE			
115.1		Terræn	56.514	700	700
115.2		Bygning, klimaafskærm	74.798	0	0
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	289.797	0	0
115.4		Bygning, fælles indvendig	512	0	0
115.5		Bygning, tekniske anlæg/installationer	193.225	0	0
115.6		Materiel	81.886	0	0
		Almindelig vedligeholdelse i alt	696.731	700	700
116	*	PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOELDELSE OG FORNYELSER			
116.1		Terræn	304.906	3.702	6.483
116.2		Bygning, klimaafskærm	67.526	0	0
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	146.830	0	0
116.4		Bygning, fælles indvendig	24.475	0	0
116.5		Bygning, tekniske anlæg/installationer	44.998	0	0
116.6		Materiel	7.589	0	0
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse i alt	596.323	3.702	6.483

Regnskab for
Afdeling 2

Regnskabsperiode:
1. januar 2019 - 31. december 2019

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2019	Ikke revideret Budget 2019	Budget 2020
118		SÆRLIGE AKTIVITETER			
118.1	*	DRIFT AF FÆLLESVASKERI			
		Drift af fællesvaskeri	122.788	80	110
		Drift af fællesvaskeri i alt	122.788	80	110
118.2	*	ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT			
		Værksted	-16.000	-16	-16
		Andel fællesfaciliteters drift i alt	-16.000	-16	-16
118.3	*	DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER			
		Leje af lokaler	85.176	85	85
		Varme, vand og el	37.260	35	35
		Diverse	13.646	25	25
		Drift af møde- og selskabslokaler i alt	136.082	145	145
		Særlige aktiviteter i alt	242.869	209	239
119	*	DIVERSE UDGIFTER			
		Rådighedsbeløb	11.573	20	20
		BL-Kontingent	37.001	40	40
		Diverse udgifter i alt	48.573	60	60
120	*	HENLAGT TIL PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
		Henlæggelse pr. m²	117,81	117,81	133,08
		Samlet henlæggelse i alt	2.700.000	2.700	3.050
121	*	HENLAGT TIL ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING (A-ORDNING)			
		Henlæggelse pr. m²	17,45	0,02	0,02
136	*	BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER M.V.			
		Nyt liv i Vestbyen	121.667	0	183
		Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v. i alt	121.667	0	183

Regnskab for
Afdeling 2

Regnskabsperiode:
1. januar 2019 - 31. december 2019

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2019	Ikke revideret Budget 2019	Budget 2020
202	*	RENTER Mellemregning Renter i alt	0 <u>0</u>	40 <u>40</u>	50 <u>50</u>
204	*	DRIFTS-, HUSLEJESIKRING OG ANDRE TILSKUD M.V. Tilskud fra dispositionsfonden Driftslån fra Landsbyggefonden Drifts-, huslejesikring og andre tilskud m.v. i alt	1.018.092 243.908 <u>1.262.000</u>	1.262 0 <u>1.262</u>	1.262 0 <u>1.262</u>
206	*	KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR Indgået på tidligere afskrevne fordringer Provenu, omkonvertering Korrektioner vedr. tidligere år i alt	9.111 730 <u>9.841</u>	0 0 <u>0</u>	0 0 <u>0</u>

Regnskab for
Afdeling 2

Regnskabsperiode:
1. januar 2019 - 31. december 2019

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2019	31/12 2018
301	*	EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM		
		Anskaffelsessum primo	65.527.966	65.528
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	65.527.966	65.528
303.1	*	FORBEDRINGSARBEJDER M.V.		
		Saldo primo	27.234.406	22.418
		+ Forbedringsarbejder i året	7.261.352	4.817
		Samlet anskaffelsessum ultimo	34.495.758	27.235
		Indeksregulering primo	3.502.491	3.426
		+ indeksregulering i året	46.599	76
		Samlet indeksregulering ultimo	3.549.090	3.502
		Afdrag og afskrivning primo	15.164.942	14.321
		Afdrag	1.048.236	844
		Afdrag og afskrivning ultimo	16.213.178	15.165
		Forbedringsarbejder m.v. ultimo	21.831.670	15.572
303.2	*	BYGNINGRENOVERING M.V.		
		Anskaffelsessum primo	33.671.240	33.451
		+Forbedringsarbejder i året	0	220
		Anskaffelsessum ultimo	33.671.240	33.671
		Afdrag og afskrivning primo	2.684.535	441
		Afdrag	984.186	2.244
		Afdrag og afskrivning ultimo	3.668.721	2.685
		Forbedringsarbejder m.v. ultimo	30.002.519	30.986
304.4	*	SÆRSTØTTELÅN		
		Landsbyggefonden	200.000	0
		Lemvig Kommune	200.000	0
		Særstøttelån i alt	400.000	0
304.5	*	ANDRE DRIFTSSTØTTELÅN		
		Landsbyggefonden	910.139	0
		Andre driftsstøttelån i alt	910.139	0
305.1	*	TILGODEHAVENDE LEJE INKL. VARME		
		Tilgodehavende hos enkelte personer	31.773	23
		Tilgodehavende leje inkl. varme i alt	31.773	23

Regnskab for
Afdeling 2

Regnskabsperiode:
1. januar 2019 - 31. december 2019

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2019	31/12 2018
305.3	*	UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	300.660	273
		Vand	776.882	620
		Maskiner	17.884	37
		Antenne	48.324	57
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	1.143.750	987
305.4	*	FRAFLYTNINGER		
		Tilgodehavende hos enkelte personer	444.334	177
		Fraflytninger i alt	444.334	177
		Heraf til incasso	361.583	164

Regnskab for
Afdeling 2

Regnskabsperiode:
1. januar 2019 - 31. december 2019

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2019	31/12 2018
401	*	PLANLAGT OG PERIODISK VEDL. OG FORNYELSER		
		Saldo primo	9.184.759	8.406
		- Forbrugt i året	596.323	1.621
		+ Årets henlæggelser	2.700.000	2.400
		Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser i alt	11.288.436	9.185
405	*	TAB VED FRAFLYTNING		
		Saldo primo	26.460	2
		-Forbrugt i året	632	25
		+ Årets henlæggelser	50.000	50
		Tab ved fraflytning i alt	75.828	27
406	*	ANDRE HENLÆGGELSER		
		Saldo primo	4.248	4
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler	117.416	0
		Andre henlæggelser i alt	121.664	4
407	*	OPSAMLET RESULTAT		
		Saldo primo	2.351.753	2.022
		+ Årets overskud	269.118	780
		- Overført til drift	520.000	450
		Saldo ultimo	2.100.871	2.352
419	*	UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	599.666	614
		Vand	870.301	755
		Antenne	341.429	264
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	1.811.396	1.633
421	*	SKYLDIGE OMKOSTNINGER		
		Feriepengeforpligtelse	118.986	129
		Depositum	7.725	4
		Moms	31.264	38
		Kreditorer	407.870	636
		Skyldige omkostninger i øvrigt	1.842.756	1.802
		Skyldige omkostninger i alt	2.408.602	2.609
423	*	DEPOSITUM OG FORUDBETALT LEJE		
		Forudbetalt leje	37.223	45
		Depositum	0	26
		Depositum og forudbetalt leje i alt	37.223	71

Regnskab for boligorganisationen

Regnskabsperiode:

1. januar 2019 - 31. december 2019

Boligorganisationsnr. 143

Kommunenr. 665

Navn Bo i Lemvig
Adresse Industrivej 25
 7620 Lemvig
Telefon 96 64 00 01
E-postadresse mail@boilemvig.dk
Hjemmeside www.boilemvig.dk
CVR-nr. 18 51 03 16

Lemvig Kommune
 Rådhusgade 2
 7620 Lemvig
 96 63 12 00
lemvig@lemvig.dk
www.lemvig.dk

Afdelinger 2

Lejemål	Bruttoetage- areal i alt (m ²)	Antal lejemål	å lejemåls- enhed	Antal lejemåls- enheder
Almene boliger	45.788	591	1	591
Erhvervslejemål	563	4	1 pr. påbeg. 60 m ²	10
Institutioner		0	1 pr. påbeg. 60 m ²	0
Garager / carporte		107	1/5	21,4
I alt	46.351	702		622,4

Regnskab for boligorganisationen

Regnskabsperiode:

1. januar 2019 - 31. december 2019

Resultatopgørelse

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2019	Ikke revideret Budget 2019	Budget 2020
UDGIFTER					
Ordinære udgifter					
501		Bestyrelsesvederlag m.v.			
		1. Afdelinger i drift	33.661	40	90
502	*	Mødeudgifter, kontingenter m.v.	163.523	142	232
511	*	Personaleudgifter	2.158.435	2.221	2.349
513	*	Kontorholdsudgifter (incl. EDB-drift)	478.468	445	380
514	*	Kontorlokaleudgifter (incl. afskrivning, adm. ejd)	241.060	205	219
515	*	Afskrivning, driftsmidler	17.328	14	35
521		Revision	93.750	100	105
530		Bruttoadministrationsudgifter	3.186.225	3.167	3.410
Variable udgifter					
532	*	Renteudgifter (incl. kurstab, obligationer mv.)	228.687	90	130
533	*	Henlæggelse af afdelingernes bidrag til disp. fond, arb. kap samt indb. til Landsbygge- fonden og nybyggerifonden	5.691.938	5.051	5.459
		I alt	5.920.624	5.141	5.589
540		Samlede ordinære udgifter	9.106.850	8.308	8.999
541	*	Ekstraordinære udgifter	2.892.144	0	0
550		UDGIFTER I ALT	11.998.994	8.308	8.999
551		Overskudsfordeling:			
		1. Henlæggelse til arbejdskapitalen	5.298	0	0
			5.298	0	0
560		UDGIFTER OG EVENTUELT OVERSKUD I ALT	12.004.292	8.308	8.999

Regnskab for boligorganisationen

Regnskabsperiode:

1. januar 2019 - 31. december 2019

Resultatopgørelse

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2019	Ikke revideret Budget 2019	Budget 2020
INDTÆGTER					
Ordinære indtægter					
601		Administrationsbidrag			
	*	1. Egne afdelinger i drift, hovedaktivitet	2.489.600	2.494	2.497
	*	3. Sideaktivitets-afdelinger	40.000	40	40
		Administrationsbidrag i alt	2.529.600	2.534	2.537
602	*	Lovmæssige gebyrer m.v. og særlige ydelser	284.126	155	310
603	*	Renteindtægter (incl. kursgevinster og obligationer)	228.485	90	130
604	*	Afdelingernes bidrag m.v. til dispositionsfonden og arbejdskapital	5.691.938	5.051	5.459
606		Byggesagshonorarer, forbedringsarbejder:			
		1. Byggesagshonorar	315.000	400	513
		2. Bestyrelsesvederlag	0	78	50
		Byggesagshonorarer, forbedringsarbejder i alt	315.000	478	563
610		Samlede ordinære indtægter	9.049.148	8.308	8.999
611	*	Ekstraordinære indtægter	2.955.144	0	0
620		INDTÆGTER I ALT	12.004.292	8.308	8.999
630		INDTÆGTER OG EVT. UNDERSKUD I ALT	12.004.292	8.308	8.999

Regnskab for boligorganisationen

Regnskabsperiode:

1. januar 2019 - 31. december 2019

Balance

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2019	31/12 2018
		AKTIVER		
		Anlægsaktier		
		Materielle anlægsaktiver		
701	*	Administrationsejendom	3.374.397	3.062
		Kontantværdi pr. 01-10-2017		
		Kontantværdi 2.100.000		
702	*	Inventar	167.724	34
703	*	Biler	0	0
704	*	Edb-anlæg	85.012	7
		Materielle anlægsaktiver i alt	3.627.133	3.103
		Finansielle anlægsaktiver		
716	*	Indestående i Landsbyggefonden	2.747.947	2.366
		Finansielle anlægsaktiver i alt	2.747.947	2.366
720		Anlægsaktiver i alt	6.375.081	5.469
		Omsætningsaktiver		
		Tilgodehavender:		
721		2. Afdelinger, sideaktiviteter	14.374	4
724		Tilskud til forbedringsarbejder	0	480
726		Andre tilgodehavender	18.830	5
727		Forudbetalte udgifter	39.369	6
730		Tilgodehavende rente mv.	42.244	70
731	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning	34.512.015	14.717
732		Likvide beholdninger:		
		1. Kassebeholdning	1.000	1
	*	2. Bankbeholdning	1.910.473	24.016
740		Omsætningsaktiver i alt	36.538.306	39.299
750		AKTIVER I ALT	42.913.387	44.768

Regnskabsperiode:

1. januar 2019 - 31. december 2019

Regnskab for boligorganisationen

Balance

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2019	31/12 2018
PASSIVER				
Egenkapital				
803	*	Dispositionsfond/særlig henlæg. konto	4.814.693	6.233
805	*	Arbejdskapital	506.820	402
810		Egenkapital i alt	5.321.513	6.635
Langfristet gæld				
811		Prioritetsgæld, administrationsbygning	0	281
812	*	Anden langfristet gæld	2.034.708	2.158
820		Langfristet gæld i alt	2.034.708	2.439
Kortfristet gæld				
821.1	*	Afdelinger i drift	34.685.053	34.687
		Gæld til afdelinger i alt	34.685.053	34.687
825		Leverandører	449.284	607
826		Omkostninger	194.978	121
829		Feriepengeforpligtelse	171.167	212
830	*	Anden kortfristet gæld	56.684	67
840		Kortfristet gæld i alt	35.557.165	35.694
850		PASSIVER I ALT	42.913.387	44.768

Eventualforpligtelser:

Driftstilskud afdeling 2 - helhedsplan for Romvej kr. 1.018.093
Ejerpantebrev kr. 2.2 mio med pant i Industrivej 25

Regnskab for boligorganisationen

Regnskabsperiode:

1. januar 2019 - 31. december 2019

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2019	Budget 2019	Budget 2020
502	*	MØDEUDGIFTER OG KONTINGENTER MV.			
		Generalforsamling og møder	100.511	90	110
		Kursus, kongresser m.v.	34.453	0	60
		Gaver	8.412	25	25
		Kørsel og telefon	13.787	15	25
		Forsikring	6.360	12	12
		Mødeudgifter og kontingenter mv. i alt	163.523	142	232
511	*	PERSONALEUDGIFTER			
		1. Lønninger, adm. personale	1.233.909	1.345	1.400
		2. Pension/pensionsbidrag	128.793	140	145
		3. Andre udgifter til social sikring	88.522	116	159
		5. Forskydninger i feriepengetilsvær, funktionærer	45.050	10	10
		10. Refusion af syge- og dagpenge mv.	-4.474	0	0
		Personaleudgifter i alt	1.491.800	1.611	1.714
		Antal ansatte			
		Der har været beskæftiget 11 ansatte fordelt på organisation og afdelinger.			
	*	LEDELSESUDGIFTER			
		1. Lønninger, adm. personale	579.645	530	550
		2. Pension/pensionsbidrag	80.758	80	85
		3. Andre udgifter til social sikring	6.231	0	0
		Ledelsesudgifter i alt	666.635	610	635
		Personale- og ledelsesudgifter i alt	2.158.435	2.221	2.349
513	*	KONTORHOLDSUDGIFTER INCL. EDB-DRIFT			
		Kontorholdsudgifter	91.492	100	70
		Telefon	63.983	60	55
		Abonnement, kontingenter og annoncer	31.436	45	40
		EDB-udgifter incl. opkrævningservice	226.447	225	200
		Diverse	65.111	15	15
		Kontorholdsudgifter incl. edb-drift i alt	478.468	445	380

Regnskab for boligorganisationen

Regnskabsperiode:

1. januar 2019 - 31. december 2019

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2019	Budget 2019	Budget 2020
514	*	KONTORLOKALEUDGIFTER INCL. AFSKR. ADM. EJD.			
		Administrationskontor:			
		1. Egne lokaler, prioritetsrenter el. lign.	63.214	40	65
		Udlejningsejendom (tidligere adm. ejendom):			
		3. Ejendomsskatter	18.408	15	15
		4. El	16.018	20	20
		5. Vand og varme	24.848	30	24
		6. Forsikringer	3.095	25	20
		7. Renovation, vedligeholdelse, rengøring mv.	115.478	75	75
		8. Intern forretning, egenkapital bunden i adm. ejd.	0	0	0
		8. Intern forr., egenkapital bunden i adm. ejd., sats	0%		
		Kontorlokaleudgifter incl. afskr. adm. ejd. i alt	241.060	205	219
		Evt. udlejningsindtægt mv., kontorlokaler	-115.500	0	-150
		Nettoudgift kontorlokaleudgifter	125.560	205	69
515	*	AFSKRIVNINGER			
		1. Inventar	15.928	14	30
		3. EDB	1.400	0	5
		Afskrivninger driftsmidler i alt	17.328	14	35
533 / 604	*	HENLÆGGELSE AF AFDELINGERNES BIDRAG MV. TIL DISPOSITIONSFOND OG ARBEJDSKAPITAL SAMT INDBETALINGER TIL LANDSBYGGE- OG NYBYGGERIFONDEN			
		1. Afdelingernes bidrag til disp. fonden kt. 803.2	355.390	0	358
		2. Ydelser (beboerb.) udamortiserede lån kt. 803.4	799.671	800	825
		3. Nettoprovenu ved låneoptagelse i afdelinger efter § 24 i lov om almene boliger kt. 803.5	0	0	0
		4. Nettoprovenu ved likvidation af afdeling kt. 803.6	0	0	0
		5. Indbetalinger til Landsbyggerifonden kt. 803.24	3.500.506	3.500	3.525
		6. Indbetalinger til Nybyggerifonden kt. 803.25	299.910	0	0
		7. Overskydende beboerbetaling vedr. bygnings- renovering kt. 803.7	0	0	0
		8. Pligtmæssige bidrag til Landsbyggerifond kt. 803.11	636.254	648	648
		9. Afdelingernes bidrag til arbejdskapital kt. 805.3	100.206	103	103
		Henlæggelse af afdelingernes bidrag mv. til disp. fond og arbejdskapital samt indbetalinger til Lands- bygge- og nybyggerifonden i alt	5.691.938	5.051	5.459
541	*	EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
		Huslejetilskud	551.725	0	0
		Tilskud til helhedsplan, Romvej	351.862	0	0
		Tab ved lejeledighed	1.209.292	0	0
		Driftstilskud til afdeling 1 samt personaleforeningen	400.000	0	0
		Boligsocial helhedsplan	379.265	0	0
		Ekstraordinære udgifter i alt	2.892.144	0	0

Regnskab for boligorganisationen

Regnskabsperiode:

1. januar 2019 - 31. december 2019

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2019	Ikke revideret Budget 2019	Budget 2020
601	*	OVERSIGT OVER ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER			
		Bruttoadministrationsomkostninger (530)	3.186.225	3.167	3.410
		-Sideaktivetsafdelinger (kt. 601.3)	-40.000	-40	-40
		-Lovmæssige gebyrer og særlige ydelser (602)	-284.126	-155	-310
		-Byggesagshonorar (konto 605/606)	-315.000	-478	-563
		Nettoadministrationsudgift vedr. egne afdelinger i drift i alt	2.547.100	2.494	2.497
		Pr. lejermålsenhed	4.092		
		OPGØRELSE AF ADMINISTRATIONS BIDRAG			
		1.1 Bidrag pr. lejermålsenhed	2.489.600	2.494	2.497
		1. Egne afdelinger i drift i alt	2.489.600	2.494	2.497
		3. Sideaktivetsafdelinger	40.000	40	40
602	*	LOVMÆSSIGE GEBYRER OG SÆRLIGE YDELSER			
		2. Fraflytningsgebyr	33.000	35	35
		3. Restancegebyr (påkravsgebyr)	9.449	15	10
		4. Ventelistegebyr	98.175	80	90
		5. Antenneregnskabsgebyr	28.002	25	25
		22. Udlejningsindtægt mv. kontorlokaler	115.500	0	150
		Lovmæssige gebyrer og særlige ydelser i alt	284.126	155	310
	*	OPGØRELSE AF NETTORENTEINDTÆGT/-UDGIFT			
		Anvendt renteberegningsmetode: dag til dag			
		Anvendte rentesatser: -0,02			
603	*	RENTEINDTÆGTER			
		1. Afdelinger (Kt. 603.11)	6.584	0	0
		Afdelinger, rentesats -0,02			
		Afdelinger, årets gns. saldo			
		2. Bankbeholdninger	55.998	0	0
		3. Obligationer (incl. kursgevinster)	165.902	90	130
		Renteindtægter i alt	228.485	90	130

Aimene boligorganisationer

Regnskabsperiode:

Regnskab for boligorganisationen

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2019	Ikke revideret Budget 2019	Budget 2020
532	*	RENTEUDGIFTER			
		2. Afdelinger:			
		Afdelinger, henlagte midler (kt. 532.21)	0	90	130
		Henlagte midler, rentesats	-0,02		
		Henlagte midler, årets gns. saldo			
		3. Bankgæld	19	0	0
		5. Kurstab, obligationer mv.	74.961	0	0
		6. Kurtage mv. obligationsbeholdning	153.562	0	0
		8. Andet	144	0	0
		Renteudgifter i alt	228.687	90	130
		Nettorenteindtægt/-udgift i alt	-202	0	0
		Nettorenteindtægt/-udgift pr. lejemålsenhed (svarende til beregningsgrundlaget for administrationsbidrag)	-0,32	0,00	0,00
611	*	EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER			
		Huslejetilskud	551.725	0	0
		Tilskud til helhedsplan, Romvej	351.862	0	0
		Tab ved lejeledighed	1.209.292	0	0
		Driftstilskud til afdeling 1	390.000	0	0
		Boligsocial helhedsplan	452.265	0	0
		Ekstraordinære indtægter i alt	2.955.144	0	0

Regnskab for boligorganisationen

Regnskabsperiode:

1. januar 2019 - 31. december 2019

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2019	31/12 2018
701	*	ADMINISTRATIONSBYGNING		
		Anskaffelsessum primo	3.618.669	1.156
		+Nyanskaffelse i året	912.072	2.462
		-Afgang i året	1.156.344	0
		Anskaffelsessum ultimo	3.374.397	3.618
		 Af- og nedskrivninger primo	556.344	175
		-tilbageført nedskrivning på afhændede aktiver	-556.344	0
		-Af- og nedskrivninger i året	0	381
		Af- og nedskrivninger ultimo	0	556
		Bogført værdi ultimo	3.374.397	3.062
702	*	INVENTAR		
		Anskaffelsessum primo	191.227	180
		+Nyanskaffelse i året	149.888	11
		Anskaffelsessum ultimo	341.114	191
		 Af- og nedskrivninger primo	157.462	143
		-Af- og nedskrivninger i året	15.928	14
		Af- og nedskrivninger ultimo	173.390	157
		Bogført værdi ultimo	167.724	34
703	*	BILER		
		Anskaffelsessum primo	179.500	180
		Anskaffelsessum ultimo	179.500	180
		 Af- og nedskrivninger primo	179.500	180
		Af- og nedskrivninger ultimo	179.500	180
		Bogført værdi ultimo	0	0
704	*	EDB-ANLÆG		
		Anskaffelsessum primo	415.115	408
		+Nyanskaffelse i året	79.412	7
		-Afgang i året	0	214
		Anskaffelsessum ultimo	494.527	201
		 Af- og nedskrivninger primo	408.115	408
		-tilbageført nedskrivning på afhændede aktiver	0	-214
		-Af- og nedskrivninger i året	1.400	0
		Af- og nedskrivninger ultimo	409.515	194
		Bogført værdi ultimo	85.012	7

Regnskab for boligorganisationen

Regnskabsperiode:

1. januar 2019 - 31. december 2019

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2019	31/12 2018
803	*	DISPOSITIONSFOND		
		1. Saldo primo	6.233.023	7.999
		Tilgang:		
		2. Bidrag, afdelinger	355.390	373
		3. Rentetilskrivning	0	26
		4. Ydelser (beboerbetaling), udamortiserede lån	4.600.087	4.355
		8. Overført fra arbejdskapital i boligorganisation	0	1.100
		11. Pligtmæssige bidrag fra afdelinger jf. § 79 og 80	636.254	627
		Afgang:		
		21. Tilskud m.v. jf. specifikation	1.745.852	3.011
		22. Tilskud til tab v/lejeledighed og fraflyttere	1.209.292	1.053
		24. Indbetalinger til Landsbyggefonden	3.755.008	3.588
		25. Indbetalinger til Nybyggerifonden	299.910	220
		26. Tilskud fra Landsbyggefonden til overførsel til afdelinger (Egen trækningsret)	0	375
		Dispositionsfond ultimo	4.814.693	6.233
		Dispositionsfonden specificeres således:		
		Bunden del:		
		32. Finansiering af administrationsejendom jf. spec.	1.339.689	1.419
		35. Indskud i Landsbyggefonden (kt. 716)	2.747.947	2.366
		40. Disponibel del	727.057	2.448
		50. Saldo ultimo	4.814.693	6.233
805	*	ARBEJDSKAPITAL		
		Saldo primo	401.815	1.352
		Tilgang:		
		2. Årets overskud + afvikling af underskud (kto. 517)	5.298	45
		3. Særlige bidrag fra afdelinger m.v.	100.206	105
		Afgang:		
		5. Overførsel til dispositionsfonden	0	1.100
		Arbejdskapital ultimo ekskl. 805.5	506.820	402
		Arbejdskapital ultimo	506.820	402
		Arbejdskapitalen specificeres således:		
		10. Disponibel del:	506.820	402
		Saldo ultimo	506.820	402
812	*	ANDEN LANGFRISTET GÆLD		
		Sparekassen Vendsyssel	2.034.708	2.158
		Anden langfristet gæld i alt	2.034.708	2.158

Regnskab for boligorganisationen

Regnskabsperiode:

1. januar 2019 - 31. december 2019

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2019	31/12 2018
821.1	*	KORTFRISTET GÆLD, AFDELINGER I DRIFT		
		Afdeling 1	22.077.285	21.788
		Afdeling 2	12.607.267	12.899
		Kortfristet gæld, afdelinger i drift i alt	34.685.053	34.687
830	*	ANDEN KORTFRISTET GÆLD		
		A-Skat og AM-Bidrag m.m.	42.990	36
		Personaleforeningen	13.694	1
		Ulfborg-Vemb Boligforening	0	30
		Anden kortfristet gæld i alt	56.684	67

Regnskab for
afdeling for ekstern ejendomsadministration

Regnskabsperiode:
1. januar 2019 - 31. december 2019

LBF-Boligorganisationsnr.	143	Afd. blisnr.	91000	Kommunenr.:	665
Navn	Bo i Lemvig	Afdeling for ekstern		Lemvig Kommune	
Adresse	Industrivej 25	ejendomsadministration		Rådhusgade 2	
	7620 Lemvig			7620 Lemvig	
Telefon	96 64 00 01			96 63 12 00	
E-postadresse	mail@boilemvig.dk			lemvig@lemvig.dk	
CVR-nr.	18 51 03 16				

Regnskab for
afdeling for eksternt ejendomsadministration

Regnskabsperiode:
1. januar 2019 - 31. december 2019

Resultatopgørelse

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2019	Ikke revideret Budget 2019	Budget 2020
UDGIFTER					
1110		Produktionsomkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
		Administrationsomkostninger			
1113		Administrationsbidrag til boligorganisation	40.000	40	40
		Arbejdskapital til boligorganisation	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
1120		Offentlige og andre faste udgifter i alt	<u>40.000</u>	<u>40</u>	<u>40</u>
		Renteudgifter			
1121		Renteudgifter til boligorganisationen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
1130		Renteudgifter mv. i alt	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
1139		Samlede ordinære udgifter	<u>40.000</u>	<u>40</u>	<u>40</u>
1140		Overskud før ekstraordinære poster	<u>40.000</u>	<u>40</u>	<u>40</u>
1150		Ekstraordinære udgifter i alt	<u>40.000</u>	<u>40</u>	<u>40</u>
1160		Årets overskud	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
1170		Udgifter og evt. overskud i alt	<u>40.000</u>	<u>40</u>	<u>40</u>
INDTÆGTER					
		Ordinære indtægter			
1201		Bruttoomsætning	40.000	40	40
1210		Nettoomsætning i alt	<u>40.000</u>	<u>40</u>	<u>40</u>
		Renteindtægter			
1221		Renteindtægter fra eksternt afdeling	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
1230		Renteindtægter mv. i alt	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
1250		Ekstraordinære indtægter i alt	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
1270		Indtægter i alt	<u>40.000</u>	<u>40</u>	<u>40</u>

Regnskab for
afdeling for ekstern ejendomsadministration

Regnskabsperiode:
1. januar 2019 - 31. december 2019

Balance

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2017	31/12 2016
AKTIVER				
Omsætningsaktiver				
Tilgodehavender:				
1342		Tilgodehavende hos afdeling 3 (Kommunal ejendom)	14.374	4
		Tilgodehavende hos boligorganisationen	0	0
1350		Tilgodehavender i alt	14.374	4
1370		Omsætningsaktiver i alt	14.374	4
1380		AKTIVER I ALT	14.374	4
PASSIVER				
Egenkapital				
1401		Driftskapital	0	0
1404		Overført overskud eller tab	0	0
1410		Egenkapital i alt	0	0
Kortfristet gæld				
1436		Gæld til boligorganisationen	14.374	4
		Gæld til afdeling 3	0	0
1440		Kortfristet gæld i alt	14.374	4
1450		Passiver i alt		
Eventualforpligtelser: Ingen				

Uafhængig revisors erklæring om spørgeskema

Til tilsynsmyndigheden og Landsbyggefonden

Vi har fået til opgave at afgive erklæring om besvarelsen af vedlagte spørgeskema for Bo i Lemvig for regnskabsåret 2019.

Spørgeskemaet udarbejdes efter bilag 3 til bekendtgørelse om drift af almene boliger mv. nr. 70 af 26. januar 2018.

Vores konklusion i erklæringen udtrykkes med begrænset sikkerhed.

Besvarelsen af spørgeskemaet er udarbejdet for at give tilsynsmyndigheden og Landsbyggefonden mulighed for at vurdere, om der er særlige regnskabsmæssige forhold Bo i Lemvig for regnskabsåret 2019 og kan som følge heraf være uegnet til andet formål.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for tilsynsmyndigheden og Landsbyggefonden og kan ikke anvendes til andre formål.

Ledelsens ansvar

Ledelsen har ansvaret for, at spørgeskemaet er udarbejdet i overensstemmelse med bilag 3 til bekendtgørelse om drift af almene boliger mv. nr. 70 af 26. januar 2018, og at besvarelsen af spørgeskemaet er i overensstemmelse med boligorganisationens registreringer.

Revisors ansvar

Vores ansvar er på grundlag af vores undersøgelser at udtrykke en konklusion om, hvorvidt det af ledelsen udarbejdede spørgeskema er i overensstemmelse med boligorganisationens registreringer.

Vi har udført vores undersøgelser i overensstemmelse med ISAE 3000, Andre erklæringer med sikkerhed end revision eller review af historiske finansielle oplysninger og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion.

PricewaterhouseCoopers er underlagt international standard om kvalitetsstyring, ISQC 1, og anvender således et omfattende kvalitetsstyringssystem, herunder dokumenterede politikker og procedurer vedrørende overholdelse af etiske krav, faglige standarder og gældende krav i lov og øvrig regulering.

Vi har overholdt kravene til uafhængighed og andre etiske krav i FSR – danske revisors retningslinjer for revisors etiske adfærd (Etiske regler for revisorer), der bygger på de grundlæggende principper om integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu, fortrolighed og professionel adfærd.

Vi har tilrettelagt vores undersøgelser på grundlag af vores kendskab til boligorganisationens forhold, herunder boligorganisationens interne kontrol. Vores undersøgelser har omfattet forespørgsler til selskabets ledelse og medarbejdere samt analytiske handlinger. Ved vores undersøgelser har vi vurderet, om besvarelsen af spørgeskemaet er i overensstemmelse med de revisionsbeviser, vi har indhentet i forbindelse med vores revision af årsregnskaberne for 2018. Årsregnskaberne har vi forsynet med en påtegning uden forbehold. Vi har endvidere vurderet de af ledelsen udførte skøn, der er foretaget i forbindelse med besvarelsen af spørgeskemaet.

Omfanget af de handlinger, vi har udført ved vores undersøgelser, er mindre end ved en erklæringsopgave med høj grad af sikkerhed. Som følge heraf er den grad af sikkerhed, der er for

vores konklusion, betydeligt mindre end den sikkerhed, der ville være opnået, hvis der var udført en erklæringsopgave med høj grad af sikkerhed.

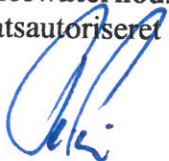
Konklusion

På grundlag af det udførte arbejde og det opnåede bevis er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at besvarelsen af spørgeskemaet ikke er i overensstemmelse med boligorganisationens registreringer.

Holstebro, den 15. april 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Per Sørensen

statsautoriseret revisor

Noter	Spørgsmål	Ja	Nej	Irrelevant
Selskabet				
1.	Giver indtægter fra byggesagshonorarer sammenholdt med byggeaktivitetens omfang set over de seneste 5 år anledning til tvivl om, hvorvidt udgifter og indtægter vedrørende byggeri er i balance?		X	
2.	Er sædvanlige afskrivning på driftsmidler undladt eller ændret?		X	
3.	Er der foretaget opskrivning på aktiver?		X	
4.	Skønnes der at kunne være risiko for tab og/eller likviditetsproblemer som følge af:			
	a. Investeringer (herunder projekteringsudgifter).		X	
	b. Udestående fordringer, herunder udlån og/eller garantistillelse til afdelinger.		X	
	c. Løbende retssager.		X	
	d. Pantsætninger, kautions- og garantiforpligtelser (herunder afdelingernes forpligtelser), leje- og leasingkontrakter eller andre væsentlige økonomiske forpligtelser.		X	
	e. Andre forhold?		X	
5.	1) Er der anvendt midler af dispositionsfonden/henlæggelseskontoen til dækning af afdelingers tab som følge af lejeledighed?	X		
6.	Er forfaldne ydelser betalt for sent?		X	
7.	Giver bedømmelsen af boligorganisationens soliditet og likviditet anledning til tvivl om, hvorvidt der er fuld sikkerhed for opfyldelse af boligorganisationens forpligtelser, herunder normal afvikling af mellemregningsgæld til afdelinger?		X	
8.	Er der efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af betydning for bedømmelsen af økonomien?		X	
Afdelinger				
9.	Er der afdelinger:			
	a. Hvor årets regnskabsresultat sammenholdt med regnskabsresultaterne fra de to foregående år tyder på, at der tilbagevendende bliver budgetteret med et overskud, der overstiger opsamlende underskud og underfinansiering?		X	
	2) b. Med underskudssaldi og/eller underfinansiering?		X	
10.	3) Er der afdelinger med udlejningsvanskeligheder?		X	
11.	Skønnes der at være risiko for tab og/eller likviditetsproblemer som følge af:			
	a. Investeringer i ubebyggede grunde eller anden fast ejendom?		X	
	b. Løbende retssager?		X	
	c. Overskridelse af den godkendte anskaffelsessum (skema B) for ejendomme under opførelse?		X	
	d. Aktiverede projekteringsudgifter?		X	
	e. Udestående fordringer, herunder udlån til boligorganisationen eller andre debitorer?		X	
	f. Andre forhold		X	

Noter Spørgsmål

Afdelinger (fortsat)

Ja Nej Irrelevant

- | | | | | |
|-----|---|---|--|---|
| 12. | Er der afdelinger, hvor de akkumulerede henlæggelser skønnes utilstrækkelige i relation til de forventede fremtidige udgifter vedrørende: | | | |
| | a. Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse? | | | X |
| 4) | b. Istandsættelse ved fraflytning? | X | | |
| | c. Tab ved fraflytning? | | | X |
| 13. | Skønnes der at være tvivl om, hvorvidt der er uomtvistelig god sikkerhed for afdelingernes henlagte midler? | | | X |

Noter

1. Der er ydet tilskud til lejeledighed med kr. 1.044.464 til afdeling 1 og kr. 164.828 til afdeling 2.
2. Afdeling 1 har pr. 31. december 2019 et opsamlet underskud på kr. 895.492.

Afdeling 1 har ufinansierede arbejder på kr. 10.065.792, heraf afsluttede arbejder på kr. 1.329.202, der afvikles budgetmæssigt over 10 år.

Afdeling 2 har ufinansierede igangværende arbejder på kr. 5.811.052.
3. Der er konstateres lejeledighed på kr. 1.044.464, det er primært boliger på Jens Søndergaards Vej. Der er godkendt en helhedsplan for området, der igangsættes pr. 1. marts 2020.
4. Henlæggelserne til istandsættelse ved fraflytning i afdeling 1 skal styrkes i de kommende år.