

BO I LEMVIG

**ÅRSREGNSKAB FOR TIDEN
1/1 2022 – 31/12 2022**

Boligselskab

Tilsynsførende

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
545 Lejligheder
42 Ældreboliger
107 Garager

I alt

618,4 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 2022 til 31. december 2022 med følgende indhold:

Ledelsespåtegning

Revisionspåtegning

Årsberetning

Anvendt regnskabspraksis

Regnskab for:

Afdeling 1

Lemvig, 280 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 2022 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 20. april 2023

Bestyrelse:

Anne Grethe Christensen
formand

Jan Povlsgaard
næstformand

Bitten Kobberholm

Ole Rømer

Ove Bach

Kirsten Madsen

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 2022 samt af resultatet af boligorganisationens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, og noter herunder anvendt regnskabspraksis.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav, der er gældende i Danmark samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsinstruks for almene boligorganisationer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit *Revisors ansvar for revisionen af regnskabet*. Vi er uafhængige af boligorganisationen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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.

Herning, den 20. april 2023

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 underskud på kr. 314.339, som overføres til arbejdskapitalen.

Underskuddet kan henføres til mindre udgifter på bestyrelsesudgifter og større udgifter til personaleudgifter, kontorholdsudgifter, kontorlokaleudgifter, afskrivninger samt mindre indtægter på forbedringsarbejder.

Der har været kursregulering af kapitalforvaltningen på kr. 1.922.450, hvilket påvirker afdelingernes midler. Dog er kursreguleringer af afdelingens midler påført deres henlæggelser.

Egenkapitalen udgør pr. 31. december 2022 kr. 3.823.376, hvoraf kr. – 33.147 er arbejdskapital og den disponible del udgør kr. 1.153.684.

Afdeling 1

Regnskabet udviser et overskud på kr. 12.464, som overføres til opsamlet resultat, som herefter er negativ med kr. 23.488. Underskudssaldoen skal afvikles budgetmæssigt over de kommende år.

Årets overskud fremkommer således:

- En merudgift på nettokapitaludgifter på kr. 16.173.
- En besparelse på offentlige og andre faste udgifter på kr. 206.384, der kan henføres til større udgifter til renovation, A- og G-Indskud samt mindre udgifter til ejendomsskatter, vandafgifter, forsikringer, afdelingens energiforbrug og bidrag til boligorganisation.
- En merudgift på variable udgifter på kr. 532.788, der kan henføres til mindre udgifter til renholdelse, særlige aktiviteter, som modsvares af større udgifter til almindelig vedligeholdelse og diverse udgifter.
- En besparelse på ydelser til forbedringsarbejder og bygningsrenoveringer på kr. 267.150.
- Der er udgiftsført kr. 473.637 til tab ved lejeledighed, der dog dækkes af dispositionsfonden.
- Der er udgiftsført kr. 182.750 til den boligsociale helhedsplan.
- Der er i året korrigeret for bidrag til A- og G-Indskud for 2018-2022.
- Mellemregningen med boligorganisationen er forrentet med -6,72 %.

Afdelingens samlede henlæggelser udgør pr. 31. december 2022 kr. 16.048.060 efter årets henlæggelse på kr. 3.553.626 og årets anvendelser på kr. 20.598.930.

Afdeling 2

Regnskabet udviser et overskud på kr. 321.861, hvor der overføres til opsamlet resultat, som herefter udgør kr. 1.662.169, som skal afvikles budgetmæssigt over de kommende år.

Årets overskud fremkommer således:

- En besparelse på nettokapitaludgifter på kr. 76.648.
- Merudgifter på offentlige og andre faste udgifter på kr. 186.062, der kan henføres til større udgifter til renovation og afdelingens energiforbrug samt mindre udgifter til ejendomsskatter, vandafgifter og forsikringer.
- En besparelse på variable udgifter på kr. 344.938, der kan henføres til mindre udgifter til renholdelse, almindelig vedligeholdelse og diverse udgifter.
- Der er udgiftsført kr. 34.004 til tab ved lejeledighed, der dog dækkes af dispositionsfonden.
- Der er udgiftsført kr. 182.750 til den boligsociale helhedsplan.
- Mellemlægningen med boligorganisationen er forrentet med -6,72 %.

Afdelingens samlede henlæggelser udgør pr. 31. december 2022 kr. 5.623.489 efter årets henlæggelse på kr. 3.525.000 og årets anvendelser på kr. 8.577.065.

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.

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 vedligeholdte*
- *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 og vedligeholdt vedligeholdelsesplaner.*
- *Bo i Lemvig har udarbejdet forvaltningsrevision for huslejeopkrævninger, indkøb og bestilling af mindre og større arbejder.*
- *Bo i Lemvig har en igangværende fysisk helhedsplan for bebyggelsen på Jens Søndergårdsvej.*
- *Bo i Lemvig har en igangværende boligsocial helhedsplan for området samt fået tilsagn med en ny boligsocial helhedsplan med ikrafttrædelse pr. 1. maj 2023.*

Bestyrelsen
Anne-Grethe Christensen
formand

Regnskabspraksis

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

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 Landsbygefonden

Indestående i Landsbygefonden 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 nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

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

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris svarende til lånets nominelle værdi.

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

AFDELINGER**RESULTATOPGØRELSEN****Nettokapitaludgifter**

Nettokapitaludgifter indeholder prioritetsydelse med fradrag af offentlig ydelsesstøtte samt ydelser og beboerbetalning 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 nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien 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.

Urealiserede og realiserede kursgevinster og –tab på likvidebeholdninger reguleres på henlæggelserne og driften.

Henlæggelser

Henlæggelser måles til nominel 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 nominel værdi.

**Regnskab for
Afdeling 1**

Regnskabsperiode:
1. januar 2022 - 31. december 2022

LBF-Boligorganisationsnr. 143		Afd. blisnr. 001		Kommunenr.: 665	
Navn	Bo i Lemvig	Afdeling 1		Lemvig Kommune	
Adresse	Industrivej 25 7620 Lemvig	Teglårdvej 35-43 m. fl. 7620 Lemvig		Rådhusgade 2 7620 Lemvig	
Telefon	96 64 00 01			96 63 12 00	
E-postadresse	mail@boilemvig.dk			lemvig@lemvig.dk	
Hjemmeside	www.boilemvig.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	280	1	280
Almene ungdomsboliger			1	0
Almene ældreboliger	2.244	31	1	31
Boligoplysninger i alt	23.433	311		
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum			
	1	1.078	26	
	2	8.095	118	
	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	339		316,6

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	311,00	23.433,00		1/1 1982 m. fl.
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
Byggeart:				
Boliger i etagebyggeri	267,00	20.052,00		
Boliger i tæt / lav byggeri	44,00	3.381,00		

Regnskab for Afdeling 1

Regnskabsperiode:
1. januar 2022 - 31. december 2022

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. m² bruttoareal på balancetidspunktet:		
Familieboliger		801,83
Ældreboliger		932,45
Lejeforhøjelse:		
Dato for lejeforhøjelse	01-01-2022	
Forhøjelse pr. m² i kr.	18,56	
Forhøjelse pr. m² i %	2,39%	
Forhøjelse i alt på årsbasis	435.000	

Regnskab for
Afdeling 1

Regnskabsperiode:
1. januar 2022 - 31. december 2022

Resultatopgørelse

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2022	Ikke revideret Budget 2022	Budget 2023
UDGIFTER					
Ordinære udgifter					
105.9	*	Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)	5.246.173	5.230	5.230
Offentlige og andre faste udgifter					
106		Ejendomsskatter	488.754	500	530
107	*	Vandafgift	693.548	900	700
109	*	Renovation	798.673	650	800
110		Forsikringer	153.784	200	200
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	315.181	350	400
		3. Målerpasning m.v.	100.826	100	100
112		Bidrag til boligorganisationen:			
	*	1. Administrationsbidrag	1.393.040	1.410	1.388
		2. Dispositionsfond	184.578	186	190
		3. Arbejdskapitalen	52.239	55	55
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indskud	13.800	21	14
		2. G-indskud	51.193	80	55
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	4.245.616	4.452	4.432
Variable udgifter					
114	*	Renholdelse	1.550.592	1.767	2.051
115	*	Almindelig vedligeholdelse	804.149	500	620
116	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	992.552	2.844	21.967
		2. Heraf dækket af tidligere henl.	-992.552	-2.844	-21.967
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.:			
		1. Afholdte udgifter	875.896	200	250
		2. Heraf dækket af tidligere henl.	-414.141	-200	-250
118	*	Særlige aktiviteter:			
		1. Drift af fællesvaskeri	77.685	100	100
		3. Drift af møde- og selskabslokaler	0	0	0
119	*	Diverse udgifter	80.607	75	95
119.9		Variable udgifter i alt	2.974.788	2.442	2.866

Regnskab for
Afdeling 1

Regnskabsperiode:
1. januar 2022 - 31. december 2022

Resultatopgørelse

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2022	Ikke revideret Budget 2022	Budget 2023
UDGIFTER (fortsat)					
Henlæggelser					
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	1.300.000	1.300	1.400
121	*	Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	250.000	250	400
123		Tab ved fraflytninger m.v.	100.000	100	100
124	*	Andre henlæggelser	1.903.626	1.945	1.945
124.8		Henlæggelser i alt	3.553.626	3.595	3.845
124,9		Samlede ordinære udgifter	16.020.203	15.719	16.373
Ekstraordinære udgifter					
125		Ydelse på lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag	2.440.690	2.535	2.535
		2. Renter m.v.	20.999	50	50
		3. Administrationsbidrag	99.665	115	115
		4. Heraf dækket ved lb. offentlig ydelse	-661.722	-700	-700
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Forbedringsarbejder	165.244	153	148
		2. Frafl. Lejere godtgjorte forb. arb.	3.056	0	15
127		Ydelse på lån til bygningrenoveringer m.v.:			
		1. Afdrag	1.054.048	1.100	1.100
		2. Renter m.v.	95.338	200	200
		3. Administrationsbidrag	68.532	100	100
129		Tab ved lejeledighed	473.637	0	0
		- Dækket af dispositionsfond	-473.637	0	0
130		1. Tab ved fraflytninger	110.552	0	0
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	-106.378	0	0
		3. Dækket af dispositionsfonden	-4.174	0	0
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisation	936.172	0	0
133		Afvikling af:			
		1. Underskud fra tidligere år	55.500	55	12
134	*	Korrektioner vedr. tidligere år	573	0	0
136	*	Beboerrådgivere, sociale viceværter mv.	182.750	183	183
137		Ekstraordinære udgifter i alt	4.460.845	3.791	3.758
139		UDGIFTER I ALT	20.481.048	19.510	20.131
140		Årets overskud anvendes til:			
		2. Overført til opsamlet resultat	12.464	0	0
			12.464	0	0
150		UDGIFTER OG EVENTUELT OVERSKUD I ALT	20.493.512	19.510	20.131

Regnskab for
Afdeling 1

Regnskabsperiode:
1. januar 2022 - 31. december 2022

Resultatopgørelse

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2022	Ikke revideret Budget 2022	Budget 2023
		INDTÆGTER			
		Ordinære indtægter			
201		Boligafgifter og leje:			
		1. Almene familieboliger	16.989.924	16.997	17.606
		3. Almene ældreboliger	2.092.415	2.088	2.167
		6. Kældre m.v.	14.600	17	17
		7. Garager/carporte	34.760	30	30
		8. Særlige forhøjelse i forbedrede lejemål	20.300	0	13
		Boligafgifter og leje i alt	19.151.999	19.132	19.833
202	*	Renter	912.527	40	3
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen	242.250	238	195
		2. Drift af fællesvaskeri	53.041	100	100
		Andre ordinære indtægter i alt	295.291	338	295
203.9		Ordinære indtægter i alt	20.359.817	19.510	20.131
		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER			
206	*	Korrektioner vedr. tidligere år	133.695	0	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	133.695	0	0
209		INDTÆGTER I ALT	20.493.512	19.510	20.131
220		INDTÆGTER OG EVT. UNDERSKUD I ALT	20.493.512	19.510	20.131

Regnskab for
Afdeling 1

Regnskabsperiode:
1. januar 2022 - 31. december 2022

Balance

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2022	31/12 2021
AKTIVER				
Anlægsaktier				
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	135.213.327	135.213
		1. Kontantværdi pr. 01-10-21	130.993.200	
		2. Heraf grundværdi	17.572.600	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	14.549.856	14.319
302,9		Anskaffelsessum inkl. evt. indeksregulering	149.763.182	149.532
Omsætningsaktiver				
303	*	Forbedringsarbejder		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	87.145.694	82.070
		2. Bygningsrenovering m.v.	20.301.074	21.473
		3. Godtg. forbedr. enkelte lejemål	368.522	209
304	*	Andre anlægsaktiver		
		4. Særstøttelån	3.000.000	3.000
304,9		Anlægsaktiver i alt	260.578.472	256.284
Omsætningsaktiver				
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	9.529	24
		2. Beboerindskud	417.400	544
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	1.123.960	1.093
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso	151.679	65
		6. Andre debitorer	940.852	1.575
		7. Forudbetalte udgifter	9.603	54
307		Likvide beholdninger:		
		2. Bank- og depotbeholdning	57.016	271
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	8.692.330	19.443
309,9		Omsætningsaktiver i alt	11.402.370	23.069
310		AKTIVER I ALT	271.980.842	279.353

Regnskab for
Afdeling 1

Regnskabsperiode:
1. januar 2022 - 31. december 2022

Balance

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2022	31/12 2021
PASSIVER				
Henlæggelser (afdelingens opsparing)				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	2.952.263	23.054
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	0	164
405	*	Tab ved fraflytninger m.v.	52.797	59
406	*	Andre henlæggelser	13.043.000	11.093
406.9		Henlæggelser i alt	16.048.060	34.370
407	*	Opsamlet resultat + / -	-23.488	-91
407.9		Henlæggelser + / - opsamlet resultat + / -	16.024.572	34.279
Langfristet gæld				
Finansiering af anskaffelsessum				
408		Oprindelig prioritetsgæld		
		1. Realkredit Danmark	18.425.354	21.141
		2. Nykredit	9.372.990	9.030
		3. LBF	18	13
		4. Lemvig Kommune	318.612	319
		5. Boligselskabernes Landsbyggef.	14.550.202	14.550
409		Beboerindskud	2.602.535	2.603
411		Afskrivningskonto ejendom	104.493.473	101.878
412.9		Finansiering af anskaffelsessummen i alt	149.763.183	149.534
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	20.324.753	23.719
		2. Bygningsrenovering m.v.	17.867.509	17.967
414		Andre beboerindskud:		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	1.789.730	1.586
415		Driftsstøttelån		
		4. Særstøttelån	3.000.000	3.000
416	*	Anden langfristet gæld:	38.935	39
417		Langfristet gæld i alt	192.784.111	195.845
Kortfristet gæld				
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	1.679.983	1.402
421	*	Skyldige omkostninger	3.328.739	2.654
422		Mellemregning med fraflyttere	6.929	32
423	*	Deposita og forudbetalt leje	97.044	80
424		Banklån	58.059.466	45.061
426		Kortfristet gæld i alt	63.172.160	49.229
430		PASSIVER I ALT	271.980.842	279.353

Eventualforpligtelser:

Ejerpantebreve kr. 54.440.000 samt helhedsplan for Jens Søndergaards Vej

Regnskab for
Afdeling 1

Regnskabsperiode:
1. januar 2022 - 31. december 2022

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2022	Ikke revideret Budget 2022	Budget 2023
	*	NETTOKAPITALUDGIFTER (BEBOERBETALING)			
		Prioritering ved nominallån			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag	2.169.994	2.185	2.185
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v.)	-84.519	150	150
101.3		Administrationsbidrag	144.009	150	150
102.1		- Rentesikring fra staten	0	0	0
102.3		- Ydelsesstøtte fra staten	0	0	0
105.2		Andel til Landsbyggefonden	1.903.626	1.945	1.945
105.3		Andel til Nybyggerifonden	570.194	200	200
105.9		Nettokapitaludgift (beboerbetaling)	4.703.303	4.630	4.630
		Prioritering ved indeksslån			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag	445.222	450	450
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v.)	271.670	300	300
101.3		Administrationsbidrag	15.251	20	20
104.2		- Rentebidrag	-118.524	-100	-100
104.3		- Ydelsesstøtte	-70.750	-70	-70
105.9		Nettokapitaludgift (beboerbetaling)	542.869	600	600
		Nettokapitaludgifter i alt	5.246.173	5.230	5.230
107	*	VANDAFGIFT			
		Afregning, tidl. år	-1.168	0	0
		Vandafgifter	694.716	900	700
		Vandafgift i alt	693.548	900	700
109	*	RENOVATION			
		Renovation	251.073	200	250
		Miljøgebyr	547.600	450	550
		Renovation i alt	798.673	650	800
112.1	*	ADMINISTRATIONSBI DRAG			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	1.393.040	1.410	1.388
		Administrationsbidrag i alt	1.393.040	1.410	1.388

Regnskab for
Afdeling 1

Regnskabsperiode:
1. januar 2022 - 31. december 2022

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2022	Ikke revideret Budget 2022	Budget 2023
114	*	RENHOLDELSE			
		Løn viceværter m.m.	1.341.488	1.487	1.511
		Trappevask og lejeaftaler	82.450	125	350
		Personaleudgifter m.m.	79.060	85	95
		Viceværterkontor	42.227	60	85
		Kursus og møder m.m.	5.366	10	10
		Renholdelse i alt	1.550.592	1.767	2.051
115	*	ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE			
115.1		Terræn	85.450	500	620
115.2		Bygning, klimaafskærm	206.192	0	0
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	253.199	0	0
115.4		Bygning, fælles indvendig	7.403	0	0
115.5		Bygning, tekniske anlæg/installationer	130.700	0	0
115.6		Materiel	121.205	0	0
		Almindelig vedligeholdelse i alt	804.149	500	620
116	*	PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
116.1		Terræn	237.169	2.844	21.967
116.2		Bygning, klimaafskærm	169.058	0	0
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	123.221	0	0
116.4		Bygning, fælles indvendig	3.992	0	0
116.5		Bygning, tekniske anlæg/installationer	270.375	0	0
116.6		Materiel	188.736	0	0
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse i alt	992.552	2.844	21.967

Regnskab for
Afdeling 1

Regnskabsperiode:
1. januar 2022 - 31. december 2022

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2022	Ikke revideret Budget 2022	Budget 2023
118		SÆRLIGE AKTIVITETER			
118.1	*	DRIFT AF FÆLLESVASKERI			
		Drift af fællesvaskeri	77.685	100	100
		Drift af fællesvaskeri i alt	77.685	100	100
		Særlige aktiviteter i alt	77.685	100	100
119	*	DIVERSE UDGIFTER			
		Rådighedsbeløb	12.748	10	10
		BL-Kontingent	46.516	45	50
		Diverse	21.343	20	35
		Diverse udgifter i alt	80.607	75	95
120	*	HENLAGT TIL PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
		Henlæggelse pr. m²	55,48	55,48	59,74
		Samlet henlæggelse i alt	1.300.000	1.300	1.400
121	*	HENLAGT TIL ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING (A-ORDNING)			
		Henlæggelse pr. m²	10,67	0,01	0,02
124	*	ANDRE HENLÆGGELSER			
		Andre henlæggelser	1.903.626	1.945	1.945
		Andre henlæggelser i alt	1.903.626	1.945	1.945
134	*	KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR			
		Pension Danmark	573	0	0
		Korrektioner i alt	573	0	0
136	*	BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER M.V.			
		Nyt liv i Vestbyen	182.750	183	183
		Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v. i alt	182.750	183	183

Regnskab for Afdeling 1

Regnskabsperiode:
1. januar 2022 - 31. december 2022

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2022	Ikke revideret	
				Budget 2022	Budget 2023
202	*	RENTER			
		Kursregulering	909.471	40	0
		Råderet	3.056	0	3
		Renter i alt	912.527	40	3
206	*	KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR			
		Indgået på tidligere afskrevne fordringer	19.350	0	0
		Landsbyggefonden	114.345	0	0
		Korrektioner vedr. tidligere år i alt	133.695	0	0

Regnskab for
Afdeling 1

Regnskabsperiode:
1. januar 2022 - 31. december 2022

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2022	31/12 2021
301	*	EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM		
		Anskaffelsessum primo	135.213.327	135.213
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	135.213.327	135.213
303.1	*	FORBEDRINGSARBEJDER M.V.		
		Saldo primo	117.130.864	84.361
		+ Forbedringsarbejder i året	27.046.707	32.770
		- Tilskud i året	-19.500.000	0
		Samlet anskaffelsessum ultimo	124.677.571	117.131
		Indeksregulering primo	66.429	66
		Samlet indeksregulering ultimo	66.429	66
		Afdrag og afskrivning primo	35.127.616	32.585
		Afdrag	2.440.690	2.513
		Afskrivning	30.000	30
		Afdrag og afskrivning ultimo	37.598.306	35.127
		Forbedringsarbejder m.v. ultimo	87.145.694	82.070
303.2	*	BYGNINGRENOVERING M.V.		
		Anskaffelsessum primo	32.062.554	32.063
		Anskaffelsessum ultimo	32.062.554	32.063
		Afdrag og afskrivning primo	10.589.432	9.423
		Afdrag	1.054.048	1.049
		Afskrivning	118.000	118
		Afdrag og afskrivning ultimo	11.761.480	10.590
		Forbedringsarbejder m.v. ultimo	20.301.074	21.473
303.3	*	GODTGJORTE FORBEDRINGER AF ENKELTE LEJEMÅL		
		Saldo primo	209.049	77
		+ Godtgørelser i året	172.163	142
		- Afskrivning	12.690	10
		Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål i alt	368.522	209
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	9.529	24
		Tilgodehavende leje inkl. varme i alt	9.529	24

Regnskab for
Afdeling 1

Regnskabsperiode:
1. januar 2022 - 31. december 2022

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2022	31/12 2021
305.3	*	UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	886.673	762
		EI	185.003	203
		Vand	52.284	128
		Antenne	0	0
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	1.123.960	1.093
305.4	*	FRAFLYTNINGER		
		Tilgodehavende hos enkelte personer	301.679	215
		<i>Afsat til tab ved fraflytning</i>	-150.000	-150
		Fraflytninger i alt	151.679	65
		Heraf til incasso	197.089	186

Regnskab for Afdeling 1

Regnskabsperiode:
1. januar 2022 - 31. december 2022

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2022	31/12 2021
401	*	PLANLAGT OG PERIODISK VEDL. OG FORNYELSER		
		Saldo primo	23.054.286	22.691
		- Forbrugt i året	20.492.552	937
		+ Årets henlæggelser	1.300.000	1.300
		Kursregulering	-909.471	0
		Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser i alt	2.952.263	23.054
405	*	TAB VED FRAFLYTNING		
		Saldo primo	59.174	0
		-Forbrugt i året	106.378	41
		+ Årets henlæggelser	100.000	100
		Tab ved fraflytning i alt	52.797	59
406	*	ANDRE HENLÆGGESE		
		Saldo primo	11.092.998	9.125
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler	46.376	64
		+ Årets henlæggelser	1.903.626	1.904
		Andre henlæggelser i alt	13.043.000	11.093
407	*	OPSAMLET RESULTAT		
		Saldo primo	-91.452	-359
		+ Årets overskud	12.464	75
		+ Budgetmæssig afvikling	55.500	193
		Saldo ultimo	-23.488	-91
		Bogført saldo	-23.488	-91

Regnskab for
Afdeling 1

Regnskabsperiode:
1. januar 2022 - 31. december 2022

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2022	31/12 2021
416	*	ANDEN LANGFRISTET GÆLD		
		BL	38.935	39
		Anden langfristet gæld i alt	38.935	39
419	*	UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	1.094.042	1.063
		El	80.476	122
		Vand	360.200	180
		Antenne	145.265	37
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	1.679.983	1.402
421	*	SKYLDIGE OMKOSTNINGER		
		Feriepengeforpligtelse	67.895	68
		A conto vedligeholdelse	15.900	16
		Skyldige omkostninger i øvrigt	3.244.944	2.570
		Skyldige omkostninger i alt	3.328.739	2.654
423	*	DEPOSITUM OG FORUDBETALT LEJE		
		Forudbetalt leje	61.137	36
		Depositum	35.907	44
		Depositum og forudbetalt leje i alt	97.044	80

Regnskab for Afdeling 2

Regnskabsperiode:
1. januar 2022 - 31. december 2022

LBF-Boligorganisationsnr. 143		Afd. blisnr. 002		Kommunenr.: 665	
Navn	Bo i Lemvig	Afdeling 2		Lemvig Kommune	
Adresse	Industrivej 25 7620 Lemvig	Romvej 23-29 m. fl. 7620 Lemvig		Rådhusgade 2 7620 Lemvig	
Telefon	96 64 00 01			96 63 12 00	
Fax					
E-postadresse	mail@boilemvig.dk			lemvig@lemvig.dk	
Hjemmeside	www.boilemvig.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		21.612	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					
Byggeart:					
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 2022 - 31. december 2022

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, nedsivningsanlæg	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

Lejeplysninger for boligen	
Leje pr. m ² bruttoareal på balancetidspunktet:	
Familieboliger	605,39
Ældreboliger	949,32
Lejeforhøjelse:	
Dato for lejeforhøjelse	01-01-2022
Forhøjelse pr. m ² i kr.	15,18
Forhøjelse pr. m ² i %	2,26%
Forhøjelse i alt på årsbasis	339.250

Regnskab for
Afdeling 2

Regnskabsperiode:
1. januar 2022 - 31. december 2022

Resultatopgørelse

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2022	Ikke revideret Budget 2022	Budget 2023
		UDGIFTER			
		Ordinære udgifter			
105.9	*	Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)	3.190.352	3.270	3.270
		Offentlige og andre faste udgifter			
106		Ejendomsskatter	443.209	475	475
107	*	Vandafgift	37.559	60	60
109	*	Renovation	739.152	650	800
110		Forsikringer	170.528	190	170
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	294.999	125	175
		3. Målerpasning m.v.	74.343	80	100
112		Bidrag til boligorganisationen:			
	*	1. Administrationsbidrag	1.327.920	1.328	1.358
		2. Dispositionsfond	175.949	175	180
		3. Arbejdskapitalen	49.797	50	52
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indskud	44.640	45	45
		2. G-indskud	515.967	510	510
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	3.874.062	3.688	3.925
		Variable udgifter			
114	*	Renholdelse	1.567.973	1.656	1.805
115	*	Almindelig vedligeholdelse	429.556	700	600
116	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	8.538.026	3.360	3.360
		2. Heraf dækket af tidligere henl.	-8.538.026	-3.360	-3.360
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.:			
		1. Afholdte udgifter	300.671	250	250
		2. Heraf dækket af tidligere henl.	-300.671	-250	-250
118	*	Særlige aktiviteter:			
		1. Drift af fællesvaskeri	143.972	125	130
		2. Andel af fællesfaciliteters drift	-16.000	-16	-16
		3. Drift af møde- og selskabslokaler	0	0	0
119	*	Diverse udgifter	54.561	60	65
119.9		Variable udgifter i alt	2.180.062	2.525	2.584

Regnskab for
Afdeling 2

Regnskabsperiode:
1. januar 2022 - 31. december 2022

Resultatopgørelse

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2022	Ikke revideret Budget 2022	Budget 2023
		UDGIFTER (fortsat)			
		Henlæggelser			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	3.000.000	3.000	3.140
121	*	Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	400.000	400	400
123		Tab ved fraflytninger m.v.	125.000	125	150
124.8		Henlæggelser i alt	3.525.000	3.525	3.690
124.9		Samlede ordinære udgifter	12.769.476	13.008	13.469
		Ekstraordinære udgifter			
125		Ydelse på lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag	1.151.626	1.100	1.100
		2. Renter m.v.	381.685	450	500
		3. Administrationsbidrag	43.678	50	50
127		Ydelse på lån til bygningrenoveringer m.v.:			
		1. Afdrag	1.012.859	1.050	1.050
		2. Renter m.v.	208.897	260	260
		3. Administrationsbidrag	86.623	100	100
		5. Ydelsesstøtte fra LBF	-2.058	-10	-10
129		Tab ved lejeledighed	34.005	0	0
		- Dækket af dispositionsfond	-34.005	0	0
130		1. Tab ved fraflytninger	39.039	0	0
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	-39.039	0	0
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisation	845.458	0	0
134	*	Korrektioner vedr. tidligere år	8.059	0	0
136	*	Beboerrådgivere, sociale viceværter mv.	182.750	183	183
137		Ekstraordinære udgifter i alt	3.919.577	3.183	3.233
139		UDGIFTER I ALT	16.689.053	16.191	16.702
140		Årets overskud anvendes til:			
		2. Overført til opsamlet resultat	321.861	0	0
			321.861	0	0
150		UDGIFTER OG EVENTUELT OVERSKUD I ALT	17.010.914	16.191	16.702

Regnskab for
Afdeling 2

Regnskabsperiode:
1. januar 2022 - 31. december 2022

Resultatopgørelse

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2022	Ikke revideret Budget 2022	Budget 2023
INDTÆGTER					
Ordinære indtægter					
201		Boligaftager og leje:			
		1. Almene familieboliger	13.083.613	13.087	13.547
		3. Almene ældreboliger	705.348	705	731
		4. Erhverv	415.208	429	431
		6. Kældre m.v.	91.750	53	79
		7. Garager/carporte	104.430	100	100
		9. - Merleje	-10.440	-11	-11
		Boligaftager og leje i alt	14.389.909	14.363	14.877
202	*	Renter	821.344	60	0
203		Andre ordinære indtægter:			
		2. Drift af fællesvaskeri	99.294	80	100
		3. Andel af fællesfaciliteters drift	16.000	16	16
		6. Overført fra opsamlet resultat	410.000	410	447
		Andre ordinære indtægter i alt	525.294	506	563
203.9		Ordinære indtægter i alt	15.736.547	14.929	15.440
EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER					
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden lb. driftsstøtte	1.266.000	1.262	1.262
206	*	Korrektioner vedr. tidligere år	8.367	0	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	1.274.367	1.262	1.262
209		INDTÆGTER I ALT	17.010.914	16.191	16.702
220		INDTÆGTER OG EVT. UNDERSKUD I ALT	17.010.914	16.191	16.702

Regnskab for
Afdeling 2

Regnskabsperiode:
1. januar 2022 - 31. december 2022

Balance

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2022	31/12 2021
AKTIVER				
Anlægsaktiver				
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	65.527.966	65.528
		1. Kontantværdi pr. 01-10-21	103.230.000	
		2. Heraf grundværdi	15.828.900	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	12.764.144	12.764
302,9		Anskaffelsessum inkl. evt. indeksregulering	78.292.110	78.292
303	*	Forbedringsarbejder		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	12.449.343	19.654
		2. Bygningsrenovering m.v.	27.000.754	28.014
304	*	Andre anlægsaktiver		
		4. Særstøttelån	600.000	600
		5. Andre driftsstøttelån	3.275.652	2.315
304,9		Anlægsaktiver i alt	121.617.859	128.875
Omsætningsaktiver				
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	7.655	23
		2. Beboerindskud	78.183	43
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	1.680.218	1.501
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso	66.310	36
		6. Andre debitorer	104.094	19
		7. Forudbetalte udgifter	49.305	23
307		Likvide beholdninger:		
		2. Bank- og depotbeholdning	57.016	271
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	12.467.272	12.849
309,9		Omsætningsaktiver i alt	14.510.053	14.764
310		AKTIVER I ALT	136.127.912	143.639

Regnskab for
Afdeling 2

Regnskabsperiode:
1. januar 2022 - 31. december 2022

Balance

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2022	31/12 2021
PASSIVER				
Henlæggelser (afdelingens opsparing)				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	3.588.611	9.948
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	1.620.620	1.521
405	*	Tab ved fraflytninger m.v.	89.289	3
406	*	Andre henlæggelser	324.969	271
406.9		Henlæggelser i alt	5.623.489	11.743
407	*	Opsamlet resultat + / -	1.662.169	1.750
407.9		Henlæggelser + / - opsamlet resultat + / -	7.285.658	13.493
Langfristet gæld				
Finansiering af anskaffelsessum				
408		Oprindelig prioritetsgæld		
		1. Realkredit Danmark	5.149.880	5.902
		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	63.854.444	63.102
412.9		Finansiering af anskaffelsessummen i alt	78.292.110	78.292
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	12.827.413	12.588
		2. Bygningsrenovering m.v.	27.000.754	29.261
414		Andre beboerindskud:		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	1.719.815	1.633
415		Driftsstøttelån		
		4. Særstøttelån	600.000	600
		5. Andre driftsstøttelån	3.275.652	2.315
417		Langfristet gæld i alt	123.715.745	124.689
Kortfristet gæld				
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	2.610.616	2.520
421	*	Skyldige omkostninger	2.402.032	2.880
422		Mellemregning med fraflyttere	28.590	1
423	*	Deposita og forudbetalt leje	74.831	46
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje	10.440	10
426		Kortfristet gæld i alt	5.126.509	5.457
430		PASSIVER I ALT	136.127.912	143.639

Eventualforpligtelser:

Regnskab for
Afdeling 2

Regnskabsperiode:
1. januar 2022 - 31. december 2022

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2022	Ikke revideret Budget 2022	Budget 2023
	*	NETTOKAPITALUDGIFTER (BEBOERBETALING)			
		Prioritering ved nominallån			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag	752.567	780	780
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v.)	30.121	50	50
101.3		Administrationsbidrag	25.173	30	30
102.2		- Ydelsessikring fra staten	-94.829	-100	-100
105.1		Ydelser og beboerbetalning vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	188.349	195	195
105.2		Andel til Landsbyggefonden	376.699	390	390
105.3		Andel til Nybyggerifonden	19.273	50	50
105.9		Nettokapitaludgift (beboerbetalning)	1.297.352	1.395	1.395
		Prioritering ved indekslån			
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	3.190.352	3.270	3.270
107	*	VANDAFGIFT			
		Afregning, tidl. år	-7.147	0	0
		Vandafgifter	44.706	60	60
		Vandafgift i alt	37.559	60	60
109	*	RENOVATION			
		Renovation	243.352	250	300
		Miljøgebyr	495.800	400	500
		Renovation i alt	739.152	650	800
112.1	*	ADMINISTRATIONSBI DRAG			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	1.327.920	1.328	1.358
		Administrationsbidrag i alt	1.327.920	1.328	1.358

Regnskab for
Afdeling 2

Regnskabsperiode:
1. januar 2022 - 31. december 2022

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2022	Ikke revideret Budget 2022	Budget 2023
114	*	RENHOLDELSE			
		Løn viceværter m.m.	1.323.351	1.396	1.520
		Trappevask og lejeaftaler	118.475	90	90
		Personaleudgifter m.m.	78.967	90	90
		Viceværterkontor	42.227	60	85
		Kursus og møder m.m.	4.954	20	20
		Renholdelse i alt	1.567.973	1.656	1.805
115	*	ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE			
115.1		Terræn	69.593	700	600
115.2		Bygning, klimaafskærm	19.503	0	0
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	112.866	0	0
115.4		Bygning, fælles indvendig	2.811	0	0
115.5		Bygning, tekniske anlæg/installationer	93.113	0	0
115.6		Materiel	131.670	0	0
		Almindelig vedligeholdelse i alt	429.556	700	600
116	*	PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
116.1		Terræn	74.333	3.360	2.760
116.2		Bygning, klimaafskærm	8.075.752	0	0
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	190.669	0	0
116.4		Bygning, fælles indvendig	197	0	0
116.5		Bygning, tekniske anlæg/installationer	28.773	0	0
116.6		Materiel	168.301	0	0
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse i alt	8.538.026	3.360	2.760

Regnskab for
Afdeling 2

Regnskabsperiode:
1. januar 2022 - 31. december 2022

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2022	Ikke revideret Budget 2022	Budget 2023
118		SÆRLIGE AKTIVITETER			
118.1	*	DRIFT AF FÆLLESVASKERI			
		Drift af fællesvaskeri	143.972	125	130
		Drift af fællesvaskeri i alt	143.972	125	130
118.2	*	ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT			
		Værksted	-16.000	-16	-16
		Andel fællesfaciliteters drift i alt	-16.000	-16	-16
		Særlige aktiviteter i alt	127.972	109	114
119	*	DIVERSE UDGIFTER			
		Rådighedsbeløb	7.422	20	20
		BL-Kontingent	41.281	40	45
		Diverse	5.858	0	0
		Diverse udgifter i alt	54.561	60	65
120	*	HENLAGT TIL PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
		Henlæggelse pr. m²	130,90	130,90	137,01
		Samlet henlæggelse i alt	3.000.000	3.000	3.140
121	*	HENLAGT TIL ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING (A-ORDNING)			
		Henlæggelse pr. m²	17,45	0,02	0,02
134	*	KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR			
		Korrektion, tidl. år	8.059	0	0
		Korrektioner i alt	8.059	0	0
136	*	BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER M.V.			
		Nyt liv i Vestbyen	182.750	183	183
		Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v. i alt	182.750	183	183

Regnskab for
Afdeling 2

Regnskabsperiode:
1. januar 2022 - 31. december 2022

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2022	Ikke revideret Budget 2022	Budget 2023
202	*	RENTER			
		Kursregulering	821.344	60	0
		Renter i alt	821.344	60	0
204	*	DRIFTS-, HUSLEJESIKRING OG ANDRE TILSKUD M.V.			
		Tilskud fra dispositionsfonden	305.794	1.262	1.262
		Driftslån fra Landsbyggefonden	960.206	0	0
		Drifts-, huslejesikring og andre tilskud m.v. i alt	1.266.000	1.262	1.262
206	*	KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR			
		Indgået på tidligere afskrevne fordringer	8.367	0	0
		Korrektioner vedr. tidligere år i alt	8.367	0	0

Regnskab for
Afdeling 2

Regnskabsperiode:
1. januar 2022 - 31. december 2022

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2022	31/12 2021
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	42.535.729	36.340
		+ Forbedringsarbejder i året	-6.196.184	6.196
		Samlet anskaffelsessum ultimo	36.339.545	42.536
		Indeksregulering primo	3.588.263	3.588
		+ indeksregulering i året	0	0
		Samlet indeksregulering ultimo	3.588.263	3.588
		Afdrag og afskrivning primo	26.470.116	25.344
		Afdrag	1.008.349	1.126
		Afskrivning	0	0
		Afdrag og afskrivning ultimo	27.478.465	26.470
		Forbedringsarbejder m.v. ultimo	12.449.343	19.654
303.2	*	BYGNINGRENOVERING M.V.		
		Anskaffelsessum primo	33.671.240	33.671
		Anskaffelsessum ultimo	33.671.240	33.671
		Afdrag og afskrivning primo	5.657.627	4.660
		Afdrag	1.012.859	998
		Afdrag og afskrivning ultimo	6.670.486	5.658
		Forbedringsarbejder m.v. ultimo	27.000.754	28.014
304.4	*	SÆRSTØTTELÅN		
		Landsbyggefonden	200.000	200
		Lemvig Kommune	200.000	200
		Nykredit	200.000	200
		Særstøttelån i alt	600.000	600
304.5	*	ANDRE DRIFTSSTØTTELÅN		
		Landsbyggefonden	3.275.652	2.315
		Andre driftsstøttelån i alt	3.275.652	2.315
305.1	*	TILGODEHAVENDE LEJE INKL. VARME		
		Tilgodehavende hos enkelte personer	7.655	23
		Tilgodehavende leje inkl. varme i alt	7.655	23

Regnskab for
Afdeling 2

Regnskabsperiode:
1. januar 2022 - 31. december 2022

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2022	31/12 2021
305.3	*	UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	812.492	680
		Vand	867.725	821
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	1.680.218	1.501
305.4	*	FRAFLYTNINGER		
		Tilgodehavende hos enkelte personer	266.310	236
		<i>Hensat til tab ved fraflytning</i>	-200.000	-200
		Fraflytninger i alt	66.310	36
		Heraf til incasso	159.408	226

Regnskab for
Afdeling 2

Regnskabsperiode:
1. januar 2022 - 31. december 2022

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2022	31/12 2021
401	*	PLANLAGT OG PERIODISK VEDL. OG FORNYELSER		
		Saldo primo	9.947.981	8.050
		- Forbrugt i året	8.538.026	1.102
		+ Årets henlæggelser	3.000.000	3.000
		Kursregulering	821.344	0
		Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser i alt	3.588.611	9.948
405	*	TAB VED FRAFLYTNING		
		Saldo primo	3.328	26
		-Forbrugt i året	39.039	73
		+ Årets henlæggelser	125.000	50
		Tab ved fraflytning i alt	89.289	3
406	*	ANDRE HENLÆGGELSER		
		Saldo primo	271.468	214
		+ Ikke forbrugt særlige støtte midler	53.502	57
		Andre henlæggelser i alt	324.969	271
407	*	OPSAMLET RESULTAT		
		Saldo primo	1.750.307	1.729
		+ Årets overskud	321.861	518
		- Overført til drift	410.000	497
		Saldo ultimo	1.662.169	1.750
419	*	UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	1.217.840	1.213
		Vand	891.941	895
		Antenne	500.835	412
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	2.610.616	2.520
421	*	SKYLDIGE OMKOSTNINGER		
		Feriepengeforpligtelse	67.895	65
		Depositum	124.984	125
		Moms	50.473	63
		Kreditorer	175.827	652
		Skyldige omkostninger i øvrigt	1.982.853	1.975
		Skyldige omkostninger i alt	2.402.032	2.880
423	*	DEPOSITUM OG FORUDBETALT LEJE		
		Forudbetalt leje	31.297	28
		Depositum	43.534	18
		Depositum og forudbetalt leje i alt	74.831	46

Regnskab for boligorganisationen

Regnskabsperiode:

1. januar 2022 - 31. december 2022

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 (m²)	Antal lejemål	å lejemåls- enhed	Antal lejemåls- enheder
Almene boliger	45.788	587	1	587
Erhvervslejemål	563	4	1 pr. påbeg. 60 m²	10
Institutioner		0	1 pr. påbeg. 60 m²	0
Garager / carporte		107	1/5	21,4
I alt	46.351	698		618,4

Regnskab for boligorganisationen

Regnskabsperiode:

1. januar 2022 - 31. december 2022

Resultatopgørelse

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2022	Ikke revideret Budget 2022	Budget 2023
		UDGIFTER			
		Ordinære udgifter			
501		Bestyrelsesvederlag m.v. 1. Afdelinger i drift	85.846	90	90
502	*	Mødeudgifter, kontingenter m.v.	130.127	155	168
511	*	Personaleudgifter	2.589.382	2.499	2.387
513	*	Kontorholdsudgifter (incl. EDB-drift)	479.500	425	427
514	*	Kontorlokaleudgifter (incl. afskrivning, adm. ejd)	322.194	294	374
515	*	Afskrivning, driftsmidler	61.024	49	61
521		Revision	123.250	105	110
530		Bruttoadministrationsudgifter	3.791.322	3.617	3.617
		Variable udgifter			
532	*	Renteudgifter (incl. kurstab, obligationer mv.)	2.003.092	100	0
533	*	Henlæggelse af afdelingernes bidrag til disp. fond, arb. kap samt indb. til Landsbygge- fonden og nybyggerifonden	6.039.303	5.772	5.756
		I alt	8.042.395	5.872	5.756
540		Samlede ordinære udgifter	11.833.717	9.489	9.373
541	*	Ekstraordinære udgifter	1.235.810	0	497
550		UDGIFTER I ALT	13.069.527	9.489	9.870
560		UDGIFTER OG EVENTUELT OVERSKUD I ALT	13.069.527	9.489	9.870

Regnskab for boligorganisationen

Regnskabsperiode:

1. januar 2022 - 31. december 2022

Resultatopgørelse

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2022	Ikke revideret Budget 2022	Budget 2023
		INDTÆGTER			
		Ordinære indtægter			
601		Administrationsbidrag			
	*	1. Egne afdelinger i drift, hovedaktivitet	2.720.960	2.738	2.747
	*	3. Sideaktivitets-afdelinger	44.000	44	45
		Administrationsbidrag i alt	<u>2.764.960</u>	<u>2.782</u>	<u>2.792</u>
602	*	Lovmæssige gebyrer m.v. og særlige ydelser	338.651	325	375
603	*	Renteindtægter (incl. kursgevinster og obligationer)	1.984.464	100	0
604	*	Afdelingernes bidrag m.v. til dispositionsfonden og arbejdskapital	6.039.303	5.772	5.756
606		Byggesagshonorarer, forbedringsarbejder:			
		1. Byggesagshonorar	350.000	460	400
		2. Bestyrelsesvederlag	50.000	50	50
		Byggesagshonorarer, forbedringsarbejder i alt	<u>400.000</u>	<u>510</u>	<u>450</u>
610		Samlede ordinære indtægter	<u>11.527.378</u>	<u>9.489</u>	<u>9.373</u>
611	*	Ekstraordinære indtægter	1.227.810	0	497
620		INDTÆGTER I ALT	<u>12.755.188</u>	<u>9.489</u>	<u>9.870</u>
621		Årets underskud overført til konto 805	314.339	0	0
630		INDTÆGTER OG EVT. UNDERSKUD I ALT	<u>13.069.527</u>	<u>9.489</u>	<u>9.870</u>

Regnskab for boligorganisationen

Regnskabsperiode:

1. januar 2022 - 31. december 2022

Balance

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2022	31/12 2021
		AKTIVER		
		Anlægsaktier		
		Materielle anlægsaktiver		
701	*	Administrationsejendom	3.121.317	3.205
		Kontantværdi pr. 01-10-2021		
		Kontantværdi 2.700.000		
702	*	Inventar	62.119	94
703	*	Biler	0	0
704	*	Edb-anlæg	67.959	97
		Materielle anlægsaktiver i alt	3.251.394	3.396
		Finansielle anlægsaktiver		
716	*	Indestående i Landsbyggefonden	1.199.141	1.202
		Finansielle anlægsaktiver i alt	1.199.141	1.202
720		Anlægsaktiver i alt	4.450.536	4.598
		Omsætningsaktiver		
		Tilgodehavender:		
721		2. Afdelinger, sideaktiviteter	5.781	64
724		Tilskud til forbedringsarbejder	24.288	334
726		Andre tilgodehavender	7.834	81
727		Forudbetalte udgifter	351.142	37
730		Tilgodehavende rente mv.	19.686	35
731	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning	15.000.609	31.471
732		Likvide beholdninger:		
		1. Kassebeholdning	2.940	1
	*	2. Bankbeholdning	7.894.250	2.064
740		Omsætningsaktiver i alt	23.306.528	34.087
750		AKTIVER I ALT	27.757.064	38.685

Regnskab for boligorganisationen

Regnskabsperiode:

1. januar 2022 - 31. december 2022

Balance

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2022	31/12 2021
PASSIVER				
Egenkapital				
803	*	Dispositionsfond/særlig henlæg. konto	3.856.523	3.874
805	*	Arbejdskapital	-33.147	223
810		Egenkapital i alt	3.823.376	4.097
Langfristet gæld				
812	*	Anden langfristet gæld	1.650.766	1.779
820		Langfristet gæld i alt	1.650.766	1.779
Kortfristet gæld				
821.1	*	Afdelinger i drift	21.159.602	32.292
		Gæld til afdelinger i alt	21.159.602	32.292
825		Leverandører	441.866	39
826		Omkostninger	516.283	122
829		Feriepengeforpligtelse	106.182	103
830	*	Anden kortfristet gæld	58.989	253
840		Kortfristet gæld i alt	22.282.922	32.809
850		PASSIVER I ALT	27.757.064	38.685

Eventualforpligtelser:

Ejerpantebrev kr. 2.2 mio med pant i Industrivej 25

Regnskab for boligorganisationen

Regnskabsperiode:

1. januar 2022 - 31. december 2022

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2022	Budget 2022	Budget 2023
502	*	MØDEUDGIFTER OG KONTINGENTER MV.			
		Generalforsamling og møder	93.244	90	90
		Kursus, kongresser m.v.	0	20	20
		Gaver	13.011	10	10
		Kørsel og telefon	9.748	20	30
		Forsikring	14.124	15	18
		Mødeudgifter og kontingenter mv. i alt	130.127	155	168
511	*	PERSONALEUDGIFTER			
		1. Lønninger, adm. personale	1.915.347	1.558	1.445
		2. Pension/pensionsbidrag	228.728	151	145
		3. Andre udgifter til social sikring	116.778	90	92
		5. Forskydninger i feriepengetilsvær, funktionærer	2.465	0	0
		10. Refusion af syge- og dagpenge mv.	-9.164	0	0
		Personaleudgifter i alt	2.254.154	1.799	1.682
		Antal ansatte			
		Der har været beskæftiget 11 ansatte fordelt på organisation og afdelinger.			
	*	LEDELSESUDGIFTER			
		1. Lønninger, adm. personale	598.094	610	615
		2. Pension/pensionsbidrag	83.313	90	90
		10. Refusion af syge- og dagpenge mv.	-346.179	0	0
		Ledelsesudgifter i alt	335.228	700	705
		Personale- og ledelsesudgifter i alt	2.589.382	2.499	2.387
513	*	KONTORHOLDSUDGIFTER INCL. EDB-DRIFT			
		Kontorholdsudgifter	50.947	65	70
		Telefon	38.572	50	50
		Abonnement, kontingenter og annoncer	71.136	40	42
		EDB-udgifter incl. opkrævningsservice	309.583	255	250
		Diverse	9.261	15	15
		Kontorholdsudgifter incl. edb-drift i alt	479.500	425	427

Regnskab for boligorganisationen

Regnskabsperiode:

1. januar 2022 - 31. december 2022

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2022	Budget 2022	Ikke revideret Budget 2023
514	*	KONTORLOKALEUDGIFTER INCL. AFSKR. ADM. EJD.			
		Administrationskontor:			
		1. Egne lokaler, prioritetsrenter el. lign.	47.919	60	50
		Udlejningsejendom (tidligere adm. ejendom):			
		3. Ejendomsskatter	18.226	20	20
		4. EI	39.145	20	25
		5. Vand og varme	39.179	30	40
		6. Forsikringer	4.209	5	5
		7. Renovation, vedligeholdelse, rengøring mv.	89.155	75	150
		9. Afskrivning adm. ejendom	84.360	84	84
		Kontorlokaleudgifter incl. afskr. adm. ejd. i alt	322.194	294	374
		Evt. udlejningsindtægt mv., kontorlokaler	-150.000	-150	-200
		Nettoudgift kontorlokaleudgifter	172.194	144	174
515	*	AFSKRIVNINGER			
		1. Inventar	32.144	32	32
		3. EDB	28.880	17	29
		Afskrivninger driftsmidler i alt	61.024	49	61
533 / 604	*	HENLÆGGELSE AF AFDELINGERNES BIDRAG MV. TIL DISPOSITIONSFOND OG ARBEJDSKAPITAL SAMT INDBETALINGER TIL LANDSBYGGGE- OG NYBYGGERIFONDEN			
		1. Afdelingernes bidrag til disp. fonden kt. 803.2	360.527	361	370
		2. Ydelser (beboerb.) udamortiserede lån kt. 803.4	819.349	820	820
		5. Indbetalinger til Landsbyggefonden kt. 803.24	3.542.325	3.835	3.835
		6. Indbetalinger til Nybyggerifonden kt. 803.25	589.466	0	0
		8. Pligtmæssige bidrag til Landsbyggefond kt. 803.11	625.599	651	624
		9. Afdelingernes bidrag til arbejdskapital kt. 805.3	102.036	105	107
		Henlæggelse af afdelingernes bidrag mv. til disp. fond og arbejdskapital samt indbetalinger til Lands- bygge- og nybyggerifonden i alt	6.039.303	5.772	5.756
541	*	EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
		Husleje- og varmetilskud	175.950	0	0
		Tilskud til udflugt, bus	8.000	0	0
		Tab ved lejeledighed og fraflytning	511.816	0	0
		Driftstilskud til afdeling 1 og 2	357.294	0	497
		Boligsocial helhedsplan	182.750	0	0
		Ekstraordinære udgifter i alt	1.235.810	0	497

Regnskab for boligorganisationen

Regnskabsperiode:

1. januar 2022 - 31. december 2022

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2022	Ikke revideret Budget 2022	Budget 2023
601	*	OVERSIGT OVER ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER			
		Bruttoadministrationsomkostninger (530)	3.791.322	3.617	3.617
		-Sideaktivitetsafdelinger (kt. 601.3)	-44.000	-44	-45
		-Lovmæssige gebyrer og særlige ydelser (602)	-338.651	-325	-375
		-Byggesagshonorar (konto 605/606)	-400.000	-510	-450
		Nettoadministrationsudgift vedr. egne afdelinger i drift i alt	3.008.671	2.738	2.747
		Pr. lejermålsenhed	4.865		
		OPGØRELSE AF ADMINISTRATIONS BIDRAG			
		1.1 Bidrag pr. lejermålsenhed	2.720.960	2.738	2.747
		1. Egne afdelinger i drift i alt	2.720.960	2.738	2.747
		3. Sideaktivitetsafdelinger	44.000	44	45
602	*	LOVMÆSSIGE GEBYRER OG SÆRLIGE YDELSER			
		2. Fraflytningsgebyr	41.500	35	35
		3. Restancegebyr (påkravsgebyr)	10.353	15	15
		4. Ventelistegebyr	107.974	100	100
		5. Antenneregnskabsgebyr	28.824	25	25
		22. Udlejningsindtægt mv. kontorlokaler	150.000	150	200
		Lovmæssige gebyrer og særlige ydelser i alt	338.651	325	375
	*	OPGØRELSE AF NETTORENTEINDTÆGT/-UDGIFT			
		Anvendt renteberegningsmetode: dag til dag			
		Anvendte rentesatser: -6,71			
603	*	RENTEINDTÆGTER			
		1. Afdelinger (Kt. 603.11)	1.783.870	0	0
		Afdelinger, rentesats	-6,71		
		Afdelinger, årets gns. saldo			
		3. Obligationer (incl. kursgevinster)	189.566	100	0
		7. Andet	11.028	0	0
		Renteindtægter i alt	1.984.464	100	0

Almene boligorganisationer

Regnskabsperiode:

Regnskab for boligorganisationen

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	Resultat- opgørelse 2022	Ikke revideret Budget 2022 Budget 2023	
532	*	RENTEUDGIFTER			
		2. Afdelinger:			
		Afdelinger, henlagte midler (kt. 532.21)	778	100	0
		Henlagte midler, rentesats	-6,71		
		3. Bankgæld	42.772	0	0
		5. Kurstab, obligationer mv.	1.922.450	0	0
		6. Kurtage mv. obligationsbeholdning	37.093	0	0
		Renteudgifter i alt	2.003.092	100	0
		Nettorenteindtægt/-udgift i alt	-18.628	0	0
		Nettorenteindtægt/-udgift pr. lejemålsenhed (svarende til beregningsgrundlaget for administrationsbidrag)	-30,12	0,00	0,00
611	*	EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER			
		Husleje- og varmetilskud	175.950	0	0
		Tab ved lejeledighed og fraflytning	511.816	0	0
		Driftstilskud til afdeling 1 og 2	357.294	0	497
		Boligsocial helhedsplan	182.750	0	0
		Ekstraordinære indtægter i alt	1.227.810	0	497

Regnskab for boligorganisationen

Regnskabsperiode:

1. januar 2022 - 31. december 2022

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2022	31/12 2021
701	*	ADMINISTRATIONSBYGNING		
		Anskaffelsessum primo	3.374.397	3.374
		Anskaffelsessum ultimo	3.374.397	3.374
		Af- og nedskrivninger primo	168.720	84
		-Af- og nedskrivninger i året	84.360	85
		Af- og nedskrivninger ultimo	253.080	169
		Bogført værdi ultimo	3.121.317	3.205
702	*	INVENTAR		
		Anskaffelsessum primo	229.525	341
		-Afgang i året	0	112
		Anskaffelsessum ultimo	229.525	229
		Af- og nedskrivninger primo	135.262	215
		-tilbageført nedskrivning på afhændede aktiver	0	112
		-Af- og nedskrivninger i året	32.144	32
		Af- og nedskrivninger ultimo	167.406	135
		Bogført værdi ultimo	62.119	94
703	*	BILER		
		Anskaffelsessum primo	0	180
		-Afgang i året	0	180
		Anskaffelsessum ultimo	0	0
		Af- og nedskrivninger primo	0	180
		-tilbageført nedskrivning på afhændede aktiver	0	-180
		Af- og nedskrivninger ultimo	0	0
		Bogført værdi ultimo	0	0
704	*	EDB-ANLÆG		
		Anskaffelsessum primo	144.401	280
		+Nyanskaffelse i året	0	58
		-Afgang i året	0	194
		Anskaffelsessum ultimo	144.401	144
		Af- og nedskrivninger primo	47.562	212
		-tilbageført nedskrivning på afhændede aktiver	0	194
		-Af- og nedskrivninger i året	28.880	29
		Af- og nedskrivninger ultimo	76.442	47
		Bogført værdi ultimo	67.959	97

Regnskab for boligorganisationen

Regnskabsperiode:

1. januar 2022 - 31. december 2022

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2022	31/12 2021
716	*	INDESTÅENDE I LANDSBYGGEFONDEN		
		1. Bundne A- og G-indskud	1.098.490	1.099
		2. Bundne C-indskud	6.811	7
		3. Egen trækningsret:		
		Saldo primo	96.584	2.026
		Årets tilgang	380.260	386
		Årets afgang	-383.004	-2.316
		Saldo ultimo	93.840	96
		Indestående i alt	1.199.141	1.202
721.2	*	TILGODEHAVENDE, AFDELINGER SIDEAKTIVITETER		
		Ekstern ejendomsadministration o lign.	5.781	64
		Tilgodehavende, sideaktiviteter i alt	5.781	64
731	*	OBLIGATIONSBEHOLDNING		
		Anskaffelsessum primo	32.624.218	34.015
		+ Årets tilgang	0	0
		- Årets afgang	15.050.793	1.391
		Samlet anskaffelsessum ultimo	17.573.425	32.624
		Samlede opskrivninger primo	101.275	98
		+ Opskrivninger i året	0	3
		Samlede opskrivninger ultimo	101.275	101
		Samlede nedskrivninger primo	1.253.924	741
		+ Nedskrivninger i året	1.420.168	513
		Samlede nedskrivninger ultimo	2.674.092	1.254
		Bogført værdi ultimo	15.000.609	31.471
732.2	*	BANKBEHOLDNING		
		Sparekassen Vendsyssel	7.789.939	1.959
		Sparekassen Vendsyssel, portefølje	104.311	105
		Bankbeholdning i alt	7.894.250	2.064

Regnskab for boligorganisationen

Regnskabsperiode:

1. januar 2022 - 31. december 2022

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2022	31/12 2021
803	*	DISPOSITIONSFOND		
		1. Saldo primo	3.873.850	5.641
		Tilgang:		
		2. Bidrag, afdelinger	360.527	359
		3. Rentetilskrivning	-10.370	-39
		4. Ydelser (beboerbetalning), udamortiserede lån	4.951.141	4.907
		8. Overført fra arbejdskapital i boligorganisation	43.721	45
		11. Pligtmæssige bidrag fra afdelinger jf. § 79 og 80	625.599	644
		Afgang:		
		21. Tilskud m.v. jf. specifikation	720.168	736
		22. Tilskud til tab v/lejeledighed og fraflyttere	507.642	283
		23. Diverse	0	0
		24. Indbetalinger til Landsbyggefonden	3.787.664	3.793
		25. Indbetalinger til Nybyggerifonden	589.466	555
		26. Tilskud fra Landsbyggefonden til overførsel til afdelinger (Egen trækingsret)	383.004	2.316
		Dispositionsfond ultimo	3.856.523	3.874
		Dispositionsfonden specificeres således:		
		Bunden del:		
		32. Finansiering af administrationsejendom jf. spec.	1.470.551	1.427
		35. Indskud i Landsbyggefonden (kt. 716)	1.199.141	1.202
		40. Disponibel del	1.186.831	1.245
		50. Saldo ultimo	3.856.523	3.874
805	*	ARBEJDSKAPITAL		
		Saldo primo	222.877	117
		Tilgang:		
		2. Årets overskud + afvikling af underskud (kto. 517)	0	50
		3. Særlige bidrag fra afdelinger m.v.	102.036	101
		Afgang:		
		4. Årets underskud	314.339	0
		5. Overførsel til dispositionsfonden	43.721	45
		Arbejdskapital ultimo ekskl. 805.5	-33.147	223
		Arbejdskapital ultimo	-33.147	223
		Arbejdskapitalen specificeres således:		
		10. Disponibel del:	-33.147	223
		Saldo ultimo	-33.147	223
812	*	ANDEN LANGFRISTET GÆLD		
		Sparekassen Vendsyssel	1.650.766	1.779
		Anden langfristet gæld i alt	1.650.766	1.779

Regnskab for boligorganisationen

Regnskabsperiode:

1. januar 2022 - 31. december 2022

Faste noter

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2022	31/12 2021
821.1	*	KORTFRISTET GÆLD, AFDELINGER I DRIFT		
		Afdeling 1	8.692.330	19.443
		Afdeling 2	12.467.272	12.849
		Kortfristet gæld, afdelinger i drift i alt	21.159.602	32.292
830	*	ANDEN KORTFRISTET GÆLD		
		A-Skat og AM-Bidrag m.m.	46.935	230
		Personaleforeningen	12.055	23
		Anden kortfristet gæld i alt	58.989	253

Regnskab for
afdeling for ekstern ejendomsadministration

Regnskabsperiode:
1. januar 2022 - 31. december 2022

Balance

Konto nr.	Note	Specifikation	31/12 2022	31/12 2021
AKTIVER				
Omsætningsaktiver				
Tilgodehavender:				
1342		Tilgodehavende hos afdeling 3 (Kommunal ejendom)	5.781	64
		Tilgodehavende hos boligorganisationen	0	0
1350		Tilgodehavender i alt	5.781	64
1370		Omsætningsaktiver i alt	5.781	64
1380		AKTIVER I ALT	5.781	64
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	5.781	64
		Gæld til afdeling 3	0	0
1440		Kortfristet gæld i alt	5.781	64
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 2022.

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 for Bo i Lemvig for regnskabsåret 2022 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 (ajourført), Andre erklæringer med sikkerhed end revision eller review af historiske finansielle oplysninger og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, med henblik på at opnå begrænset grad af 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code), der bygger på de grundlæggende principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu, fortrolighed og professionel adfærd samt etiske krav gældende i Danmark.

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 2022.

Årsregnskaberne har vi forsynet med en revisionspåtegning uden modificeret konklusion. 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.

Herning, den 20. april 2023

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Per Sørensen

statsautoriseret revisor

mne10030

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:		X	
	a. Hvor årets regnskabsresultat sammenholdt med regnskabsresultaterne fra de to foregående år tyder på, at der tilbagevendende bliver budgetteret med et overskud, der overstiger opsamlede 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	Ja	Nej	Irrelevant
Afdelinger (fortsat)				
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		
5)	c. Tab ved fraflytning?	X		
13.	Skønnes der at være tvivl om, hvorvidt der er uomtvistelig god sikkerhed for afdelingernes henlagte midler?		X	

Noter

- Der er ydet tilskud til lejeledighed med kr. 473.637 til afdeling 1 og kr. 34.005 til afdeling 2.
- Afdeling 1 har pr. 31. december 2022 et opsamlet underskud på kr. 18.802.

Afdeling 1 har ufinansierede arbejder på kr. 68.050.148, heraf afsluttede arbejder på kr. 1.034.202, der afvikles budgetmæssigt over 10 år.
- Der er konstateret lejeledighed på kr. 473.637, det er primært boliger på Jens Søndergaards Vej, afdeling 1. Der anvendes boliger til genhusning i den igangværende helhedsplan for afdelingen.
- Henlæggelserne til istandsættelse ved fraflytning i afdeling 1 skal styrkes i de kommende år.
- Henlæggelser til tab ved fraflytning i afdelingerne skal styrkes i de kommende år, der er budgettet med henlæggelse på henholdsvis kr. 100.000 og kr. 125.000 i 2023.