DANBO - Organisationsbestyrelsen (DANBO organisationsbestyrelsesmøde (revisormøde))

29-03-2023 15:15 - 18:00

Th. Brorsensvej 18, 6430 Nordborg

Mødedeltagere : Anders Ebsen, Bent Vilhelmsen, Bente Pia Christensen, Helle Kjær Christensen, Kenneth Vonsild, Kirsten Flage, Niels Thomsen

Indhold

Kategori - 1. Organisation

Punkt 1.1: Godkendelse af referat 1

Punkt 1.2: Foreningsanliggender 1

Punkt 1.3: Bestyrelsesanliggender 2

Kategori - 2. Økonomi

Punkt 2.1: Økonomi 3

Punkt 2.2: Budgetkontrol organisationen 4

Punkt 2.3: Landsbyggefondsmidler 5

Punkt 2.4: Dispositionsfonden 6

Kategori - 3. Afdelingerne

Punkt 3.1: Renoverings/byggeskadesager 6

Punkt 3.3: Afdelingsanliggender 7

Kategori - 5. Efterretningssager

Punkt 5.1: Udlejning 8

Punkt 5.2: Orientering fra nedsatte udvalg 9

Kategori - 6. Eventuelt

Punkt 6.1: Mødeplan 9

Kategori - 7. Underskriftsark

Punkt 7: Underskrift via Penneo 9

Punkt 1.1: Godkendelse af referat

Godkendelse af referat fra den 15. februar 2023

Punkt 1.2: Foreningsanliggender

1. SALUS v/ Niels Thomsen

2. Forsyningen.

3. Fjernvarmen

4. 8. Kreds, orientering v/ Niels Thomsen

5. Kontaktudvalget
   Afholdt møde den 22. februar 2023, vært GAB - bilag (lukket)
   Møderække 2023:
   Onsdag den 23. august kl. 16.30. Vært. Nordborg Andelsboligforening.
   Onsdag den 29. november kl. 16.30. Vært Boligselskabet DANBO

6. Afhændelse af Nordborgvej 6
   Der var på sidste møde enighed om at bibeholde Nordborgvej 6, til der
   er en tilbagemelding fra kommunen om ønsket om at opføre ca. 8 rækkehuse.
   Er ikke med i kommunens budget for 2023.
   Der er lagt billet ind for budget år 2024
   Status: Intet nyt.

7. Strategi til orientering - bilag

Punkt 1 - Bilag 2: Pkt 1.2.7 - BILAG - Strategi.pdf

Digitalisering

Jimmy Povlsen

Visioner

1. Styrket cyber- og Informationssikkerhed
2. Sammenhængende service for beboere, boligsøgende og administrationen
3. Mere tid til kerneopgaven gennem øget brug af teknologi
4. Accelerering af grøn omstilling gennem digitale løsninger
5. Et stærkt, etisk og ansvarligt digitalt fundament
6. Rustet til en digital fremtid

Principper

1. Det digitale skal være til gavn for alle, skabe vækst og understøtte konkurrenceevne og produktivitet
   a. Digitale investeringer skal fokuseres der, hvor de kan løse konkrete problemer og lette hverdagen for beboerne og administrationen
   b. Digitaliseringen skal styrke - og bidrage til vækst, produktivitet og styrke konkurrenceevne
   c. Alle uanset digitale kompetencer skal kunne begå sig
2. Den digitale udvikling skal ske med fokus på sikkerhed, ansvarlighed og etik
   a. Data og digitale løsninger skal udvikles og anvendes på en ansvarlig og gennemsigtig måde, så alle ved, at deres oplysninger behandles ansvarligt
   b. Sikkerheden i digitale løsninger skal styrkes og være i centrum i udviklingen af nye digitale løsninger.
3. Data er et fælles gode, som skal bidrage til vækst og innovation
   a. Værdifulde data, der ikke er personhenførbare, skal gøres tilgængelige, for at skabe innovation og udvikling

Punkt 1.2.7, Bilag 2: Pkt 1.2.7 - BILAG - Strategi.pdf

b. Dataindsatser skal koordineres og sikre, at indsatserne er sammenhængende og centrerede omkring dem, de skal skabe værdi for

Strategiske indsatser / handlingsplan

- Oprette en cyber- og informationssikkerhedsfunktion
- Indsats med fokus på øge kompetenceniveauet og ledelsesforankringen inden for cyber- og informationssikkerhed
- Elektronisk syn - bedre udbygget
- Oprettelse af et Drift-center, for eksempelvis indberetning af fejl- og mangler.
- Udbygge "Elektronisk udbud"

Punkt 1.2.7, Bilag 2 Pkt 1.2.7 - BILAG - Strategi.pdf

Nybyggeri og renovering

Jimmy Povlsen

Visioner

- Vi bygger bæredygtigt og klimavenligt, til gavn for beboer og miljøet.
- Vi bygger tidssvarende boliger til en fornuftig husleje som er tilgængelige for den målgruppe, vi udlejer til.
- Vi sikrer medindflydelse i boligen ved at inddrage beboerdemokratiet
- Vi vil ved nybyggeri være med til at fremme den almene sektor i almindelighed.

Principper

- Vi bygger bæredygtigt ved at indtænke genanvendelighed og energieffektive løsninger. Ved valg af løsninger og materialer vil vi sikre en lav CO2 udledning.
- Vi sikrer miljø og klima ved at indtænke LAR (Lokal Afledning af Vand), ved at give plads til naturen igennem biodiversitet og vælge materialer som har et lille CO2 eller klima aftryk. Det er materialer der er mærket miljøvenligt så som Svanmærket, FSC (Forest Stewardship Council), vugge til vugge eller indeklima mærket.
- Vi opsætter solceller med batteri hvor det er muligt, så vi sikrer en lav forbrugsomkostning for beboerne.
- Vi sikrer tilgængelighed for vores beboer og fremtidssikrer boligerne ved at indtænke totaløkonomi fra starten ved bla. at vælge vedligeholdelsesvenlige løsninger
- Vi er med til at fremme den almene sektor ved at være på forkant med nybygger og renovering. Vi nytænker løsninger og sikrer en god diversitet i projekterne.
- Vi inddrager beboerdemokratiet i valg af materialer så de får medindflydelse på indretning af boligerne. I projekterne indarbejdes der fællesaktiviteter ved at sætte rammer for at fremme fællesskabet i fælleområderne.

Punkt 1.2, Bilag 2, Pkt 1.2.7 - BILAG - Strategi.pdf

- Vi sikrer at vi overholde de nyeste myndighedskrav og er med til at sætte barren højt for den almene sektor ved at gå foran som det gode eksempel.

Strategiske indsatser / handlingsplaner

- Energi- og bæredygtighedsstrategi for renovering og nybyggeri.
- Forretningsgang for byggeudvalg ifm. renoveringer
- Forretningsgang for byggeudvalg ifm. nybyggeri
- Fælles grundlag til byggesager herunder aftalegrundlag (AB) systemet, beskrivelser, udbudsbetingelser, digitalt udbud, IKT mm.

Punkt 1.2, Bilag 2, Pkt 1.2.7 - BILAG - Strategi.pdf

Konkurrence på boligmarkedet

Jimmy Povlsen

Visioner

- At være den mest attraktive samarbejdspartner i Sønderjylland for kunder, der prioriterer kundenær, ansvarlig og digital administration af boliger, som beboerne ønsker at bo og engagere sig i
- At være bredt kendt, anerkendt og respekteret i relevante netværk for den ansvarlige udvikling og administration vi leverer
- At opnå effektivisering og optimering i samspil med vores kunder og på deres præmisser
- At styrke organisationen gennem en målrettet indsats for at få flere medlemmer med i Salus fællesskabet, så vi sammen får et stort og varieret udbud af "hjem til Sønderjylland", der dækker hele regionen

Principper

- Vi vil være en troværdig samarbejdspartner, som udfordrer og vejleder beboerdemokratiet samtidig med, at vi anerkender de beboerdemokratiske regler. Vi vil fremme handlefriheden, men samtidig stille krav om faglighed, ansvarlighed og dokumentation i forhold til de fastlagte politikker og målsætninger
- Vi værner om det enkelte boligselskabs behov, integritet og selvbestemmelse samtidig med vi tilbyder et foreningsbaseret stærkt fællesskab
- Vi tager ansvar for forskelligheder indenfor et klart defineret kvalitetsniveau, som vi tager udgangspunkt i, i et forpligtende samarbejde om forretningsgange, administrative systemer og design
- Løsninger skal være forsvarlige og omhandle en vurdering af økonomi, drift, miljø og bæredygtighed
- Beslutninger skal tages i overensstemmelse med de politiske målsætninger
- Der arbejdes med stordriftsfordele og samlet ressourceudnyttelse på tværs af organisationerne

Punkt 1.2, Bilag 2 - Pkt 1.2.7 - BILAG - Strategi.pdf

Strategiske indsatser

- Målrettet indsats for at øge lejernes kendskab til Salus på SoMe ved at fortælle de gode historier og dermed fremme den positive omtale af organisationen
- Deltage i relevante netværk i alle kommuner for at øge kendskabet til Salus indenfor erhvervslivet og hos politikkerne
- Målrette en del af hjemmesiden mod nye kunder, så det er nemt at få overblik over, hvad Salus tilbyder og hvordan man kontakter Salus med henblik på et evt. samarbejde
- Nedsætte en arbejdsgruppe bestående af beboerdemokrater, medlemmer og ansatte som sammen kan udarbejde en handleplan målrettet nye kunder og kundepleje af eksisterende kunder

Styrke medlemsorganisationen - med f.eks. flere medlemsorganisationer

- måske mere aggressivt
- mere åbenhed om at vi gerne vil være større
- økonomien i SALUS ctr. øvrige organisationer
- arbejdsgruppe fra selskabsbestyrelsen
- bruge hjemmesiden som salgs kanal

Punkt 1.2.7 Bilag 2: Pkt 1.2.7 - BILAG - Strategi.pdf

Boligsocialt

Jimmy Povlsen

Visioner

1. Vores boligområder har en blandet beboersammensætning i forhold til socioøkonomisk baggrund etnicitet m.v.
2. Alle borgere med særlige udfordringer/behov anvises boliger, som matcher deres behov.
3. Udsatte boligområder løftes løbende gennem boligsociale indsatser og renovering/forbedring af boligmassen.

Principper

1. Gennem udvikling af boligområdernes kvalitet og aftaler om fleksibel udlejning arbejder vi med henblik på at sikre socialt blandede boligområder i forhold til beboernes socioøkonomiske baggrund, etnicitet m.v.
2. Gennem tæt samarbejde med kommuner arbejder vi for, at skabe det bedste mulig match mellem borgeren der anvises og boligen.
3. Vi tager ansvar for at hjælpe med egnet bolig til alle uanset baggrund.
4. Vi understøtter lokale, kommunal og nationale initiativer til boligsocial projekter.

Strategiske indsatser / handlingsplan

- Fortsat understøttelse af boligsociale helhedsplaner støttet af Landsbyggefonden.
- Fortsat administrativ understøttelse af øvrige lokale initiativer til boligsocial indsats.
- Fortsat indsats over for kommunerne i forhold til optimering af hvordan kommunerne anviser boliger til borgere med særlige behov.
- Udarbejdelse af fælles politik for anvendelse af fleksibel udlejning til understøttelse af blandet beboersammensætning.

Punkt 1.2. Bilag 2: Pkt 1.2.7 - BILAG - Strategi.pdf

Beboerdemokrati

Jimmy Povlsen

STRATEGI for BEBOERDEMOKRATI

Visioner

- Et stærkt og velfungerende beboerdemokrati i:
  - Organisationen
  - og afdelingerne

Principper

- Beboerdemokratiet skal være til gavn for alle
- Understøtte det sociale liv i afdelingerne
- Bidrage til trygheden
- Indsatserne skal være sammenhængende og centrerede omkring dem, de skal skabe værdi for
- Beboerdemokratiet skal være i fokus og bidrage til udvikling af nye løsninger

Strategiske indsatser / handlingsplan

Det vil vi skabe ved at organisationsbestyrelsen:

- Har fælles fremtidige mål for arbejdet gennem strategier for:
  - Udpeger medlemmer til byggeudvalg, som sammen med organisationsbestyrelsen varetager ansvaret som bygherre i byggesager og større renoveringssager.
    - Vi skal sikre professionel projektstyring, kommunikation og involvering af beboere og beboerdemokrater.
    - Byggeudvalget er nærmeste repræsentant for bygherre, Teknisk afdeling og andre rådgivere, der varetager bygherres interesserer.

Punkt 1.2: Bilag 2: Pkt 1.2.7 - BILAG - Strategi.pdf

        - Samarbejdet skal tage udgangspunkt i en forventningsafstemning med afdelingen, hvor alle parter er vidende om deres rolle i projektorganisationen og i processen, som fastlægges i en "projektaftale".

    - Udpeger/vælge medlemmer til hjælpe med de sociale udfordringer i boligafdelingerne, og som varetager organisationens interesser ved at deltage i styregruppe o.l.

    - Afholder et årligt afdelingsbestyrelsesseminar for alle beboerdemokrater.

    - Inviterer til et eller flere årlige "Ordet er frit"-møder for alle beboerdemokrater, hvor emner og spørgsmål, som afdelingsbestyrelsen har på hjerte, kan bringes op.

    - Udarbejder informationsmateriale om afdelingsbestyrelsernes opgaver og roller og om, hvem afdelingsbestyrelsen/beboerne kan henvende sig til med spørgsmål.

    - Udarbejder og vedligeholder en hjemmeside, hvor beboerdemokraterne kan finde dagsordener og referater fra repræsentantskabs- og organisationsbestyrelsesmøder samt vedtægter, forretningsorden, strategier og andre informationer, som er grundlæggende for beboerdemokratiet.

    - Sørger for nyheder/nyhedsbreve, så alle beboerdemokrater får mulighed for at følge med i, hvad der sker i organisationen.

    - Tilbyder medlemmer af afdelingsbestyrelser, at deltage ad hoc i underudvalg og udviklingsarbejde. Det kan fx være omkring udformning af strategier, deltagelse i redaktionsgrupper o.l.

    - Deltager aktivt i de boligafdelinger, hvor beboerdemokratiet trænger til hjælp for at komme til at fungere igen.

- Beboerdemokratiet i boligafdelingerne støttes med individuelle indsatser som:
    - Hver boligafdeling får et medlem af organisationsbestyrelsen som kontaktperson.
      Kontaktpersonen giver råd og hjælper boligafdelingen, fx ved at deltage

Punkt 1.2, Bilag 2: Pkt 1.2.7 - BILAG - Strategi.pdf

i afdelingsmøder, fungere som ordstyrer eller ved opstart af nye bestyrelser.

- Organisationsbestyrelsen er repræsenteret i de ejerforeninger, gårdlav o.l., hvor organisationen er forpligtiget til at være medlem, og hvor det giver mening for organisationen at være repræsenteret. Desuden sørger organisationsbestyrelsen for at inddrage boligafdelingerne, hvor det er nødvendigt.
- Nye medlemmer af afdelingsbestyrelserne modtager et velkomstbrev fra organisationsbestyrelsen med oplysninger om, hvad det betyder at være en del af beboerdemokratiet, og med tilbud til nye beboerdemokrater om at deltage i betalte kurser.
- Afdelingsbestyrelser får, ved behov, tilbud om skræddersyede kurser i beboerdemokrati.
- Nyvalgte bebodemokrater inviteres til møde med organisationsbestyrelsen mindst én gang om året for at tale om det beboerdemokratiske arbejde.
- Afdelingsbestyrelserne opfordres til at involvere beboere i enkeltstående projekter/ad hoc-udvalg – fx når der skal etableres ny legeplads, sæsonfejringer m.m. På den måde får beboerne mulighed for at deltage aktivt i boligafdelingen og fællesskabet, uden at man behøver at være medlem af afdelingsbestyrelsen.
- Understøtte "nabo-ambassadør ordningen"

Punkt 1.2, Bilag 2 - Pkt 1.2.7 - BILAG - Strategi.pdf

Økonomi og henlæggelser

Jimmy Povlsen

Visioner

- Sikre, at afdelingerne har tilstrækkelige midler til drift og hensættelser til vedligeholdelse, så bygningsmassen og friarealer sikres mod nedslidning og værditab
- Sikre en stabil husleje ved at have nok henlæggelser til at dække udgifterne til den løbende vedligeholdelse

Principper

- Løbende henlæggelser: Vedligeholdelsesudgiften forbundet med de løbende vedligeholdelsesaktiviteter i afdelingerne skal ikke kun betales af lejerne, som bor der på tidspunktet for vedligeholdelsesarbejdets udførelse, men også af tidligere lejere, som har bidraget til det løbende slid på bygningerne
- Tilstrækkelige henlæggelser: Der skal henlægges tilstrækkeligt, så nødvendige vedligeholdelsesaktiviteter kan finansieres af henlæggelser
- Lineære henlæggelser: Henlæggelserne skal være lineære, dvs. at der budgetteres med lige store henlæggelser hvert år i den periode, vedligeholdelsesplanen dækker
- Minimumssaldo: De henlagte midler skal ved hvert års afslutning som minimum udgøre det pågældende års henlæggelser

Strategiske indsatser og handleplan

- Inspektørerne foretager en årlig afdelingsgennemgang med henblik på opdatering af tilstandsrapport og drift- og vedligeholdelsesplanen
- I afdelinger med for få henlæggelser skal de årlige henlæggelser gradvist øges i budgetter, til de når det nødvendige niveau jf. drift- og vedligeholdelsesplanen
- Årlige henlæggelser følger så vidt muligt Landsbyggefondens benchmarkingtal for Syddanmark (henlæggelser pr.

Punkt 1.2, Bilag 2 - Pkt 1.2.7 - BILAG - Strategi.pdf

lejemålsenhed)

- Det præciseres. at det er boligorganisationen, der har ansvaret for udarbejdelse af afdelingernes vedligeholdelsesplan. Dermed vil det blive understreget, at afdelingens henlæggelser som udgangspunkt ligger fast ved budgetlægning, ligesom udgifter til lån, skatter og administrationsbidrag. Det vil samtidig synliggøre, at det kræver boligorganisationens accept, hvis en vedligeholdelsesaktivitet forventes finansieret af lån eller tilskud
- Beboerne har mulighed for at justere eller ændre i forslaget til vedligeholdelsesplanen, så længe det justerede driftsbudget fortsat understøtter en forsvarlig drift. Beboerne kan altså ikke fastlægge et driftsbudget, der er mindre end det, der er nødvendigt for at overholde gældende regler.
- Bedre ledelsesinformation til organisationsbestyrelserne og dermed bedre grundlag for at vurdere afdelingernes henlæggelsesniveau. Der skal være sammenhæng mellem henlæggelsesniveauet, drift- og vedligeholdelsesplanen og afdelingens tilstandsrapport

Henlæggelser til planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse, jævnfør driftsbekendtgørelsens §§ 62 - 63

Her kan du finde svar på:
• Hvordan er reglerne for henlæggelser til planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse?
• Hvor lang budgetperioden for et langtidsbudget er?
• Kan der anvendes mere til planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse, end der er budgetteret med?
• Kan afdelingerne henlægge mere på konto 120 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401) end budgetteret?

Hvordan er reglerne for henlæggelser til planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse?
Ifølge driftsbekendtgørelsens § 62 skal der i afdelingerne årligt foretages en gennemgang af ejendommens vedligeholdelsestilstand. På baggrund af dette udarbejdes en vedligeholdelses- og fornyelsesplan, som er grundlaget for, hvor store henlæggelserne på konto 120 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse (konto 401) skal være.
Af driftsbekendtgørelsen § 63, stk. 3 fremgår det, hvor mange år vedligeholdelses- og fornyelsesplanen skal omfatte.

Punkt 1.2, Bilag 2 - Pkt 1.2.7 - BILAG - Strategi.pdf

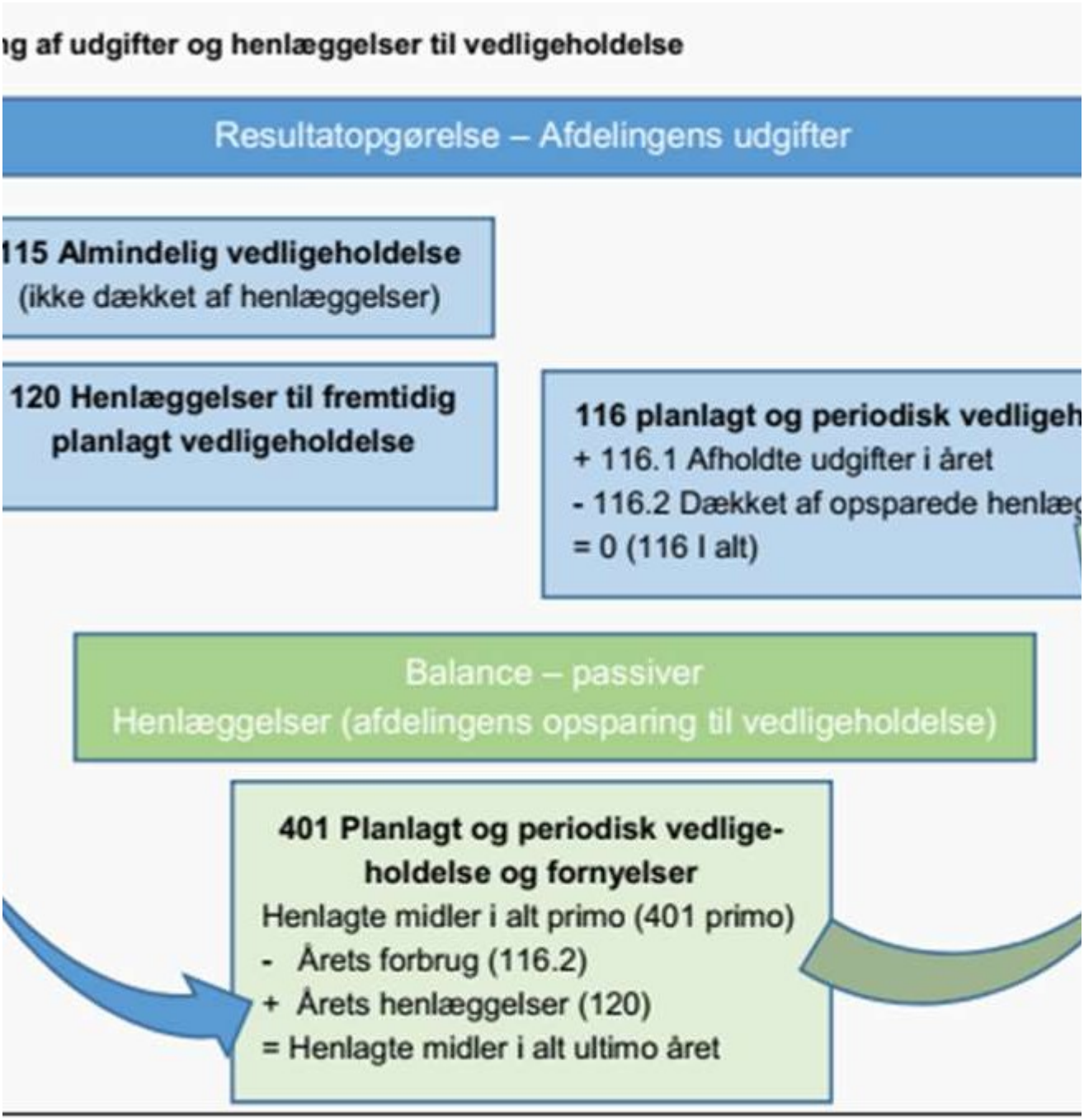
Følgende gælder:
Startdato Hvor mange år planen mindst skal omfatte
Pr. 1. januar 2018 15 år
Pr. 1. januar 2020 20 år
Pr. 1. januar 2022 25 år
Pr. 1. januar 2024 30 år

Priserne i afdelingernes vedligeholdelses- og fornyelsesplan kan fremtidssikres på følgende måde:

1. Planen/budgettet er et rullende budget, hvilket vil sige, at de budgetterede priser svarer til dagsprisen på udskiftningstidspunktet.
2. Henlæggelserne kan inflationssikres, hvilket sker ved en egentlig inflationsregulering jf. byggeindeket.
3. Henlæggelserne kan inflationssikres via en forrentning af indestående.

Formålet med henlæggelserne til vedligeholdelse og fornyelse er blandt andet at sikre en udjævning af udgifterne hertil. Via en opsparing til kommende udgifter kan store udsving i huslejen undgås. Afdelingerne kan anvende mere af opsparingen, end der er budgetlagt med, hvis udgifterne i planen kommer før end beregnet. Der skal altid minimum stå årets henlæggelser på opsparingskontoen (konto 401).
Afdelingernes henlæggelser foretages på baggrund af de godkendte budgetter og vedligeholdelses- og fornyelsesplaner. Såfremt de budgetterede henlæggelser konstateres utilstrækkelige i væsentlig grad, kan en eventuel ajourføring og tilhørende lejeregulering ske efter de almindelige regler for huslejestigninger og varsel herfor.

Punkt 1.2, Bilag 2 - Pkt 1.2.7 - BILAG - Strategi.pdf



lenrigs- og Boligministeriet.

Punkt 1.2.7 Bilag 2: Pkt 1.2.7 - BILAG - Strategi.pdf

Udlejning og tomgang

Jimmy Povlsen

Visioner

1. www.salus.dk skal fortsat være den største og foretrukne portal når man søger lejebolig i Sønderjylland.
2. Det skal være så nemt som muligt at leje bolig hos os.
3. Vores boligmasse udvikles løbende, så vi opnår og bevarer en tidssvarende standard.
4. SALUS bliver det fælles brand for alle medlemsorganisationer.

Principper

1. Flest muligt boligsøgende skal kunne betjene sig selv digitalt via hjemmesiden.
2. Mest muligt af processen omkring opskrivning, tilbudsgivning og kontraktindgåelse foregår digitalt.
3. Personlig kontakt koncentreres omkring vejledning og rådgivning om vores boligudbud.
4. Der skal reageres og iværksættes initiativer når konkrete forhold vedr. boligstandard eller økonomi i konkrete boliger eller afdelinger er en udfordring i forhold til udlejning.
5. SALUS skal være brandet udad til i forhold til boligsøgende, beboere. Medlemsorganisationernes egne brands udfases.

Strategiske indsatser / handlingsplan

- Fortsat udvikling af selvbetjeningsløsninger, så alle dele af udlejningsprocessen (opskrivning, besvarelse af tilbud, dokumentation vedr. fortrinsret, kontraktunderskrivelse, opsigelse m.v.) kan ske via digital selvbetjening.
- Fokus på kompetencer indenfor rådgivning og salg ved nyansættelse og kompetenceudvikling.

Punkt 1.2, Bilag 2: Pkt 1.2.7 - BILAG - Strategi.pdf

- Etablering af systematiske årlig opfølgning mellem udlejning, inspektører og forretningsfører overfor boliger, hvor der opleves udlejningsvanskeligheder.
- Opsigelse af alle individuelle annonceringsaftaler o.l. for medlemsorganisationerne.
- Alt kampagne-/merchandisemateriale udføres med SALUS som primært logo. Medlemsorganisationers loge kan tilføjes sidestillet med SALUS-logoet.
    - Dette omfatter alle materialer herunder kalendere, firmabiler, arbejdstøj, tryksager m.v.
- Indsats for navneforandring hos medlemsorganisationer til SALUS "*lokalt område/bynavn*".

Punkt 1.2.7 Bilag 2: Pkt 1.2.7 - BILAG - Strategi.pdf

Lokalkontorer

Jimmy Povlsen

Visioner

1. Styrket og billigere administration som kan tiltrække medarbejdere med de rigtige kompetencer
2. Sammenhængende service for beboere

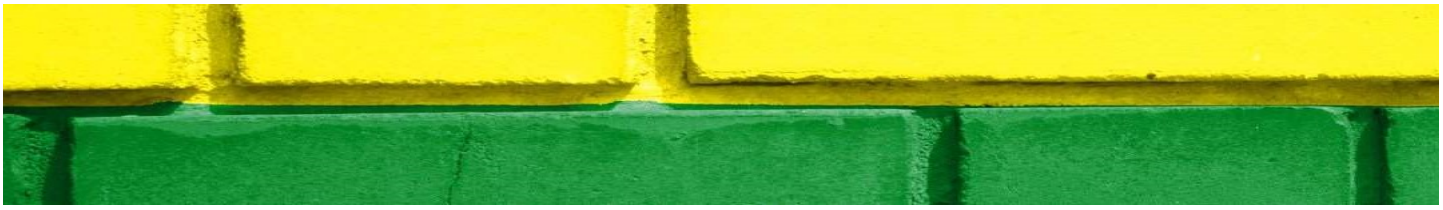
Principper

1. Lukning af lokalkontorer skal være til gavn for alle, skabe vækst og understøtte konkurrenceevne og produktivitet
2. Lukningen skal ske med fokus på medmenneskelighed, ansvarlighed og etik

Strategiske indsatser og handleplan

1. Nedlæggelses af lokalkontor
   a. Udlejning og eventuelt økonomi placeres central beliggende
   b. Funktioner der kun kan varetages lokalt, flyttes ikke (inspektørerne / synsfunktion / ejendomsfunktionærerne)
2. Lokalefaciliteter søges tilrettelagt i forbindelse med ejendomsfunktionærerne
   a. Service-center - centralt
   b. Øget beboer-service

Punkt 1.2, Bilag 2 - Pkt 1.2.7 - BILAG - Strategi.pdf



Afdelingssammenlægning

Jimmy Povlsen

Visioner

1. Der skal ske en reduktion med 30 %, svarende til reduktion med ca. 45 afdelinger
2. Lokalt sammenlægning af boligorganisationerne

Principper

1. Alle boligafdelinger skal have en tilstrækkelig størrelse til at give driftsmæssig og beboerdemokratisk, god mening
2. Retningslinjer jfr. Driftsbekendtgørelsen og vedtægterne følges

Strategiske indsatser og handleplan

1. Afdelingsstørrelse, gennemsnit 75 boliger pr. afdeling, på organisationsniveau
2. Afdelinger med færre end 30 boliger søges sammenlagt
3. Afdelinger beliggende i et sammenhængende boligområde skal være én afdeling
4. Sammenlægning af boligorganisationer som minimum på kommune plan

Punkt 1.3: Bestyrelsesanliggender

1. Ordinært repræsentantskabsmøde den 30. maj 2023 - bilag
   Indkaldelse med foreløbig dagsorden til godkendelse samt organisationsbestyrelsen, brugergruppen, uddannelsesudvalget og kunstfonden listet

2. Bestyrelseshonorar - bilag (lukket)

3. Forslag at ændre åbningstiden fra torsdag til tirsdag - bilag

4. Årsberetning til godkendelse - bilag (lukket)

5. Råderetsregler (afd. 7) til godkendelse - bilag (lukket)

Punkt 1.3, Bilag 1: Pkt.1.3.1 - BILAG - Foreløbig indkaldelse med dagsorden.pdf

BOLIGSELSKABET
DANBO

Til
Repræsentantskabet

Storegade 74F
6430 Nordborg
Tlf.: 7445 1718
mail: post@danbobolig.dk

Nordborg, den 24.04.2023

Mødeindkaldelse

Repræsentantskabet indkaldes til ordinært repræsentantskabsmøde

Tirsdag den 30. maj 2023, kl. 19.00

i Fælleshuset, Th. Brorsensvej 18, Nordborg

Foreløbig dagsorden:

1. Valg af dirigent

2. Bestyrelsens årsberetning samt forretningsførelsen for det forløbne år.

3. Endelig godkendelse af selskabets og afdelingernes årsregnskab med tilhørende revisionsberetning og forelæggelse af budget.
   Bilag fremsendes 1 uge før mødedato.

4. Eventuelle indkomne forslag til behandling.
   Forslag der ønskes optaget på dagsordenen skal være indsendt til bestyrelsen senest 2 uger før det ordinære repræsentantskabsmøde i henhold til vedtægterne.
   a. Bemyndigelse jf. vedtægternes §6.

5. Valg af bestyrelsesmedlemmer og suppleanter.

   Valg af 2 bestyrelsesmedlemmer for en 2-årig periode.
   På valg:
   Helle Kjær Christensen - genopstiller
   Bente Pia Christensen – genopstiller
   Kirsten Flage – modtager ikke genvalg

   Valg af 3 suppleanter. Suppleanter er valgt for en periode af 1 år.
   På valg:
   Bent Kristensen 1. suppleant
   Thorleif Petersen 2. suppleant
   Maria Jæger 3. Suppleant

6. Valg til Brugergruppen. Medlemmerne er valgt for en periode på 1 år. Brugergruppen består af i alt 5 medlemmer. 1 medlem er udpeget af DANBO's bestyrelse. 4 medlemmer udpeges af repræsentantskabet.
   På valg:
   Kirsten Flage
   Elthon Den Hertog
   Harry Andersen
   Eduard Holm

7. Valg til uddannelsesudvalget for folkevalgte. Medlemmerne er valgt for en periode på 2 år.
   Uddannelsesudvalget består af i alt 5 medlemmer. 2 medlemmer er udpeget af DANBO's bestyrelse. 2 medlemmer udpeges af DANBO's repræsentantskab. 1 medlem er udpeget af administrationen.
   Valg af 2 medlemmer for en 2-årig periode.
   På valg:
   Vakant
   Tage Sørensen

8. Valg til Kunstfonden. Medlemmerne er valgt for en periode på 2 år. Kunstfonden består af i alt 5 medlemmer. 2 medlemmer er udpeget af DANBO's bestyrelse.
   3 medlemmer udpeges af DANBO's repræsentantskab.
   Valg af 3 medlemmer for en 2-årig periode.
   På valg:
   Maria Jæger
   Elthon den Hertog
   Eduard Holm

9. Valg af revisor.
   Bestyrelsen indstiller Ernst og Young, Sønderborg (EY) til genvalg.

10. Bestyrelsen fremlægger handlingsplan til godkendelse.

11. Eventuelt

Forslag til behandling sker ved at udfylde forslagsformularen på:
salus-bolig.dk/for-beboere/forslag-til-moeder/
For hjælp: 73 45 65 00 eller salus@salus-bolig.dk
Dette skal ske senest tirsdag den 16. maj 2023 kl. 8.00

Kan du **ikke** deltage i mødet bedes du kontakte din suppleant. Kan suppleanten heller ikke deltage i mødet, bedes du sende afbud til Sanne Hansen på mail saha@salus-bolig.dk eller telefonnummer 73 45 65 01 senest tirsdag den 23. maj 2023 kl. 8.00.

Endelig indkaldelse med eventuelle forslag og bilag fremsendes 8 dage før mødedato.

Venlig hilsen
Boligselskabet DANBO

Niels Thomsen
formand

Til organisationer med repræsentantskab

Forslag om kompetence delegation til bestyrelsen

Det foreslås, at repræsentantskabet delegerer kompetencen på alle de i vedtægternes §6 stk. 5 nævnte punkter til boligorganisationens bestyrelse jf. vedtægternes §6 stk. 6.

Delegationen vil være gældende frem til næste ordinære repræsentantskabsmøde.

Delegationen omfatter kompetence til at træffe beslutning på følgende områder:

1. Godkendelse af afdelingernes regnskaber.
2. Erhvervelse eller salg af afdelingernes ejendomme.
3. Overgang af en afdeling fra en boligorganisation til en anden.
4. Opdeling eller sammenlægning af afdelinger.
5. Væsentlig forandring af afdelingernes ejendomme.
6. Grundkøb.
7. Iværksættelse af nyt byggeri.
8. Pantsætning af afdelingernes ejendomme.
9. Fælles afdelingsmøde og fælles afdelingsbestyrelse for flere afdelinger.

For så vidt angår punkt 2-5 og 9, så er det en forudsætning, at afdelingsmødet i de berørte afdelinger har godkendt beslutningen.

Begrundelse:

Der er to primære grunde til forslaget. For det første ønsker bestyrelsen at sikre, at beslutninger taget på afdelingsmøderne kan effektueres uden unødig forsinkelse. For det andet ønsker bestyrelsen at have frihed til, at agere i forhold til muligheder for nybyggeri.

For at sikre mest mulig gennemsigtighed og løbende dokumentation for repræsentantskabsmødes beslutning, Vil delegationen kun være gældende frem til næste ordinære repræsentantskabsmøde, hvor tilsvarende forslag evt. vil kunne fremsættes igen.

Punkt 1.3, Bilag 8: Pkt 1.3.3 - BILAG - Antal besøg.pdf

DANBO besøg

Dato	Kl. 10-12	Kl. 12-14	Kl. 14-17	Husleje	Hjælp opnoteringsnummer	TV pakker	Teknisk afd. Og øvrige	Venteliste / boligsøgning	Svar boligtilbud	Opsigelse	Kontrakt	Klager	Udlevering nøgler	Garager	Accept	Ændre samtykke	Flytteafregning ryk	Forbrug	Udskriv tilbud	I alt
24.11.22	4	2	0	1		1		3								1				6
01.12.22	3	3	1			1		2	2	1								1		7
08.12.22	7	3	1	2				3					1	1	1			1	2	11
15.12.22	5	4	2	1		2		1		1	2	1		1			1	1		11
22.12.22	3	4	1		1			3		2	1				1					8
05-01-2023	5	1	3	1	2		1	2		1	1				1					9
12-01-2023	2	2	2					2		1	1			1	1					6
19-01-2023	2	4	1		1	2		1					1	1				1		7
26-01-2023	6	1	1		1	2		1		1	1				1			1		8
09-02-2023	7	2	3	1	2	1		5		1			1					1		12
23-02-2023	3	3	4				1		2	1	2		3		1					10
02-03-2023	4	3	5	2	1	1	1						3	1	2				1	12
09-03-2023	5	2	3				1	1	1	1	2	1	1	1				1		10

Råderetsregler 2022

Afd. 7

Lærkevej 2-40
Svanestien 1- 47
Søvej 13-19

Til godkendelse

Arbejder inde i boligen

Inde i boligen må du udføre enhver form for forbedringer og forandringer. Arbejderne skal være rim hensigtsmæssige og de må ikke fratage dens karakter af almen bolig eller eventuelle karakter af handicapbolig.

Før du går i gang

Henvend dig til teknisk afdeling før du gang, så arbejderne kan blive registreret. Arbejderne må først igangsættes, når der foreligger en skriftlig accept af arbejdet. Teknisk afdeling kan fortælle dig om arbej er

A) en forbedring
giver ret til godtgørelse ved fraflytnir

B) en forandring
giver ikke ret til godtgørelse ved fraf

Samtidig kan du få at vide, om afdelingen forbedringsarbejdet over huslejen.

I nogle tilfælde vil der blive stillet krav om depositum til sikkerhed for korrekt retablering ved fraflytning.

Ved fjernelse af skab e.l. ved installation af hårde hvidevarer, skal der ske retablering.

Se hvordan det forholder sig i din afdeling på næste side.

Arbejder inde i boligen

Forbedringer:	**Beboer vedlige-holder**	**Godt-gørelse ved fraflytning**	**Kommunal tilladelse**	**Leje-forhøjelse p.g.a. større vedlige-holdelses-udgifter**	**Kan finansieres over huslejen**
Modernisering af køkken		X			
Modernisering af badeværelse		X			
Forbedring af installationer		X			
Ressourcebesparende foranstaltninger		X			
Maling/afslibning/lakering eller udskiftning af indvendige døre					
Forandringer:					
Eks.: Etablere dør mellem køkken og stue					

*Finansiering og godtgørelse. Henvendelse til administrationen.

I konkrete tilfælde vil der blive stillet krav om depositum stillet som sikkerhed for korrekt retablering ved fraflytning.

Ved fjernelse af skab e.l. ved installation af hårde hvidevarer, skal der ske retablering.

Arbejder uden for boligen

På afdelingsmødet beslutter lejerne hvilke forbedrings- og forandringsarbejder der må udføres uden for boligen.

Før du går i gang

Henvend dig til teknisk afdeling før du går i gang så arbejderne kan blive registreret. Arbejderne må først igangsættes, når der foreligger en skriftlig accept af arbejdet. Teknisk afdeling kan fortælle dig om arbejdet er

A) en forbedring
giver ret til godtgørelse ved fraflytning

B) en forandring
giver ikke ret til godtgørelse ved fraflytning

Samtidig kan du få at vide, om afdelingen finansierer forbedringsarbejdet over huslejen. Der skal måske søges om kommunal tilladelse og det skal klarlægges, om du skal vedligeholde, eller om afdelingen vedligeholder det udførte arbejde.

Se hvordan det forholder sig i din afdeling på næste side.

Arbejder uden for boligen

	Beboer ved-lige-holder med maler-arbejde	Godt-gørelse ved fra-flytning	Fjernes ved fra-flytning	Kommu nal Tilladel-se	Leje-forhøjelse pga. større vedlige-holdelses-udgifter	Kan finansieres over huslejen hvis afd. økonomi tillader det
Forbedringer:						
Udvidelse af altan						
Opførelse af udestue / overdækket terrasse	X		X	X	X	
Forandringer:						
Opsætning af markiser[1], solsejl og tørrestativer	X		X			
Etablering af udendørs vandhane[2]			X			
Opsætning af stakit/hegn[3]	X		X			
Etablering af hæk[4]			X			

1: Montering: Skal monteres af håndværker efter aftale med Danbo, Skal monteres i spærene.
Ved elektrisk markise skal el tilsluttes af autoriseret elektriker efter aftale med Danbo.
Markisen skal til enhver tid fremtræde pæn og i ordentlig stand. Hvis den ikke gør det, skal markisen fjernes af beboeren med fuld retablering. Markisen skal vedligeholdes af beboeren. Enhver udgift ved etablering og fjernelse af markise vil til enhver tid være beboerens. Ved fraflytning skal markisen fjernes på beboerens regning.

2: Beboeren skal ansøge om opsætning hos Boligselskabet Danbo. Udføres af autoriseret vvs-montør. Vvs-montørens stempel og underskrift returneres til Boligselskabet Danbo, Storegade 74 F.
Udgifter til etablering og reetablering og forbrug afholdes af beboer.

3:Stakit/hegn er tilladt at sætte op. Dog skal følgende krav overholdes:
Farve : Grå eller sort.
Opsætning : Max. 4 meter ud fra husmuren, maks. højde 1,40 meter.
Ved fraflytning skal stakit/hegn fjernes på beboerens regning.

4:Det er tilladt at Plante hæk (hvilken hæk?), dog skal følgende krav overholdes:
Opsætning : Max. 4 meter ud fra husmuren, maks. højde 1,40 meter.
Klipning : Hækkene skal klippes 2 gange årligt og senest den 1. november.
Ved fraflytning skal hækken fjernes på beboerens regning.

Lejeforhøjelse er til forsikring, større vedligeholdelsesudgifter (henlæggelser til ny)

Finansiering og godtgørelse. Henvendelse til administrationen.

I konkrete tilfælde vil der blive stillet krav om depositum stillet som sikkerhed for korrekt retablering ved fraflytning.

Restværdi beregnet ud fra nyværdien

Emne	Pr. m2	Pr. stk.	Max	Sum
Køkken				60.000
Bad/toilet				60.000

Bad/Køkken – værdiansættelse:
over 5 år 75% af nyværdi, over 10 år 50% af nyværdi,
over 15 år 25% af nyværdi, over 20 år 0% af nyværdi.

Ændringer af råderetsreglerne

Ønsker du udvidelser, eller at andre ting skal være omfattet af din afdelings råderetsregler, kan du stille forslag til ændringer på det årlige afdelingsmøde. Det er kun afdelingsmødet, der kan ændre råderetsreglerne.

Ikke godkendt på beboermøde.

Etablering af el-ladestander på egen P-plads eller carport/garage tilknyttet lejemålet[2]			X			
Drivhus Må kun placeres på terrasse eller altan	X		X			

2: Beboeren skal ansøge om opsætning hos Boligselskabet Danbo. Udføres af autoriseret elektriker/leverandør og tilsluttes direkte på el-tavlen. Elektrikerens stempel og underskrift returneres til Boligselskabet Danbo, Storegade 74 F. Udgifter til etablering og reetablering og forbrug afholdes af beboer.

Opsætning af antenne/parabol[6]	X		X			

6: Udvendige antenner, herunder også paraboler, må opsættes efter skriftlig tilladelse fra Danbos kontor.
Ved rækkehuse og boliger med have, kan opsættes en stang i haven, på højst 1,8 m. Placering og montage skal ske for beboerens regning.

Punkt 2.1: Økonomi

1. Udkast revisionsprotokollat - bilag

2. Budget hovedforeningen 2024 til godkendelse - bilag

3. Udkast, årsregnskab for hovedforeningen, afdelingerne og sideaktivitet til godkendelse - bilag

    - Udkast årsregnskab for hovedforeningen
    - Udkast regnskab for afdelingerne
    - Udkast regnskab for sideaktivitet

4. Arbejdskapital:
   Bestyrelsen kan vælge, at afdelingerne skal indbetale til arbejdskapital indtil den disponible saldo udgør 3.396 kr./lejemålsenhed.
   Pr. 31.12.2022 udgør den disponible saldo 658 kr./lejemålsenhed.
   Sats for indbetaling 2023: 176,- kr./lejemålsenhed.

Boligselskabet Danbo

Nordborgvej 6, 6430 Nordborg

CVR-nr. 30 98 18 12

Revisionsprotokollat

af 29. marts 2023
til årsregnskabet for 2022

Building a better working world

Punkt 2.1, Bilag 1: Pkt 2.1.1 - BILAG - Protokol Danbo 2022.pdf

Indhold

1	Konklusion på revision af årsregnskabet for 2022	1073
	1.1 Indledning	1073
2	Revisionens gennemførelse	1073
	2.1 Risikovurdering og revisionsstrategi	1073
	2.2 Bogføring – forretningsgange m.v.	1073
3	Forvaltningsrevision	1074
	3.1 Kommentarer til den udførte forvaltningsrevision	1075
	3.2 Konklusion	1077
4	Juridisk-kritisk revision	1077
	4.1 Kommentarer til den udførte juridisk-kritiske revision	1077
	4.2 Konklusion	1078
5	Kommentarer til årsregnskabet	1078
	5.1 Tilsynsmyndighedernes godkendelse af tidligere årsregnskaber	1078
	5.2 Landsbyggefondens gennemgang af tidligere årsregnskaber	1078
	5.3 Boligselskabet	1078
	5.4 Afdelingerne	1082
6	Øvrige oplysninger	1090
	6.1 Ledelsens regnskabserklæring og ikke-korrigerede fejl i årsregnskabet	1090
	6.2 Eftersyn af bestyrelsens protokoller og overholdelse af bogføringsloven	1090
	6.3 Rådgivnings- og assistanceopgaver	1090
	6.4 Forsikringsforhold	1090
7	Konklusion på den udførte revision	1091
	7.1 Revision af årsregnskab	1091
	7.2 Spørgeskema vedrørende økonomiske forhold	1091
8	Revisionens formål og omfang samt ansvarsfordeling	1091
9	Lovpligtige oplysninger	1091

Punkt 2.1, Bilag 1: Pkt 2.1.1 - BILAG - Protokol Danbo 2022.pdf

1 Konklusion på revision af årsregnskabet for 2022

1.1 Indledning

Som boligselskabets revisor har vi foretaget den i lovgivningen foreskrevne revision af de af ledelsen udarbejdede årsregnskaber for 2022 for boligselskabet, sideaktiviteter og afdelingerne.

Årsregnskabet for 2022 for boligselskabet udviser følgende resultat, aktiver og egenkapital:

t.kr.	2022	2021
Resultat	-264	-792
Aktiver i alt	66.702	66.260
Egenkapital	15.986	16.278

2 Revisionens gennemførelse

2.1 Risikovurdering og revisionsstrategi

Revisionen er foretaget i overensstemmelse med instruks om revision af almene boligorganisationers regnskaber samt internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk lovgivning. Revisionen har hovedsageligt omfattet de regnskabsposter og de dele af boligselskabets registreringssystemer og forretningsgange, hvor risikoen for væsentlige fejl eller mangler er størst.

Revisionen gennemføres med udgangspunkt i en af os udarbejdet revisionsstrategi. Revisionsstrategien skal sikre, at revisionen fokuseres mod de væsentligste og mest risikofyldte forretningsmæssige og administrative områder, der er af betydning for årsregnskabet.

2.2 Bogføring – forretningsgange m.v.

Ved en gennemgang af boligselskabets forretningsgange og hensigtsmæssigt udvalgte stikprøver i boligselskabets regnskabsmateriale, samt ved et uanmeldt eftersyn af likvide beholdninger, har vi overbevist os om bogføringens egnethed som grundlag for udarbejdelsen af årsregnskabet.

Boligselskabets bogføring er foretaget ordentligt og omhyggeligt, og de bogholderi- og regnskabsmæssige forretningsgange er betryggende. Det er i øvrigt vores opfattelse, at boligselskabet på alle væsentlige områder overholder bogføringsloven.

2.2.1 Fuldmagtsforhold

Vi har som en del af vores revision indhentet engagementsoversigt fra boligselskabets pengeinstitutter. Pengeinstitutterne har oplyst, hvem der har adgang til boligselskabets netbank samt fuldmagt til at disponere over boligselskabets midler. Det konstateres, at alle betalinger skal foretages af to personer i forening.

Vi anbefaler at fuldmagtsforhold ajourføres løbende.

2.2.2 Drøftelser med ledelsen om besvigelser samt bestyrelsens bekræftelse

Vi har drøftet risikoen for besvigelser i boligselskabet og de interne kontroller, som ledelsen har og vil have implementeret for at forebygge disse risici. Ledelsen har i denne forbindelse oplyst, at man ikke har kendskab til besvigelser, påståede besvigelser eller formodninger om besvigelser. Ledelsen vurderer endvidere, at der ikke er særlig risiko for væsentlige fejl i boligselskabets årsregnskab, som følge af regnskabsmanipulation eller misbrug af boligselskabets aktiver. Vi skal i denne forbindelse bemærke, at vi ikke under vores revision har konstateret fejl i årsregnskabet som følge af besvigelser.

Ved underskrift af nærværende revisionsprotokollat bekræfter bestyrelsen, at de ikke har kendskab til besvigelser, påståede besvigelser eller formodninger om besvigelser, eller at der ikke vurderes at

Punkt 2.1, Bilag 1: Pkt 2.1.1 - BILAG - Protokol Danbo 2022.pdf

være særlig risiko for væsentlige fejl i boligselskabets årsregnskab som følge af regnskabsmanipulation eller misbrug af boligselskabets aktiver.

2.2.3 Revision i årets løb

Vi har foretaget revision i årets løb, herunder uanmeldt beholdningseftersyn den 13. december 2022.

2.2.4 Revision i forbindelse med udarbejdelse af årsregnskabet

Ved gennemgang af boligselskabets regnskab har vi undersøgt, om regnskabet er rigtigt aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i lovgivningen, de med hjemmel heri udfærdigede bestemmelser samt boligselskabets vedtægter og den anvendte regnskabspraksis. Herunder har vi især foretaget de undersøgelser, der er nævnt i instruks om revision af almene boligorganisationers regnskaber.

Revisionen har blandt andet bestået i analyser af de enkelte regnskaber, ligesom vi ved en analytisk tilgang (stikprøvevis) har afstemt/revideret huslejer, lønninger, prioritetsgæld- og ydelser, ejendomsskatter, kreditorer, mellemværender med pengeinstitutter, mellemregningskonti, bidrag til boligorganisationen samt varmeregnskab m.v.

3 Forvaltningsrevision

Boligselskabet Danbo er omfattet af reglerne om Forvaltningsrevision i henhold til standard for offentlig revision nr. 7.

Formålet med forvaltningsrevisionen er at vurdere, om der ved forvaltningen er taget skyldige økonomiske hensyn. Vurderingen tager udgangspunkt i boligselskabets rapportering om mål og opnåede resultater, herunder om der er udvist:

- Sparsommelighed
- Produktivitet
- Effektivitet

Det er boligselskabets opgave at udføre forvaltningsrevision. I henhold til "Bekendtgørelse om drift af almene boliger" skal der i årsberetningen rapporteres om mål og opnåede resultater på baggrund af den gennemførte forvaltningsrevision.

Som boligselskabets revisorer har vi stikprøvevis gennemgået den af Boligselskabet Danbos udførte forvaltningsrevision, herunder rapportering om fastlagte målsætninger og opnåede resultater for sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

Vi henviser til ledelsens eventuelle rapportering omkring forvaltningsrevision i årsberetningen samt efterfølgende benchmark i denne protokol.

Punkt 2.1, Bilag 1: Pkt 2.1.1 - BILAG - Protokol Danbo 2022.pdf

Plantemaerne for forvaltningsrevision har for perioden 2018 til 2022 haft fokus på følgende emner:

Temaområde	Emne ikke relevant	2018	2019	2020	2021	2022
Aktivitets- og ressourcestyring		X	X	X	X	X
- Benchmark		X	X	X	X	X
- Egen kontrol			X	X	X	X
- Særlige områder, fx repræsentation		X	X	X	X	X
Mål og resultatstyring		X	X	X	X	X
Styring af indkøb		X	X	X	X	X
Budgetstyring af flerårige investeringsprojekter	X					
Styring af offentlige tilskudsordninger	X					

3.1 Kommentarer til den udførte forvaltningsrevision

Styringsdialogen med Sønderborg Kommune anvendes blandt andet til at måle boligselskabets forvaltning.

Vi påser på stikprøvebasis, at beregnede nøgletal og øvrige talmæssige oplysninger, der indgår i årsberetningen for Boligselskabet Danbo, er i overensstemmelse med reviderede regnskaber, og at nøgletal, der anvendes til benchmark, er dokumenterede.

I forbindelse med den finansielle revision er vi i øvrigt ikke stødt på forhold, der indikerer, at boligselskabet ikke lever op til kravene om sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

Vi har konstateret at boligselskabet blandt andet,

- foretager benchmarking på relevante nøgletal
- indhenter flere tilbud i forbindelse med større anskaffelser og renoveringsarbejder samt byggesager
- løbende undersøger markedet for køb af relevante ydelser, som fx forsikringer, revision og realkreditfinansiering
- foretager vurdering af den løbende kapitalforvaltning, herunder at overskudslikviditet primært placeres i obligationer og udarbejder benchmark på opnået afkast
- omtaler den gennemførte egenkontrol i ledelsesberetningen

Som led i vores gennemgang af forvaltningsrevisionen har vi ligeledes vurderet afholdte udgifter til bestyrelse og andre folkevalgte samt boligselskabets bruttoadministrationsudgifter, jf. nedenfor.

Punkt 2.1, Bilag 1: Pkt 2.1.1 - BILAG - Protokol Danbo 2022.pdf

3.1.1 Udgifter til bestyrelse og andre folkevalgte

Udgifterne til bestyrelsen og andre folkevalgte kan specificeres således:

kr.	2019	2020	2021	2022
Bestyrelseshonorar for afdelinger i drift	45.008	46.710	51.901	47.972
Bestyrelseshonorar for nybyggeri	0	0	0	0
Mødeudgifter og kurser	26.063	13.682	11.089	59.411
Repræsentation mv.	9.228	10.007	4.840	750
Ansvarsforsikring mv.	22.403	0	0	
	102.702	70.399	67.830	108.133

Vi har gennemgået kontiene og udvalgt enkelte bilag til gennemlæsning. Vi har foretaget en sammenligning med tilgængelige regnskabsdatabaser af tilsvarende udgifter opdelt pr. lejemål hos andre boligorganisationer inden for den seneste årrække. Vi har ingen bemærkninger til udviklingen.

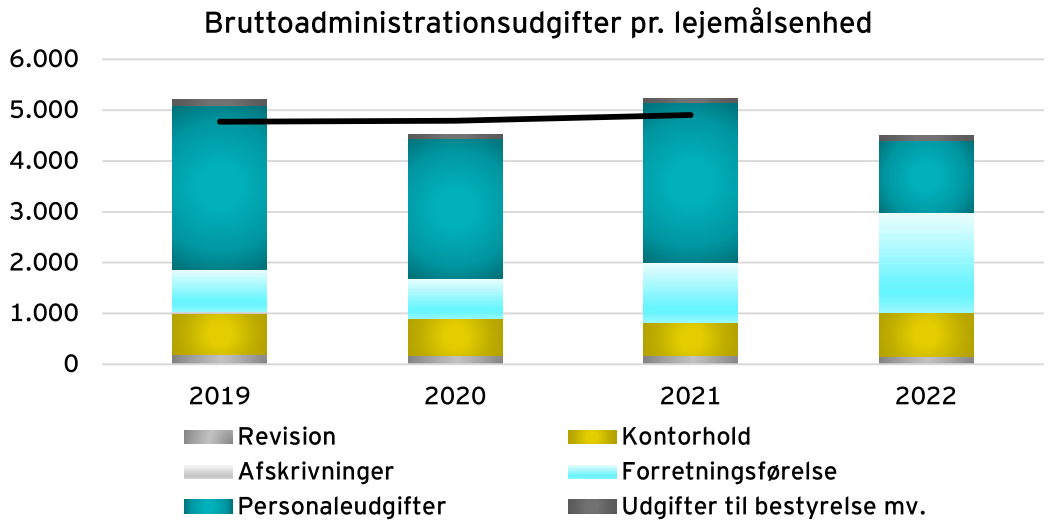
3.1.2 Bruttoadministrationsudgifter

Boligselskabets bruttoadministrationsudgifter har de seneste år udviklet sig som anført nedenfor:

kr.	2019	2020	2021	2022
Bruttoadministrationsudgift	4.769.440	4.333.768	5.022.461	4.255.261
Pr. lejemålsenhed	5.213	4.524	5.232	4.512

Vi har gennemgået kontiene og udvalgt enkelte bilag til gennemlæsning. Vi har foretaget en sammenligning med tilgængelige regnskabsdatabaser af tilsvarende udgifter, opdelt pr. lejemål hos andre boligorganisationer inden for den seneste årrække.

Det ses, at bruttoadministrationsudgifter er faldet i forhold til sidste år og de ligger igen under landsgennemsnittet for 2021. Vi har ikke nogen bemærkninger til udviklingen i forhold til sidste år.



Punkt 2.1, Bilag 1: Pkt 2.1.1 - BILAG - Protokol Danbo 2022.pdf

3.2 Konklusion

Vi kan sammenfattende udtrykke, at det er vores vurdering, at boligselskabet i forvaltningen har taget skyldige økonomiske hensyn, at der arbejdes med målsætninger til opfyldelse af god forvaltning, og at boligselskabet har fokus på styringsdialogen.

4 Juridisk-kritisk revision

Boligselskabet Danbo er omfattet af reglerne om juridisk-kritisk revision i henhold til standard for offentlig revision nr. 6.

Formålet med juridisk-kritisk revision er at undersøge, om konkrete processer eller omstændigheder, som har betydning for regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med gældende ret.

Plantemaerne for juridisk-kritisk revision har for perioden 2018 til 2022 haft fokus på følgende emner:

Temaområde	Emne ikke relevant	2018	2019	2020	2021	2022
Gennemførelse af indkøb		X	X	X	X	X
- Større udbud		X	X			
- Køb i afdelingerne / indkøbsaftaler		X	X	X	X	X
Løn og ansættelsesdisponering		X	X	X	X	X
- Gennemgå ledelsens aflønning		X	X	X	X	X
- Bestyrelsesaflønning		X	X	X	X	X
- Andet personale		X	X	X	X	X
Gennemførelse af salg			X			X
Myndighedernes gebyropkrævning	X					
Afgørelser om tildeling af tilskud mv.	X					
Rettighedsbestemte overførsler	X					

4.1 Kommentarer til den udførte juridisk-kritiske revision

For Boligselskabet Danbo har vores juridisk-kritiske revision blandt andet omfattet:

- At boligforeningen indhenter flere tilbud i forbindelse med større anskaffelser og renoveringsarbejder samt byggesager
- At boligforeningen løbende undersøger markedet for køb af relevante ydelser, som fx forsikringer, revision og realkreditfinansiering
- Løn- og ansættelsesmæssige dispositioner

4.1.1 Lønninger

Vi har i forbindelse med lønrevisionen stikprøvevist gennemgået enkelte medarbejderes lønninger. Der er i den forbindelse foretaget sammenholdelse med overenskomster samt foreliggende ansættelseskontrakter.

Vi har kontrolleret at bestyrelsens honorar overholder reglerne i bekendtgørelsens §14.

Punkt 2.1, Bilag 1: Pkt 2.1.1 - BILAG - Protokol Danbo 2022.pdf

4.2 Konklusion

Vi kan sammenfattende udtrykke, at vi ikke har bemærkninger til den juridisk-kritiske revision, der er foretaget i tilknytning til den finansielle revision.

5 Kommentarer til årsregnskabet

5.1 Tilsynsmyndighedernes godkendelse af tidligere årsregnskaber

Sønderborg Kommunes regnskabsgennemgang er en del af styringsdialogen. Vi har gennemlæst styringsrapporten for 2021.

5.2 Landsbyggefondens gennemgang af tidligere årsregnskaber

Landsbyggefonden har senest foretaget en regnskabsgennemgang for 2021. Landsbyggefonden har påpeget fem forhold. Ingen af forholdene er kritiske efter vores vurdering. Henvendelsen er besvaret af boligselskabet. Regnskabsgennemgangen er afsluttet.

5.3 Boligselskabet

Vi har blandt andet foretaget en analyse af resultatopgørelsens poster samt en sammenligning med tidligere år og budgettet. Vi har stikprøvevist bilagsrevideret poster i resultatopgørelsen, ligesom vi har gennemgået bilag efter balancedagen. Dette har ikke givet anledning til bemærkninger. Der henvises til årsregnskabet og specifikationerne hertil.

Følgende forhold ønsker vi at fremhæve:

Punkt 2.1, Bilag 1: Pkt 2.1.1 - BILAG - Protokol Danbo 2022.pdf

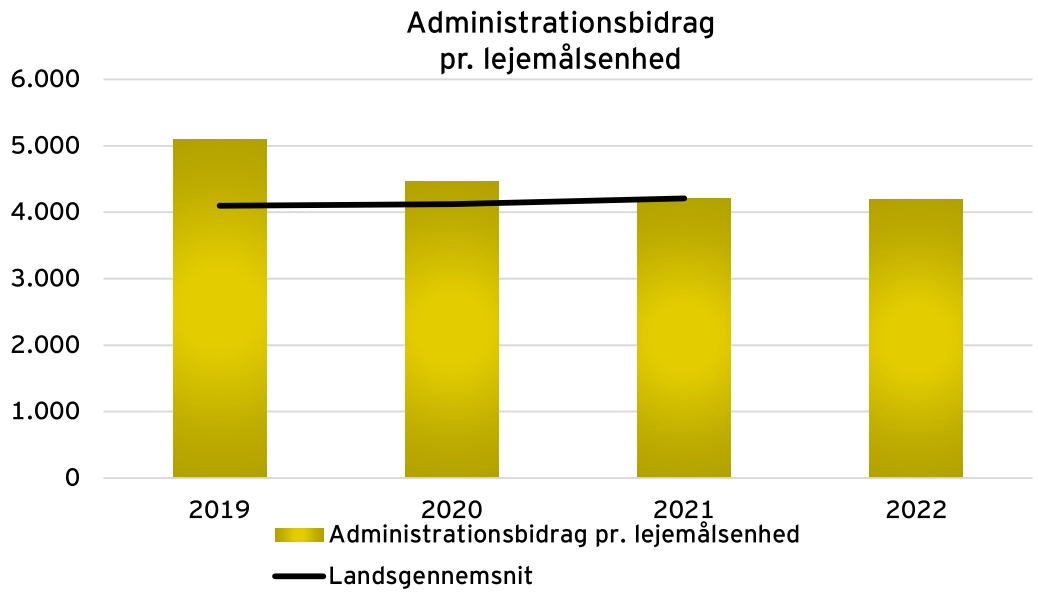
5.3.1 Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen for 2022 udviser et underskud på 264 t.kr., som er hentet på arbejdskapitalen. Der var budgetteret med et resultat på 0 kr. Afvigelsen kan henføres til:

	t.kr.
Færre personaleudgifter	1.042
Øgede udgifter til forretningsførelse	-966
Øgede nettorenteudgifter	-271
Færre gebyrindtægter	-124
Øvrige afvigelser	55
Afvigelse i forhold til budgetteret resultat	-264

5.3.2 Indtægter

Til dækning af administrationsudgifter er der opkrævet administrationsbidrag hos afdelingerne i Boligselskabet Danbo. Administrationsbidrag har i 2022 andraget ca. 3.932 kr. pr. lejemålsenhed. Vi har afstemt indtægten i boligselskabet med udgifterne i afdelingerne. Som det ses, er administrationsbidraget pr. lejemålsenhed stort set uændret i forhold til sidste år. Udgiften pr. lejemålsenhed er på niveau med landsgennemsnittet sidste år.



Punkt 2.1, Bilag 1: Pkt 2.1.1 - BILAG - Protokol Danbo 2022.pdf

5.3.3 Likviditet

Udviklingen i boligselskabets likviditet kan overordnet vises således:

t.kr.	2018	2019	2021	2022
Omsætningsaktiver	33.132	52.094	54.990	56.316
Kortfristet gæld	-29.476	-48.056	-49.982	-50.715
	3.656	4.038	5.008	5.601

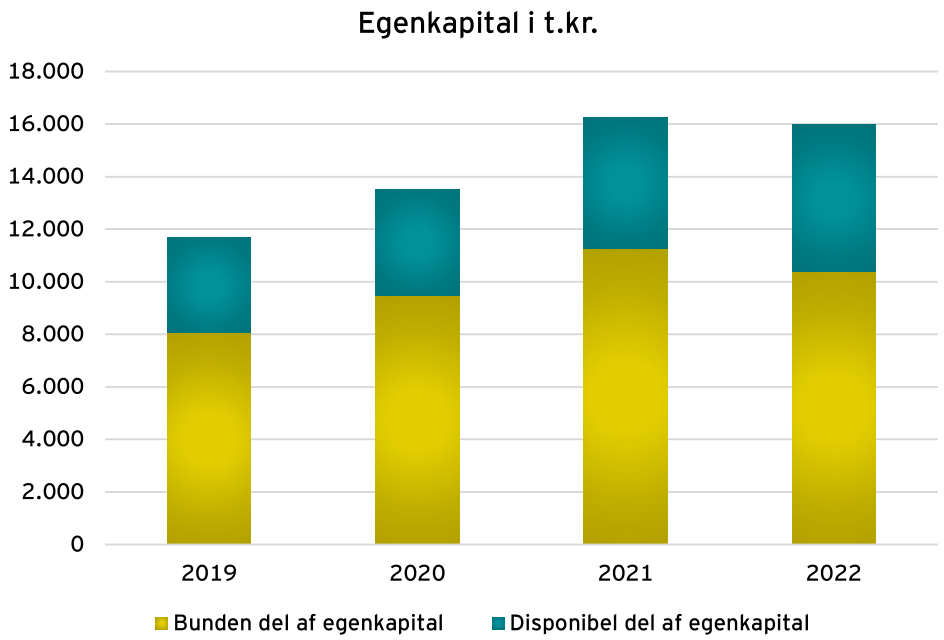
Likviditeten målt som forskellen mellem omsætningsaktiver og kortfristet gæld er steget i forhold til sidste år. Udviklingen i likviditeten giver ikke anledning til bemærkninger.

5.3.4 Egenkapital

Boligselskabets egenkapital udgør 15.986 t.kr. pr. 31. december 2022 og sammensættes således:

t.kr.	2018	2019	2021	2022
Dispositionsfond	7.548	9.309	12.847	12.819
Arbejdskapital	4.155	4.222	3.431	3.167
	11.703	13.531	16.278	15.986

Egenkapitalen er faldet med 292 t.kr. i forhold til sidste år. Vi gør opmærksom på, at en andel af egenkapitalen består af bunde reserver. Blandt andet er 7.664 t.kr. bundet i form af "Egen trækningsret" hos LBF.



Punkt 2.1, Bilag 1: Pkt 2.1.1 - BILAG - Protokol Danbo 2022.pdf

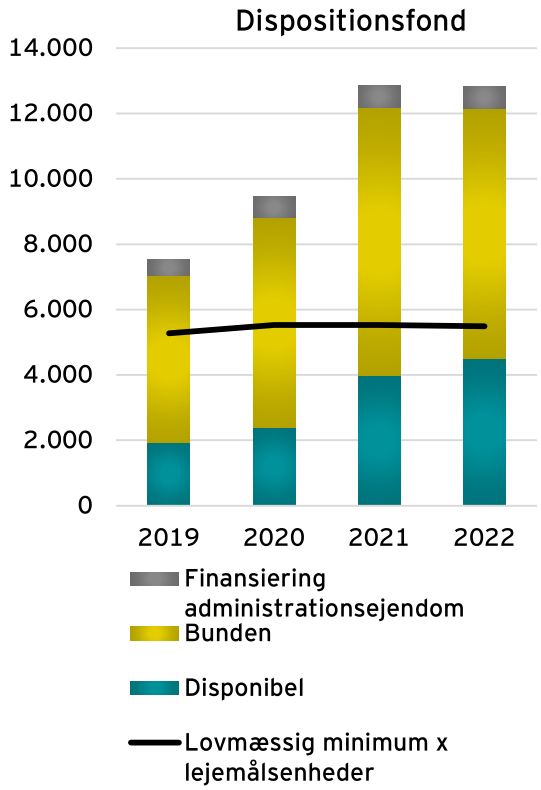
Dispositionsfonden

Saldoen på dispositionsfonden pr. 31. december 2022 andrager 12.820 t.kr. Den disponible del udgør 4.778 kr. pr. lejemålsenhed.

Da det lovmæssige minimum på 5.826 kr. ikke er opfyldt, skal der foretages henlæggelser fra afdelingerne. Dette er gjort i indeværende år, ligesom der også er budgetteret med det i 2023.

Dispositionsfondens midler er forrentet med 0 %, hvilket er i overensstemmelse med gældende regler.

Dispositionsfonden skal dække afdelingernes tab ved fraflytning, i det omfang omkostningerne overstiger 336 kr. pr. lejemålsenhed samt dække afdelingernes tab ved lejeledighed. Dispositionsfonden har i 2022 dækket tab ved fraflytning samt lejeledighed for 1.567 t.kr.



Punkt 2.1, Bilag 1: Pkt 2.1.1 - BILAG - Protokol Danbo 2022.pdf

5.3.5 Gæld

Gælden er revideret stikprøvevist til ekstern dokumentation, interne afstemninger og efterfølgende betalinger.

5.4 Afdelingerne

Vi har foretaget analyse af resultatopgørelsens poster samt en sammenligning heraf med tidligere år. Vi har stikprøvevist bilagsrevideret poster i resultatopgørelsen. Dette har ikke givet anledning til bemærkninger. Der henvises til årsregnskaberne og specifikationerne hertil.

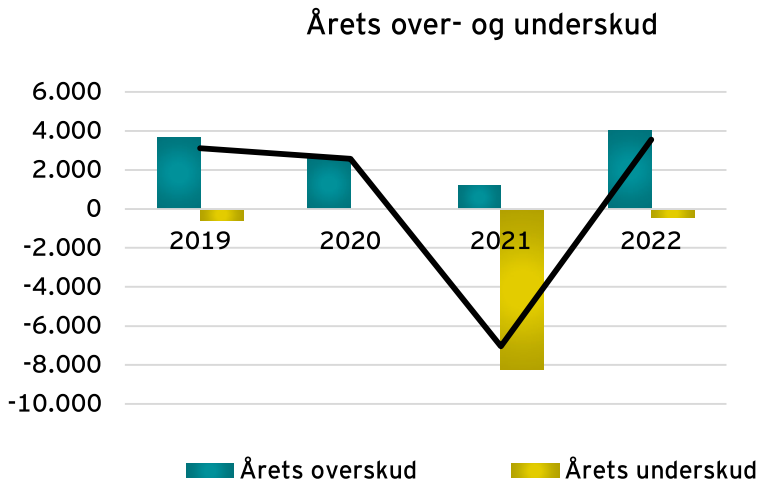
Følgende forhold ønsker vi at fremhæve:

5.4.1 Resultatopgørelsen

Årets drift har resulteret i, at 14 afdelinger udviser et overskud på 4.016 t.kr. mod sidste års 14 afdelinger og et overskud på 1.201 t.kr.

Herudover viser 8 afdelinger underskud i 2022 på 453 t.kr. mod sidste års 8 afdelinger og et underskud på 8.247 t.kr.

Udviklingen i årets resultater kan vises således:



Punkt 2.1, Bilag 1: Pkt 2.1.1 - BILAG - Protokol Danbo 2022.pdf

De enkelte afdelingers resultat kan vises således, der er i oversigten set bort fra resultatet i afdeling 1, 14 og 18:

Punkt 2.1, Bilag 1: Pkt 2.1.1 - BILAG - Protokol Danbo 2022.pdf

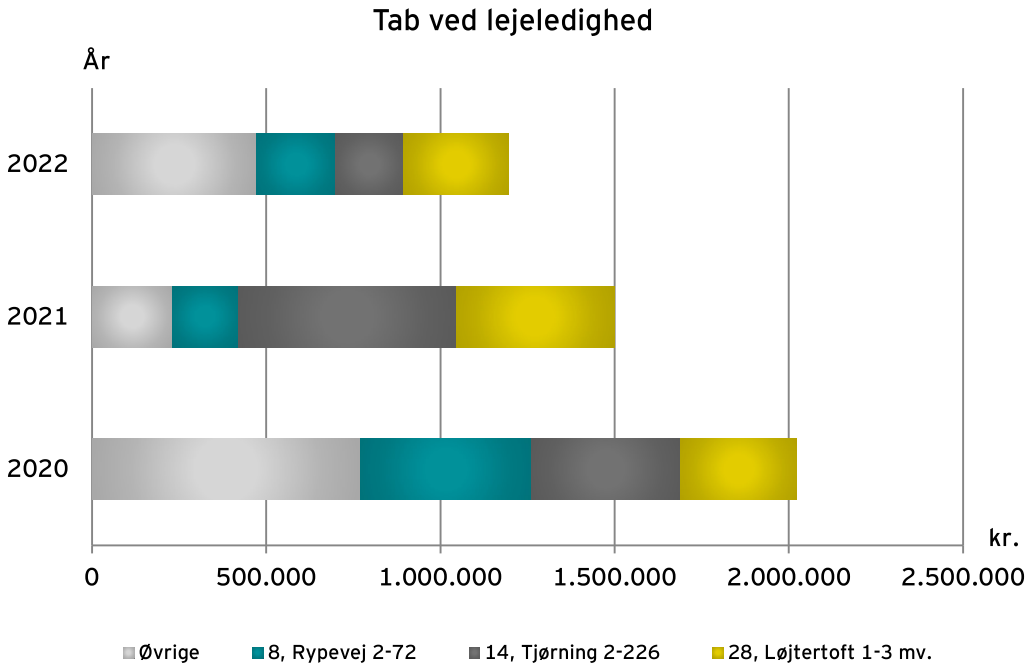
Resultatet i afdeling 18 er påvirket af, at nettokapitaludgifter er realiseret 822 t.kr. højere end budgetteret. Det modsvares af, at indtægter fra reguleringskontoen er realiseret 501 t.kr. højere end budgetteret.

Resultatet i afdeling 23 og 26 er påvirket af, at der har stået gamle skyldige omkostninger, som det er vurderet, ikke er relevante mere. Disse er derfor medtaget som ekstraordinære indtægter i indeværende år.

5.4.2 Tab ved lejeledighed

I 2022 har Boligselskabet Danbo haft tab ved lejeledighed for 1.195 t.kr. Vi har fremhævet de afdelinger, der har størst tab ved lejeledighed pr. lejemålsenhed.

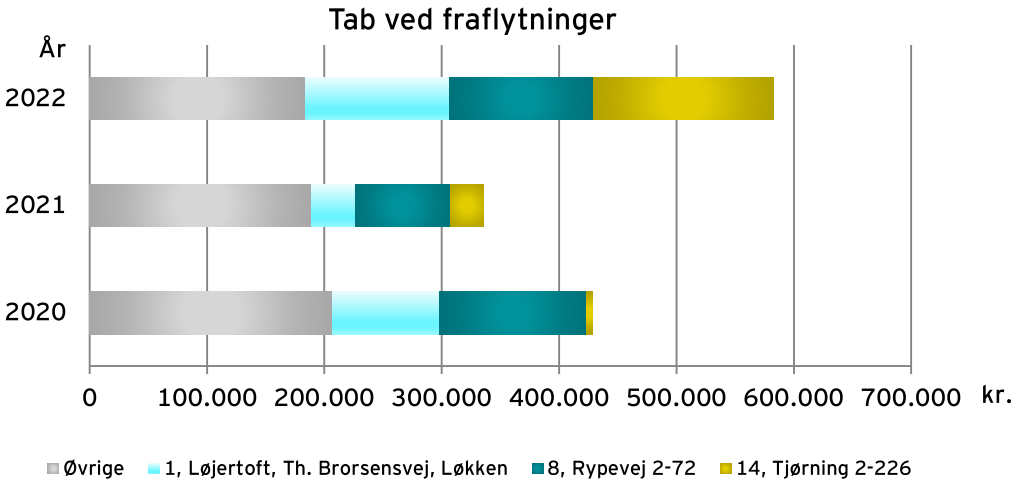
Vi henleder bestyrelsens opmærksomhed på forholdet.



Punkt 2.1, Bilag 1: Pkt 2.1.1 - BILAG - Protokol Danbo 2022.pdf

5.4.3 Tab ved fraflytninger

I 2022 har Boligselskabet Danbo haft tab ved fraflytninger for 583 t.kr. Vi har fremhævet de afdelinger, som har størst tab ved fraflytning.

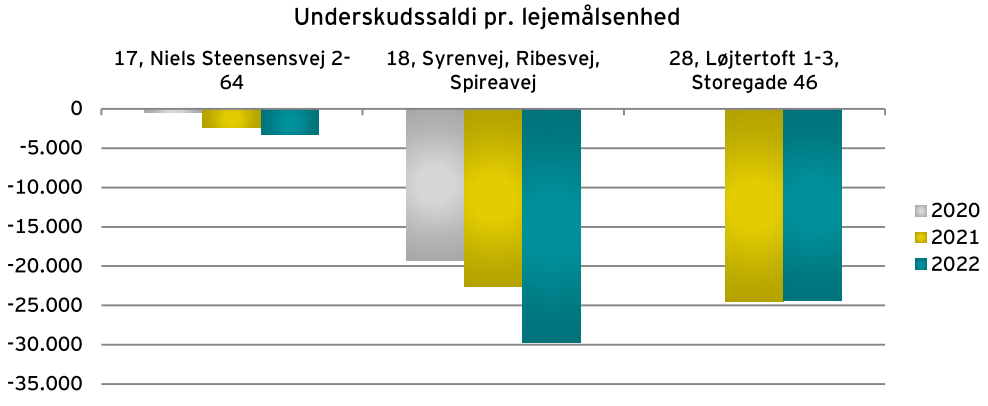


5.4.4 Underskud

Vi gør opmærksom på, at der ikke må ske udlån fra foreningen til afdelinger med opsamlede driftsunderskud, der skyldes udlejningsvanskeligheder, eller til afdelinger, hvor udlejningsvanskeligheder forventes.

I afdeling 18 og 28 overstiger underskudssaldoen primo 3 måneders bruttolejeindtægt, hvorfor afdelingerne er teknisk insolvente.

Herudover henleder vi bestyrelsens opmærksomhed på følgende udvikling i underskudssaldi pr. lejemålsenhed i afdelingerne 1, 14 og 18:



Afdeling 17

Årets underskud andrager 29 t.kr. svarende til 901 kr. pr. lejemålsenhed. Underskudssaldoen skal afvikles over 3-5 år.

Punkt 2.1, Bilag 1: Pkt 2.1.1 - BILAG - Protokol Danbo 2022.pdf

Afdeling 18

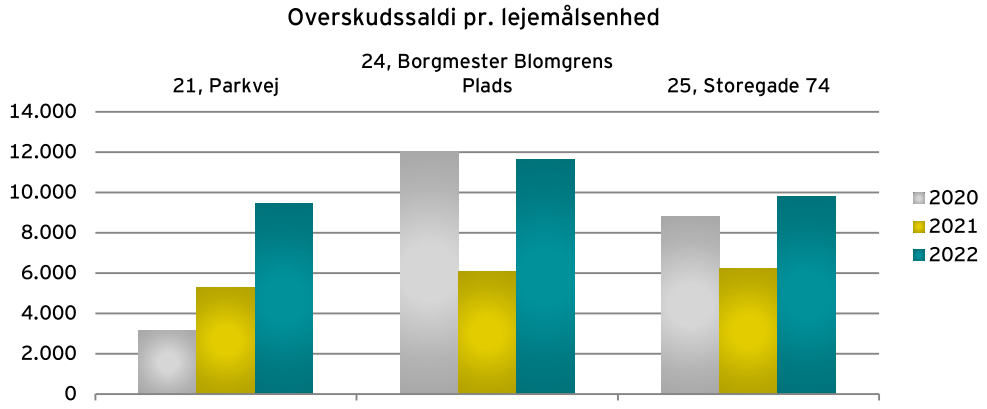
Årets underskud andrager 180 t.kr., svarende til 2.312 t.kr. pr. lejemålsenhed. Se beskrivelse af årets resultat i afsnit 5.4.1. Det opsamlede underskud pr. 31. december 2022 er på 2.321 t.kr. Der er ikke budgetteret med afvikling af underskudssaldoen i næste års budget. Underskudssaldoen skal afvikles over 3-5 år.

Afdeling 28

Årets overskud andrager 2 t.kr. svarende til 109 kr. pr. lejemålsenhed. Det opsamlede underskud pr. 31. december 2022 er på 415 t.kr. Der er ikke budgetteret med afvikling af underskudssaldoen i næste års budget. Underskudssaldoen skal afvikles over 3-5 år.

5.4.5 Overskud

Vi har gennemgået nedenstående afdelinger med væsentlige overskudssaldi. Vi henleder bestyrelsens opmærksomhed på at opsamlet overskud skal afvikles inden for 3-5 år.



I afdeling 21 og 24 bliver der budgetteret med afvikling af overskud i 2023 på henholdvsis 42 t.kr. og 24 t.kr. Dette tiltag alene vil ikke afvikle overskudssaldi inden for 3-5 år.

I afdeling 25 bliver der budgetteret med afvikling af overskudssaldo i 2023 på 21 t.kr.

Punkt 2.1, Bilag 1: Pkt 2.1.1 - BILAG - Protokol Danbo 2022.pdf

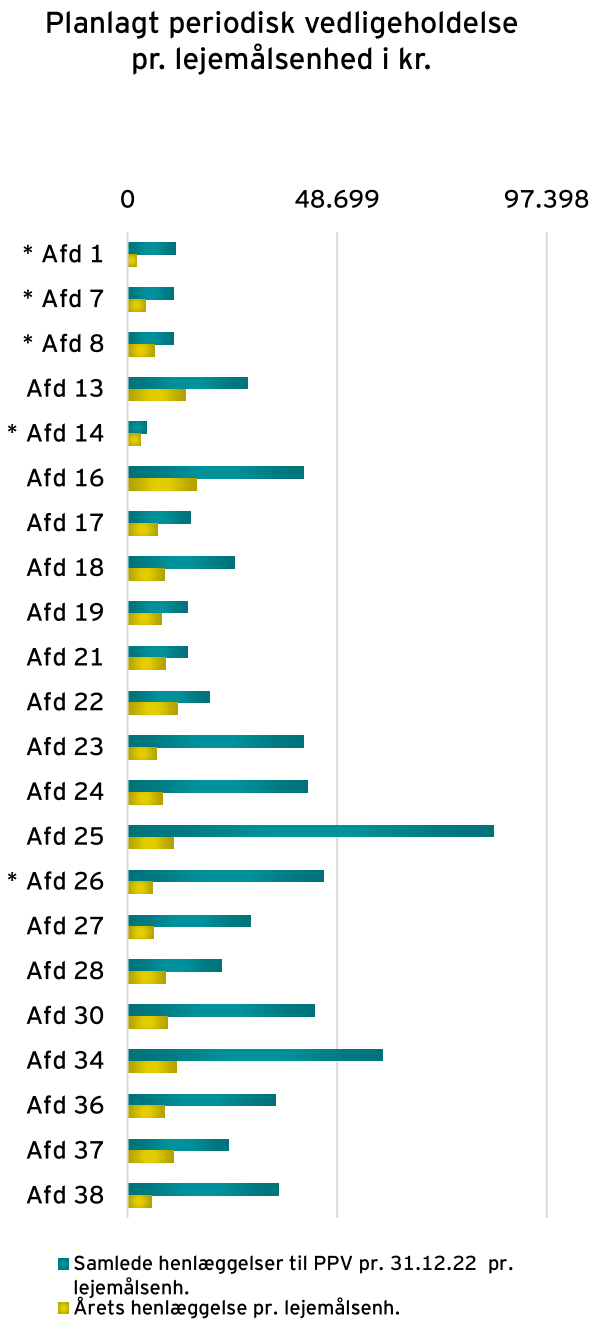
5.4.6 Henlæggelser

Vi har stikprøvevist kontrolleret, at årets bogførte forbrug og henlæggelser til planlagt og periodisk vedligeholdelse er i overensstemmelse med ajourførte vedligeholdelsesplaner, og at der over den 25-årige periode, som vedligeholdelsesplanen dækker, vurderes at ske en tilstrækkelig henlæggelse under hensyntagen til planlagt ekstern finansiering.

Til brug for bestyrelsens vurdering af det nuværende niveau er opstillet en oversigt over årets henlæggelser og henlæggelserne ultimo til planlagt og periodisk vedligeholdelse opdelt pr. lejemålsenhed.

Afdelingerne markeret med * var fremhævet i styringsrapport for 2021 til Sønderborg Kommune.

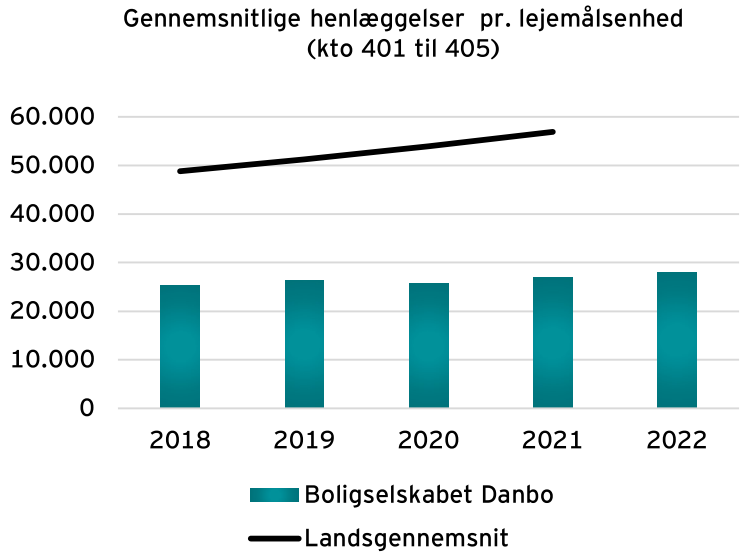
Vi skal bemærke, at bestyrelsen ligeledes bedes inddrage afdelingens ibrugtagningsår og ejendommenes generelle stand i sin vurdering af tilstrækkeligheden af den henlagte kapital.



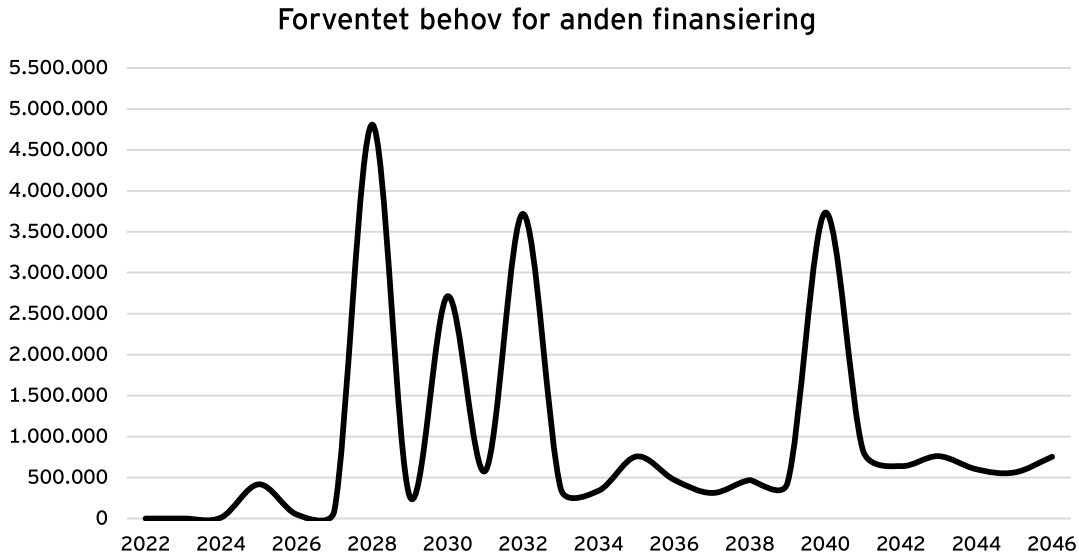
Landsgennemsnit 2021 48.699 kr.

Punkt 2.1, Bilag 1: Pkt 2.1.1 - BILAG - Protokol Danbo 2022.pdf

Som det ses af ovenstående, er henlæggelserne under landsgennemsnittet i stort set alle afdelinger. Nedenfor ses de samlede henlæggelser pr. lejemålsenhed for alle afdelinger i forhold til landsgennemsnittet.



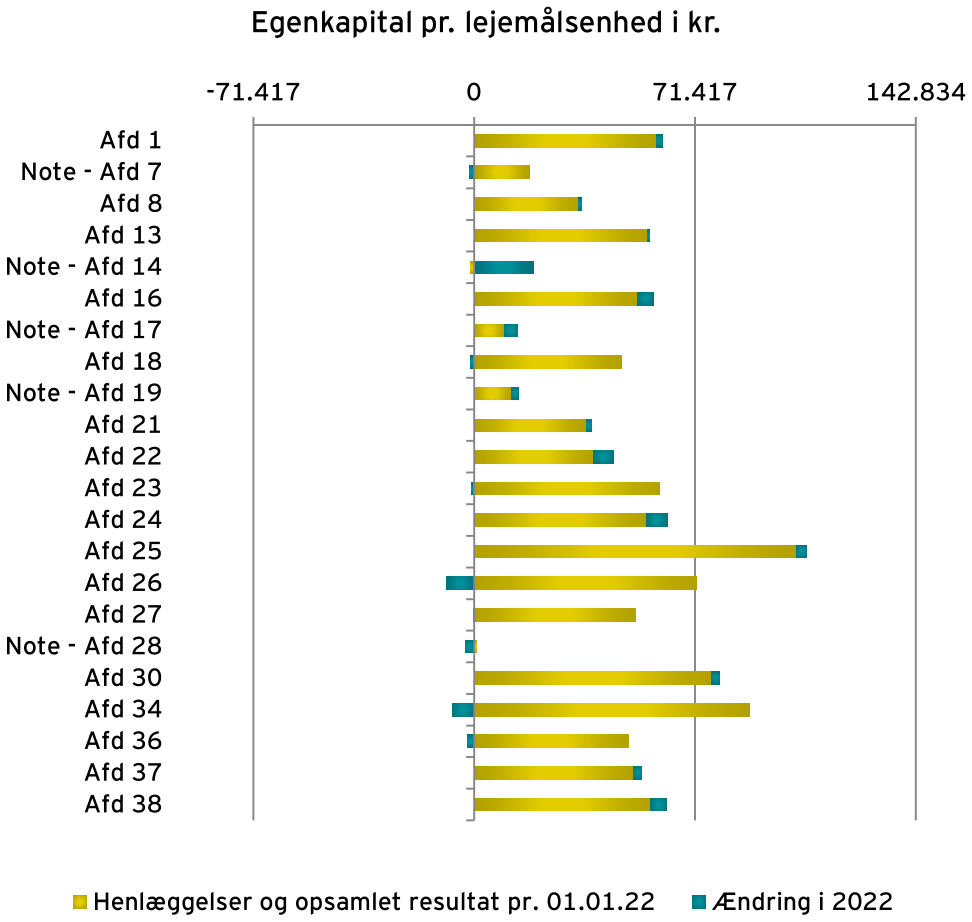
Nedenfor er vist niveauet af planlagte arbejder, som ifølge vedligeholdelsesplaner ikke forventes at kunne finansieres af henlæggelser. Her kan det blive nødvendigt at tage stilling til om planlagte arbejder må udskydes i det omfang, det er forsvarligt eller om arbejderne kan finansieres med forbedringslån, tilskud fra boligorganisationens egne midler eller om der skal søges eksterne midler



Punkt 2.1, Bilag 1: Pkt 2.1.1 - BILAG - Protokol Danbo 2022.pdf

5.4.7 Egenkapital

Nedenfor ses en oversigt over niveauet i afdelingernes egenkapital (de samlede henlæggelser og opsamlet resultat) pr. lejemålsenhed samt årets ændring heri pr. lejemålsenhed.



Landsgennemsnit 2021 71.417 kr.

Afdeling 7

Vi henleder opmærksomheden på det lave niveau i henlæggelser og opsamlet resultat pr. lejemålsenhed.

Afdeling 14

Vi henleder opmærksomheden på det lave niveau i henlæggelser og opsamlet resultat pr. lejemålsenhed.

Afdeling 17

Vi henleder opmærksomheden på det lave niveau i henlæggelser og opsamlet resultat pr. lejemålsenhed.

Punkt 2.1, Bilag 1: Pkt 2.1.1 - BILAG - Protokol Danbo 2022.pdf

Afdeling 19

Vi henleder opmærksomheden på det lave niveau i henlæggelser og opsamlet resultat pr. lejemålsenhed.

Afdeling 28

Vi henleder opmærksomheden på det lave niveau i henlæggelser og opsamlet resultat pr. lejemålsenhed.

5.4.8 Underfinansiering

Forbedringsarbejder er underfinansieret i flere afdelinger. Vi gør opmærksom på, at underfinansieringer skal budgetteres afviklet over 10 år. Overskud skal anvendes til dækning af underfinansiering eller dækning af opsamlet underskud. Hvis der er yderligere overskud, overføres det til resultatkontoen.

5.4.9 Overfinansiering

I afdeling 8 er forbedringsarbejder overfinansieret. Vi gør opmærksom på, at der skal tages stilling til hvordan overfinansieringen skal afvikles.

6 Øvrige oplysninger

6.1 Ledelsens regnskabserklæring og ikke-korrigerede fejl i årsregnskabet

Som led i revisionen af vanskeligt reviderbare områder har ledelsen afgivet en regnskabserklæring over for os vedrørende årsregnskabet for 2022.

Ledelsen har endvidere erklæret, at alle fejl, som ledelsen er blevet forelagt, er korrigeret i årsregnskabet.

6.2 Eftersyn af bestyrelsens protokoller og overholdelse af bogføringsloven

Vi har foretaget kontrol af, at bestyrelsen overholder de pligter, som den ifølge lovgivningen er pålagt med hensyn til at oprette og føre bøger, fortegnelser og protokoller m.v. Endvidere har vi påset, at boligselskabet på alle væsentlige områder overholder bogføringsloven.

6.3 Rådgivnings- og assistanceopgaver

Siden afgivelsen af vores revisionsprotokollat af 30. marts 2022 har vi udført følgende opgaver for boligselskabet udover den lovpligtige revision:

- Afgivet attestation på indberetning til Landsbyggefonden for 2021 (ydelser udamortiserede lån)
- Afgivet attestation på den elektroniske indberetning af regnskabet for 2021
- Revideret og attesteret byggeregnskab for afdeling 19 og 36

6.4 Forsikringsforhold

Vores revision har ikke omfattet boligselskabets forsikringsforhold. Vi anbefaler, at boligselskabet fortsat mindst én gang årligt får gennemgået den samlede forsikringsdækning med forsikringsselskabet eller -mægleren med henblik på at vurdere de tegnede dækninger m.v., herunder om dækningen på de tegnede forsikringer er tilstrækkelig, og om boligselskabet eventuelt mangler at tegne forsikringer på særlige områder.

Vi har i forbindelse med regnskabsafslutningen bedt direktionen bekræfte, at der er tegnet de forsikringer, der under hensyn til boligselskabets forhold skønnes tilstrækkelige til at dække boligselskabets eventuelle skadessituationer.

Punkt 2.1, Bilag 1: Pkt 2.1.1 - BILAG - Protokol Danbo 2022.pdf

7 Konklusion på den udførte revision

7.1 Revision af årsregnskab

Vedtages årsregnskaberne i den foreliggende form, og fremkommer der ikke under bestyrelsens behandling og vedtagelse af årsregnskaberne yderligere væsentlige oplysninger, vil vi forsyne alle årsregnskaberne for 2022 med en revisionspåtegning uden forbehold, men med følgende fremhævelse af forhold vedrørende revisionen:

> Afdelingen 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. Resultatbudgetterne har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

7.2 Spørgeskema vedrørende økonomiske forhold

Som krævet i bekendtgørelsen om drift af almene boliger m.v., er der udfyldt et spørgeskema vedrørende boligorganisationens og afdelingernes økonomiske forhold. Vores gennemgang af spørgeskemaet har ikke resulteret i modifikationer i revisionspåtegningen.

8 Revisionens formål og omfang samt ansvarsfordeling

I vores ansvarsprotokollat af 30. januar 2023 er revisionens formål, omfang og udførelse, revisors rapportering samt ansvarsfordelingen mellem ledelse og revisor beskrevet. Vi skal henvise hertil, ligesom vi anbefaler, at eventuelle nye bestyrelsesmedlemmer får udleveret et eksemplar heraf.

9 Lovpligtige oplysninger

I henhold til instruks om revision af almene boligorganisationers regnskaber skal vi erklære:

At vi opfylder de i lovgivningen indeholdte uafhængighedsbestemmelser,

At vi har modtaget alle de oplysninger, der er anmodet om, og

At statslige og kommunale midler er anvendt i overensstemmelse med de givne vilkår og regler.

Sønderborg, den 29. marts 2023
EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Jan Thietje
statsaut. revisor

Punkt 2.1, Bilag 1: Pkt 2.1.1 - BILAG - Protokol Danbo 2022.pdf

Siderne 1072-1092 er fremlagt på bestyrelsesmøde den 29. marts 2023.

I bestyrelsen:

Niels Thomsen formand	Helle Kjær Christensen næstformand	Anders Ebsen
Bente Pia Christensen	Kenneth Vonsild	Kirsten Flage
Bent Vilhelmsen		

Boligselskabet DANBO

LBF - selskabsnr. 552

Forslag til budget for 01-01-2024 31-12-2024

	Budget næste år	Budget indeværende år	Ændring	Resultat sidste år
UDGIFTER				
Bestyrelsesvedlag m.v., 501	55.000	51.200	3.800	47.972
Mødeudgifter, kontingenter m.v., 502	55.500	50.000	5.500	60.161
Personaleudgifter, 511	1.195.000	1.168.500	26.500	1.336.515
Forretningsførelse, 512	2.010.000	1.862.200	147.800	1.841.280
Kontorholdsudg. (incl EDB-drift), 513	250.000	267.000	-17.000	338.253
Kontorlokaleudg. (incl. Afskrivning ejendom), 514	360.000	203.000	157.000	487.250
Afskrivning driftsmidler, 515	0	0	0	0
Særlige aktiviteter, 516	0	0	0	4.830
Revision, 521	170.000	200.000	-30.000	139.000
Tilskud til afdelingerne, 531	0	0	0	0
Renteudgifter (inc. Kurstab), 532	358.000	358.000	0	4.549.295
Henlæggelser af afdelingernes bidrag			0	
til dispositionsfonden, 533	9.530.000	9.530.000	0	6.629.358
Ekstraordinære udgifter, 541	0	0	0	1.643.940
Henlæggelse til arbejdskapitalen, 551.1	0	0	0	0
Udbytte, garantiselskab, 551.2	0	0	0	0
Henlæggelse til dispositionsfonden, 551.3	0	0	0	0
Samlede udgifter	**13.983.500**	**13.689.900**	**293.600**	**17.077.853**
INDTÆGTER				
Administrationsbidrag:				
Afdelinger i drift, 601.1	3.801.900	3.801.900	0	3.937.200
Tillægsydelser, 601.5	0	0	0	15.000
Lovmæssige gebyrer m.v., 602	0	0	0	135.911
Renteindtægter, 603	358.000	358.000	0	4.282.867
Afdelingernes bidrag til dispositionsfonden, 604	9.530.000	9.530.000	0	6.629.358
Byggesagshonorar nybyggeri, 605.1	0	0	0	0
Bestyrelsesvedlag nybyggeri, 605.2	0	0	0	0
Byggesagshonorar forbedringsarbejder, 606.1	0	0	0	0
Bestyrelsesvederlag forbedringsarbejder 606.2	0	0	0	0
Diverse, 607	0	0	0	5.000
Korrektion tidligere år, 608	0	0	0	0
Ekstraordinære indtægter, 611	0	0	0	1.808.176
Årets underskud, 621	0	0	0	264.340
Samlede indtægter	**13.689.900**	**13.689.900**	**0**	**17.077.853**
Reduktion/forhøjelse	**293.600**	**0**	**-293.600**	**0**
Balance	**13.983.500**	**13.689.900**	**293.600**	**17.077.853**

Forhøjelse af administrationsbidrag
I alt 7,72%

Boligselskabet DANBO
Storegade 74 F
6430 Nordborg
salus@salus-bolig.dk

Kontonummer	Kontonavn	Budget 2024	Budget 2023	Regnskab 2022
500020	**RESULTATOPGØRELSE**			
500030	**ORDINÆRE UDGIFTER**			
501000	**BESTYRELSESVEDERLAG MV.**			
501010	1. Bestyrelsesvederlag m.v. Afd. i drift	55.000,00	51.200,00	47.972,00
501100	**Bestyrelsesvederlag i alt**	**55.000,00**	**51.200,00**	**47.972,00**
502000	**MØDEUDGIFTER, KONTINGENTER MV.**			
502020	Udgifter til kurser og møder Bestyrelse	50.000,00	40.000,00	22.807,98
502120	Best. Godtgørelse kørsel diæt mv	0,00	0,00	7.169,77
502220	Div. repræsentation og gaver mv bestyrelse	5.500,00	5.500,00	750,00
502320	Kontigenter og telefon mv. best.	0,00	4.500,00	0,00
502420	Andre best. Udgifter	0,00	0,00	29.433,00
502500	**MØDEUDGIFTER, KONTINGENTER MV. I ALT**	**55.500,00**	**50.000,00**	**60.160,75**
511000	**PERSONALEUDGIFTER**			
511010	1. Lønninger, adm. personale	1.010.000,00	970.000,00	1.137.960,14
511013	Kørsel personale	25.000,00	25.000,00	17.964,37
511014	Fritvalgsordning	0,00	0,00	9.312,40
511020	2. Pension/pensionsbidrag	141.500,00	135.000,00	133.024,11
511030	3. Andre udgifter til social sikring	15.000,00	35.000,00	24.758,79
511031	3.1 ATP-bidrag	3.500,00	3.500,00	3.849,94
511040	4. Fremmed assistance	0,00	0,00	54.248,56
511050	Forskydning feriep.tilsvar funkt	0,00	0,00	-41.681,81
511100	10. - Ref. syge- og dagpenge mv	0,00	0,00	-2.922,00
511110	**Personaleudgifter i alt**	**1.195.000,00**	**1.168.500,00**	**1.339.436,50**
511700	**SAMLEDE PERSONALEUDGIFTER**	**1.195.000,00**	**1.168.500,00**	**1.336.514,50**
512000	**FORRETNINGSFØRELSE I ØVRIGT**			
512020	Administrationsbidrag til Salus	2.010.000,00	1.862.200,00	1.841.280,00
512500	**FORRETNINGSFØRELSE I ALT**	**2.010.000,00**	**1.862.200,00**	**1.841.280,00**
513000	**KONTORHOLDSUDGIFTER INKL. EDB DRIFT**			
513020	Kontorartikler og tryksager	5.000,00	7.000,00	703,50
513021	Kopimaskine, fax og telefon udg.	30.000,00	20.000,00	61.006,08
513022	EDB udgifter	15.000,00	10.000,00	29.060,00
513023	Småanskaffelser	15.000,00	5.000,00	16.591,66
513120	Abonnementer og kontigenter og forsikringer	40.000,00	25.000,00	74.082,99
513121	Annoncer og reklame	5.000,00	5.000,00	2.771,00
513220	Juridisk Assistance	15.000,00	15.000,00	43.610,91
513320	Kursus og møder pers.	20.000,00	20.000,00	21.721,92
513321	Øvrige personale udgifter	25.000,00	20.000,00	39.882,82
513420	Porto, fragt og udgifter til bude	0,00	15.000,00	0,00
513421	Diverse gebyrer og afrundinger	55.000,00	75.000,00	47.867,30
513422	Kontorhold i øvrigt	25.000,00	50.000,00	954,75
513500	**KONTORHOLDSUDGIFTER INKL. EDB DRIFT I ALT**	**250.000,00**	**267.000,00**	**338.252,93**
514000	**KONTORLOKALEUDGIFTER INKL. AFSKRIVNINGER**			
514020	2. Lejede lokaler, leje	120.000,00	120.000,00	114.984,00
514030	3. Ejendomsskatter	0,00	0,00	7.116,74
514040	4. El	20.000,00	10.000,00	51.174,10
514050	5. Vand, varme	100.000,00	15.000,00	107.129,77
514060	6. Forsikringer	20.000,00	8.000,00	15.274,33
514070	7. Renovation, vedl.hold, reng. m.v.	100.000,00	50.000,00	191.570,58
514115	**NETTOUDGIFT KONTORLOKALER**	**360.000,00**	**203.000,00**	**487.249,52**
516000	**SÆRLIGE AKTIVITETER**			
516320	Personaleforening tilskud	0,00	0,00	4.830,00
516500	**SÆRLIGE AKTIVITETER I ALT**	**0,00**	**0,00**	**4.830,00**
521000	Revision	170.000,00	200.000,00	139.000,00
530000	**BRUTTOADMINISTRATIONSUDGIFTER**	**4.095.500,00**	**3.801.900,00**	**4.255.259,70**
532000	**RENTEUDGIFTER**			
532310	2.1. Renter afdelinger, henlagte midler	270.000,00	270.000,00	0,00
532410	3. Renter bankgæld	38.000,00	38.000,00	20.740,32
532510	4. Renter kreditorer	0,00	0,00	2.251,74
532610	5. Kurstab, obligationer m.v.	50.000,00	50.000,00	4.526.210,12
532710	8. Andre renter	0,00	0,00	92,52
532900	**RENTEUDGIFTER I ALT**	**358.000,00**	**358.000,00**	**4.549.294,70**
533000	**HENLÆGGELSER TIL DISPOSITIONSFONDEN MV.**			
533010	1. Afd. bidrag til disp.fonden	560.000,00	560.000,00	583.699,60
533030	2. Ydelser fra afd. udamort.lån	6.770.000,00	6.770.000,00	1.492.545,00
533052	5. Indbet. til Landsbyggefonden.	0,00	0,00	4.666.407,00
533055	6. Indbet. til Nybyggerifonden.	0,00	0,00	318.004,96
533058	8. Pligtmæss. bidrag Landsbyggefonden.	2.200.000,00	2.200.000,00	-431.298,10
533060	**HENLÆGGELSER TIL DISPOSITIONSFONDEN MV. I ALT**	**9.530.000,00**	**9.530.000,00**	**6.629.358,46**
540000	**SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER**	**9.888.000,00**	**9.888.000,00**	**11.178.653,16**

541000	**EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER**			
541020	Korrektioner tidl. år	0,00	0,00	16.890,86
541120	Dispf. tilskud t/dækning af lejetab (afd.)	0,00	0,00	1.566.578,49
541420	Ekstraordinære udgifter i øvrigt	0,00	0,00	60.470,56
541500	**EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT**	**0,00**	**0,00**	**1.643.939,91**
550000	**UDGIFTER I ALT**	**13.983.500,00**	**13.689.900,00**	**17.077.852,77**
560000	**UDGIFTER OG EVT. OVERSKUD I ALT**	**13.983.500,00**	**13.689.900,00**	**17.077.852,77**
600010	**ORDINÆRE INDTÆGTER**			
601000	**ADMINISTRATIONSBIDRAG**			
601010	1. Adm. bidrag egne afdelinger i drift, hovedaktivitet	-3.801.900,00	-3.801.900,00	-3.937.200,00
601500	1.5 Tillægsydelser	0,00	0,00	-15.000,00
601900	**ADMINISTRATIONSBIDRAG I ALT**	**-3.801.900,00**	**-3.801.900,00**	**-3.952.200,00**
602000	**LOVMÆSSIGE GEBYRER OG SÆRLIGE YDELSER**			
602040	4. Ventelistegebyr	0,00	0,00	0,00
602050	5. Antenneregnskabsgebyr	0,00	0,00	-77.961,00
602210	21.Refusion af lønudgifter m.v.	0,00	0,00	-56.000,00
602220	22. Udlejningsindt. m.v. kontorlokaler	0,00	0,00	-1.950,00
602300	**LOVMÆSSIGE GEBYRER OG SÆRLIGE YDELSER I ALT**	**0,00**	**0,00**	**-135.911,00**
603000	**RENTEINDTÆGTER**			
603100	1. Renteindtægter afdelinger	-270.000,00	-270.000,00	-3.915.695,23
603120	2. Renteindtægter bankbeholdning	-38.000,00	-38.000,00	-165,24
603130	3. Renteindtægter obligationer (incl. kursgevinster)	-50.000,00	-50.000,00	-358.256,90
603160	7. Renteindtægter i øvrigt	0,00	0,00	-8.750,00
603190	**RENTEINDTÆGTER I ALT**	**-358.000,00**	**-358.000,00**	**-4.282.867,37**
604000	**AFDELINGERNES BIDRAG TIL DISPOSITIONSFONDEN MV**			
604010	1. Afd. bidrag til disp.fonden	-560.000,00	-560.000,00	-583.699,60
604030	2. Ydelser fra afd. udamort.lån	-6.770.000,00	-6.770.000,00	-1.492.545,00
604052	5. Indbet. til Landsbyggefonden.	0,00	-2.200.000,00	-4.666.407,00
604055	6. Indbet. til Nybyggerifonden.	0,00	0,00	-318.004,96
604058	8. Pligtmæss. bidrag Landsbyggefonden.	-2.200.000,00	0,00	431.298,10
604060	**AFDELINGERNES BIDRAG TIL DISPOSITIONSFONDEN MV I ALT**	**-9.530.000,00**	**-9.530.000,00**	**-6.629.358,46**
607000	Diverse	0,00	0,00	-5.000,00
610000	**SAMLEDE ORDINÆRE INDTÆGTER**	**-13.689.900,00**	**-13.689.900,00**	**-15.005.336,83**
611000	**EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER**			
611020	Korrektioner tidl. år	0,00	0,00	-241.132,57
611120	Tilskud t/dækning lejetab/frafly	0,00	0,00	-1.566.578,49
611420	Ekstraordniærer indtægter i øvrigt	0,00	0,00	-465,24
611500	**EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT**	**0,00**	**0,00**	**-1.808.176,30**
620000	**INDTÆGTER I ALT**	**-13.689.900,00**	**-13.689.900,00**	**-16.813.513,13**
621000	Årets underskud overført til kt. 805	0,00	0,00	-264.339,64
630000	**INDTÆGTER OG EVT. UNDERSKUD I ALT**	**-13.689.900,00**	**-13.689.900,00**	**-17.077.852,77**
633000	**RESULTAT I ALT**	**293.600,00**	**0,00**	**0,00**

Boligselskabet DANBO

Regnskab for boligorganisation
Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår	**2022**
Fra	**01-01-2022**
Til	**31-12-2022**

Boligorganisation
LBF-nr.: **0552**

Navn - adresse:
Boligselskabet DANBO
Storegade 74 F
6430 Nordborg

Telefon: **74451718**
Fax:
E-postadresse:
salus@salus-bolig.dk
Hjemmeside:
www.salus-bolig.dk
CVR-nr.: **30981812**

Administrationsorganisation
LBF-nr.: **8026**

Navn - adresse:
Salus Boligadministration a.m.b.a.
Egevej 9
6200 Aabenraa

Telefon: **73456500**
Fax:
E-postadresse:
salus@salus-bolig.dk
Hjemmeside:
www.salus-bolig.dk
CVR-nr.: **29365121**

Tilsynsførende kommune
Kommunenr.: **540**

Navn - adresse:
Sønderborg Kommune
Rådhustorvet 10
6400 Sønderborg

Telefon: **88726400**
Fax:
E-postadresse:

Antal afdelinger: 28 Antal støttet byggeri:	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²	á lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
1) Boliger	**910**	**71.510**	1	**910**
2) Erhvervslejemål			1 pr. påbeg. 60 m²	
3) Institutioner	**1**	**103**	1 pr. påbeg. 60 m²	**2**
4) Garager/carporte	**154**		1/5	**31**
5) Lejemål, m² og lejemålsenheder, i alt	**1.065**	**71.613**		**943**

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 4: Pkt 2.1.3 - BILAG - Regnskab hovedforeningen.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		BOLIGORGANISATIONEN			
		RESULTATOPGØRELSE			
		ORDINÆRE UDGIFTER			
501		Bestyrelsesvederlag m.v.			
		1. Afdelinger i drift	47.972	51	51
		2. Nybyggeri			
502	*	Mødeudgifter, kontingenter m.v.	60.161	69	51
511	*	Personaleudgifter	1.336.515	2.379	1.169
512	*	Forretningsførelse	1.841.280	875	1.862
513	*	Kontorholdsudgifter (incl.EDB-drift)	338.254	360	267
514	*	Kontorlokaleudgifter (incl. afskrivning, administrationsejendom)	487.250	423	203
515	*	Afskrivning, driftsmidler			
516	*	Særlige aktiviteter	4.830		
517		Afvikling af opsamlet underskud			
521		Revision	139.000	175	200
530		Bruttoadministrationsudgifter	4.255.262	4.332	3.803
531	*	Tilskud til afdelinger			
532	*	Renteudgifter (incl. kurstab, obligationer m.v.)	4.549.295	195	358
533	*	Henlæggelse af afdelingernes bidrag m.v. til dispositionsfond og arbejdskapital samt indbetalingertil Landsbyggefonden og nybyggerifonden.	6.629.359	9.575	9.530
540		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	15.433.916	14.102	13.691
541	*	Ekstraordinære udgifter	1.643.940	1.430	
550		UDGIFTER I ALT	17.077.856	15.532	13.691
551		OVERSKUDSFORDELING			
		1. Henlæggelse til arbejdskapitalen			
		2. Udbytte, garantiselskab			
560		UDGIFTER OG EVT. OVERSKUD I ALT	17.077.856	15.532	13.691

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 4: Pkt 2.1.3 - BILAG - Regnskab hovedforeningen.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		ORDINÆRE INDTÆGTER			
601		Administrationsbidrag			
	*	1. Egne afdelinger i drift, hovedaktivitet	3.952.200	4.047	3.802
	*	2. Andet støttet boligbyggeri, hovedaktivitet			
	*	3. Sideaktivitets-afdelinger			
		Konto 601 i alt	3.952.200	4.047	3.802
602	*	Lovmæssige gebyrer m.v. og særlige ydelser	135.911	280	
603	*	Renteindtægter (incl. kursgevinster, obligationer m.v.)	4.282.867	200	358
604	*	Afdelingernes bidrag m.v.til dispositionsfonden og arbejdskapital	6.629.359	9.575	9.530
605		1. Byggesagshonorar, Nybyggeri			
		2. Bestyrelsesvederlag, Nybyggeri			
		Konto 605 i alt			
606		1. Byggesagshonorar, Forbedringsarbejder m.v.			
		2. Bestyrelsesvederlag, Forbedringsarbejder m.v.			
		Konto 606 i alt			
607		Diverse	5.000		
610		SAMLEDE ORDINÆRE INDTÆGTER	15.005.337	14.102	13.690
611	*	Ekstraordinære indtægter	1.808.176	1.430	
620		INDTÆGTER I ALT	16.813.513	15.532	13.690
621		Årets underskud overført til konto 805	264.340		
630		INDTÆGTER OG EVT. UNDERSKUD I ALT	17.077.853	15.532	13.690

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 4: Pkt 2.1.3 - BILAG - Regnskab hovedforeningen.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation		Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2022		
		AKTIVER			
		ANLÆGSAKTIVER			
		MATERIELLE AKTIVER			
701	*	Administrationsbygning		649.500	650
		Kontantværdi pr.			
		Kontantværdi			
702	*	Inventar			
703	*	Automobil			
704	*	EDB anlæg			
709	*	Andre anlægsaktiver			
		FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER			
712		Garantikapital i anden virksomhed			
713	*	Aktier og andele			
714		Dispositionsfond/Lån til afdelinger		1.972.353	2.319
715	*	Kapitalindskud, sideaktiviteter. (specificeres under note 805)		100.000	100
716	*	Indskud i Landsbyggefonden		7.663.916	8.201
719	*	Andre finansielle anlægsaktiver			
720		ANLÆGSAKTIVER I ALT		10.385.769	11.270
		OMSÆTNINGSAKTIVER			
		TILGODEHAVENDER			
721	*	1. Afdelinger i drift		766.850	2.205
721	*	2. Afdelinger, sideaktiviteter			
722	*	Afdelinger under opførelse (nybyggeri)			
		Afdelingstilgodehavender i alt		766.850	2.205
723		Godkendt administrationsorganisation			
724		Tilskud til forbedringsarbejder			
725		Debitorer			
726		Andre tilgodehavender		14.500	2
727		Forudbetalte udgifter			111
730		Tilgodehavende renter m.v.			
731	*	Værdipapirer (omsættelige) /Obligationsbeholdning		48.436.185	52.645
732		Likvide beholdninger			
		1. Kassebeholdning			
	*	2. Bankbeholdning		7.098.703	27

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 4: Pkt 2.1.3 - BILAG - Regnskab hovedforeningen.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
740		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	56.316.238	54.990
750		AKTIVER I ALT	66.702.007	66.260

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 4: Pkt 2.1.3 - BILAG - Regnskab hovedforeningen.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		PASSIVER		
		EGENKAPITAL		
801	*	Boligforeningsandele		
802	*	Garantikapital		
803	*	Dispositionsfond/Særlig henlæg. konto	12.819.376	12.848
804	*	Opskrivningshenlæggelser		
805	*	Arbejdskapital	3.166.508	3.430
810		EGENKAPITAL I ALT	15.985.884	16.278
		LANGFRISTET GÆLD		
811		Prioritetsgæld, administrationsbygning		
812	*	Anden langfristet gæld		
820		LANGFRISTET GÆLD I ALT		
		KORTFRISTET GÆLD		
821.1	*	Afdelinger i drift	43.597.952	39.964
821.2	*	Afdelinger, sideaktiviteter		
822	*	Afdelinger under opførelse (nybyggeri)		
		Gæld til afdelinger i alt	43.597.952	39.964
823		Godkendt administrationsorganisation	86.269	269
824	*	Bankgæld (sikkerhedsstillelse)		2.886
825		Leverandører	1.708.744	949
826		Omkostninger	4.845.020	201
827	*	Afsætninger		
828		Opnoteringsgebyrer		
829		Feriepengeforpligtelse	107.577	82
830	*	Anden kortfristet gæld	370.562	5.631
840		KORTFRISTET GÆLD I ALT	50.716.124	49.982
850		PASSIVER I ALT	66.702.008	66.260
		Eventualforpligtelse:		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 4: Pkt 2.1.3 - BILAG - Regnskab hovedforeningen.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		FASTE NOTER			
502		**MØDEUDGIFTER, KONTINGENTER M.V**			
		Udgifter til kurser og møder	22.808	60	40
		Godtgørsel kørsel, diæter mv.	7.170		
		Div. repræsentation og gaver	750	5	6
		Kontingenter og telefon		4	5
		Andre bestyrelsesudgifter	29.433		
		Konto 502 i alt	**60.161**	**69**	**51**
511		**PERSONALEUDGIFTER**			
		1. Lønninger, adm. personale	1.165.237	1.972	995
		2. Pension/pensionsbidrag	133.024	304	135
		3. Andre udgifter til social sikring	28.609	103	39
		4. Fremmed assistance	54.249		
		5. Forskydninger i feriepengetilsvar, funktionærer	-41.682		
		10. - Refusion af syge- og dagpenge m.v.	2.922		
		Personaleudgifter i alt	1.336.515	2.379	1.169
		Oplysning om antal medarbejdere m.v. (omregnet til antal heltidsbeskæftigede)			
		SPECIFIKATION LEDELSESUDGIFTER			
		Ledelsesudgifter i alt			
		Samlede personaleudgifter	1.336.515	2.379	1.169
512		**FORRETNINGSFØRELSE**			
		Administrationsbidrag til Salus	1.841.280		1.862
		Forretningsførelse i øvrigt		875	
		Konto 512 i alt	**1.841.280**	**875**	**1.862**
513		**KONTORHOLDSUDGIFT INCL. EDB-DRIFT**			
		Kontorartikler og tryksager	704	26	7
		EDB udgifter, kopimaskine, telefoni	90.066	83	30
		Småanskaffelser	16.592	10	5
		Abonnementer, annoncer, juridisk ass.	120.465	59	45
		Øvrige kontorholdsudgifter	110.427	182	180
		Konto 513 i alt	**338.254**	**360**	**267**
514		**Kontorlokaleudgifter (incl. afskrivning administrationsejendom)**			
		1. Egne lokaler, prioritetsrenter el. lign.			
		2. Lejede lokaler, leje	114.984		120

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 4: Pkt 2.1.3 - BILAG - Regnskab hovedforeningen.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		3. Ejendomsskatter	7.117	8	
		4. El	51.174	20	10
		5. Vand, varme	107.130	130	15
		6. Forsikringer	15.274	15	8
		7. Renovation, vedligeholdelse, rengøring m.v.	191.571	250	50
		8. Intern forrentning, egenkapital bundet i administrationsejendom			
		8. Intern forrentning, egenkapital bundet i administrationsejendom, fast sats i %			
		9. Afskrivning, administrationsejendom			
		Kontorlokaleudgifter i alt	487.250	423	203
		Evt. udlejningsindtægt m.v. kontorlokaler	1.950	25	
		Nettoudgift kontorlokaleudgifter	485.300	398	203
515		**AFSKRIVNINGER, DRIFTSMIDLER**			
		1. Inventar			
		2. Bil			
		3. EDB			
		4. Andet			
		Konto 515 i alt			
516		**SÆRLIGE AKTIVITETER**			
		Personaleforening tilskud	4.830		
		Konto 516 i alt	**4.830**		
531		**TILSKUD TIL AFDELINGER**			
		Flere afdelinger end plads til. Findes liste? (Skriv J/N)			
		Konto 531 i alt			
533/604		**HENLÆGGELSE AF AFDELINGERNES BIDRAG M.V. TIL DISPOSITIONSFONDEN OG ARBEJDSKAPITAL SAMT INDBETALINGER TIL LANDSBYGGEFONDEN OG NYBYGGERIFONDEN**			
		1. Afdelingernes bidrag til dispositionsfonden jf. konto 803.2	583.700	565	560
		2. Ydelser (beboerbetaling) fra afdelinger vedr. udamortiserede lån, jf. konto 803.4	1.492.545	6.410	6.770
		3. Nettoprovenu ved lånoptagelse i afdelinger efter § 24 i lov om almene boliger, jf. konto 803.5			
		4. Nettoprovenu ved likvidation af en afdeling jf. konto 803.6			
		5. Indbetalinger til Landsbyggefonden, jf. konto 803.24	4.666.407		
		6. Indbetalinger til Nybyggerifonden, jf. konto 803.25	318.005		
		7. Overskydende beboerbetaling vedr. bygningsrenovering m.v., jf. konto 803.7			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 4: Pkt 2.1.3 - BILAG - Regnskab hovedforeningen.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		8. Pligtmæssige bidrag til Landsbyggefonden, jf. kt. 803.11	-431.298	2.600	2.200
		9. Afdelingernes bidrag til arbejdskapitalen, jf. kt. 805.3			
		I alt (+ konto 533) (- konto 604)	6.629.359	9.575	9.530
541		**EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER**			
		Korrektion løn 2021	16.891		
		Disp. tilskud til dækning af lejetab	1.566.578		
		Ekstraordinære udgifter i øvrigt	60.471	1.430	
		Konto 541 i alt	**1.643.940**	**1.430**	
601		**OVERSIGT OVER ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER. BRUTTOADMINISTRATIONSUDGIFTER (konto 530)**			
		Bruttoadministrationsudgift (konto 530)	4.255.262	4.332	3.803
		- Andet støttet boligbyggeri (konto 601.2)			
		- Sideaktivitets-afdelinger (konto 601.3)			
		- Lovmæssige gebyrer og særlige ydelser (konto 602)	135.911	280	
		- Byggesagshonorar (konto 605/606)			
		Nettoadministrationsudgift vedr. egne afdelinger i drift:	4.119.351	4.052	3.803
		Nettoadministrationsudgift pr. lejemålsenhed	4.368		
		OPGØRELSE AF ADMINISTRATIONSBIDRAG			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed			
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed			
		1.3 Delt grundbidrag:			
		1.3.1 Grundbidrag pr. lejemålsenhed	3.937.200	3.937	3.802
		1.3.2 Grundbidrag pr. afdeling			
		1.5 Tillægsydelser	15.000	110	
		1. Egne afdelinger i drift, i alt	3.952.200	4.047	3.802
		2. Andet støttet boligbyggeri			
		3. Sideaktivitets-afdelinger			
602		**LOVMÆSSIGE GEBYRER OG SÆRLIGE YDELSER**			
		1. Indmeldelse/kontingent			
		2. Fraflytningsgebyr			
		3. Restancegebyr (påkravsgebyr)		35	
		4. Ventelistegebyr		50	
		5. Antenneregnskabsgebyr	77.961	170	
		6. Råderetsgebyr			
		21. Refusion af lønudgifter m.v.	56.000		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 4: Pkt 2.1.3 - BILAG - Regnskab hovedforeningen.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		22. Udlejningsindtægt m.v. kontorlokaler	1.950	25	
		23. Annonceindtægt m.v., beboerblade o.lign.			
		24. Deltagerbetaling, kursusvirksomhed o.lign.			
		25. Salg af publikationer, EDB-progammer o.lign.			
		26. Tilskud til sociale projekter o.lign.			
		27. Tilskud til arkitektkonkurrencer			
		28. Rammeaftalegebyr, jf. specifikation, særskilt regnskab for indkøbscentral.			
		Konto 602 i alt	135.911	280	
		OPGØRELSE AF NETTORENTEINDTÆGT/-UDGIFT			
		Anvendt renteberegningsmetode:			
		Anvendte rentesatser:			
603		**RENTEINDTÆGTER:**			
		1. Afdelinger (konto 603.11)	3.915.695	40	270
		Afdelinger, rentesats			
		Afdelinger, årets gennemsnitssaldo			
		2. Bankbeholdning	165		38
		3. Obligationer (incl. kursgevinster)	358.257		50
		4. Debitorer			
		5. Beregnet rente af bunden egenkapital			
		6. Renter fra LBF vedr. egen trækningsret			
		7. Andet	8.750	160	
		Konto 603 i alt	4.282.867	200	358
532		**RENTEUDGIFTER**			
		1. Dispositionsfond (konto 532.11)			
		Dispositionsfond, rentesats			
		Dispositionsfond, årets gennemsnitssaldo			
		2. Afdelinger:			
		Afdelinger. Henlagte midler (konto 532.21)		150	270
		Henlagte midler, rentesats			
		Henlagte midler, årets gennemsnitssaldo			
		Afdelinger. Driftsmidler (konto 532.22)			
		Driftsmidler, rentesats			
		Driftsmidler, årets gennemsnitssaldo			
		Afdelinger. Sideaktiviteter (konto 532.23)			
		Sideaktiviteter, rentesats			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 4: Pkt 2.1.3 - BILAG - Regnskab hovedforeningen.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Sideaktiviteter, årets gennemsnitssaldo			
		3. Bankgæld	20.740	35	38
		4. Kreditorer	2.252		
		5. Kurstab, obligationer m.v.	4.526.210		50
		6. Kurtage m.v. obligationsbeholdning		10	
		7. Egen trækningsret			
		8. Andet	93		
		Konto 532 i alt	4.549.295	195	358
		Nettorenteindtægt / -udgift	-266.428	5	
		Nettorenteindtægt/ -udgift pr lejemålsenhed			
611		**EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER**			
		Korrektioner tidligere år	241.133		
		Tilskud t. dækning lejetab/frafly	1.566.578		
		Ekstraordinære indtægter i øvrigt	465	1.430	
		Konto 611 i alt	**1.808.176**	**1.430**	

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 4: Pkt 2.1.3 - BILAG - Regnskab hovedforeningen.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
701		**ADMINISTRATIONSBYGNING**		
		Anskaffelsessum primo	4.580.586	4.581
		+ Nyanskaffelser i året		
		+ Forbedringer i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	4.580.586	4.581
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Af- og nedskrivninger primo	3.931.086	
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		
		+ Af- og nedskrivninger i året		3.931
		Af- og nedskrivninger ultimo	3.931.086	3.931
		Bogført værdi ultimo	649.500	650
702		**INVENTAR**		
		Anskaffelsessum primo	604.919	605
		+ Nyanskaffelser i året		
		+ Forbedringer i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	604.919	605
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Af- og nedskrivninger primo	604.919	605
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		
		+ Af- og nedskrivninger i året		
		Af- og nedskrivninger ultimo	604.919	605
		Bogført værdi ultimo		
703		**BIL**		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Nyanskaffelser i året		
		+ Forbedringer i året		
		- Afgang i året		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 4: Pkt 2.1.3 - BILAG - Regnskab hovedforeningen.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Af- og nedskrivninger primo		
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		
		+ Af- og nedskrivninger i året		
		Af- og nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
704		**EDB-ANLÆG**		
		Anskaffelsessum primo	1.028.989	1.029
		+ Nyanskaffelser i året		
		+ Forbedringer i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	1.028.989	1.029
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Af- og nedskrivninger primo	1.028.989	1.029
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		
		+ Af- og nedskrivninger i året		
		Af- og nedskrivninger ultimo	1.028.989	1.029
		Bogført værdi ultimo		
709		**ANDRE ANLÆGSAKTIVER**		
		Hvilke anlægsaktiver:		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Nyanskaffelser i året		
		+ Forbedringer i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 4: Pkt 2.1.3 - BILAG - Regnskab hovedforeningen.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Af- og nedskrivninger primo		
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		
		+ Af- og nedskrivninger i året		
		Af- og nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
713		**AKTIER OG ANDELE**		
		Hvilke aktier/andele:		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Samlede nedskrivninger primo		
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		
		+ Nedskrivninger i året		
		Samlede nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
716		**INDESTÅENDE I LANDSBYGGEFONDEN**		
		1. Bundne A-og G indskud	3.404.956	3.405
		2. C-indskud	97.187	97
		3. Egen trækningsret:		
		Primosaldo	4.698.932	2.912
		Årets tilgang	-258.779	1.787
		Årets afgang	278.380	
		Tilskrevne renter		
		Ultimosaldo	4.161.773	4.699
		Indestående i alt	7.663.916	8.201
719		**ANDRE FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER**		
		Hvilke finans. anlægsaktiver?		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Tilgang i året		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 4: Pkt 2.1.3 - BILAG - Regnskab hovedforeningen.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Samlede nedskrivninger primo		
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		
		+ Nedskrivninger i året		
		Samlede nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
721.1		**TILGODEHAVENDER, AFDELINGER I DRIFT**		
		Afdeling 14		611
		Afdeling 17	242.543	486
		Afdeling 19	309.605	970
		Afdeling 28	214.702	138
		Konto 721.	**766.850**	**2.205**
721.2		**TILGODEHAVENDER I AFD. SIDEAKTIVITETER**		
		Ekstern ejendomsadministration o lign. (afd. 91000)		
		Opførelse og drift af ferieboliger (afd. 92000)		
		Intern teknisk rådgivning og intern håndværksvirksomhed (afd. 93000)		
		Indskud m.v. i andre virksomheder (afd. 94000)		
		Konto 721.2 i alt		
722		**TILGODEHAVENDER I AFD. UNDER OPFØRELSE**		
		Konto 722 i alt		
731		**VÆRDIPAPIRER**		
		Anskaffelsessum primo	51.966.462	52.645
		+ Tilgang i året	15.237.117	
		- Afgang i året	14.975.187	
		Samlet anskaffelsessum ultimo	52.228.392	52.645
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 4: Pkt 2.1.3 - BILAG - Regnskab hovedforeningen.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Samlede nedskrivninger primo		
		-Tilbageført nedskrivning, afhændede aktiver		
		+ Nedskrivninger i året	3.792.207	
		Samlede nedskrivninger ultimo	3.792.207	
		Bogført værdi ultimo	48.436.185	52.645
732.2		**BANKBEHOLDNING**		
		Driftskonto	7.043.925	
		Andre bankkonti	54.778	27
		Konto 732.2 i alt	**7.098.703**	**27**
801		**BOLIGFORENINGSANDELE**		
		Konto 801 i alt		
802		**GARANTIKAPITAL**		
		Konto 802 i alt		
803		**DISPOSITIONSFOND/SÆRL. HENLÆG.KONTO**		
		1. Saldo primo	12.846.868	9.309
		Tilgang:		
		2. Bidrag, afdelinger	583.700	554
		3. Rentetilskrivning		-53
		4. Ydelser (beboerbetaling), udamortiserede lån	6.476.957	6.123
		5. Nettoprovenu ved lånoptagelse efter §24 i lov om almene boliger		
		6. Nettoprovenu ved likvidation af en afdeling		
		7. Overskydende beboerbetaling vedr. bygningsrenovering m.v. (jf. § 91)		
		8. Overført fra arbejdskapital i boligorganisation		
		9. Provenu ved belåning/salg af administrationsejendom		
		10. Indskud i Landsbyggefonden, overført fra byggefonden		
		11. Pligtmæssige bidrag fra afdelinger jf. § 79 og 80	-431.298	2.978
		12. Renter af egen trækningsret fra Landsbyggefonden		
		Afgang:		
		20. Ydelsesstøtte til afdelinger jf. spec.		148
		21. Tilskud m.v. jf. specifikation		
		22. Tilskud til tab v/lejeledighed og fraflyttere	1.566.578	79
		23. Diverse		
		24. Indbetalinger til Landsbyggefonden	4.493.888	5.820
		25. Indbetalinger til Nybyggerifonden	318.005	16

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 4: Pkt 2.1.3 - BILAG - Regnskab hovedforeningen.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		26. Tilskud fra Landsbyggefonden til overførsel til afdelinger. (Egen trækningsret)	278.380	
		50. Saldo ultimo	12.819.376	12.848
		SALDO ULTIMO OPDELT:		
		Bunden del:		
		31. Udlån jf. specifikation, årets bevægelser		
		32. Finansiering af administrationsejendom, jf. specifikation	649.500	650
		33. Finansiering af EDB-anlæg, jf. specifikation, årets bevægelser		
		34. Indskud i administrationsorganisation og/ eller byfornyelsesselskab. Jf. specifikation, årets bevægelser		
		35. Indskud i Landsbyggefonden (kt. 716)	7.663.916	8.201
		40. Disponibel del:	4.505.959	3.996
		50. Saldo ultimo	12.819.375	12.847
804		**OPSKRIVNINGSHENLÆGGELSER**		
		1. Opskrivningshenlæggelser, administrationsejendom, jf. spcifikation, årets bevægelser		
		2. Opskrivningshenlæggelser andre aktiver, jf. spcifikation, årets bevægelser		
		Konto 804 i alt		
805		**ARBEJDSKAPITAL**		
		1. Saldo primo	3.430.848	4.222
		Tilgang:		
		2. Årets overskud + afvikling af underskud (kt. 517)		
		3. Særlige bidrag fra afdelinger m.v.		
		Afgang:		
		4. Årets underskud	264.340	792
		5. Overførsel til dispositionsfonden		
		6. Diverse tilskud jf. specifikation		
		Saldo ultimo ekskl. 805.5	3.166.508	3.430
		Saldo ultimo	3.166.508	3.430
		SALDO ULTIMO OPDELT		
		Bunden del:		
		7. Udlån, jf.specifikation, årets bevægelser	1.972.352	2.319
		Kapitalindskud i sideaktivitetsafdelinger:		
		Afdeling for ekstern ejendomsadministration (afd. 91000)	100.000	100
		Afdeling for opførelse og drift af ferieboliger (afd. 92000)		
		Afdeling for intern teknisk rådgivning og intern håndværksvirksomhed (afd. 93000)		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 4: Pkt 2.1.3 - BILAG - Regnskab hovedforeningen.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Afdeling for indskud m.v i andre virksomheder (afd. 94000)		
		Kapitalindskud i sideaktivitetsafdelinger i alt	100.000	100
		8. Administrationsorganisations administrationsejendom, jf. spcifikation, årets bevægelser		
		9. Diverse, jf. specifikation, årets bevægelser		
		10. Disponibel del:	1.094.156	1.011
		5.Saldo ultimo	3.166.508	3.430
812		**ANDEN LANGFRISTET GÆLD**		
		Konto 812 i alt		
821.1		**KORTFRISTET GÆLD, AFD.I DRIFT**		
		Afdeling 1	13.973.431	13.652
		Afdeling 7	1.668.096	1.728
		Afdeling 8	5.057.074	4.660
		Afdeling 13	2.385.259	2.181
		Afdeling 14	2.670.419	
		Afdeling 16	1.789.003	1.619
		Afdeling 17	24.925	
		Afdeling 18	3.157.705	3.305
		Afdeling 19	58.021	
		Afdeling 21	990.892	1.092
		Afdeling 22	1.521.640	1.288
		Afdeling 23	1.606.929	1.603
		Afdeling 24	782.126	818
		Afdeling 25	1.212.533	1.254
		Afdeling 26	1.403.388	1.581
		Afdeling 27	2.262.436	2.225
		Afdeling 30	760.025	601
		Afdeling 34	847.400	904
		Afdeling 36	706.311	693
		Afdeling 37	571.946	610
		Afdeling 38	148.393	150
		Konto 821.1 i alt	**43.597.952**	**39.964**
821.2		**AFDELINGER, SIDEAKTIVITETER**		
		Afdeling for ekstern ejendomsadministration (afd. 91000)		
		Afdeling for opførelse og drift af ferieboliger (afd. 92000)		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 4: Pkt 2.1.3 - BILAG - Regnskab hovedforeningen.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Afdeling for intern teknisk rådgivning og intern håndværksvirksomhed (afd. 93000)		
		Afdeling for indskud m.v i andre virksomheder (afd. 94000)		
		Konto 821.2 i alt		
822		**KORTFRISTET GÆLD AFDELINGER UNDER OPFØRELSE**		
		Konto 822 i alt		
824		**BANKGÆLD (SIKKERHEDSSTILLELSE)**		
		Bankgæld (sikkerhedsstillelse)		2.886
		Konto 824 i alt		**2.886**
827		**AFSÆTNINGER**		
		Konto 827 i alt		
830		**ANDEN KORTFRISTET GÆLD**		
		Skyldig ATP og pension	24.908	31
		Skyldig feriepenge og ferietillæg	8.510	3
		Skyldig moms	10.869	1
		Anden kortfristet gæld	326.275	5.596
		Konto 830 i alt	**370.562**	**5.631**

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 4: Pkt 2.1.3 - BILAG - Regnskab hovedforeningen.pdf

Noter til sideaktiviteter

Kontonr.	Note	Specifikation	Omsætning	Driftsresultat	Egenkapital

FAST NOTE - SIDEAKTIVITETER

AFDELING FOR EKSTERN EJENDOMSADMINISTRATION

1. Administration af opførelse og drift af kapitel 12 institutioner (§5), som en afdeling ikke har skøde på.

2. Administration og drift af kommunale beboelsesejendomme (§11)

3. Administration af opførelse og drift af visse kommunale ejendomme m.v. (§12).

4. Administration og opførelse og drift af visse kommunale institutioner og selvejende institutioner (§13).

5. Administration af drift af visse private udlejningsejendomme (§14).

6. Administration af drift af visse private kollegier (§15)

7. Administration af drift af visse grundejerforeninger og ejerlejlighedsforeninger (§16)

8. Administration af opførelse og drift af erhvervslokaler, som en afdeling ikke har skøde på (§ 31, stk. 2)

AFDELING FOR OPFØRELSE OG DRIFT AF FERIEBOLIGER

9. Ejerskab, administration af opførelse og drift af ferieboliger (§ 31, stk. 3)

AFDELING FOR INTERN TEKNISK RÅDGIVNING OG INTERN HÅNDVÆRKSVIRKSOMHED

10. Udførelse af intern teknisk rådgivning og intern håndværksvirksomhed (§19).

AFDELING FOR INDSKUD M.V. I ANDRE VIRKSOMHEDER

11. Etablering og indskud i selskab, der udlejer erhvervsarealer (§ 4).

11.1. Selskabets omsætning, driftsresultat og egenkapital

12. Indskud i visse kollektive anlæg o.lign. (§9, stk.2)

13. Etablering og indskud i selskab, der administrerer opførelse og drift af private udlejningsboliger, erhvervsarealer m. fl. (§ 10).

13.1. Selskabets omsætning, driftsresultat og egenkapital

14. Etablering og indskud i selskab, der udfører vedligeholdelse m.v. af gårdanlæg o.lign., der ejes af andre (§ 17)

14.1. Selskabets omsætning, driftsresultat og egenkapital

15. Indskud i almene administrationsorganisationer og i godkendte byfornyelsesselskaber (§ 20 og § 31 stk. 6).

16. Etablering og indskud i særligt i et særligt byfornyelsesselskab (§ 21).

16.1. Selskabets omsætning, driftsresultat og egenkapital

17. Etablering og indskud i et eksportselskab til salg i udlandet af viden om boligbyggeri og boligadministration (§ 22).

17.1. Selskabets omsætning, driftsresultat og egenkapital

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 4: Pkt 2.1.3 - BILAG - Regnskab hovedforeningen.pdf

Noter til sideaktiviteter

Kontonr.	Note	Specifikation	Omsætning	Driftsresultat	Egenkapital
		18. Udlån af medarbejdere til de selskaber, som er nævnt under punkt 11, 13, 14, 16 og 17 (§ 24).			
		19. Indskud i danske håndværksvirksomheder (§ 31, stk.4)			
		20. Indskud i virksomheder, som leverer varer, tjenesteydelser eller entreprenør ydelser til almene boligorganisationer (§ 31, stk. 5).			
		UDENFOR SIDEAKTIVITETSAFDELINGER rubriceres følgende aktiviteter			
		21. Ejerskab, administration af opførelse og drift af erhvervslokaler i alment byggeri (§3).			
		22. Ejerskab, administration af opførelse og drift af kapitel 12 institutioner og boliger (§5).			
		23. Ejerskab, administration af opførelse og drift af kursuslokaler (§7)			
		24. Erhvervelse af eksisterende private ejendomme med henblik på omdannelse til boliger derfalder inden for formålet (§8, stk. 1 og 2)			
		25. Ejerskab, administration af opførelse og drift af diverse kollektive anlæg m.v. (§9, stk. 1)			
		26. Iværksættelse af sociale aktiviteter og fritidsaktiviteter o.lign. (§18).			
		27. Ejerskab, administration af opførelse og drift af servicearealer (§12).			
		28. Udgivelse af publikationer og bøger om almen boligvirksomhed samt salg af EDB-programmer (§25)			
		29. Afholdelse af udgifter til arkitektkonkurrence i forbindelse med offentligt støttet byggeri (§26).			
		Note: Hvis flere forskellige aktiviteter er samlet i ét selskab, jf. § 23, stk. 4, fordeles aktiviteterne på de respektive pkt., men med en note om, at det indgår i et selskab med andre nærmere angivne aktiviteter.			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 4: Pkt 2.1.3 - BILAG - Regnskab hovedforeningen.pdf

SPØRGESKEMA for boligorganisation og administrator

Besvarelser med »Ja« skal uddybes særskilt i noter (herunder omtales iværksatte forholdsregler, eventuelt med henvisning til under hvilken note i årsregnskabet spørgsmålet er behandlet). Er spørgsmålet ikke relevant, sættes kryds i kolonnen »Irrelevant«. Spørgsmål:

ORGANISATIONEN / SELSKABET

1. Giver indtægter fra byggesagshonorarer sammenholdt med byggeaktivitetens om-fang set over de seneste 5 år anledning til tvivl om, hvor vidt udgifter og indtægter vedrørende byggeri er i balance?	Nej
2. Er sædvanlige afskrivning på driftsmidler undladt eller ændret?	Nej
3. Er der foretaget opskrivning på aktiver?	Nej
4. Skønnes der at kunne være risiko for tab og/eller likviditetsproblemer som følge af:	
4a. Investeringer (herunder projekteringsudgifter)?	Nej
4b. Udestående fordringer, herunder udlån og/eller garantistillelse til afdelinger?	Nej
4c. Løbende retssager?	Nej
4d. Pantsætninger, kautions- og garantiforpligtelser (herunder afdelingernes forpligtelser), leje- og leasingkontrakter eller andre væsentlige økonomiske forpligtelser?	Nej
4e. Andre forhold?	Nej
5. Er der anvendt midler af dispositionsfonden til dækning af afdelingers tab som følge af lejeledighed? *)	Ja
6. Er forfaldne ydelser betalt for sent?	Nej
7. Giver bedømmelsen af boligorganisationens soliditet og likviditet anledning til tvivl om, hvorvidt der er fuld sikkerhed for opfyldelse af boligorganisationens forpligtigelser, herunder normal afvikling af mellemregninger til afdelingerne?	Nej
8. Er der efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af betydning for bedømmelsen af økonomien?	Nej

*) Besvares ikke af administrationsorganisationer uden dispositionsfond.

AFDELINGER

9. Er der afdelinger:	
9a. 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?	Nej
9b. med underskudssaldi og/eller underfinansiering?	Ja
10. Er der afdelinger med udlejningsvanskeligheder?	Ja
11. Skønnes der at være risiko for tab og/eller likviditetsproblemer som følge af:	
11a. Investeringer i ubebyggede grunde eller anden fast ejendom?	Nej
11b. Løbende retssager?	Nej
11c. Overskridelse af den godkendte anskaffelsessum (skema B) for ejendomme under opførelse?	Nej
11d. Aktiverede projekteringsudgifter?	Nej
11e. Udestående fordringer, herunder udlån til boligorganisationen eller andre debitorer?	Nej
11f. Andre forhold?	Nej
12. Er der afdelinger, hvor de akkumulerede henlæggelser skønnes utilstrækkelige i relation til de forventede fremtidige udgifter vedrørende:	
12a. Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse?	Ja
12b. Istandsættelse ved fraflytning?	Ja
12c. Tab ved fraflytning?	Nej
13. Skønnes der at være tvivl om, hvorvidt der er uomtvistelig god sikkerhed for afdelingernes henlagte midler?	Nej

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 4: Pkt 2.1.3 - BILAG - Regnskab hovedforeningen.pdf

NOTER TIL SPØRGESKEMAER

Spørgsmål 1	
Spørgsmål 2	
Spørgsmål 3	
Spørgsmål 4a	
Spørgsmål 4b	
Spørgsmål 4c	
Spørgsmål 4d	
Spørgsmål 4e	
Spørgsmål 5	I afdeling 27 og 38 har der ikke været tab ved lejeledighed. Alle øvrige afdelinger har modtaget tilskud til dækning af lejetab fra dispositionsfonden.
Spørgsmål 6	
Spørgsmål 7	
Spørgsmål 8	
Spørgsmål 9a	
Spørgsmål 9b	Der er underskudssaldi i afdeling: 14, 17, 18, 19, 28, 36 Der er underfinansiering i afdeling 1, 7, 13, 14, 16, 17, 18, 19, 23, 26, 27, 28, 30
Spørgsmål 10	Der er udlejningsvanskeligheder i afdeling 8, 14 og 28
Spørgsmål 11a	
Spørgsmål 11b	
Spørgsmål 11c	
Spørgsmål 11d	
Spørgsmål 11e	
Spørgsmål 11f	
Spørgsmål 12a	Henlæggelserne til planlagt og periodisk vedligehold er under to års forventet forbrug af henlæggelser i afdeling 1, 14, 17, 28, hvilket henset til vedligeholdelsesplanerne anses for utilstrækkeligt.
Spørgsmål 12b	Der er meget begrænsede henlæggelser til istandsættelse ved fraflytning i følgende afdelinger: 7, 8, 17, 19, 28
Spørgsmål 12c	
Spørgsmål 13	

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 4: Pkt 2.1.3 - BILAG - Regnskab hovedforeningen.pdf

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående regnskab indstilles hermed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift (sign.)	Jimmy Povlsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 4: Pkt 2.1.3 - BILAG - Regnskab hovedforeningen.pdf

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Danbo for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendt-gørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsinstruks for almene boligorganisationer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af boligorganisationen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Boligorganisationen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget de af repræsentantskabet godkendte budgetter som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Resultatbudgetterne har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab 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 boligorgani-sationen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligor-ganisationer, 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 be-svigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisions-bevis, 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,

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 4: Pkt 2.1.3 - BILAG - Regnskab hovedforeningen.pdf

skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion 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.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om 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 driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

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 driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i årsberetningen.

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 den boligorganisation, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter spasommelighed, produktivitet og effektivitet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 den boligorganisation, 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

By for underskrift	Sønderborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift (sign.)	EY Godkendt Revisionspartnerselskab
	CVR-nr. 30 70 02 28
	Jan Thietje
	statsaut. revisor
	mne31429

BESTYRELSENS PÅTEGNING

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023

Udkast

Punkt 2.1, Bilag 4: Pkt 2.1.3 - BILAG - Regnskab hovedforeningen.pdf

Underskrifter (sign.)	Niels Thomsen, formand
	Helle Kjær Christensen, næstformand
	Anders Ebsen
	Bente Pia Christensen
	Kenneth Vonsild
	Kirsten Flage
	Bent Vilhelmsen, medarbejder repræsentant

ØVERSTE MYNDIGHEDS PÅTEGNING

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse.

Påtegning	
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	
Underskrifter (sign.)	

UDKAST

Boligselskabet DANBO

Regnskab for afdeling Afd. 1 - Th. Brorsens Vej og Løkken - Nordborg

Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår	**2022**
Fra	**01-01-2022**
Til	**31-12-2022**

Boligorganisation
LBF-nr.: **0552**

Navn - adresse:
Boligselskabet DANBO
Storegade 74 F
6430 Nordborg

Telefon: **74451718**
Fax:
E-postadresse:
salus@salus-bolig.dk
Hjemmeside:
www.salus-bolig.dk
CVR-nr.: **30981812**

Afdeling
LBF-nr.: **001**

Navn - adresse:
Afd. 1 - Th. Brorsens Vej og Løkken - Nordborg
Løjtertoft 15-21, Løkken 2-24, Th. Brorsens Vej 2-8, 10-16,
6430 Nordborg

Telefon:
Fax:
E-postadresse:
Hjemmeside:
CVR-nr.:
Status: **1 - Almindeligt driftsregnskab**

Tilsynsførende kommune
Kommunenr.: **540**

Navn - adresse:
Sønderborg Kommune
Rådhustorvet 10
6400 Sønderborg

Telefon: **88726400**
Fax:
E-postadresse:
post@sonderborg.dk

UDKAST

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m²	Antal lejemål	á lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		**12.559**	**163**	1	**163**
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger				1	
1) Boligoplysninger, i alt		**12.559**	**163**	1	**163**
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1				
	2	**2.661**	**46**		
	3	**7.638**	**91**		
	4	**2.260**	**26**		
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m²	
4) Garager/carporte			**72**	1/5	**14**
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		**12.559**	**235**		**177**

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Matrikel nr. og tekst	**400, 586, Nordborg**
BBR-ejendomsnummer	**10722**

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses-dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	**236**	**12.759**		**01-01-1952**
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²		
Boliger i etagebyggeri	**121**	**7.155**		
Boliger i tæt/lavt byggeri	**62**	**5.404**		

Beboerfaciliteter og installationer

Beboerhus	**Nej**	Vaskeinstallation, fælles	**Ja**	Fjernvarme	**Ja**
Særskilte selskabs- mødelokale	**Ja**	Vaskemaskine i de enkelte boliger	**Nej**	Centralvarme, eget anlæg. Fast brændsel/olie	**Nej**
Vandmåling, individuel	**Nej**	Tostrenget vandsystem (rent/grå)	**Nej**	Centralvarme, eget anlæg. Naturgas	**Nej**
Vandmåling, kollektiv	**Ja**	Regnvand, nedsivningsanlæg	**Nej**	Ovne	**Nej**
Varmemåling, individuel	**Ja**	Regnvand, genanvendelse	**Nej**	Elpaneler	**Nej**
Varmemåling, kollektiv	**Nej**	Spildevand, rodzoneanlæg	**Nej**	Solvarmeanlæg	**Nej**
El-måling, individuel	**Ja**	Spildevand, bioværk	**Nej**	Varmepumpeanlæg	**Nej**
El-måling, kollektiv	**Nej**	Kildesortering af affald, inde i boligen	**Nej**	Biogasanlæg	**Nej**
		Kildesortering af affald, uden for boligen	**Ja**		

Lejeoplysninger for boligen:

Leje pr.m² bruttoareal på balancetidspunktet:	**634,08**
Dato for lejeforhøjelse:	**01-01-2022**
Forhøjelse pr. m² i kr.:	**-25,43**
Forhøjelse pr. m² i %:	**-3,86**
Forhøjelse i alt på årsbasis:	**-319.356**

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		RESULTATOPGØRELSE			
		UDGIFTER			
		ORDINÆR DRIFT			
105.9	*	Nettokapitaludgifter (Beboerbetaling)	510.189	362	510
		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER			
106		Ejendomsskatter	472.286	469	470
107	*	Vandafgift		270	270
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	415.692	482	463
110		Forsikringer	131.631	157	155
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	80.732	150	19
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	13.613	56	57
		Konto 111 i alt	94.345	206	76
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	701.555	724	674
		2. Dispositionsfond	104.007	103	103
		3. Arbejdskapitalen			30
		Konto 112 i alt	805.562	827	807
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indskud	94.956	95	95
		2. G-indskud	847.482	975	1.570
		Konto 113 i alt	942.438	1.070	1.665
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	2.861.954	3.481	3.906
		VARIABLE UDGIFTER			
114	*	Renholdelse	655.137	440	400
115	*	Almindelig vedligeholdelse	487.802	500	500
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	558.639	684	939
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	558.640	684	939
		Konto 116 i alt	-1		
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	131.178	250	89

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	131.178	250	89
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri			
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift			
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler	101.991	25	32
		Konto 118 i alt	101.991	25	32
119	*	Diverse udgifter	33.981	52	38
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	1.278.910	1.017	970
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	350.000	350	385
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	187.000	187	187
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	374.000	374	
124	*	Andre henlæggelser	4.706.363		
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	5.617.363	911	572
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	10.268.416	5.771	5.958
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	826.502	975	824
		2. Renter m.v.	106.418		110
		3. Administrationsbidrag	41.778		210
		4. Heraf dækket ved løbende offentlig tilskud			
		5.Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 125 i alt	974.698	975	1.144
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)	45.000	45	37
		2. Fraflyttede lejeres godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)			
		Konto 126 i alt	45.000	45	37
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)	4.444.599	4.547	4.458
		2. Renter m.v.	-361.332		-371

UDKAST

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		3. Administrationsbidrag	341.896		177
		4. Overskydende beboerbetaling til LBF	127.125		
		5. Ydelsesstøtte fra LBF	-108.573		-109
		6. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 127 i alt	4.660.861	4.547	4.373
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	145.776	300	86
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	145.776	300	86
		Konto 129 i alt			
130		1. Tab ved fraflytninger	122.494	100	78
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	59.942	100	78
		3. Dækket af dispositionsfonden	62.552		
		Konto 130 i alt			
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen		30	
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelser			
		3. Diverse renter			
		Konto 131 i alt		30	
132		Ydelser vedr. driftsstøtte:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån			
	*	3. Beboerindskudslån			
	*	4. Særstøttelån			
	*	5. Andre driftsstøttelån			
		Konto 132 i alt			
133		Afvikling af:			
		1. Underskud fra tidligere år (konto 407.1)			
		2. Underfinansiering (konto 411/412)			
		Konto 133 i alt			
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	33.152		
135		Godtgørelse fra fraflyttede lejere:			
		1. Udbetalt godtgørelse			
		2. Heraf overført til afvikling ved huslejeforhøjelse (konto 303.3)			
		Konto 135 i alt			
136	*	Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	5.713.711	5.597	5.554
139		UDGIFTER I ALT	15.982.127	11.368	11.512
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering	92.508		
		2. Overført til opsamlet resultat	966.392		
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	17.041.027	11.368	11.512

UDKAST

Boligselskabet DANBO
Regnskab for afdeling Afd. 1 - Th. Brorsens Vej og Løkken - Nordborg
Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår **2022**
Fra **01-01-2022**
Til **31-12-2022**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		INDTÆGTER			
		ORDINÆRE INDTÆGTER			
201		Boligafgifter og leje:			
		1. Almene familieboliger	7.971.696	8.336	8.528
		2. Almene ungdomsboliger			
		3. Almene ældreboliger			
		4. Erhverv			
		5. Institutioner			
		6. Kældre m.v.		2	
		7. Garager/Carporte	181.485	190	186
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål			8
		9. - Merleje			
		Lejeindtægter i alt	8.153.181	8.528	8.722
202	*	Renter	111	40	
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen			
		2. Drift af fællesvaskeri			
		3. Andel af fællesfaciliteters drift			
		4. Drift af møde- og selskabslokaler	14.100		
		5. Indeksoverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat			
		ORDINÆRE INDTÆGTER	8.167.392	8.568	8.722
		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER			
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte	7.279.036	2.800	2.790
205		Ydelser vedr. beboerindskudslån			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	1.594.598		
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemål			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	8.873.634	2.800	2.790
209		INDTÆGTER I ALT	17.041.026	11.368	11.512
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)			
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	17.041.026	11.368	11.512

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation		Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2022		
		AKTIVER			
		ANLÆGSAKTIVER			
301	*	Ejendommens anskaffelsessum		17.067.872	17.068
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2022		
		1. Kontant ejendomsværdi	67.200.000		
		2. Heraf grundværdi	17.295.500		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld			
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering		17.067.872	17.068
303		Forbedringsarbejder			
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.		13.654.118	13.557
	*	2. Bygningsrenovering m.v		116.073.190	121.579
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål			
304		Andre anlægsaktiver:			
	*	1. Driftstabslån		13.463.496	11.388
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)			
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)			
	*	4. Særstøttelån		900.000	900
	*	5. Andre driftsstøttelån			
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT		161.158.676	164.492
		OMSÆTNINGSAKTIVER			
305		Tilgodehavender:			
	*	1. Leje incl. varme		11.946	31
		2. Beboerindskud		67.270	175
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber		1.586.881	-1
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso		205.551	106
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber		42.686	757
		6. Andre debitorer			45
		7. Forudbetalte udgifter			146
		8. Prioritetsydelser			
		Konto 305 i alt		1.914.334	1.259
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning			
307		Likvide beholdninger:			
		1. Kassebeholdning			
		2. Bank- og depotbeholdning			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	13.973.431	13.652
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	15.887.765	14.911
310		AKTIVER I ALT	177.046.441	179.403

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		PASSIVER		
		HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	1.962.566	3.355
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	228.183	172
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	1.106.135	792
406	*	Andre henlæggelser	7.451.348	7.092
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	10.748.232	11.411
407	*	Opsamlet resultat		-967
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	10.748.232	10.444
		LANGFRISTET GÆLD		
		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Konto 408 i alt		
409		Beboerindskud	653.090	653
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	16.414.782	16.415
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	17.067.872	17.068
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	13.408.766	16.794
		2. Bygningsrenovering m.v.	116.073.190	117.959
		Konto 413 i alt	129.481.956	134.753
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	2.167.910	1.457
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt	2.167.910	1.457
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån	13.463.496	11.388
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		
		4. Særstøttelån	900.000	900
		5. Andre driftsstøttelån		

UDKAST

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Konto 415 i alt	14.363.496	12.288
416	*	Anden langfristet gæld		
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	163.081.234	165.566
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	1.857.616	1.378
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelser		
421	*	Skyldige omkostninger	1.297.285	1.197
422		Mellemregning med fraflyttere	17.226	24
423	*	Deposita og forudbetalt leje	44.290	789
424		Banklån		
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefonden)		
		2. Reguleringskonto		
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber	560	5
		4. Kursreguleringskonto		
		Anden kortfristet gæld i alt	560	5
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	3.216.977	3.393
430		PASSIVER I ALT	177.046.443	179.403
		Eventualforpligtelser:		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		FASTE NOTER			
		NETTOKAPITALUDGIFTER, BEBOERBETALING			
		Prioritering ved nominallån			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)		22	23
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v. og eventuel periodiseringsudgift o.lign., men excl. morarenter)		3	2
101.3		Administrationsbidrag		1	1
101.4		Overskydende beboerbetaling til staten			
102.1		- Rentesikring fra staten			
102.2		- Ydelsessikring fra staten			
102.3		- Ydelsesstøtte fra staten			
102.4		- Ungdomsboligbidrag			
103		- Kreditforeningsoverskud anvendt til nedskrivning af prioritetsgæld			
105.1		**Ydelser og beboerbetaling vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	170.063	13	161
105.2		Andel til Landsbyggefonden	340.126	323	323
105.3		Andel til Nybyggerifonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)	510.189	362	510
		Prioritering ved indekslån:			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)			
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v.,men excl. morarenter)			
101.3		Administrationsbidrag			
104.1		- Afdragsbidrag			
104.2		- Rentebidrag			
104.3		- Ydelsesstøtte			
104.4		- Ungdomsboligbidrag			
105.1		**Ydelser vedr. afviklede prioriteter m.v. eller omprioritering**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond			
105.2		Andel til Landsbyggefonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)			
		Nettokapitaludgifter i alt	510.189	362	510
107		**VANDAFGIFT**			
		Vand		270	270
		Konto 107 i alt		**270**	**270**

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
109		**RENOVATION**			
		Renovation	415.692	482	463
		Konto 109 i alt	**415.692**	**482**	**463**
112.1		**ADMINISTRATIONSBIDRAG**			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	701.555	724	674
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelser, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	701.555	724	674
114		**RENHOLDELSE**			
		Personaleomkostninger	546.827	350	300
		Lokaleomkostninger	2.250		
		Trappevask mv.	103.408	90	100
		Renholdelse i øvrigt	2.652		
		Konto 114 i alt	**655.137**	**440**	**400**
115		**ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE**			
115.1		Terræn	125.898		
115.2		Bygning, klimaskærm	67.032	500	500
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	103.914		
115.4		Bygning, fælles indvendig	1.007		
115.5		Bygning, tekniske installationer	165.629		
115.6		Materiel	24.322		
		Konto 115 i alt	487.802	500	500
116		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
116.1		Terræn		5	105
116.2		Bygning, klimaskærm	240.809	422	497
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	250.691	140	70
116.4		Bygning, fælles indvendig			
116.5		Bygning, tekniske installationer	51.658	100	250
116.6		Materiel	15.481	17	17
		Konto 116 i alt	558.639	684	939
118		**SÆRLIGE AKTIVITETER**			
118.1		**DRIFT AF FÆLLESVASKERI**			
		Konto 118.1 i alt			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
118.2		**ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT**			
		Konto 118.2 i alt			
118.3		**DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER**			
		Div. udgifter fælleslokaler	101.955	25	31
		Forbrug fælleslokaler	36		1
		Konto 118.3 i alt	**101.991**	**25**	**32**
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt	101.991	25	32
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)			
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)			
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)	14.100		
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt	87.891	25	32
119		**DIVERSE UDGIFTER**			
		Kontingent BL	26.272	24	23
		Udgifter afdelingsbestyrelse		4	1
		Udgifter afdelingsmøder	3.361	1	1
		Beboeraktiviteter	3.348	10	10
		Diverse udgifter	1.000	13	3
		Konto 119 i alt	**33.981**	**52**	**38**
120		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	350.000	350	385
		Hovedistandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	350.000	350	385
121		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, A-ORDNING**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
122		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, B-ORDNING**			
122.1		Fælleskonto. Beløb pr. m2			
122.2		Indvendig vedligeholdelse. Beløb pr. m2			
124		**ANDRE HENLÆGGELSER**			
		Henlæggelser til reguleringskonto	4.706.363		
		Konto 124 i alt	**4.706.363**		
132		**YDELSER VEDR. DRIFTSSTØTTE**			
132.1		**Driftstabslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Driftstabslån i alt			
132.2		**Midlertidige driftslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Midlertidige driftslån i alt			
132.3		**Beboerindskudslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Beboerindskudslån i alt			
132.4		**Særstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Staten			
		Særstøttelån i alt			
132.5		**Andre driftsstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Andre driftsstøttelån i alt			
134		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Korrektion lønninger 2021	33.152		
		Konto 134 i alt	**33.152**		
136		**BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.**			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt			
202		**RENTER**			
		Renter af tilgodeh. boligorganisation	111		
		Diverse renteindtægter		40	
		Konto 202 i alt	**111**	**40**	
204		**DRIFTSSIKRING, HUSLEJESIKRING OG ANDRE TILSKUD MV.**			
		Tilskud til beboerrådgiver			
		Tilskud til sociale viceværter			
		Huslejesikring			
		Driftssikring	6.422.337	2.800	1.964
		Tilskud til energihandlingsplaner m.v.			
		Fritagelse bidrag samt udamor. yd.	856.699		665
		Tilskud fra disp. fond			161
		Konto 204 i alt	**7.279.036**	**2.800**	**2.790**
206		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Korrektion G-indskud samt periodisering forbrug	1.536.864		
		Indgået tidl. afskrevne deb.	57.734		
		Konto 206 i alt	**1.594.598**		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		NOTER TIL STATUS		
301		**EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM**		
		Anskaffelsessum primo	17.067.872	17.068
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	17.067.872	17.068
303.1		**FORBEDRINGSARBEJDER M.V.**		
		Saldo primo	16.151.860	13.557
		+ Forbedringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	16.151.860	13.557
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo	1.533.732	
		Afdrag	826.502	
		Afskrivning	137.508	
		Afdrag og afskrivning ultimo	2.497.742	
		Bogført værdi ultimo	13.654.118	13.557
303.2		**BYGNINGSRENOVERING M.V.**		
		Saldo primo	126.421.000	121.579
		+ Renoveringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	126.421.000	121.579
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo	5.903.211	
		Afdrag	4.444.599	
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo	10.347.810	
		Bogført værdi ultimo	116.073.190	121.579
303.3		**GODTGJORTE FORBEDRINGER AF ENKELTE LEJEMÅL**		
		Saldo primo		
		+ Godtgørelser i året		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		+ Rentetilskrivning i året		
		- Afskrivning		
		Saldo ultimo konto 303.3		
304		**ANDRE ANLÆGSAKTIVER**		
304.1		**DRIFTSTABSLÅN**		
		Driftstabslån LBF	2.622.622	547
		Driftstabslån	10.840.874	10.841
		Konto 304.1 i alt ultimo	**13.463.496**	**11.388**
304.2		**MIDLERTIDIGE DRIFTSLÅN**		
		Konto 304.2 i alt ultimo		
304.3		**BEBOERINDSKUDSLÅN**		
		Konto 304.3 i alt ultimo		
304.4		**SÆRSTØTTELÅN**		
		Særstøttelån LBF	900.000	900
		Konto 304.4 i alt ultimo	**900.000**	**900**
304.5		**ANDRE DRIFTSSTØTTELÅN**		
		Konto 304.5 i alt ultimo		
305.1		**TILGODEHAVENDE LEJE INCL. VARME**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	11.946	31
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.1 i alt	**11.946**	**31**
305.3		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme	739.217	
		El	302.095	
		Vand	544.744	
		Maskiner		
		Antenne		
		Varekøb		
		Andet	825	-1
		Konto 305.3 i alt	**1.586.881**	**-1**
305.4		**FRAFLYTNINGER**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	205.551	106
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt	205.551	106
		Heraf til inkasso		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
305.5		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme	35.966	569
		El	6.720	147
		Vand		
		Antenne		
		Andet		41
		Konto 305.5 i alt	**42.686**	**757**
306		**VÆRDIPAPIRER**		
		Hvilke værdipapirer:		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- opskrivninger på afhændede aktiver		
		+ opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Samlede nedskrivninger primo		
		- nedskrivninger på afhændede aktiver		
		+ nedskrivninger i året		
		Samlede nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
401		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**		
		Saldo primo	3.354.562	4.185
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	558.640	1.130
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	350.000	300
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	-1.183.356	
		Saldo ultimo konto 401	1.962.566	3.355
405		**TAB VED FRAFLYTNING**		
		Saldo primo	792.077	455
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	59.942	37
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	374.000	374
		Saldo ultimo	1.106.135	792
406		**ANDRE HENLÆGGELSER**		
		Saldo primo	7.091.695	5.180

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		- Forbrugt i året	4.346.673	874
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler	161.356	
		+ Årets henlæggelser (konto 124)	4.544.970	2.786
		Saldo ultimo	7.451.348	7.092
407		**OPSAMLET RESULTAT**		
1.		Saldo primo	-966.392	1.926
		- Årets underskud (konto 210)		2.893
		+ Årets overskud (konto 140)	966.392	
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)		
		Saldo ultimo		-967
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo		-967
2.b.		Driftstabslån ydet af Kommunen		
		Driftstabslån ydet af realkreditinstitut		
		Driftstabslån ydet af Landsbyggefonden		
416		**ANDEN LANGFRISTET GÆLD**		
		Konto 416 i alt		
419		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme	1.102.241	1.006
		El	390.575	367
		Vand	364.800	5
		Antenne		
		Konto 419 i alt	**1.857.616**	**1.378**
421		**SKYLDIGE OMKOSTNINGER**		
		Skyldige omkostninger	1.297.285	1.197
		Konto 421 i alt	**1.297.285**	**1.197**
423		**DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE**		
		Forudbetalt leje	44.290	66
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		
		Depositum		723

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Forudbetalinger i alt	**44.290**	**789**
425		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		5
		El		
		Vand	560	
		Antenne		
		Konto 425 i alt	**560**	**5**

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående regnskab indstilles hermed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift (sign)	Jimmy Povlsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Danbo, afdeling 1 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsinstruks for almene boligorganisationer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af boligorganisationen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Afdelingen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget de af afdelingen/bestyrelsen godkendte budgetter som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Resultatbudgetterne har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere afdelingens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere afdelingen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.
Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om afdelingens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at afdelingen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

By for underskrift	Sønderborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	EY Godkendt Revisionspartnerselskab
	CVR-nr. 30 70 02 28
	Jan Thietje
	statsaut. revisor
	mne31429

AFDELINGSMØDETS PÅTEGNING Afdelingsbestyrelsens underskrifter. Foranstående årsregnskab har været forelagt på afdelingsmøde til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt afdelingsmødet til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	.

BESTYRELSENS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Underskrift/-er (sign)	Niels Thomsen, formand
	Helle Kjær Christensen, næstformand
	Anders Ebsen
	Bente Pia Christensen
	Kenneth Vonsild
	Kirsten Flage
	Bent Vilhelmsen, medarbejder repræsentant

ØVERSTE MYNDIGHEDS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	
Underskrift/-er (sign)	

UDKAST

Boligselskabet DANBO

Regnskab for afdeling Afd. 26 - Storegade og Ridepladsen - Nordborg

Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår	**2022**
Fra	**01-01-2022**
Til	**31-12-2022**

Boligorganisation
LBF-nr.: **0552**

Navn - adresse:
Boligselskabet DANBO
Storegade 74 F
6430 Nordborg

Telefon: **74451718**
Fax:
E-postadresse:
salus@salus-bolig.dk
Hjemmeside:
www.salus-bolig.dk
CVR-nr.: **30981812**

Afdeling
LBF-nr.: **026**

Navn - adresse:
Afd. 26 - Storegade og Ridepladsen - Nordborg
Storegade og Ridepladsen
6430 Nordborg

Telefon:
Fax:
E-postadresse:
Hjemmeside:
CVR-nr.:
Status: **1 - Almindeligt driftsregnskab**

Tilsynsførende kommune
Kommunenr.: **540**

Navn - adresse:
Sønderborg Kommune
Rådhustorvet 10
6400 Sønderborg

Telefon: **88726400**
Fax:
E-postadresse:
post@sonderborg.dk

UDKAST

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m²	Antal lejemål	á lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		**1.858**	**26**	1	**26**
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger				1	
1) Boligoplysninger, i alt		**1.858**	**26**	1	**26**
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	**43**	**1**		
	2	**727**	**12**		
	3	**888**	**11**		
	4	**200**	**2**		
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m²	
4) Garager/carporte				1/5	
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		**1.858**	**26**		**26**

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Matrikel nr. og tekst	**304, 376, 1102, Nordborg**
BBR-ejendomsnummer	**13958**

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses-dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	**26**	**1.858**		**01-07-1990**
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²		
Boliger i etagebyggeri				
Boliger i tæt/lavt byggeri	**26**	**1.858**		

Beboerfaciliteter og installationer

Beboerhus	**Nej**	Vaskeinstallation, fælles	**Nej**	Fjernvarme	**Ja**
Særskilte selskabs- mødelokale	**Nej**	Vaskemaskine i de enkelte boliger	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Fast brændsel/olie	**Nej**
Vandmåling, individuel	**Ja**	Tostrenget vandsysstem (rent/grå)	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Naturgas	**Ja**
Vandmåling, kollektiv	**Nej**	Regnvand, nedsivningsanlæg	**Nej**	Ovne	**Nej**
Varmemåling, individuel	**Ja**	Regnvand, genanvendelse	**Nej**	Elpaneler	**Nej**
Varmemåling, kollektiv	**Nej**	Spildevand, rodzoneanlæg	**Nej**	Solvarmeanlæg	**Nej**
El-måling, individuel	**Ja**	Spildevand, bioværk	**Nej**	Varmepumpeanlæg	**Nej**
El-måling, kollektiv	**Nej**	Kildesortering af affald, inde i boligen	**Nej**	Biogasanlæg	**Nej**
		Kildesortering af affald, uden for boligen	**Ja**		

Lejeoplysninger for boligen:

Leje pr.m² bruttoareal på balancetidspunktet: **690,72**
Dato for lejeforhøjelse: **01-01-2022**
Forhøjelse pr. m² i kr.:
Forhøjelse pr. m² i %:
Forhøjelse i alt på årsbasis:

UDKAST

Boligselskabet DANBO
Regnskab for afdeling Afd. 26 - Storegade og Ridepladsen - Nordborg
Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår **2022**
Fra **01-01-2022**
Til **31-12-2022**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		RESULTATOPGØRELSE			
		UDGIFTER			
		ORDINÆR DRIFT			
105.9	*	Nettokapitaludgifter (Beboerbetaling)	746.112	745	741
		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER			
106		Ejendomsskatter	38.899	38	38
107	*	Vandafgift			
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	73.218	72	69
110		Forsikringer	23.319	19	18
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	3.886	7	4
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.			
		Konto 111 i alt	3.886	7	4
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	105.390	111	99
		2. Dispositionsfond	15.624	16	15
		3. Arbejdskapitalen			4
		Konto 112 i alt	121.014	127	118
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indskud			
		2. G-indskud			
		Konto 113 i alt			
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	260.336	263	247
		VARIABLE UDGIFTER			
114	*	Renholdelse	91.380	59	65
115	*	Almindelig vedligeholdelse	77.244	118	118
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	143.291	338	120
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	143.291	338	120
		Konto 116 i alt			
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	81.290	50	

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	81.290	50	
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri			
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift			
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler			
		Konto 118 i alt			
119	*	Diverse udgifter	3.257	6	4
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	171.881	183	187
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	153.000	153	184
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	32.900	33	33
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	9.100	9	
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	195.000	195	217
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	1.373.329	1.386	1.392
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)			
		2. Renter m.v.			
		3. Administrationsbidrag			
		4. Heraf dækket ved løbende offentlig tilskud			
		5.Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 125 i alt			
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)	45.000	45	40
		2. Fraflyttede lejeres godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)			
		Konto 126 i alt	45.000	45	40
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)			
		2. Renter m.v.			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		3. Administrationsbidrag			
		4. Overskydende beboerbetaling til LBF			
		5. Ydelsesstøtte fra LBF			
		6. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 127 i alt			
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	4.069	10	3
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	4.069	10	3
		Konto 129 i alt			
130		1. Tab ved fraflytninger		5	
		2. Dækket af tidligere henlæggelser		5	
		3. Dækket af dispositionsfonden			
		Konto 130 i alt			
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen			13
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelser			
		3. Diverse renter			
		Konto 131 i alt			13
132		Ydelser vedr. driftsstøtte:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån			
	*	3. Beboerindskudslån			
	*	4. Særstøttelån			
	*	5. Andre driftsstøttelån			
		Konto 132 i alt			
133		Afvikling af:			
		1. Underskud fra tidligere år (konto 407.1)			
		2. Underfinansiering (konto 411/412)			
		Konto 133 i alt			
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	11.986		
135		Godtgørelse fra fraflyttede lejere:			
		1. Udbetalt godtgørelse			
		2. Heraf overført til afvikling ved huslejeforhøjelse (konto 303.3)			
		Konto 135 i alt			
136	*	Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	56.986	45	53
139		UDGIFTER I ALT	1.430.315	1.431	1.445
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering	185.259		
		2. Overført til opsamlet resultat			
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	1.615.574	1.431	1.445

UDKAST

Boligselskabet DANBO
Regnskab for afdeling Afd. 26 - Storegade og Ridepladsen - Nordborg
Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår **2022**
Fra **01-01-2022**
Til **31-12-2022**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		INDTÆGTER			
		ORDINÆRE INDTÆGTER			
201		Boligafgifter og leje:			
		1. Almene familieboliger	1.329.624	1.283	1.315
		2. Almene ungdomsboliger			
		3. Almene ældreboliger			
		4. Erhverv			
		5. Institutioner			
		6. Kældre m.v.			
		7. Garager/Carporte	9.800	10	10
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål		46	46
		9. - Merleje			
		Lejeindtægter i alt	1.339.424	1.339	1.371
202	*	Renter	8	18	
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen			
		2. Drift af fællesvaskeri			
		3. Andel af fællesfaciliteters drift			
		4. Drift af møde- og selskabslokaler			
		5. Indeksoverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat	73.446	73	73
		ORDINÆRE INDTÆGTER	1.412.878	1.430	1.444
		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER			
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte			
205		Ydelser vedr. beboerindskudslån			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	202.694		
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemål			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	202.694		
209		INDTÆGTER I ALT	1.615.572	1.430	1.444
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)			
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	1.615.572	1.430	1.444

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation		Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2022		
		AKTIVER			
		ANLÆGSAKTIVER			
301	*	Ejendommens anskaffelsessum		16.459.105	16.459
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2022		
		1. Kontant ejendomsværdi	12.050.000		
		2. Heraf grundværdi	1.873.200		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld		141.776	
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering		16.600.881	16.459
303		Forbedringsarbejder			
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.		248.092	478
	*	2. Bygningsrenovering m.v			
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål			
304		Andre anlægsaktiver:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)			
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)			
	*	4. Særstøttelån			
	*	5. Andre driftsstøttelån			
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT		16.848.973	16.937
		OMSÆTNINGSAKTIVER			
305		Tilgodehavender:			
	*	1. Leje incl. varme		14.761	
		2. Beboerindskud		12.700	12
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber			
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso			1
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber			
		6. Andre debitorer			5
		7. Forudbetalte udgifter			18
		8. Prioritetsydelser			
		Konto 305 i alt		27.461	36
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning			
307		Likvide beholdninger:			
		1. Kassebeholdning			
		2. Bank- og depotbeholdning			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	1.403.388	1.581
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.430.849	1.617
310		AKTIVER I ALT	18.279.822	18.554

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		PASSIVER		
		HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	1.182.453	1.300
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	155.662	204
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	157.417	148
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	1.495.532	1.652
407	*	Opsamlet resultat	146.894	221
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	1.642.426	1.873
		LANGFRISTET GÆLD		
		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Nykredit	4.273.006	4.397
		Landsbyggefonden	1.230.918	1.231
		Konto 408 i alt	**5.503.924**	**5.628**
409		Beboerindskud	331.275	331
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	10.765.682	10.500
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	16.600.881	16.459
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.		
		2. Bygningsrenovering m.v.		
		Konto 413 i alt		
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning		
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt		
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån		
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		4. Særstøttelån		
		5. Andre driftsstøttelån		
		Konto 415 i alt		
416	*	Anden langfristet gæld		
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	16.600.881	16.459
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelser		
421	*	Skyldige omkostninger		205
422		Mellemregning med fraflyttere	19.571	12
423	*	Deposita og forudbetalt leje	16.944	5
424		Banklån		
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefonden)		
		2. Reguleringskonto		
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber		
		4. Kursreguleringskonto		
		Anden kortfristet gæld i alt		
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	36.515	222
430		PASSIVER I ALT	18.279.822	18.554
		Eventualforpligtelser:		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		FASTE NOTER			
		NETTOKAPITALUDGIFTER, BEBOERBETALING			
		Prioritering ved nominallån			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)		375	262
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v. og eventuel periodiseringsudgift o.lign., men excl. morarenter)			170
101.3		Administrationsbidrag			8
101.4		Overskydende beboerbetaling til staten			
102.1		- Rentesikring fra staten			
102.2		- Ydelsessikring fra staten			
102.3		- Ydelsesstøtte fra staten			
102.4		- Ungdomsboligbidrag			
103		- Kreditforeningsoverskud anvendt til nedskrivning af prioritetsgæld			
105.1		**Ydelser og beboerbetaling vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	123.498	370	124
105.2		Andel til Landsbyggefonden	246.995		247
105.3		Andel til Nybyggerifonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)	370.493	745	811
		Prioritering ved indekslån:			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	265.858		
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v.,men excl. morarenter)	166.214		
101.3		Administrationsbidrag	8.209		
104.1		- Afdragsbidrag			70
104.2		- Rentebidrag	64.662		
104.3		- Ydelsesstøtte			
104.4		- Ungdomsboligbidrag			
105.1		**Ydelser vedr. afviklede prioriteter m.v. eller omprioritering**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond			
105.2		Andel til Landsbyggefonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)	375.619		-70
		Nettokapitaludgifter i alt	746.112	745	741
107		**VANDAFGIFT**			
		Konto 107 i alt			
109		**RENOVATION**			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Renovation	73.218	72	69
		Konto 109 i alt	**73.218**	**72**	**69**
112.1		**ADMINISTRATIONSBIDRAG**			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	105.390	111	99
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelser, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	105.390	111	99
114		**RENHOLDELSE**			
		Personaleomkostninger	91.380	59	55
		Trappevask mv.			10
		Konto 114 i alt	**91.380**	**59**	**65**
115		**ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE**			
115.1		Terræn	10.591		
115.2		Bygning, klimaskærm	5.379	118	118
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	11.383		
115.4		Bygning, fælles indvendig	127		
115.5		Bygning, tekniske installationer	47.736		
115.6		Materiel	2.028		
		Konto 115 i alt	77.244	118	118
116		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
116.1		Terræn			
116.2		Bygning, klimaskærm	46.350	243	18
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	96.002	24	25
116.4		Bygning, fælles indvendig			
116.5		Bygning, tekniske installationer		69	75
116.6		Materiel	939	2	2
		Konto 116 i alt	143.291	338	120
118		**SÆRLIGE AKTIVITETER**			
118.1		**DRIFT AF FÆLLESVASKERI**			
		Konto 118.1 i alt			
118.2		**ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT**			
		Konto 118.2 i alt			
118.3		**DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER**			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Konto 118.3 i alt			
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt			
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)			
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)			
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)			
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt			
119		**DIVERSE UDGIFTER**			
		Kontingent BL	3.257	4	4
		Diverse udgifter		2	
		Konto 119 i alt	**3.257**	**6**	**4**
120		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	153.000	153	184
		Hovedistandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	153.000	153	184
121		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, A-ORDNING**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
122		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, B-ORDNING**			
122.1		Fælleskonto. Beløb pr. m2			
122.2		Indvendig vedligeholdelse. Beløb pr. m2			
124		**ANDRE HENLÆGGELSER**			
		Konto 124 i alt			
132		**YDELSER VEDR. DRIFTSSTØTTE**			
132.1		**Driftstabslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Driftstabslån i alt			
132.2		**Midlertidige driftslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Midlertidige driftslån i alt			
132.3		**Beboerindskudslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Beboerindskudslån i alt			
132.4		**Særstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Staten			
		Særstøttelån i alt			
132.5		**Andre driftsstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Andre driftsstøttelån i alt			
134		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Korrektion løn 2021 samt indskud	11.986		
		Konto 134 i alt	**11.986**		
136		**BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.**			
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt			
202		**RENTER**			
		Renter af tilgodeh. boligorganisation	8		
		Diverse renteindtægter		18	
		Konto 202 i alt	**8**	**18**	
204		**DRIFTSSIKRING, HUSLEJESIKRING OG ANDRE TILSKUD MV.**			
		Tilskud til beboerrådgiver			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Tilskud til sociale viceværter			
		Huslejesikring			
		Driftssikring			
		Tilskud til energihandlingsplaner m.v.			
		Konto 204 i alt			
206		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Regulering skyldige omkostninger	202.694		
		Konto 206 i alt	**202.694**		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		NOTER TIL STATUS		
301		**EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM**		
		Anskaffelsessum primo	16.459.105	16.459
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	16.459.105	16.459
303.1		**FORBEDRINGSARBEJDER M.V.**		
		Saldo primo	478.351	478
		+ Forbedringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	478.351	478
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo		
		Afdrag		
		Afskrivning	230.259	
		Afdrag og afskrivning ultimo	230.259	
		Bogført værdi ultimo	248.092	478
303.2		**BYGNINGSRENOVERING M.V.**		
		Saldo primo		
		+ Renoveringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo		
		Afdrag		
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
303.3		**GODTGJORTE FORBEDRINGER AF ENKELTE LEJEMÅL**		
		Saldo primo		
		+ Godtgørelser i året		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		+ Rentetilskrivning i året		
		- Afskrivning		
		Saldo ultimo konto 303.3		
304		**ANDRE ANLÆGSAKTIVER**		
304.1		**DRIFTSTABSLÅN**		
		Konto 304.1 i alt ultimo		
304.2		**MIDLERTIDIGE DRIFTSLÅN**		
		Konto 304.2 i alt ultimo		
304.3		**BEBOERINDSKUDSLÅN**		
		Konto 304.3 i alt ultimo		
304.4		**SÆRSTØTTELÅN**		
		Konto 304.4 i alt ultimo		
304.5		**ANDRE DRIFTSSTØTTELÅN**		
		Konto 304.5 i alt ultimo		
305.1		**TILGODEHAVENDE LEJE INCL. VARME**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	14.761	
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.1 i alt	**14.761**	
305.3		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand		
		Maskiner		
		Antenne		
		Varekøb		
		Konto 305.3 i alt		
305.4		**FRAFLYTNINGER**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner		1
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt		1
		Heraf til inkasso		
305.5		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 305.5 i alt		
306		**VÆRDIPAPIRER**		
		Hvilke værdipapirer:		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- opskrivninger på afhændede aktiver		
		+ opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Samlede nedskrivninger primo		
		- nedskrivninger på afhændede aktiver		
		+ nedskrivninger i året		
		Samlede nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
401		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**		
		Saldo primo	1.300.456	1.203
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	143.291	19
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	153.000	116
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	-127.712	
		Saldo ultimo konto 401	1.182.453	1.300
405		**TAB VED FRAFLYTNING**		
		Saldo primo	148.317	139
		- Forbrugt i året (konto 130.2)		
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	9.100	9
		Saldo ultimo	157.417	148
406		**ANDRE HENLÆGGELSER**		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året		
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo		
407		**OPSAMLET RESULTAT**		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
1.		Saldo primo	220.340	289
		- Årets underskud (konto 210)		
		+ Årets overskud (konto 140)		
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)	73.446	68
		Saldo ultimo	146.894	221
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	146.894	221
2.b.		Driftstabslån ydet af Kommunen		
		Driftstabslån ydet af realkreditinstitut		
		Driftstabslån ydet af Landsbyggefonden		
416		**ANDEN LANGFRISTET GÆLD**		
		Konto 416 i alt		
419		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand		
		Antenne		
		Konto 419 i alt		
421		**SKYLDIGE OMKOSTNINGER**		
		Skyldige omkostninger		205
		Konto 421 i alt		**205**
423		**DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE**		
		Forudbetalt leje	16.944	5
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		
		Depositum		
		Forudbetalinger i alt	**16.944**	**5**
425		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 425 i alt		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående regnskab indstilles hermed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift (sign)	Jimmy Povlsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Danbo, afdeling 26 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsinstruks for almene boligorganisationer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af boligorganisationen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Afdelingen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget de af afdelingen/bestyrelsen godkendte budgetter som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Resultatbudgetterne har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere afdelingens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere afdelingen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.
Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om afdelingens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at afdelingen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

By for underskrift	Sønderborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	EY Godkendt Revisionspartnerselskab
	CVR-nr. 30 70 02 28
	Jan Thietje
	statsaut. revisor
	mne31429

AFDELINGSMØDETS PÅTEGNING Afdelingsbestyrelsens underskrifter. Foranstående årsregnskab har været forelagt på afdelingsmøde til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt afdelingsmødet til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	.

BESTYRELSENS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Underskrift/-er (sign)	Niels Thomsen, formand
	Helle Kjær Christensen, næstformand
	Anders Ebsen
	Bente Pia Christensen
	Kenneth Vonsild
	Kirsten Flage
	Bent Vilhelmsen, medarbejder repræsentant

ØVERSTE MYNDIGHEDS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	
Underskrift/-er (sign)	

UDKAST

Boligselskabet DANBO

Regnskab for afdeling Afd. 27 - Flintevænget 29-84 -Nordborg

Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår	**2022**
Fra	**01-01-2022**
Til	**31-12-2022**

Boligorganisation
LBF-nr.: **0552**

Navn - adresse:
Boligselskabet DANBO
Storegade 74 F
6430 Nordborg

Telefon: **74451718**
Fax:
E-postadresse:
salus@salus-bolig.dk
Hjemmeside:
www.salus-bolig.dk
CVR-nr.: **30981812**

Afdeling
LBF-nr.: **027**

Navn - adresse:
Afd. 27 - Flintevænget 29-84 -Nordborg
Løkken 25, Ridepladsen 3A-3F
6430 Nordborg

Telefon:
Fax:
E-postadresse:
Hjemmeside:
CVR-nr.:
Status: **1 - Almindeligt driftsregnskab**

Tilsynsførende kommune
Kommunenr.: **540**

Navn - adresse:
Sønderborg Kommune
Rådhustorvet 10
6400 Sønderborg

Telefon: **88726400**
Fax:
E-postadresse:
post@sonderborg.dk

UDKAST

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m²	Antal lejemål	á lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		**3.430**	**45**	1	**45**
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger				1	
1) Boligoplysninger, i alt		**3.430**	**45**	1	**45**
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1				
	2	**773**	**13**		
	3	**2.157**	**27**		
	4	**500**	**5**		
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m²	
4) Garager/carporte				1/5	
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		**3.430**	**45**		**45**

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Matrikel nr. og tekst	**981 Guderup**
BBR-ejendomsnummer	**14062**

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses-dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	**45**	**3.430**		**01-08-1997**
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²		
Boliger i etagebyggeri				
Boliger i tæt/lavt byggeri	**45**	**3.430**		

Beboerfaciliteter og installationer

Beboerhus	**Nej**	Vaskeinstallation, fælles	**Nej**	Fjernvarme	**Nej**
Særskilte selskabs- mødelokale	**Nej**	Vaskemaskine i de enkelte boliger	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Fast brændsel/olie	**Nej**
Vandmåling, individuel	**Ja**	Tostrenget vandsysstem (rent/grå)	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Naturgas	**Ja**
Vandmåling, kollektiv	**Nej**	Regnvand, nedsivningsanlæg	**Nej**	Ovne	**Nej**
Varmemåling, individuel	**Ja**	Regnvand, genanvendelse	**Nej**	Elpaneler	**Nej**
Varmemåling, kollektiv	**Nej**	Spildevand, rodzoneanlæg	**Nej**	Solvarmeanlæg	**Nej**
El-måling, individuel	**Ja**	Spildevand, bioværk	**Nej**	Varmepumpeanlæg	**Nej**
El-måling, kollektiv	**Nej**	Kildesortering af affald, inde i boligen	**Nej**	Biogasanlæg	**Nej**
		Kildesortering af affald, uden for boligen	**Ja**		

Lejeoplysninger for boligen:

Leje pr.m² bruttoareal på balancetidspunktet:	**683,58**
Dato for lejeforhøjelse:	**01-01-2022**
Forhøjelse pr. m² i kr.:	
Forhøjelse pr. m² i %:	
Forhøjelse i alt på årsbasis:	

UDKAST

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		RESULTATOPGØRELSE			
		UDGIFTER			
		ORDINÆR DRIFT			
105.9	*	Nettokapitaludgifter (Beboerbetaling)	1.394.439	1.393	1.377
		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER			
106		Ejendomsskatter	45.263	40	41
107	*	Vandafgift			
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	164.194	152	155
110		Forsikringer	44.041	40	39
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	6.862	10	7
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.		4	4
		Konto 111 i alt	6.862	14	11
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	176.962	185	171
		2. Dispositionsfond	26.235	26	26
		3. Arbejdskapitalen			8
		Konto 112 i alt	203.197	211	205
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indskud			
		2. G-indskud			
		Konto 113 i alt			
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	463.557	457	451
		VARIABLE UDGIFTER			
114	*	Renholdelse	41.707		7
115	*	Almindelig vedligeholdelse	190.095	302	302
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	61.497	503	433
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	61.497	503	433
		Konto 116 i alt			
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	6.557	50	64

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	6.557	50	64
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri			
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift			
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler			
		Konto 118 i alt			
119	*	Diverse udgifter	6.433	23	8
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	238.235	325	317
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	272.000	272	347
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	62.900	63	62
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	17.200	17	
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	352.100	352	409
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	2.448.331	2.527	2.554
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)			
		2. Renter m.v.			
		3. Administrationsbidrag			
		4. Heraf dækket ved løbende offentlig tilskud			
		5.Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 125 i alt			
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)	43.200	43	19
		2. Fraflyttede lejeres godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)	12.168		
		Konto 126 i alt	55.368	43	19
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)			
		2. Renter m.v.			

UDKAST

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		3. Administrationsbidrag			
		4. Overskydende beboerbetaling til LBF			
		5. Ydelsesstøtte fra LBF			
		6. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 127 i alt			
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.			
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.			
		Konto 129 i alt			
130		1. Tab ved fraflytninger		10	1
		2. Dækket af tidligere henlæggelser		10	1
		3. Dækket af dispositionsfonden			
		Konto 130 i alt			
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen			8
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelser			
		3. Diverse renter			
		Konto 131 i alt			8
132		Ydelser vedr. driftsstøtte:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån			
	*	3. Beboerindskudslån			
	*	4. Særstøttelån			
	*	5. Andre driftsstøttelån			
		Konto 132 i alt			
133		Afvikling af:			
		1. Underskud fra tidligere år (konto 407.1)			
		2. Underfinansiering (konto 411/412)			
		Konto 133 i alt			
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	24.774		
135		Godtgørelse fra fraflyttede lejere:			
		1. Udbetalt godtgørelse			
		2. Heraf overført til afvikling ved huslejeforhøjelse (konto 303.3)			
		Konto 135 i alt			
136	*	Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.			

UDKAST

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	80.142	43	27
139		UDGIFTER I ALT	2.528.473	2.570	2.581
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering	91.556		
		2. Overført til opsamlet resultat	22.302		
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	2.642.331	2.570	2.581

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		INDTÆGTER			
		ORDINÆRE INDTÆGTER			
201		Boligafgifter og leje:			
		1. Almene familieboliger	2.340.651	2.332	2.378
		2. Almene ungdomsboliger			
		3. Almene ældreboliger			
		4. Erhverv			
		5. Institutioner			
		6. Kældre m.v.			
		7. Garager/Carporte	74.400	74	74
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål	10.845	12	12
		9. - Merleje			
		Lejeindtægter i alt	2.425.896	2.418	2.464
202	*	Renter	12	35	
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen			
		2. Drift af fællesvaskeri			
		3. Andel af fællesfaciliteters drift			
		4. Drift af møde- og selskabslokaler			
		5. Indeksoverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat	115.964	116	116
		ORDINÆRE INDTÆGTER	2.541.872	2.569	2.580
		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER			
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte			
205		Ydelser vedr. beboerindskudslån			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	100.459		
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemål			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	100.459		
209		INDTÆGTER I ALT	2.642.331	2.569	2.580
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)			
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	2.642.331	2.569	2.580

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation		Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2022		
		AKTIVER			
		ANLÆGSAKTIVER			
301	*	Ejendommens anskaffelsessum		30.849.341	30.849
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2022		
		1. Kontant ejendomsværdi	33.500.000		
		2. Heraf grundværdi	5.084.700		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld		559.290	
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering		31.408.631	30.849
303		Forbedringsarbejder			
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.			135
	*	2. Bygningsrenovering m.v			
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål		48.229	61
304		Andre anlægsaktiver:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)			
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)			
	*	4. Særstøttelån			
	*	5. Andre driftsstøttelån			
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT		31.456.860	31.045
		OMSÆTNINGSAKTIVER			
305		Tilgodehavender:			
	*	1. Leje incl. varme			
		2. Beboerindskud			
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber			4
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso		13	
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber			
		6. Andre debitorer			7
		7. Forudbetalte udgifter		44.964	37
		8. Prioritetsydelser			
		Konto 305 i alt		44.977	48
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning			
307		Likvide beholdninger:			
		1. Kassebeholdning			
		2. Bank- og depotbeholdning			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	2.262.436	2.224
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	2.307.413	2.272
310		AKTIVER I ALT	33.764.273	33.317

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		PASSIVER		
		HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	1.288.356	1.269
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	374.900	319
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	426.227	409
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	2.089.483	1.997
407	*	Opsamlet resultat	253.422	347
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	2.342.905	2.344
		LANGFRISTET GÆLD		
		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Realkredit Danmark	16.900.476	17.328
		Landsbyggefonden	2.159.430	2.159
		Konto 408 i alt	**19.059.906**	**19.487**
409		Beboerindskud	642.600	643
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	11.706.125	10.719
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	31.408.631	30.849
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.		
		2. Bygningsrenovering m.v.		
		Konto 413 i alt		
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning		
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt		
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån		
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		4. Særstøttelån		
		5. Andre driftsstøttelån		
		Konto 415 i alt		
416	*	Anden langfristet gæld		
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	31.408.631	30.849
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	8.490	10
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelser		
421	*	Skyldige omkostninger		105
422		Mellemregning med fraflyttere		
423	*	Deposita og forudbetalt leje	4.247	9
424		Banklån		
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefonden)		
		2. Reguleringskonto		
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber		
		4. Kursreguleringskonto		
		Anden kortfristet gæld i alt		
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	12.737	124
430		PASSIVER I ALT	33.764.273	33.317
		Eventualforpligtelser:		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		FASTE NOTER			
		NETTOKAPITALUDGIFTER, BEBOERBETALING			
		Prioritering ved nominallån			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)		1.393	974
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v. og eventuel periodiseringsudgift o.lign., men excl. morarenter)			602
101.3		Administrationsbidrag			32
101.4		Overskydende beboerbetaling til staten			
102.1		- Rentesikring fra staten			
102.2		- Ydelsessikring fra staten			
102.3		- Ydelsesstøtte fra staten			
102.4		- Ungdomsboligbidrag			
103		- Kreditforeningsoverskud anvendt til nedskrivning af prioritetsgæld			
105.1		**Ydelser og beboerbetaling vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond			
105.2		Andel til Landsbyggefonden			
105.3		Andel til Nybyggerifonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)		1.393	1.608
		Prioritering ved indekslån:			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	986.964		
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v.,men excl. morarenter)	586.643		
101.3		Administrationsbidrag	30.827		
104.1		- Afdragsbidrag	106.678		231
104.2		- Rentebidrag	103.317		
104.3		- Ydelsesstøtte			
104.4		- Ungdomsboligbidrag			
105.1		**Ydelser vedr. afviklede prioriteter m.v. eller omprioritering**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond			
105.2		Andel til Landsbyggefonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)	1.394.439		-231
		Nettokapitaludgifter i alt	1.394.439	1.393	1.377
107		**VANDAFGIFT**			
		Konto 107 i alt			
109		**RENOVATION**			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Renovation	164.194	152	155
		Konto 109 i alt	**164.194**	**152**	**155**
112.1		**ADMINISTRATIONSBIDRAG**			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	176.962	185	171
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelser, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	176.962	185	171
114		**RENHOLDELSE**			
		Personaleomkostninger	40.465		7
		Renholdelse i øvrigt	1.242		
		Konto 114 i alt	**41.707**		**7**
115		**ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE**			
115.1		Terræn	58.410		
115.2		Bygning, klimaskærm	10.925	302	302
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	20.504		
115.4		Bygning, fælles indvendig	190		
115.5		Bygning, tekniske installationer	91.488		
115.6		Materiel	8.578		
		Konto 115 i alt	190.095	302	302
116		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
116.1		Terræn			
116.2		Bygning, klimaskærm		24	24
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	32.306	155	55
116.4		Bygning, fælles indvendig			
116.5		Bygning, tekniske installationer		320	350
116.6		Materiel	29.191	4	4
		Konto 116 i alt	61.497	503	433
118		**SÆRLIGE AKTIVITETER**			
118.1		**DRIFT AF FÆLLESVASKERI**			
		Konto 118.1 i alt			
118.2		**ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT**			
		Konto 118.2 i alt			
118.3		**DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER**			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Konto 118.3 i alt			
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt			
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)			
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)			
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)			
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt			
119		**DIVERSE UDGIFTER**			
		Kontingent BL	4.885	7	6
		Udgifter afdelingsbestyrelse		5	
		Udgifter afdelingsmøder	1.548	3	2
		Diverse udgifter		8	
		Konto 119 i alt	**6.433**	**23**	**8**
120		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	272.000	272	347
		Hovedistandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	272.000	272	347
121		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, A-ORDNING**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
122		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, B-ORDNING**			
122.1		Fælleskonto. Beløb pr. m2			
122.2		Indvendig vedligeholdelse. Beløb pr. m2			
124		**ANDRE HENLÆGGELSER**			
		Konto 124 i alt			
132		**YDELSER VEDR. DRIFTSSTØTTE**			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
132.1		**Driftstabslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Driftstabslån i alt			
132.2		**Midlertidige driftslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Midlertidige driftslån i alt			
132.3		**Beboerindskudslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Beboerindskudslån i alt			
132.4		**Særstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Staten			
		Særstøttelån i alt			
132.5		**Andre driftsstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Andre driftsstøttelån i alt			
134		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Difference indskud, periodisering løn 2021	24.774		
		Konto 134 i alt	**24.774**		
136		**BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.**			
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt			
202		**RENTER**			
		Renter af tilgodeh. boligorganisation	12		
		Diverse renteindtægter		35	
		Konto 202 i alt	**12**	**35**	

UDKAST

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
204		**DRIFTSSIKRING, HUSLEJESIKRING OG ANDRE TILSKUD MV.**			
		Tilskud til beboerrådgiver			
		Tilskud til sociale viceværter			
		Huslejesikring			
		Driftssikring			
		Tilskud til energihandlingsplaner m.v.			
		Konto 204 i alt			
206		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Korrektion periodisering af forbrug samt byggesag mm.	100.459		
		Konto 206 i alt	**100.459**		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		NOTER TIL STATUS		
301		**EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM**		
		Anskaffelsessum primo	30.849.341	30.849
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	30.849.341	30.849
303.1		**FORBEDRINGSARBEJDER M.V.**		
		Saldo primo	134.756	135
		+ Forbedringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	134.756	135
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo		
		Afdrag		
		Afskrivning	134.756	
		Afdrag og afskrivning ultimo	134.756	
		Bogført værdi ultimo		135
303.2		**BYGNINGSRENOVERING M.V.**		
		Saldo primo		
		+ Renoveringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo		
		Afdrag		
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
303.3		**GODTGJORTE FORBEDRINGER AF ENKELTE LEJEMÅL**		
		Saldo primo	60.397	73
		+ Godtgørelser i året		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		+ Rentetilskrivning i året		
		- Afskrivning	12.168	12
		Saldo ultimo konto 303.3	48.229	61
304		**ANDRE ANLÆGSAKTIVER**		
304.1		**DRIFTSTABSLÅN**		
		Konto 304.1 i alt ultimo		
304.2		**MIDLERTIDIGE DRIFTSLÅN**		
		Konto 304.2 i alt ultimo		
304.3		**BEBOERINDSKUDSLÅN**		
		Konto 304.3 i alt ultimo		
304.4		**SÆRSTØTTELÅN**		
		Konto 304.4 i alt ultimo		
304.5		**ANDRE DRIFTSSTØTTELÅN**		
		Konto 304.5 i alt ultimo		
305.1		**TILGODEHAVENDE LEJE INCL. VARME**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner		
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.1 i alt		
305.3		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand		
		Maskiner		
		Antenne		
		Varekøb		
		Andet		4
		Konto 305.3 i alt		**4**
305.4		**FRAFLYTNINGER**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	13	
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt	13	
		Heraf til inkasso		
305.5		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Vand		
		Antenne		
		Konto 305.5 i alt		
306		**VÆRDIPAPIRER**		
		Hvilke værdipapirer:		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- opskrivninger på afhændede aktiver		
		+ opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Samlede nedskrivninger primo		
		- nedskrivninger på afhændede aktiver		
		+ nedskrivninger i året		
		Samlede nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
401		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**		
		Saldo primo	1.269.882	1.648
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	61.497	648
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	272.000	269
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	-192.029	
		Saldo ultimo konto 401	1.288.356	1.269
405		**TAB VED FRAFLYTNING**		
		Saldo primo	409.027	392
		- Forbrugt i året (konto 130.2)		
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	17.200	17
		Saldo ultimo	426.227	409
406		**ANDRE HENLÆGGELSER**		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året		
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
407		**OPSAMLET RESULTAT**		
1.		Saldo primo	347.084	463
		- Årets underskud (konto 210)		
		+ Årets overskud (konto 140)	22.302	
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)	115.964	116
		Saldo ultimo	253.422	347
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	253.422	347
2.b.		Driftstabslån ydet af Kommunen		
		Driftstabslån ydet af realkreditinstitut		
		Driftstabslån ydet af Landsbyggefonden		
416		**ANDEN LANGFRISTET GÆLD**		
		Konto 416 i alt		
419		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand	8.490	10
		Antenne		
		Konto 419 i alt	**8.490**	**10**
421		**SKYLDIGE OMKOSTNINGER**		
		Skyldige omkostninger		105
		Konto 421 i alt		**105**
423		**DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE**		
		Forudbetalt leje	4.247	9
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		
		Depositum		
		Forudbetalinger i alt	**4.247**	**9**
425		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Vand		
		Antenne		
		Konto 425 i alt		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående regnskab indstilles hermed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift (sign)	Jimmy Povlsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Danbo, afdeling 27 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsinstruks for almene boligorganisationer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af boligorganisationen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Afdelingen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget de af afdelingen/bestyrelsen godkendte budgetter som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Resultatbudgetterne har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere afdelingens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere afdelingen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.
Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om afdelingens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at afdelingen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

By for underskrift	Sønderborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	EY Godkendt Revisionspartnerselskab
	CVR-nr. 30 70 02 28
	Jan Thietje
	statsaut. revisor
	mne31429

AFDELINGSMØDETS PÅTEGNING Afdelingsbestyrelsens underskrifter. Foranstående årsregnskab har været forelagt på afdelingsmøde til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt afdelingsmødet til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	.

BESTYRELSENS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Underskrift/-er (sign)	Niels Thomsen, formand
	Helle Kjær Christensen, næstformand
	Anders Ebsen
	Bente Pia Christensen
	Kenneth Vonsild
	Kirsten Flage
	Bent Vilhelmsen, medarbejder repræsentant

ØVERSTE MYNDIGHEDS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	
Underskrift/-er (sign)	

UDKAST

Boligselskabet DANBO

Regnskab for afdeling Afd. 28 - Løjtertoft og Storegade - Nordborg

Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår	**2022**
Fra	**01-01-2022**
Til	**31-12-2022**

Boligorganisation
LBF-nr.: **0552**

Navn - adresse:
Boligselskabet DANBO
Storegade 74 F
6430 Nordborg

Telefon: **74451718**
Fax:
E-postadresse:
salus@salus-bolig.dk
Hjemmeside:
www.salus-bolig.dk
CVR-nr.: **30981812**

Afdeling
LBF-nr.: **028**

Navn - adresse:
Afd. 28 - Løjtertoft og Storegade - Nordborg
Løjertoft 1-3, Storegade 46
6430 Nordborg

Telefon:
Fax:
E-postadresse:
Hjemmeside:
CVR-nr.:
Status: **1 - Almindeligt driftsregnskab**

Tilsynsførende kommune
Kommunenr.: **540**

Navn - adresse:
Sønderborg Kommune
Rådhustorvet 10
6400 Sønderborg

Telefon: **88726400**
Fax:
E-postadresse:
post@sonderborg.dk

UDKAST

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m²	Antal lejemål	á lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		**1.203**	**17**	1	**17**
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger				1	
1) Boligoplysninger, i alt		**1.203**	**17**	1	**17**
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	**259**	**5**		
	2	**581**	**8**		
	3	**363**	**4**		
	4				
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m²	
4) Garager/carporte			**1**	1/5	
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		**1.203**	**18**		**17**

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Matrikel nr. og tekst	**6, 42, Nordborg**
BBR-ejendomsnummer	**10709 12273**

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses-dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	**18**	**1.203**		**01-01-1991**
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²		
Boliger i etagebyggeri	**17**	**1.203**		
Boliger i tæt/lavt byggeri				

Beboerfaciliteter og installationer

Beboerhus	**Nej**	Vaskeinstallation, fælles	**Ja**	Fjernvarme	**Nej**
Særskilte selskabs- mødelokale	**Nej**	Vaskemaskine i de enkelte boliger	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Fast brændsel/olie	**Nej**
Vandmåling, individuel	**Nej**	Tostrenget vandsystem (rent/grå)	**Nej**	Centralvarme, eget anlæg. Naturgas	**Ja**
Vandmåling, kollektiv	**Ja**	Regnvand, nedsivningsanlæg	**Nej**	Ovne	**Nej**
Varmemåling, individuel	**Nej**	Regnvand, genanvendelse	**Nej**	Elpaneler	**Nej**
Varmemåling, kollektiv	**Ja**	Spildevand, rodzoneanlæg	**Nej**	Solvarmeanlæg	**Nej**
El-måling, individuel	**Nej**	Spildevand, bioværk	**Nej**	Varmepumpeanlæg	**Nej**
El-måling, kollektiv	**Ja**	Kildesortering af affald, inde i boligen	**Nej**	Biogasanlæg	**Nej**
		Kildesortering af affald, uden for boligen	**Ja**		

Lejeoplysninger for boligen:

Leje pr.m² bruttoareal på balancetidspunktet:	**741,6**
Dato for lejeforhøjelse:	**01-01-2022**
Forhøjelse pr. m² i kr.:	**-50,86**
Forhøjelse pr. m² i %:	**-6,42**
Forhøjelse i alt på årsbasis:	**-61.200**

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		RESULTATOPGØRELSE			
		UDGIFTER			
		ORDINÆR DRIFT			
105.9	*	Nettokapitaludgifter (Beboerbetaling)	432.462	433	429
		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER			
106		Ejendomsskatter	14.244	14	14
107	*	Vandafgift		30	19
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	39.065	35	37
110		Forsikringer	20.024	15	15
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer		16	49
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	2.550	7	4
		Konto 111 i alt	2.550	23	53
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	68.425	70	65
		2. Dispositionsfond	10.144	10	10
		3. Arbejdskapitalen			3
		Konto 112 i alt	78.569	80	78
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indskud			
		2. G-indskud			
		Konto 113 i alt			
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	154.452	197	216
		VARIABLE UDGIFTER			
114	*	Renholdelse	72.453	37	42
115	*	Almindelig vedligeholdelse	92.263	100	80
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	174.076	927	234
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	174.076	927	234
		Konto 116 i alt			
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	26.783	25	37

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	19.200	25	37
		Konto 117 i alt	7.583		
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri			
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift			
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler			
		Konto 118 i alt			
119	*	Diverse udgifter	2.319	8	2
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	174.618	145	124
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	151.000	151	180
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	19.200	19	22
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	8.400	8	10
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	178.600	178	212
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	940.132	953	981
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)			
		2. Renter m.v.			
		3. Administrationsbidrag			
		4. Heraf dækket ved løbende offentlig tilskud			
		5.Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 125 i alt			
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)	27.074	27	27
		2. Fraflyttede lejeres godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)			
		Konto 126 i alt	27.074	27	27
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)			
		2. Renter m.v.			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		3. Administrationsbidrag			
		4. Overskydende beboerbetaling til LBF			
		5. Ydelsesstøtte fra LBF			
		6. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 127 i alt			
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	301.907	200	453
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	301.907	217	453
		Konto 129 i alt		-17	
130		1. Tab ved fraflytninger	30.112	5	30
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	5.846	5	6
		3. Dækket af dispositionsfonden	24.265		25
		Konto 130 i alt	1		-1
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen	1.337		
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelser			
		3. Diverse renter			
		Konto 131 i alt	1.337		
132		Ydelser vedr. driftsstøtte:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån			
	*	3. Beboerindskudslån			
	*	4. Særstøttelån			
	*	5. Andre driftsstøttelån			
		Konto 132 i alt			
133		Afvikling af:			
		1. Underskud fra tidligere år (konto 407.1)			
		2. Underfinansiering (konto 411/412)			
		Konto 133 i alt			
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	9.853		
135		Godtgørelse fra fraflyttede lejere:			
		1. Udbetalt godtgørelse			
		2. Heraf overført til afvikling ved huslejeforhøjelse (konto 303.3)			
		Konto 135 i alt			
136	*	Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	38.265	10	26
139		UDGIFTER I ALT	978.397	963	1.007
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat	1.854		
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	980.251	963	1.007

UDKAST

Boligselskabet DANBO
Regnskab for afdeling Afd. 28 - Løjtertoft og Storegade - Nordborg
Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår	**2022**
Fra	**01-01-2022**
Til	**31-12-2022**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		INDTÆGTER			
		ORDINÆRE INDTÆGTER			
201		Boligafgifter og leje:			
		1. Almene familieboliger	900.036	953	998
		2. Almene ungdomsboliger			
		3. Almene ældreboliger			
		4. Erhverv			
		5. Institutioner			
		6. Kældre m.v.		1	
		7. Garager/Carporte	2.150	2	2
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål		8	8
		9. - Merleje			
		Lejeindtægter i alt	902.186	964	1.008
202	*	Renter			
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen			
		2. Drift af fællesvaskeri			
		3. Andel af fællesfaciliteters drift			
		4. Drift af møde- og selskabslokaler	-500		
		5. Indeksoverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat			
		ORDINÆRE INDTÆGTER	901.686	964	1.008
		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER			
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte			
205		Ydelser vedr. beboerindskudslån			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	78.562		
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemål			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	78.562		
209		INDTÆGTER I ALT	980.248	964	1.008
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)			
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	980.248	964	1.008

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation		Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2022		
		AKTIVER			
		ANLÆGSAKTIVER			
301	*	Ejendommens anskaffelsessum		10.915.295	10.915
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2022		
		1. Kontant ejendomsværdi	6.400.000		
		2. Heraf grundværdi	504.600		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld		157.114	
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering		11.072.409	10.915
303		Forbedringsarbejder			
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.		193.256	220
	*	2. Bygningsrenovering m.v			
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål			
304		Andre anlægsaktiver:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)			
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)			
	*	4. Særstøttelån			
	*	5. Andre driftsstøttelån			
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT		11.265.665	11.135
		OMSÆTNINGSAKTIVER			
305		Tilgodehavender:			
	*	1. Leje incl. varme			
		2. Beboerindskud		53.775	106
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber		290.429	28
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso			-16
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber		6.868	120
		6. Andre debitorer		725	
		7. Forudbetalte udgifter			14
		8. Prioritetsydelser			
		Konto 305 i alt		351.797	252
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning			
307		Likvide beholdninger:			
		1. Kassebeholdning			
		2. Bank- og depotbeholdning			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen		-139
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	351.797	113
310		AKTIVER I ALT	11.617.462	11.248

UDKAST

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		PASSIVER		
		HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	372.857	427
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)		
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	5.293	2
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	378.150	429
407	*	Opsamlet resultat	-415.381	-417
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	-37.231	12
		LANGFRISTET GÆLD		
		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Realkredit Danmark	4.707.192	4.899
		Konto 408 i alt	**4.707.192**	**4.899**
409		Beboerindskud	246.800	247
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	6.118.416	5.769
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	11.072.408	10.915
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.		
		2. Bygningsrenovering m.v.		
		Konto 413 i alt		
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning		
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt		
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån		
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		
		4. Særstøttelån		

UDKAST

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		5. Andre driftsstøttelån		
		Konto 415 i alt		
416	*	Anden langfristet gæld		
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	11.072.408	10.915
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen	214.702	
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	361.853	206
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelser		
421	*	Skyldige omkostninger		24
422		Mellemregning med fraflyttere	4.883	
423	*	Deposita og forudbetalt leje		48
424		Banklån		
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefonden)		
		2. Reguleringskonto		
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber	847	44
		4. Kursreguleringskonto		
		Anden kortfristet gæld i alt	847	44
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	582.285	322
430		PASSIVER I ALT	11.617.462	11.249
		Eventualforpligtelser:		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		FASTE NOTER			
		NETTOKAPITALUDGIFTER, BEBOERBETALING			
		Prioritering ved nominallån			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)		379	389
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v. og eventuel periodiseringsudgift o.lign., men excl. morarenter)			261
101.3		Administrationsbidrag			10
101.4		Overskydende beboerbetaling til staten			
102.1		- Rentesikring fra staten			
102.2		- Ydelsessikring fra staten			
102.3		- Ydelsesstøtte fra staten			
102.4		- Ungdomsboligbidrag			
103		- Kreditforeningsoverskud anvendt til nedskrivning af prioritetsgæld			
105.1		**Ydelser og beboerbetaling vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	33.040	54	18
105.2		Andel til Landsbyggefonden	66.080		36
105.3		Andel til Nybyggerifonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)	99.120	433	714
		Prioritering ved indekslån:			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	349.084		
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v.,men excl. morarenter)	254.255		
101.3		Administrationsbidrag	10.089		
104.1		- Afdragsbidrag	162.185		285
104.2		- Rentebidrag	117.901		
104.3		- Ydelsesstøtte			
104.4		- Ungdomsboligbidrag			
105.1		**Ydelser vedr. afviklede prioriteter m.v. eller omprioritering**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond			
105.2		Andel til Landsbyggefonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)	333.342		-285
		Nettokapitaludgifter i alt	432.462	433	429
107		**VANDAFGIFT**			
		Vand		30	19
		Konto 107 i alt		**30**	**19**

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
109		**RENOVATION**			
		Renovation	39.065	35	37
		Konto 109 i alt	**39.065**	**35**	**37**
112.1		**ADMINISTRATIONSBIDRAG**			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	68.425	70	65
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelser, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	68.425	70	65
114		**RENHOLDELSE**			
		Personaleomkostninger	57.442	27	30
		Trappevask mv.	15.011	10	12
		Konto 114 i alt	**72.453**	**37**	**42**
115		**ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE**			
115.1		Terræn	38.046		
115.2		Bygning, klimaskærm	1.356	100	80
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	21.317		
115.4		Bygning, fælles indvendig	80		
115.5		Bygning, tekniske installationer	30.170		
115.6		Materiel	1.294		
		Konto 115 i alt	92.263	100	80
116		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
116.1		Terræn			
116.2		Bygning, klimaskærm		775	36
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	160.379	128	28
116.4		Bygning, fælles indvendig			
116.5		Bygning, tekniske installationer	13.103	22	168
116.6		Materiel	594	2	2
		Konto 116 i alt	174.076	927	234
118		**SÆRLIGE AKTIVITETER**			
118.1		**DRIFT AF FÆLLESVASKERI**			
		Konto 118.1 i alt			
118.2		**ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT**			
		Konto 118.2 i alt			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
118.3		**DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER**			
		Konto 118.3 i alt			
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt			
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)			
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)			
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)	-500		
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt	500		
119		**DIVERSE UDGIFTER**			
		Kontingent BL	2.063	3	2
		Diverse udgifter	256	5	
		Konto 119 i alt	**2.319**	**8**	**2**
120		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	151.000	151	180
		Hovedistandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	151.000	151	180
121		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, A-ORDNING**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
122		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, B-ORDNING**			
122.1		Fælleskonto. Beløb pr. m2			
122.2		Indvendig vedligeholdelse. Beløb pr. m2			
124		**ANDRE HENLÆGGELSER**			
		Konto 124 i alt			
132		**YDELSER VEDR. DRIFTSSTØTTE**			
132.1		**Driftstabslån. Ydelser til:**			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Driftstabslån i alt			
132.2		**Midlertidige driftslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Midlertidige driftslån i alt			
132.3		**Beboerindskudslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Beboerindskudslån i alt			
132.4		**Særstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Staten			
		Særstøttelån i alt			
132.5		**Andre driftsstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Andre driftsstøttelån i alt			
134		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Korrektion løn 2021, forbrug samt renovation	9.853		
		Konto 134 i alt	**9.853**		
136		**BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.**			
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt			
202		**RENTER**			
		Konto 202 i alt			
204		**DRIFTSSIKRING, HUSLEJESIKRING OG ANDRE TILSKUD MV.**			
		Tilskud til beboerrådgiver			
		Tilskud til sociale viceværter			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Huslejesikring			
		Driftssikring			
		Tilskud til energihandlingsplaner m.v.			
		Konto 204 i alt			
206		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Korrektion periodisering af forbrug samt energimærkning	29.561		
		Indgået tidl. afskrevne deb.	49.001		
		Konto 206 i alt	**78.562**		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		NOTER TIL STATUS		
301		**EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM**		
		Anskaffelsessum primo	10.915.295	10.915
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	10.915.295	10.915
303.1		**FORBEDRINGSARBEJDER M.V.**		
		Saldo primo	220.330	220
		+ Forbedringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	220.330	220
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo		
		Afdrag		
		Afskrivning	27.074	
		Afdrag og afskrivning ultimo	27.074	
		Bogført værdi ultimo	193.256	220
303.2		**BYGNINGSRENOVERING M.V.**		
		Saldo primo		
		+ Renoveringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo		
		Afdrag		
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
303.3		**GODTGJORTE FORBEDRINGER AF ENKELTE LEJEMÅL**		
		Saldo primo		
		+ Godtgørelser i året		

UDKAST

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		+ Rentetilskrivning i året		
		- Afskrivning		
		Saldo ultimo konto 303.3		
304		**ANDRE ANLÆGSAKTIVER**		
304.1		**DRIFTSTABSLÅN**		
		Konto 304.1 i alt ultimo		
304.2		**MIDLERTIDIGE DRIFTSLÅN**		
		Konto 304.2 i alt ultimo		
304.3		**BEBOERINDSKUDSLÅN**		
		Konto 304.3 i alt ultimo		
304.4		**SÆRSTØTTELÅN**		
		Konto 304.4 i alt ultimo		
304.5		**ANDRE DRIFTSSTØTTELÅN**		
		Konto 304.5 i alt ultimo		
305.1		**TILGODEHAVENDE LEJE INCL. VARME**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner		
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.1 i alt		
305.3		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme	201.986	28
		El	65.395	
		Vand	23.048	
		Maskiner		
		Antenne		
		Varekøb		
		Konto 305.3 i alt	**290.429**	**28**
305.4		**FRAFLYTNINGER**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner		-16
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt		-16
		Heraf til inkasso		
305.5		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme	3.236	120
		El		
		Vand	3.632	

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 305.5 i alt	**6.868**	**120**
306		**VÆRDIPAPIRER**		
		Hvilke værdipapirer:		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- opskrivninger på afhændede aktiver		
		+ opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Samlede nedskrivninger primo		
		- nedskrivninger på afhændede aktiver		
		+ nedskrivninger i året		
		Samlede nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
401		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**		
		Saldo primo	426.758	395
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	174.076	98
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	151.000	130
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	-30.825	
		Saldo ultimo konto 401	372.857	427
405		**TAB VED FRAFLYTNING**		
		Saldo primo	2.739	
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	5.846	6
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	8.400	8
		Saldo ultimo	5.293	2
406		**ANDRE HENLÆGGELSER**		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året		
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo		
407		**OPSAMLET RESULTAT**		

UDKAST

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
1.		Saldo primo	-417.235	
		- Årets underskud (konto 210)		417
		+ Årets overskud (konto 140)	1.854	
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)		
		Saldo ultimo	-415.381	-417
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	-415.381	-417
2.b.		Driftstabslån ydet af Kommunen		
		Driftstabslån ydet af realkreditinstitut		
		Driftstabslån ydet af Landsbyggefonden		
416		**ANDEN LANGFRISTET GÆLD**		
		Konto 416 i alt		
419		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme	214.198	127
		El	86.455	79
		Vand	61.200	
		Antenne		
		Konto 419 i alt	**361.853**	**206**
421		**SKYLDIGE OMKOSTNINGER**		
		Skyldige omkostninger		24
		Konto 421 i alt		**24**
423		**DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE**		
		Forudbetalt leje		48
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		
		Depositum		
		Forudbetalinger i alt		**48**
425		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		44
		El	847	
		Vand		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 425 i alt	**847**	**44**

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående regnskab indstilles hermed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift (sign)	Jimmy Povlsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Danbo, afdeling 28 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsinstruks for almene boligorganisationer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af boligorganisationen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Afdelingen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget de af afdelingen/bestyrelsen godkendte budgetter som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Resultatbudgetterne har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere afdelingens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere afdelingen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.
Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om afdelingens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at afdelingen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

By for underskrift	Sønderborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	EY Godkendt Revisionspartnerselskab
	CVR-nr. 30 70 02 28
	Jan Thietje
	statsaut. revisor
	mne31429

AFDELINGSMØDETS PÅTEGNING Afdelingsbestyrelsens underskrifter. Foranstående årsregnskab har været forelagt på afdelingsmøde til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt afdelingsmødet til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	.

BESTYRELSENS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Underskrift/-er (sign)	Niels Thomsen, formand
	Helle Kjær Christensen, næstformand
	Anders Ebsen
	Bente Pia Christensen
	Kenneth Vonsild
	Kirsten Flage
	Bent Vilhelmsen, medarbejder repræsentant

ØVERSTE MYNDIGHEDS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	
Underskrift/-er (sign)	

UDKAST

Boligselskabet DANBO

Regnskab for afdeling Afd. 30 - Niels Steensens Vej 3-45 - Nordborg

Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår	**2022**
Fra	**01-01-2022**
Til	**31-12-2022**

Boligorganisation
LBF-nr.: **0552**

Navn - adresse:
Boligselskabet DANBO
Storegade 74 F
6430 Nordborg

Telefon: **74451718**
Fax:
E-postadresse:
salus@salus-bolig.dk
Hjemmeside:
www.salus-bolig.dk
CVR-nr.: **30981812**

Afdeling
LBF-nr.: **030**

Navn - adresse:
Afd. 30 - Niels Steensens Vej 3-45 - Nordborg
Niels Steensens Vej 3-45
6430 Nordborg

Telefon:
Fax:
E-postadresse:
Hjemmeside:
CVR-nr.:
Status: **1 - Almindeligt driftsregnskab**

Tilsynsførende kommune
Kommunenr.: **540**

Navn - adresse:
Sønderborg Kommune
Rådhustorvet 10
6400 Sønderborg

Telefon: **88726400**
Fax:
E-postadresse:
post@sonderborg.dk

UDKAST

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m²	Antal lejemål	á lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger				1	
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger		**1.056**	**16**	1	**16**
1) Boligoplysninger, i alt		**1.056**	**16**	1	**16**
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1				
	2	**1.056**	**16**		
	3				
	4				
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m²	
4) Garager/carporte				1/5	
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		**1.056**	**16**		**16**

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Matrikel nr. og tekst	**1031 Nordborg**
BBR-ejendomsnummer	**13417**

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses-dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	**16**	**1.056**		**01-01-1993**
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²		
Boliger i etagebyggeri				
Boliger i tæt/lavt byggeri	**16**	**1.056**		

Beboerfaciliteter og installationer

Beboerhus	**Nej**	Vaskeinstallation, fælles	**Nej**	Fjernvarme	**Ja**
Særskilte selskabs- mødelokale	**Nej**	Vaskemaskine i de enkelte boliger	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Fast brændsel/olie	**Nej**
Vandmåling, individuel	**Ja**	Tostrenget vandsysstem (rent/grå)	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Naturgas	**Nej**
Vandmåling, kollektiv	**Nej**	Regnvand, nedsivningsanlæg	**Nej**	Ovne	**Nej**
Varmemåling, individuel	**Ja**	Regnvand, genanvendelse	**Nej**	Elpaneler	**Nej**
Varmemåling, kollektiv	**Nej**	Spildevand, rodzoneanlæg	**Nej**	Solvarmeanlæg	**Nej**
El-måling, individuel	**Ja**	Spildevand, bioværk	**Nej**	Varmepumpeanlæg	**Nej**
El-måling, kollektiv	**Nej**	Kildesortering af affald, inde i boligen	**Nej**	Biogasanlæg	**Nej**
		Kildesortering af affald, uden for boligen	**Ja**		

Lejeoplysninger for boligen:

Leje pr.m² bruttoareal på balancetidspunktet:	**620,75**
Dato for lejeforhøjelse:	**01-01-2022**
Forhøjelse pr. m² i kr.:	**8,05**
Forhøjelse pr. m² i %:	**1,31**
Forhøjelse i alt på årsbasis:	**8.496**

UDKAST

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		RESULTATOPGØRELSE			
		UDGIFTER			
		ORDINÆR DRIFT			
105.9	*	Nettokapitaludgifter (Beboerbetaling)	183.195	185	184
		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER			
106		Ejendomsskatter	39.566	39	39
107	*	Vandafgift			40
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	59.324	55	56
110		Forsikringer	16.553	10	9
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	139		
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	1.800	6	
		Konto 111 i alt	1.939	6	
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	62.920	66	61
		2. Dispositionsfond	9.328	9	9
		3. Arbejdskapitalen			3
		Konto 112 i alt	72.248	75	73
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indskud			
		2. G-indskud			
		Konto 113 i alt			
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	189.630	185	217
		VARIABLE UDGIFTER			
114	*	Renholdelse	46.514	30	27
115	*	Almindelig vedligeholdelse	35.560	106	106
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	29.231	300	140
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	29.231	300	140
		Konto 116 i alt			
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	17.966	35	67

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	17.966	35	67
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri			
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift			
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler			
		Konto 118 i alt			
119	*	Diverse udgifter	1.737	4	2
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	83.811	140	135
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	150.000	150	155
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	68.600	69	55
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	5.000	5	
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	223.600	224	210
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	680.236	734	746
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)			
		2. Renter m.v.			
		3. Administrationsbidrag			
		4. Heraf dækket ved løbende offentlig tilskud			
		5.Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 125 i alt			
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)	34.576	35	31
		2. Fraflyttede lejeres godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)			
		Konto 126 i alt	34.576	35	31
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)			
		2. Renter m.v.			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		3. Administrationsbidrag			
		4. Overskydende beboerbetaling til LBF			
		5. Ydelsesstøtte fra LBF			
		6. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 127 i alt			
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	18.936		
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	18.936		
		Konto 129 i alt			
130		1. Tab ved fraflytninger	58	7	
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	58	7	
		3. Dækket af dispositionsfonden			
		Konto 130 i alt			
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen			
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelser			
		3. Diverse renter			
		Konto 131 i alt			
132		Ydelser vedr. driftsstøtte:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån			
	*	3. Beboerindskudslån			
	*	4. Særstøttelån			
	*	5. Andre driftsstøttelån			
		Konto 132 i alt			
133		Afvikling af:			
		1. Underskud fra tidligere år (konto 407.1)			
		2. Underfinansiering (konto 411/412)			
		Konto 133 i alt			
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	4.771		
135		Godtgørelse fra fraflyttede lejere:			
		1. Udbetalt godtgørelse			
		2. Heraf overført til afvikling ved huslejeforhøjelse (konto 303.3)			
		Konto 135 i alt			
136	*	Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	39.347	35	31
139		UDGIFTER I ALT	719.583	769	777
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering	136.095		
		2. Overført til opsamlet resultat			
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	855.678	769	777

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		INDTÆGTER			
		ORDINÆRE INDTÆGTER			
201		Boligafgifter og leje:			
		1. Almene familieboliger			
		2. Almene ungdomsboliger			
		3. Almene ældreboliger	682.685	658	688
		4. Erhverv			
		5. Institutioner			
		6. Kældre m.v.			
		7. Garager/Carporte			
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål		23	23
		9. - Merleje			
		Lejeindtægter i alt	682.685	681	711
202	*	Renter	4	14	
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen			
		2. Drift af fællesvaskeri			
		3. Andel af fællesfaciliteters drift			
		4. Drift af møde- og selskabslokaler			
		5. Indeksoverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat	73.005	73	65
		ORDINÆRE INDTÆGTER	755.694	768	776
		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER			
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte			
205		Ydelser vedr. beboerindskudslån			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	99.984		
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemål			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	99.984		
209		INDTÆGTER I ALT	855.678	768	776
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)			
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	855.678	768	776

UDKAST

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation		Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2022		
		AKTIVER			
		ANLÆGSAKTIVER			
301	*	Ejendommens anskaffelsessum		3.619.586	3.620
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2022		
		1. Kontant ejendomsværdi	4.200.000		
		2. Heraf grundværdi	1.446.200		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld			
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering		3.619.586	3.620
303		Forbedringsarbejder			
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.		507.383	678
	*	2. Bygningsrenovering m.v			
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål			
304		Andre anlægsaktiver:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)			
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)			
	*	4. Særstøttelån			
	*	5. Andre driftsstøttelån			
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT		4.126.969	4.298
		OMSÆTNINGSAKTIVER			
305		Tilgodehavender:			
	*	1. Leje incl. varme		2.225	7
		2. Beboerindskud			44
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber		34.095	
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso			
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber		500	
		6. Andre debitorer			
		7. Forudbetalte udgifter		17.239	9
		8. Prioritetsydelser			
		Konto 305 i alt		54.059	60
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning			
307		Likvide beholdninger:			
		1. Kassebeholdning			
		2. Bank- og depotbeholdning			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	760.025	601
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	814.084	661
310		AKTIVER I ALT	4.941.053	4.959

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		PASSIVER		
		HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	695.672	633
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	138.391	88
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	314.816	310
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	1.148.879	1.031
407	*	Opsamlet resultat	121.611	195
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	1.270.490	1.226
		LANGFRISTET GÆLD		
		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Realkredit Danmark	45.459	225
		Konto 408 i alt	**45.459**	**225**
409		Beboerindskud	696.224	696
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	2.877.902	2.698
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	3.619.585	3.619
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.		
		2. Bygningsrenovering m.v.		
		Konto 413 i alt		
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning		
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt		
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån		
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		
		4. Særstøttelån		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		5. Andre driftsstøttelån		
		Konto 415 i alt		
416	*	Anden langfristet gæld		
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	3.619.585	3.619
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	45.720	45
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelser		
421	*	Skyldige omkostninger		61
422		Mellemregning med fraflyttere		
423	*	Deposita og forudbetalt leje	5.258	3
424		Banklån		
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefonden)		
		2. Reguleringskonto		
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber		4
		4. Kursreguleringskonto		
		Anden kortfristet gæld i alt		4
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	50.978	113
430		PASSIVER I ALT	4.941.053	4.958
		Eventualforpligtelser:		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		FASTE NOTER			
		NETTOKAPITALUDGIFTER, BEBOERBETALING			
		Prioritering ved nominallån			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	179.877	185	177
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v. og eventuel periodiseringsudgift o.lign., men excl. morarenter)	2.844		6
101.3		Administrationsbidrag	474		1
101.4		Overskydende beboerbetaling til staten			
102.1		- Rentesikring fra staten			
102.2		- Ydelsessikring fra staten			
102.3		- Ydelsesstøtte fra staten			
102.4		- Ungdomsboligbidrag			
103		- Kreditforeningsoverskud anvendt til nedskrivning af prioritetsgæld			
105.1		**Ydelser og beboerbetaling vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond			
105.2		Andel til Landsbyggefonden			
105.3		Andel til Nybyggerifonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)	183.195	185	184
		Prioritering ved indekslån:			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)			
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v.,men excl. morarenter)			
101.3		Administrationsbidrag			
104.1		- Afdragsbidrag			
104.2		- Rentebidrag			
104.3		- Ydelsesstøtte			
104.4		- Ungdomsboligbidrag			
105.1		**Ydelser vedr. afviklede prioriteter m.v. eller omprioritering**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond			
105.2		Andel til Landsbyggefonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)			
		Nettokapitaludgifter i alt	183.195	185	184
107		**VANDAFGIFT**			
		Vand			40
		Konto 107 i alt			**40**

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
109		**RENOVATION**			
		Renovation	59.324	55	56
		Konto 109 i alt	**59.324**	**55**	**56**
112.1		**ADMINISTRATIONSBIDRAG**			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	62.920	66	61
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelser, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	62.920	66	61
114		**RENHOLDELSE**			
		Personaleomkostninger	46.514	30	27
		Konto 114 i alt	**46.514**	**30**	**27**
115		**ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE**			
115.1		Terræn	10.721		
115.2		Bygning, klimaskærm	17.096	106	106
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	3.469		
115.4		Bygning, fælles indvendig	68		
115.5		Bygning, tekniske installationer	3.088		
115.6		Materiel	1.118		
		Konto 115 i alt	35.560	106	106
116		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
116.1		Terræn		40	
116.2		Bygning, klimaskærm		108	8
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	26.576	90	73
116.4		Bygning, fælles indvendig			
116.5		Bygning, tekniske installationer	2.324	60	57
116.6		Materiel	331	2	2
		Konto 116 i alt	29.231	300	140
118		**SÆRLIGE AKTIVITETER**			
118.1		**DRIFT AF FÆLLESVASKERI**			
		Konto 118.1 i alt			
118.2		**ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT**			
		Konto 118.2 i alt			
118.3		**DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER**			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Konto 118.3 i alt			
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt			
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)			
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)			
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)			
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt			
119		**DIVERSE UDGIFTER**			
		Kontingent BL	1.737	2	2
		Diverse udgifter		2	
		Konto 119 i alt	**1.737**	**4**	**2**
120		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	150.000	150	155
		Hovedistandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	150.000	150	155
121		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, A-ORDNING**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
122		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, B-ORDNING**			
122.1		Fælleskonto. Beløb pr. m2			
122.2		Indvendig vedligeholdelse. Beløb pr. m2			
124		**ANDRE HENLÆGGELSER**			
		Konto 124 i alt			
132		**YDELSER VEDR. DRIFTSSTØTTE**			
132.1		**Driftstabslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			

UDKAST

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Driftstabslån i alt			
132.2		**Midlertidige driftslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Midlertidige driftslån i alt			
132.3		**Beboerindskudslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Beboerindskudslån i alt			
132.4		**Særstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Staten			
		Særstøttelån i alt			
132.5		**Andre driftsstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Andre driftsstøttelån i alt			
134		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Korrektion løn 2021	4.771		
		Konto 134 i alt	**4.771**		
136		**BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.**			
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt			
202		**RENTER**			
		Renter af tilgodeh. boligorganisation	4		
		Diverse renteindtægter		14	
		Konto 202 i alt	**4**	**14**	
204		**DRIFTSSIKRING, HUSLEJESIKRING OG ANDRE TILSKUD MV.**			
		Tilskud til beboerrådgiver			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Tilskud til sociale viceværter			
		Huslejesikring			
		Driftssikring			
		Tilskud til energihandlingsplaner m.v.			
		Konto 204 i alt			
206		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Korrektion periodisering af forbrug samt energimærkning	99.984		
		Konto 206 i alt	**99.984**		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		NOTER TIL STATUS		
301		**EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM**		
		Anskaffelsessum primo	3.619.586	3.620
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	3.619.586	3.620
303.1		**FORBEDRINGSARBEJDER M.V.**		
		Saldo primo	678.054	678
		+ Forbedringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	678.054	678
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo		
		Afdrag		
		Afskrivning	170.671	
		Afdrag og afskrivning ultimo	170.671	
		Bogført værdi ultimo	507.383	678
303.2		**BYGNINGSRENOVERING M.V.**		
		Saldo primo		
		+ Renoveringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo		
		Afdrag		
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
303.3		**GODTGJORTE FORBEDRINGER AF ENKELTE LEJEMÅL**		
		Saldo primo		
		+ Godtgørelser i året		

UDKAST

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		+ Rentetilskrivning i året		
		- Afskrivning		
		Saldo ultimo konto 303.3		
304		**ANDRE ANLÆGSAKTIVER**		
304.1		**DRIFTSTABSLÅN**		
		Konto 304.1 i alt ultimo		
304.2		**MIDLERTIDIGE DRIFTSLÅN**		
		Konto 304.2 i alt ultimo		
304.3		**BEBOERINDSKUDSLÅN**		
		Konto 304.3 i alt ultimo		
304.4		**SÆRSTØTTELÅN**		
		Konto 304.4 i alt ultimo		
304.5		**ANDRE DRIFTSSTØTTELÅN**		
		Konto 304.5 i alt ultimo		
305.1		**TILGODEHAVENDE LEJE INCL. VARME**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	2.225	7
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.1 i alt	**2.225**	**7**
305.3		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand	34.095	
		Maskiner		
		Antenne		
		Varekøb		
		Konto 305.3 i alt	**34.095**	
305.4		**FRAFLYTNINGER**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner		
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt		
		Heraf til inkasso		
305.5		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand	500	

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 305.5 i alt	**500**	
306		**VÆRDIPAPIRER**		
		Hvilke værdipapirer:		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- opskrivninger på afhændede aktiver		
		+ opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Samlede nedskrivninger primo		
		- nedskrivninger på afhændede aktiver		
		+ nedskrivninger i året		
		Samlede nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
401		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**		
		Saldo primo	633.129	652
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	29.231	158
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	150.000	139
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	-58.226	
		Saldo ultimo konto 401	695.672	633
405		**TAB VED FRAFLYTNING**		
		Saldo primo	309.874	305
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	58	
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	5.000	5
		Saldo ultimo	314.816	310
406		**ANDRE HENLÆGGELSER**		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året		
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo		
407		**OPSAMLET RESULTAT**		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
1.		Saldo primo	194.616	300
		- Årets underskud (konto 210)		24
		+ Årets overskud (konto 140)		
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)	73.005	81
		Saldo ultimo	121.611	195
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	121.611	195
2.b.		Driftstabslån ydet af Kommunen		
		Driftstabslån ydet af realkreditinstitut		
		Driftstabslån ydet af Landsbyggefonden		
416		**ANDEN LANGFRISTET GÆLD**		
		Konto 416 i alt		
419		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand	45.720	45
		Antenne		
		Konto 419 i alt	**45.720**	**45**
421		**SKYLDIGE OMKOSTNINGER**		
		Skyldige omkostninger		61
		Konto 421 i alt		**61**
423		**DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE**		
		Forudbetalt leje	5.258	3
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		
		Depositum		
		Forudbetalinger i alt	**5.258**	**3**
425		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand		4

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 425 i alt		**4**

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående regnskab indstilles hermed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift (sign)	Jimmy Povlsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Danbo, afdeling 30 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsinstruks for almene boligorganisationer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af boligorganisationen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Afdelingen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget de af afdelingen/bestyrelsen godkendte budgetter som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Resultatbudgetterne har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere afdelingens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere afdelingen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.
Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om afdelingens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at afdelingen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

By for underskrift	Sønderborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	EY Godkendt Revisionspartnerselskab
	CVR-nr. 30 70 02 28
	Jan Thietje
	statsaut. revisor
	mne31429

AFDELINGSMØDETS PÅTEGNING Afdelingsbestyrelsens underskrifter. Foranstående årsregnskab har været forelagt på afdelingsmøde til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt afdelingsmødet til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	.

BESTYRELSENS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Underskrift/-er (sign)	Niels Thomsen, formand
	Helle Kjær Christensen, næstformand
	Anders Ebsen
	Bente Pia Christensen
	Kenneth Vonsild
	Kirsten Flage
	Bent Vilhelmsen, medarbejder repræsentant

ØVERSTE MYNDIGHEDS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	
Underskrift/-er (sign)	

UDKAST

Boligselskabet DANBO

Regnskab for afdeling Afd. 34 - Klynstoft - Nordborg

Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår	**2022**
Fra	**01-01-2022**
Til	**31-12-2022**

Boligorganisation
LBF-nr.: **0552**

Navn - adresse:
Boligselskabet DANBO
Storegade 74 F
6430 Nordborg

Telefon: **74451718**
Fax:
E-postadresse:
salus@salus-bolig.dk
Hjemmeside:
www.salus-bolig.dk
CVR-nr.: **30981812**

Afdeling
LBF-nr.: **034**

Navn - adresse:
Afd. 34 - Klynstoft - Nordborg
Klynstoft 26-46
6430 Nordborg

Telefon:
Fax:
E-postadresse:

Hjemmeside:

CVR-nr.:
Status: **1 - Almindeligt driftsregnskab**

Tilsynsførende kommune
Kommunenr.: **540**

Navn - adresse:
Sønderborg Kommune
Rådhustorvet 10
6400 Sønderborg

Telefon: **88726400**
Fax:
E-postadresse:
post@sonderborg.dk

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m²	Antal lejemål	á lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger				1	
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger		**650**	**11**	1	**11**
1) Boligoplysninger, i alt		**650**	**11**	1	**11**
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1				
	2	**650**	**11**		
	3				
	4				
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m²	
4) Garager/carporte				1/5	
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		**650**	**11**		**11**

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Matrikel nr. og tekst	**927 Guderup**
BBR-ejendomsnummer	**13996**

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses-dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	**11**	**650**		**01-03-1997**
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²		
Boliger i etagebyggeri				
Boliger i tæt/lavt byggeri	**11**	**650**		

Beboerfaciliteter og installationer

Beboerhus	**Nej**	Vaskeinstallation, fælles	**Nej**	Fjernvarme	**Nej**
Særskilte selskabs- mødelokale	**Nej**	Vaskemaskine i de enkelte boliger	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Fast brændsel/olie	**Nej**
Vandmåling, individuel	**Ja**	Tostrenget vandsysstem (rent/grå)	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Naturgas	**Ja**
Vandmåling, kollektiv	**Nej**	Regnvand, nedsivningsanlæg	**Nej**	Ovne	**Nej**
Varmemåling, individuel	**Ja**	Regnvand, genanvendelse	**Nej**	Elpaneler	**Nej**
Varmemåling, kollektiv	**Nej**	Spildevand, rodzoneanlæg	**Nej**	Solvarmeanlæg	**Nej**
El-måling, individuel	**Ja**	Spildevand, bioværk	**Nej**	Varmepumpeanlæg	**Nej**
El-måling, kollektiv	**Nej**	Kildesortering af affald, inde i boligen	**Nej**	Biogasanlæg	**Nej**
		Kildesortering af affald, uden for boligen	**Nej**		

Lejeoplysninger for boligen:

Leje pr.m² bruttoareal på balancetidspunktet: **846,28**
Dato for lejeforhøjelse: **01-01-2022**
Forhøjelse pr. m² i kr.:
Forhøjelse pr. m² i %:
Forhøjelse i alt på årsbasis:

UDKAST

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		RESULTATOPGØRELSE			
		UDGIFTER			
		ORDINÆR DRIFT			
105.9	*	Nettokapitaludgifter (Beboerbetaling)	280.604	280	277
		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER			
106		Ejendomsskatter	2.884	2	2
107	*	Vandafgift		10	15
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	27.146	28	26
110		Forsikringer	12.465	7	6
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	21.103	28	24
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	1.563	5	
		Konto 111 i alt	22.666	33	24
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	43.257	41	42
		2. Dispositionsfond	6.413	6	6
		3. Arbejdskapitalen			2
		Konto 112 i alt	49.670	47	50
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indskud			
		2. G-indskud			
		Konto 113 i alt			
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	114.831	127	123
		VARIABLE UDGIFTER			
114	*	Renholdelse	10.931	8	3
115	*	Almindelig vedligeholdelse	54.499	60	70
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	59.731	138	130
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	59.731	138	130
		Konto 116 i alt			
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	38.769	10	7

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	38.769	10	7
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri			
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift			
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler	2.661		
		Konto 118 i alt	2.661		
119	*	Diverse udgifter	1.194	1	1
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	69.285	69	74
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	114.000	114	114
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	6.500	7	11
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	3.300	3	
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	123.800	124	125
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	588.520	600	599
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)			
		2. Renter m.v.			
		3. Administrationsbidrag			
		4. Heraf dækket ved løbende offentlig tilskud			
		5.Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 125 i alt			
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)	-12.500	13	13
		2. Fraflyttede lejeres godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)			
		Konto 126 i alt	-12.500	13	13
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)			
		2. Renter m.v.			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		3. Administrationsbidrag			
		4. Overskydende beboerbetaling til LBF			
		5. Ydelsesstøtte fra LBF			
		6. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 127 i alt			
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	27.563		1
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	27.563		1
		Konto 129 i alt			
130		1. Tab ved fraflytninger			2
		2. Dækket af tidligere henlæggelser			2
		3. Dækket af dispositionsfonden			
		Konto 130 i alt			
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen			3
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelser			
		3. Diverse renter			
		Konto 131 i alt			3
132		Ydelser vedr. driftsstøtte:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån			
	*	3. Beboerindskudslån			
	*	4. Særstøttelån			
	*	5. Andre driftsstøttelån			
		Konto 132 i alt			
133		Afvikling af:			
		1. Underskud fra tidligere år (konto 407.1)			
		2. Underfinansiering (konto 411/412)			
		Konto 133 i alt			
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	17.430		
135		Godtgørelse fra fraflyttede lejere:			
		1. Udbetalt godtgørelse			
		2. Heraf overført til afvikling ved huslejeforhøjelse (konto 303.3)			
		Konto 135 i alt			
136	*	Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	4.930	13	16
139		UDGIFTER I ALT	593.450	613	615
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering	72.206		
		2. Overført til opsamlet resultat	20.633		
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	686.289	613	615

UDKAST

Boligselskabet DANBO
Regnskab for afdeling Afd. 34 - Klynstoft - Nordborg
Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår	**2022**
Fra	**01-01-2022**
Til	**31-12-2022**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		INDTÆGTER			
		ORDINÆRE INDTÆGTER			
201		Boligafgifter og leje:			
		1. Almene familieboliger			
		2. Almene ungdomsboliger			
		3. Almene ældreboliger	559.517	550	572
		4. Erhverv			
		5. Institutioner			
		6. Kældre m.v.			
		7. Garager/Carporte			
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål		10	10
		9. - Merleje			
		Lejeindtægter i alt	559.517	560	582
202	*	Renter	5	12	
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen			
		2. Drift af fællesvaskeri			
		3. Andel af fællesfaciliteters drift			
		4. Drift af møde- og selskabslokaler			
		5. Indeksoverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat	41.569	42	32
		ORDINÆRE INDTÆGTER	601.091	614	614
		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER			
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte			
205		Ydelser vedr. beboerindskudslån			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	85.198		
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemål			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	85.198		
209		INDTÆGTER I ALT	686.289	614	614
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)			
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	686.289	614	614

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation		Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2022		
		AKTIVER			
		ANLÆGSAKTIVER			
301	*	Ejendommens anskaffelsessum		6.179.247	6.179
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2022		
		1. Kontant ejendomsværdi	5.400.000		
		2. Heraf grundværdi	633.800		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld		111.775	
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering		6.291.022	6.179
303		Forbedringsarbejder			
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.			60
	*	2. Bygningsrenovering m.v			
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål			
304		Andre anlægsaktiver:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)			
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)			
	*	4. Særstøttelån			
	*	5. Andre driftsstøttelån			
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT		6.291.022	6.239
		OMSÆTNINGSAKTIVER			
305		Tilgodehavender:			
	*	1. Leje incl. varme			
		2. Beboerindskud			
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber		139.913	24
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso			
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber		10.048	66
		6. Andre debitorer			
		7. Forudbetalte udgifter		13.021	6
		8. Prioritetsydelser			
		Konto 305 i alt		162.982	96
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning			
307		Likvide beholdninger:			
		1. Kassebeholdning			
		2. Bank- og depotbeholdning			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	847.400	905
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.010.382	1.001
310		AKTIVER I ALT	7.301.404	7.240

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		PASSIVER		
		HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	593.201	614
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	86.434	118
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	66.356	63
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	745.991	795
407	*	Opsamlet resultat	74.965	96
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	820.956	891
		LANGFRISTET GÆLD		
		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Nykredit	3.376.629	3.463
		Landsbyggefonden	432.530	433
		Konto 408 i alt	**3.809.159**	**3.896**
409		Beboerindskud	123.600	124
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	2.358.263	2.160
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	6.291.022	6.180
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.		
		2. Bygningsrenovering m.v.		
		Konto 413 i alt		
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning		
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt		
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån		
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		4. Særstøttelån		
		5. Andre driftsstøttelån		
		Konto 415 i alt		
416	*	Anden langfristet gæld		
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	6.291.022	6.180
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	153.775	96
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelser		
421	*	Skyldige omkostninger		53
422		Mellemregning med fraflyttere	27.485	
423	*	Deposita og forudbetalt leje	8.166	
424		Banklån		
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefonden)		
		2. Reguleringskonto		
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber		20
		4. Kursreguleringskonto		
		Anden kortfristet gæld i alt		20
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	189.426	169
430		PASSIVER I ALT	7.301.404	7.240
		Eventualforpligtelser:		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		FASTE NOTER			
		NETTOKAPITALUDGIFTER, BEBOERBETALING			
		Prioritering ved nominallån			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)		280	196
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v. og eventuel periodiseringsudgift o.lign., men excl. morarenter)			115
101.3		Administrationsbidrag			8
101.4		Overskydende beboerbetaling til staten			
102.1		- Rentesikring fra staten			
102.2		- Ydelsessikring fra staten			
102.3		- Ydelsesstøtte fra staten			
102.4		- Ungdomsboligbidrag			
103		- Kreditforeningsoverskud anvendt til nedskrivning af prioritetsgæld			
105.1		**Ydelser og beboerbetaling vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond			
105.2		Andel til Landsbyggefonden			
105.3		Andel til Nybyggerifonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)		280	319
		Prioritering ved indekslån:			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	198.608		
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v.,men excl. morarenter)	112.076		
101.3		Administrationsbidrag	7.685		
104.1		- Afdragsbidrag			42
104.2		- Rentebidrag	37.765		
104.3		- Ydelsesstøtte			
104.4		- Ungdomsboligbidrag			
105.1		**Ydelser vedr. afviklede prioriteter m.v. eller omprioritering**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond			
105.2		Andel til Landsbyggefonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)	280.604		-42
		Nettokapitaludgifter i alt	280.604	280	277
107		**VANDAFGIFT**			
		Vand		10	15
		Konto 107 i alt		**10**	**15**

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
109		**RENOVATION**			
		Renovation	27.146	28	26
		Konto 109 i alt	**27.146**	**28**	**26**
112.1		**ADMINISTRATIONSBIDRAG**			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	43.257	41	42
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelser, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	43.257	41	42
114		**RENHOLDELSE**			
		Personaleomkostninger	10.015	8	3
		Renholdelse i øvrigt	916		
		Konto 114 i alt	**10.931**	**8**	**3**
115		**ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE**			
115.1		Terræn	24.269		
115.2		Bygning, klimaskærm	5.744	60	70
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	13.924		
115.4		Bygning, fælles indvendig	47		
115.5		Bygning, tekniske installationer	9.746		
115.6		Materiel	769		
		Konto 115 i alt	54.499	60	70
116		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
116.1		Terræn			
116.2		Bygning, klimaskærm		12	17
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	49.792	36	36
116.4		Bygning, fælles indvendig			
116.5		Bygning, tekniske installationer	9.729	88	75
116.6		Materiel	210	2	2
		Konto 116 i alt	59.731	138	130
118		**SÆRLIGE AKTIVITETER**			
118.1		**DRIFT AF FÆLLESVASKERI**			
		Konto 118.1 i alt			
118.2		**ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT**			
		Konto 118.2 i alt			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
118.3		**DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER**			
		Forbrug fælleslokaler	2.661		
		Konto 118.3 i alt	**2.661**		
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt	2.661		
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)			
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)			
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)			
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt	2.661		
119		**DIVERSE UDGIFTER**			
		Kontingent BL	1.194	1	1
		Konto 119 i alt	**1.194**	**1**	**1**
120		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	114.000	114	114
		Hovedistandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	114.000	114	114
121		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, A-ORDNING**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
122		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, B-ORDNING**			
122.1		Fælleskonto. Beløb pr. m2			
122.2		Indvendig vedligeholdelse. Beløb pr. m2			
124		**ANDRE HENLÆGGELSER**			
		Konto 124 i alt			
132		**YDELSER VEDR. DRIFTSSTØTTE**			
132.1		**Driftstabslån. Ydelser til:**			

UDKAST

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Driftstabslån i alt			
132.2		**Midlertidige driftslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Midlertidige driftslån i alt			
132.3		**Beboerindskudslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Beboerindskudslån i alt			
132.4		**Særstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Staten			
		Særstøttelån i alt			
132.5		**Andre driftsstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Andre driftsstøttelån i alt			
134		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Korrektion løn 2021 samt forbrug	17.430		
		Konto 134 i alt	**17.430**		
136		**BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.**			
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt			
202		**RENTER**			
		Renter af tilgodeh. boligorganisation	5		
		Diverse renteindtægter		12	
		Konto 202 i alt	**5**	**12**	
204		**DRIFTSSIKRING, HUSLEJESIKRING OG ANDRE TILSKUD MV.**			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Tilskud til beboerrådgiver			
		Tilskud til sociale viceværter			
		Huslejesikring			
		Driftssikring			
		Tilskud til energihandlingsplaner m.v.			
		Konto 204 i alt			
206		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Korrektion periodisering af forbrug samt energimærkning	85.198		
		Konto 206 i alt	**85.198**		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		NOTER TIL STATUS		
301		**EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM**		
		Anskaffelsessum primo	6.179.247	6.179
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	6.179.247	6.179
303.1		**FORBEDRINGSARBEJDER M.V.**		
		Saldo primo	59.706	60
		+ Forbedringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	59.706	60
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo		
		Afdrag		
		Afskrivning	59.706	
		Afdrag og afskrivning ultimo	59.706	
		Bogført værdi ultimo		60
303.2		**BYGNINGSRENOVERING M.V.**		
		Saldo primo		
		+ Renoveringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo		
		Afdrag		
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
303.3		**GODTGJORTE FORBEDRINGER AF ENKELTE LEJEMÅL**		
		Saldo primo		
		+ Godtgørelser i året		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		+ Rentetilskrivning i året		
		- Afskrivning		
		Saldo ultimo konto 303.3		
304		**ANDRE ANLÆGSAKTIVER**		
304.1		**DRIFTSTABSLÅN**		
		Konto 304.1 i alt ultimo		
304.2		**MIDLERTIDIGE DRIFTSLÅN**		
		Konto 304.2 i alt ultimo		
304.3		**BEBOERINDSKUDSLÅN**		
		Konto 304.3 i alt ultimo		
304.4		**SÆRSTØTTELÅN**		
		Konto 304.4 i alt ultimo		
304.5		**ANDRE DRIFTSSTØTTELÅN**		
		Konto 304.5 i alt ultimo		
305.1		**TILGODEHAVENDE LEJE INCL. VARME**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner		
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.1 i alt		
305.3		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme	100.743	21
		El		
		Vand	39.170	
		Maskiner		
		Antenne		
		Varekøb		
		Andet		3
		Konto 305.3 i alt	**139.913**	**24**
305.4		**FRAFLYTNINGER**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner		
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt		
		Heraf til inkasso		
305.5		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme	9.963	66
		El		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Vand	85	
		Antenne		
		Konto 305.5 i alt	**10.048**	**66**
306		**VÆRDIPAPIRER**		
		Hvilke værdipapirer:		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- opskrivninger på afhændede aktiver		
		+ opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Samlede nedskrivninger primo		
		- nedskrivninger på afhændede aktiver		
		+ nedskrivninger i året		
		Samlede nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
401		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**		
		Saldo primo	614.124	605
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	59.731	105
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	114.000	114
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	-75.192	
		Saldo ultimo konto 401	593.201	614
405		**TAB VED FRAFLYTNING**		
		Saldo primo	63.056	60
		- Forbrugt i året (konto 130.2)		
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	3.300	3
		Saldo ultimo	66.356	63
406		**ANDRE HENLÆGGELSER**		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året		
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
407		**OPSAMLET RESULTAT**		
1.		Saldo primo	95.901	166
		- Årets underskud (konto 210)		29
		+ Årets overskud (konto 140)	20.633	
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)	41.569	41
		Saldo ultimo	74.965	96
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	74.965	96
2.b.		Driftstabslån ydet af Kommunen		
		Driftstabslån ydet af realkreditinstitut		
		Driftstabslån ydet af Landsbyggefonden		
416		**ANDEN LANGFRISTET GÆLD**		
		Konto 416 i alt		
419		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme	112.975	57
		El		
		Vand	40.800	39
		Antenne		
		Konto 419 i alt	**153.775**	**96**
421		**SKYLDIGE OMKOSTNINGER**		
		Skyldige omkostninger		53
		Konto 421 i alt		**53**
423		**DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE**		
		Forudbetalt leje	8.166	
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		
		Depositum		
		Forudbetalinger i alt	**8.166**	
425		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		20
		El		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Vand		
		Antenne		
		Konto 425 i alt		**20**

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående regnskab indstilles hermed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift (sign)	Jimmy Povlsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Danbo, afdeling 34 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsinstruks for almene boligorganisationer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af boligorganisationen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Afdelingen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget de af afdelingen/bestyrelsen godkendte budgetter som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Resultatbudgetterne har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere afdelingens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere afdelingen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.
Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om afdelingens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at afdelingen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

By for underskrift	Sønderborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	EY Godkendt Revisionspartnerselskab
	CVR-nr. 30 70 02 28
	Jan Thietje
	statsaut. revisor
	mne31429

AFDELINGSMØDETS PÅTEGNING Afdelingsbestyrelsens underskrifter. Foranstående årsregnskab har været forelagt på afdelingsmøde til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt afdelingsmødet til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	.

BESTYRELSENS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Underskrift/-er (sign)	Niels Thomsen, formand
	Helle Kjær Christensen, næstformand
	Anders Ebsen
	Bente Pia Christensen
	Kenneth Vonsild
	Kirsten Flage
	Bent Vilhelmsen, medarbejder repræsentant

ØVERSTE MYNDIGHEDS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	
Underskrift/-er (sign)	

UDKAST

Boligselskabet DANBO

Regnskab for afdeling Afd. 36 - Elmbjergvej - Nordborg

Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår	**2022**
Fra	**01-01-2022**
Til	**31-12-2022**

Boligorganisation
LBF-nr.: **0552**

Navn - adresse:
Boligselskabet DANBO
Storegade 74 F
6430 Nordborg

Telefon: **74451718**
Fax:
E-postadresse:
salus@salus-bolig.dk
Hjemmeside:
www.salus-bolig.dk
CVR-nr.: **30981812**

Afdeling
LBF-nr.: **036**

Navn - adresse:
Afd. 36 - Elmbjergvej - Nordborg
Elmbjergvej 1-11, 17-25, 27-33
6430 Nordborg

Telefon:
Fax:
E-postadresse:
Hjemmeside:
CVR-nr.:
Status: **1 - Almindeligt driftsregnskab**

Tilsynsførende kommune
Kommunenr.: **540**

Navn - adresse:
Sønderborg Kommune
Rådhustorvet 10
6400 Sønderborg

Telefon: **88726400**
Fax:
E-postadresse:
post@sonderborg.dk

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m²	Antal lejemål	á lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger				1	
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger		**928**	**15**	1	**15**
1) Boligoplysninger, i alt		**928**	**15**	1	**15**
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1				
	2	**928**	**15**		
	3				
	4				
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m²	
4) Garager/carporte				1/5	
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		**928**	**15**		**15**

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Matrikel nr. og tekst	**523, Holm**
BBR-ejendomsnummer	**14113 14360**

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses-dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	**15**	**928**		**01-01-2000**
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²		
Boliger i etagebyggeri				
Boliger i tæt/lavt byggeri	**15**	**928**		

Beboerfaciliteter og installationer

Beboerhus	**Nej**	Vaskeinstallation, fælles	**Nej**	Fjernvarme	**Nej**
Særskilte selskabs- mødelokale	**Nej**	Vaskemaskine i de enkelte boliger	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Fast brændsel/olie	**Nej**
Vandmåling, individuel	**Ja**	Tostrenget vandsysstem (rent/grå)	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Naturgas	**Ja**
Vandmåling, kollektiv	**Nej**	Regnvand, nedsivningsanlæg	**Nej**	Ovne	**Nej**
Varmemåling, individuel	**Ja**	Regnvand, genanvendelse	**Nej**	Elpaneler	**Nej**
Varmemåling, kollektiv	**Nej**	Spildevand, rodzoneanlæg	**Nej**	Solvarmeanlæg	**Nej**
El-måling, individuel	**Ja**	Spildevand, bioværk	**Nej**	Varmepumpeanlæg	**Nej**
El-måling, kollektiv	**Nej**	Kildesortering af affald, inde i boligen	**Nej**	Biogasanlæg	**Nej**
		Kildesortering af affald, uden for boligen	**Ja**		

Lejeoplysninger for boligen:

Leje pr.m² bruttoareal på balancetidspunktet: **977,95**
Dato for lejeforhøjelse: **01-01-2022**
Forhøjelse pr. m² i kr.:
Forhøjelse pr. m² i %:
Forhøjelse i alt på årsbasis:

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		RESULTATOPGØRELSE			
		UDGIFTER			
		ORDINÆR DRIFT			
105.9	*	Nettokapitaludgifter (Beboerbetaling)	521.927	513	438
		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER			
106		Ejendomsskatter	12.012	11	11
107	*	Vandafgift			
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	37.338	38	35
110		Forsikringer	15.480	9	9
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	19.184	34	25
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	681	3	3
		Konto 111 i alt	19.865	37	28
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	58.987	58	57
		2. Dispositionsfond	8.745	8	9
		3. Arbejdskapitalen			3
		Konto 112 i alt	67.732	66	69
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indskud			
		2. G-indskud			
		Konto 113 i alt			
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	152.427	161	152
		VARIABLE UDGIFTER			
114	*	Renholdelse	34.783	28	31
115	*	Almindelig vedligeholdelse	53.704	73	80
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	32.128	114	184
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	32.129	114	184
		Konto 116 i alt	-1		
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	1.030	20	15

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	1.030	20	15
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri			
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift			
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler	6.648		5
		Konto 118 i alt	6.648		5
119	*	Diverse udgifter	1.628	4	4
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	96.762	105	120
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	122.000	122	208
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	23.300	23	23
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	18.600	19	10
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	163.900	164	241
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	935.016	943	951
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	25.085		
		2. Renter m.v.			
		3. Administrationsbidrag			
		4. Heraf dækket ved løbende offentlig tilskud			
		5.Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 125 i alt	25.085		
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)	7.089	10	
		2. Fraflyttede lejeres godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)			
		Konto 126 i alt	7.089	10	
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)			
		2. Renter m.v.			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		3. Administrationsbidrag			
		4. Overskydende beboerbetaling til LBF			
		5. Ydelsesstøtte fra LBF	-80.378		
		6. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 127 i alt	80.378		
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	40.295	25	4
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	40.295	25	4
		Konto 129 i alt			
130		1. Tab ved fraflytninger			4
		2. Dækket af tidligere henlæggelser			4
		3. Dækket af dispositionsfonden			
		Konto 130 i alt			
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen			3
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelser			
		3. Diverse renter			
		Konto 131 i alt			3
132		Ydelser vedr. driftsstøtte:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån			
	*	3. Beboerindskudslån			
	*	4. Særstøttelån			
	*	5. Andre driftsstøttelån			
		Konto 132 i alt			
133		Afvikling af:			
		1. Underskud fra tidligere år (konto 407.1)			
		2. Underfinansiering (konto 411/412)			
		Konto 133 i alt			
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	3.566		
135		Godtgørelse fra fraflyttede lejere:			
		1. Udbetalt godtgørelse			
		2. Heraf overført til afvikling ved huslejeforhøjelse (konto 303.3)			
		Konto 135 i alt			
136	*	Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.			

UDKAST

Boligselskabet DANBO
Regnskab for afdeling Afd. 36 - Elmbjergvej - Nordborg
Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår	**2022**
Fra	**01-01-2022**
Til	**31-12-2022**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	116.118	10	3
139		UDGIFTER I ALT	1.051.134	953	954
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat			
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	1.051.134	953	954

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		INDTÆGTER			
		ORDINÆRE INDTÆGTER			
201		Boligafgifter og leje:			
		1. Almene familieboliger			
		2. Almene ungdomsboliger			
		3. Almene ældreboliger	916.216	908	919
		4. Erhverv			
		5. Institutioner			
		6. Kældre m.v.			
		7. Garager/Carporte			
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål			
		9. - Merleje			
		Lejeindtægter i alt	916.216	908	919
202	*	Renter	4	12	
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen			
		2. Drift af fællesvaskeri			
		3. Andel af fællesfaciliteters drift			
		4. Drift af møde- og selskabslokaler			
		5. Indeksoverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat	33.777	34	35
		ORDINÆRE INDTÆGTER	949.997	954	954
		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER			
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte			
205		Ydelser vedr. beboerindskudslån			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	32.320		
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemål			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	32.320		
209		INDTÆGTER I ALT	982.317	954	954
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)	68.818		
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	1.051.135	954	954

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation		Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2022		
		AKTIVER			
		ANLÆGSAKTIVER			
301	*	Ejendommens anskaffelsessum		11.535.122	11.535
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2022		
		1. Kontant ejendomsværdi	11.550.000		
		2. Heraf grundværdi	1.013.700		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld			
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering		11.535.122	11.535
303		Forbedringsarbejder			
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.		160.642	7
	*	2. Bygningsrenovering m.v			
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål			
304		Andre anlægsaktiver:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)			
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)			
	*	4. Særstøttelån			
	*	5. Andre driftsstøttelån			
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT		11.695.764	11.542
		OMSÆTNINGSAKTIVER			
305		Tilgodehavender:			
	*	1. Leje incl. varme			
		2. Beboerindskud		15.400	23
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber			1
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso			
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber			10
		6. Andre debitorer			
		7. Forudbetalte udgifter			9
		8. Prioritetsydelser			
		Konto 305 i alt		15.400	43
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning			
307		Likvide beholdninger:			
		1. Kassebeholdning			
		2. Bank- og depotbeholdning			

UDKAST

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	706.311	693
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	721.711	736
310		AKTIVER I ALT	12.417.475	12.278

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		PASSIVER		
		HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	480.523	450
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	97.938	76
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	87.577	69
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	666.038	595
407	*	Opsamlet resultat	-1.264	101
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	664.774	696
		LANGFRISTET GÆLD		
		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Realkredit Danmark	3.713.415	4.130
		Landsbyggefonden	1.343.650	1.344
		Konto 408 i alt	**5.057.065**	**5.474**
409		Beboerindskud	235.200	235
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	6.242.857	5.826
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	11.535.122	11.535
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	160.642	
		2. Bygningsrenovering m.v.		
		Konto 413 i alt	160.642	
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning		
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt		
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån		
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		4. Særstøttelån		
		5. Andre driftsstøttelån		
		Konto 415 i alt		
416	*	Anden langfristet gæld		
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	11.695.764	11.535
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelser		
421	*	Skyldige omkostninger	43.217	33
422		Mellemregning med fraflyttere		
423	*	Deposita og forudbetalt leje	13.720	13
424		Banklån		
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefonden)		
		2. Reguleringskonto		
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber		
		4. Kursreguleringskonto		
		Anden kortfristet gæld i alt		
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	56.937	46
430		PASSIVER I ALT	12.417.475	12.277
		Eventualforpligtelser:		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		FASTE NOTER			
		NETTOKAPITALUDGIFTER, BEBOERBETALING			
		Prioritering ved nominallån			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	416.891	513	418
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v. og eventuel periodiseringsudgift o.lign., men excl. morarenter)	-5.727		-7
101.3		Administrationsbidrag	26.962		27
101.4		Overskydende beboerbetaling til staten			
102.1		- Rentesikring fra staten			
102.2		- Ydelsessikring fra staten			
102.3		- Ydelsesstøtte fra staten			
102.4		- Ungdomsboligbidrag			
103		- Kreditforeningsoverskud anvendt til nedskrivning af prioritetsgæld			
105.1		**Ydelser og beboerbetaling vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond			
105.2		Andel til Landsbyggefonden			
105.3		Andel til Nybyggerifonden	83.801		
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)	521.927	513	438
		Prioritering ved indekslån:			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)			
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v.,men excl. morarenter)			
101.3		Administrationsbidrag			
104.1		- Afdragsbidrag			
104.2		- Rentebidrag			
104.3		- Ydelsesstøtte			
104.4		- Ungdomsboligbidrag			
105.1		**Ydelser vedr. afviklede prioriteter m.v. eller omprioritering**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond			
105.2		Andel til Landsbyggefonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)			
		Nettokapitaludgifter i alt	521.927	513	438
107		**VANDAFGIFT**			
		Konto 107 i alt			
109		**RENOVATION**			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Renovation	37.338	38	35
		Konto 109 i alt	**37.338**	**38**	**35**
112.1		**ADMINISTRATIONSBIDRAG**			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	58.987	58	57
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelser, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	58.987	58	57
114		**RENHOLDELSE**			
		Personaleomkostninger	34.783	28	31
		Konto 114 i alt	**34.783**	**28**	**31**
115		**ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE**			
115.1		Terræn	10.792		
115.2		Bygning, klimaskærm	14.780	73	80
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	15.194		
115.4		Bygning, fælles indvendig	63		
115.5		Bygning, tekniske installationer	11.827		
115.6		Materiel	1.048		
		Konto 115 i alt	53.704	73	80
116		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
116.1		Terræn			
116.2		Bygning, klimaskærm	22.125	5	68
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	14.430	34	34
116.4		Bygning, fælles indvendig			
116.5		Bygning, tekniske installationer	-4.896	73	80
116.6		Materiel	469	2	2
		Konto 116 i alt	32.128	114	184
118		**SÆRLIGE AKTIVITETER**			
118.1		**DRIFT AF FÆLLESVASKERI**			
		Konto 118.1 i alt			
118.2		**ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT**			
		Konto 118.2 i alt			
118.3		**DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER**			
		Div. udgifter fælleslokaler	4.591		5

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Forbrug fælleslokaler	2.057		
		Konto 118.3 i alt	**6.648**		**5**
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt	6.648		5
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)			
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)			
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)			
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt	6.648		5
119		**DIVERSE UDGIFTER**			
		Kontingent BL	1.628	2	2
		Diverse udgifter		2	2
		Konto 119 i alt	**1.628**	**4**	**4**
120		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	122.000	122	208
		Hovedistandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	122.000	122	208
121		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, A-ORDNING**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
122		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, B-ORDNING**			
122.1		Fælleskonto. Beløb pr. m2			
122.2		Indvendig vedligeholdelse. Beløb pr. m2			
124		**ANDRE HENLÆGGELSER**			
		Konto 124 i alt			
132		**YDELSER VEDR. DRIFTSSTØTTE**			
132.1		**Driftstabslån. Ydelser til:**			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Driftstabslån i alt			
132.2		**Midlertidige driftslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Midlertidige driftslån i alt			
132.3		**Beboerindskudslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Beboerindskudslån i alt			
132.4		**Særstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Staten			
		Særstøttelån i alt			
132.5		**Andre driftsstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Andre driftsstøttelån i alt			
134		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Korrektion løn 2021 samt forbrug	3.566		
		Konto 134 i alt	**3.566**		
136		**BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.**			
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt			
202		**RENTER**			
		Renter af tilgodeh. boligorganisation	4		
		Diverse renteindtægter		12	
		Konto 202 i alt	**4**	**12**	
204		**DRIFTSSIKRING, HUSLEJESIKRING OG ANDRE TILSKUD MV.**			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Tilskud til beboerrådgiver			
		Tilskud til sociale viceværter			
		Huslejesikring			
		Driftssikring			
		Tilskud til energihandlingsplaner m.v.			
		Konto 204 i alt			
206		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Korrektion ejendomsskat og renovation	32.320		
		Konto 206 i alt	**32.320**		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		NOTER TIL STATUS		
301		**EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM**		
		Anskaffelsessum primo	11.535.122	11.535
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	11.535.122	11.535
303.1		**FORBEDRINGSARBEJDER M.V.**		
		Saldo primo	7.089	7
		+ Forbedringsarbejder i året	464.107	
		- Tilskud i året	278.380	
		Samlet anskaffelsessum ultimo	192.816	7
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo		
		Afdrag	25.085	
		Afskrivning	7.089	
		Afdrag og afskrivning ultimo	32.174	
		Bogført værdi ultimo	160.642	7
303.2		**BYGNINGSRENOVERING M.V.**		
		Saldo primo		
		+ Renoveringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo		
		Afdrag		
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
303.3		**GODTGJORTE FORBEDRINGER AF ENKELTE LEJEMÅL**		
		Saldo primo		
		+ Godtgørelser i året		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		+ Rentetilskrivning i året		
		- Afskrivning		
		Saldo ultimo konto 303.3		
304		**ANDRE ANLÆGSAKTIVER**		
304.1		**DRIFTSTABSLÅN**		
		Konto 304.1 i alt ultimo		
304.2		**MIDLERTIDIGE DRIFTSLÅN**		
		Konto 304.2 i alt ultimo		
304.3		**BEBOERINDSKUDSLÅN**		
		Konto 304.3 i alt ultimo		
304.4		**SÆRSTØTTELÅN**		
		Konto 304.4 i alt ultimo		
304.5		**ANDRE DRIFTSSTØTTELÅN**		
		Konto 304.5 i alt ultimo		
305.1		**TILGODEHAVENDE LEJE INCL. VARME**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner		
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.1 i alt		
305.3		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		1
		El		
		Vand		
		Maskiner		
		Antenne		
		Varekøb		
		Konto 305.3 i alt		**1**
305.4		**FRAFLYTNINGER**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner		
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt		
		Heraf til inkasso		
305.5		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		1
		El		
		Vand		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		9
		Konto 305.5 i alt		**10**
306		**VÆRDIPAPIRER**		
		Hvilke værdipapirer:		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- opskrivninger på afhændede aktiver		
		+ opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Samlede nedskrivninger primo		
		- nedskrivninger på afhændede aktiver		
		+ nedskrivninger i året		
		Samlede nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
401		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**		
		Saldo primo	450.707	576
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	32.129	248
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	122.000	122
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	-60.055	
		Saldo ultimo konto 401	480.523	450
405		**TAB VED FRAFLYTNING**		
		Saldo primo	68.977	50
		- Forbrugt i året (konto 130.2)		
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	18.600	19
		Saldo ultimo	87.577	69
406		**ANDRE HENLÆGGELSER**		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året		
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo		
407		**OPSAMLET RESULTAT**		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
1.		Saldo primo	101.331	141
		- Årets underskud (konto 210)	68.818	
		+ Årets overskud (konto 140)		
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)	33.777	40
		Saldo ultimo	-1.264	101
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	-1.264	101
2.b.		Driftstabslån ydet af Kommunen		
		Driftstabslån ydet af realkreditinstitut		
		Driftstabslån ydet af Landsbyggefonden		
416		**ANDEN LANGFRISTET GÆLD**		
		Konto 416 i alt		
419		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand		
		Antenne		
		Konto 419 i alt		
421		**SKYLDIGE OMKOSTNINGER**		
		Skyldige omkostninger	43.217	33
		Konto 421 i alt	**43.217**	**33**
423		**DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE**		
		Forudbetalt leje	13.720	13
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		
		Depositum		
		Forudbetalinger i alt	**13.720**	**13**
425		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 425 i alt		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående regnskab indstilles hermed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift (sign)	Jimmy Povlsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Danbo, afdeling 36 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsinstruks for almene boligorganisationer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af boligorganisationen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Afdelingen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget de af afdelingen/bestyrelsen godkendte budgetter som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Resultatbudgetterne har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere afdelingens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere afdelingen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.
Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om afdelingens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at afdelingen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

By for underskrift	Sønderborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	EY Godkendt Revisionspartnerselskab
	CVR-nr. 30 70 02 28
	Jan Thietje
	statsaut. revisor
	mne31429

AFDELINGSMØDETS PÅTEGNING Afdelingsbestyrelsens underskrifter. Foranstående årsregnskab har været forelagt på afdelingsmøde til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt afdelingsmødet til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	.

BESTYRELSENS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Underskrift/-er (sign)	Niels Thomsen, formand
	Helle Kjær Christensen, næstformand
	Anders Ebsen
	Bente Pia Christensen
	Kenneth Vonsild
	Kirsten Flage
	Bent Vilhelmsen, medarbejder repræsentant

ØVERSTE MYNDIGHEDS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	
Underskrift/-er (sign)	

UDKAST

Boligselskabet DANBO

Regnskab for afdeling Afd. 37 - Ellestokken - Nordborg

Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår	**2022**
Fra	**01-01-2022**
Til	**31-12-2022**

Boligorganisation
LBF-nr.: **0552**

Navn - adresse:
Boligselskabet DANBO
Storegade 74 F
6430 Nordborg

Telefon: **74451718**
Fax:
E-postadresse:
salus@salus-bolig.dk
Hjemmeside:
www.salus-bolig.dk
CVR-nr.: **30981812**

Afdeling
LBF-nr.: **037**

Navn - adresse:
Afd. 37 - Ellestokken - Nordborg
Ellestokken 5A-15B
6430 Nordborg

Telefon:
Fax:
E-postadresse:
Hjemmeside:
CVR-nr.:
Status: **1 - Almindeligt driftsregnskab**

Tilsynsførende kommune
Kommunenr.: **540**

Navn - adresse:
Sønderborg Kommune
Rådhustorvet 10
6400 Sønderborg

Telefon: **88726400**
Fax:
E-postadresse:
post@sonderborg.dk

UDKAST

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m²	Antal lejemål	á lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger				1	
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger		**902**	**12**	1	**12**
1) Boligoplysninger, i alt		**902**	**12**	1	**12**
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	**902**	**12**		
	2				
	3				
	4				
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m²	
4) Garager/carporte				1/5	
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		**902**	**12**		**12**

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Matrikel nr. og tekst	**208B Havnbjerg**
BBR-ejendomsnummer	**31135**

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses-dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	**12**	**902**		**01-01-2006**
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²		
Boliger i etagebyggeri				
Boliger i tæt/lavt byggeri	**12**	**918**		

Beboerfaciliteter og installationer

Beboerhus	**Nej**	Vaskeinstallation, fælles	**Nej**	Fjernvarme	**Ja**
Særskilte selskabs- mødelokale	**Nej**	Vaskemaskine i de enkelte boliger	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Fast brændsel/olie	**Nej**
Vandmåling, individuel	**Ja**	Tostrenget vandsysstem (rent/grå)	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Naturgas	**Nej**
Vandmåling, kollektiv	**Nej**	Regnvand, nedsivningsanlæg	**Nej**	Ovne	**Nej**
Varmemåling, individuel	**Ja**	Regnvand, genanvendelse	**Nej**	Elpaneler	**Nej**
Varmemåling, kollektiv	**Nej**	Spildevand, rodzoneanlæg	**Nej**	Solvarmeanlæg	**Nej**
El-måling, individuel	**Ja**	Spildevand, bioværk	**Nej**	Varmepumpeanlæg	**Nej**
El-måling, kollektiv	**Nej**	Kildesortering af affald, inde i boligen	**Nej**	Biogasanlæg	**Nej**
		Kildesortering af affald, uden for boligen	**Ja**		

Lejeoplysninger for boligen:

Leje pr.m² bruttoareal på balancetidspunktet:	**1.286,82**
Dato for lejeforhøjelse:	**01-01-2022**
Forhøjelse pr. m² i kr.:	
Forhøjelse pr. m² i %:	
Forhøjelse i alt på årsbasis:	

UDKAST

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		RESULTATOPGØRELSE			
		UDGIFTER			
		ORDINÆR DRIFT			
105.9	*	Nettokapitaludgifter (Beboerbetaling)	689.267	683	614
		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER			
106		Ejendomsskatter	9.610	9	9
107	*	Vandafgift	19.331	25	35
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	31.659	29	30
110		Forsikringer	15.947	9	9
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	50.407	85	65
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	3.808	7	7
		Konto 111 i alt	54.215	92	72
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	47.190	49	46
		2. Dispositionsfond	6.996	7	7
		3. Arbejdskapitalen			2
		Konto 112 i alt	54.186	56	55
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indskud			
		2. G-indskud			
		Konto 113 i alt			
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	184.948	220	210
		VARIABLE UDGIFTER			
114	*	Renholdelse	34.946	19	22
115	*	Almindelig vedligeholdelse	72.358	73	83
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	28.557	113	99
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	28.557	113	99
		Konto 116 i alt			
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	8.921	20	

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	8.921	20	
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri			
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift			
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler			
		Konto 118 i alt			
119	*	Diverse udgifter	1.303	5	2
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	108.607	97	107
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	129.000	129	259
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	22.300	22	22
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	23.200	23	10
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	174.500	174	291
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	1.157.322	1.174	1.222
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	8.967	16	9
		2. Renter m.v.	6.132		6
		3. Administrationsbidrag	811		1
		4. Heraf dækket ved løbende offentlig tilskud			
		5.Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 125 i alt	15.910	16	16
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)		16	
		2. Fraflyttede lejeres godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)			
		Konto 126 i alt		16	
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)			
		2. Renter m.v.			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		3. Administrationsbidrag			
		4. Overskydende beboerbetaling til LBF			
		5. Ydelsesstøtte fra LBF	-71.526		
		6. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 127 i alt	71.526		
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	11.999		9
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	11.999		9
		Konto 129 i alt			
130		1. Tab ved fraflytninger			1
		2. Dækket af tidligere henlæggelser			1
		3. Dækket af dispositionsfonden			
		Konto 130 i alt			
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen			5
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelser			
		3. Diverse renter			
		Konto 131 i alt			5
132		Ydelser vedr. driftsstøtte:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån			
	*	3. Beboerindskudslån			
	*	4. Særstøttelån			
	*	5. Andre driftsstøttelån			
		Konto 132 i alt			
133		Afvikling af:			
		1. Underskud fra tidligere år (konto 407.1)			
		2. Underfinansiering (konto 411/412)			
		Konto 133 i alt			
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	17.408		
135		Godtgørelse fra fraflyttede lejere:			
		1. Udbetalt godtgørelse			
		2. Heraf overført til afvikling ved huslejeforhøjelse (konto 303.3)			
		Konto 135 i alt			
136	*	Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.			

UDKAST

Boligselskabet DANBO
Regnskab for afdeling Afd. 37 - Ellestokken - Nordborg
Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår	**2022**
Fra	**01-01-2022**
Til	**31-12-2022**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	104.844	32	21
139		UDGIFTER I ALT	1.262.166	1.206	1.243
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat			
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	1.262.166	1.206	1.243

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		INDTÆGTER			
		ORDINÆRE INDTÆGTER			
201		Boligafgifter og leje:			
		1. Almene familieboliger			
		2. Almene ungdomsboliger			
		3. Almene ældreboliger	1.160.064	1.160	1.172
		4. Erhverv			
		5. Institutioner			
		6. Kældre m.v.			
		7. Garager/Carporte			
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål			
		9. - Merleje			
		Lejeindtægter i alt	1.160.064	1.160	1.172
202	*	Renter	3	7	
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen			
		2. Drift af fællesvaskeri			
		3. Andel af fællesfaciliteters drift			
		4. Drift af møde- og selskabslokaler			
		5. Indeksoverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat	38.294	38	71
		ORDINÆRE INDTÆGTER	1.198.361	1.205	1.243
		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER			
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte			
205		Ydelser vedr. beboerindskudslån			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	47.272		
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemål			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	47.272		
209		INDTÆGTER I ALT	1.245.633	1.205	1.243
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)	16.534		
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	1.262.167	1.205	1.243

UDKAST

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation		Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2022		
		AKTIVER			
		ANLÆGSAKTIVER			
301	*	Ejendommens anskaffelsessum		16.261.249	16.261
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2022		
		1. Kontant ejendomsværdi	4.750.000		
		2. Heraf grundværdi	339.000		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld			
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering		16.261.249	16.261
303		Forbedringsarbejder			
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.		264.850	274
	*	2. Bygningsrenovering m.v			
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål			
304		Andre anlægsaktiver:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)			
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)			
	*	4. Særstøttelån			
	*	5. Andre driftsstøttelån			
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT		16.526.099	16.535
		OMSÆTNINGSAKTIVER			
305		Tilgodehavender:			
	*	1. Leje incl. varme		13.005	
		2. Beboerindskud		54.280	
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber		133.671	
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso		4.198	
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber		6.219	100
		6. Andre debitorer			
		7. Forudbetalte udgifter			9
		8. Prioritetsydelser			
		Konto 305 i alt		211.373	109
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning			
307		Likvide beholdninger:			
		1. Kassebeholdning			
		2. Bank- og depotbeholdning			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	571.946	610
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	783.319	719
310		AKTIVER I ALT	17.309.418	17.254

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		PASSIVER		
		HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	280.880	231
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	111.343	98
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	100.649	77
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	492.872	406
407	*	Opsamlet resultat	157.366	212
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	650.238	618
		LANGFRISTET GÆLD		
		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Jyske Realkredit/LR kredit	7.535.353	8.128
		Landsbyggefonden	1.138.200	1.138
		Konto 408 i alt	**8.673.553**	**9.266**
409		Beboerindskud	325.680	326
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	7.262.016	6.670
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	16.261.249	16.262
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	264.850	274
		2. Bygningsrenovering m.v.		
		Konto 413 i alt	264.850	274
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning		
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt		
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån		
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		4. Særstøttelån		
		5. Andre driftsstøttelån		
		Konto 415 i alt		
416	*	Anden langfristet gæld		
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	16.526.099	16.536
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	114.230	99
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelser		
421	*	Skyldige omkostninger		1
422		Mellemregning med fraflyttere	18.774	
423	*	Deposita og forudbetalt leje		
424		Banklån		
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefonden)		
		2. Reguleringskonto		
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber	77	
		4. Kursreguleringskonto		
		Anden kortfristet gæld i alt	77	
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	133.081	100
430		PASSIVER I ALT	17.309.418	17.254
		Eventualforpligtelser:		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		FASTE NOTER			
		NETTOKAPITALUDGIFTER, BEBOERBETALING			
		Prioritering ved nominallån			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	592.478	683	588
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v. og eventuel periodiseringsudgift o.lign., men excl. morarenter)	-24.801		-14
101.3		Administrationsbidrag	39.949		40
101.4		Overskydende beboerbetaling til staten			
102.1		- Rentesikring fra staten			
102.2		- Ydelsessikring fra staten			
102.3		- Ydelsesstøtte fra staten			
102.4		- Ungdomsboligbidrag			
103		- Kreditforeningsoverskud anvendt til nedskrivning af prioritetsgæld			
105.1		**Ydelser og beboerbetaling vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond			
105.2		Andel til Landsbyggefonden			
105.3		Andel til Nybyggerifonden	81.641		
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)	689.267	683	614
		Prioritering ved indekslån:			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)			
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v.,men excl. morarenter)			
101.3		Administrationsbidrag			
104.1		- Afdragsbidrag			
104.2		- Rentebidrag			
104.3		- Ydelsesstøtte			
104.4		- Ungdomsboligbidrag			
105.1		**Ydelser vedr. afviklede prioriteter m.v. eller omprioritering**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond			
105.2		Andel til Landsbyggefonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)			
		Nettokapitaludgifter i alt	689.267	683	614
107		**VANDAFGIFT**			
		Vand	19.331	25	35
		Konto 107 i alt	**19.331**	**25**	**35**

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
109		**RENOVATION**			
		Renovation	31.659	29	30
		Konto 109 i alt	**31.659**	**29**	**30**
112.1		**ADMINISTRATIONSBIDRAG**			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	47.190	49	46
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelser, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	47.190	49	46
114		**RENHOLDELSE**			
		Personaleomkostninger	34.946	19	22
		Konto 114 i alt	**34.946**	**19**	**22**
115		**ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE**			
115.1		Terræn	19.176		
115.2		Bygning, klimaskærm	5.555	73	83
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	11.525		
115.4		Bygning, fælles indvendig	51		
115.5		Bygning, tekniske installationer	35.212		
115.6		Materiel	839		
		Konto 115 i alt	72.358	73	83
116		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
116.1		Terræn			
116.2		Bygning, klimaskærm	4.357		10
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	8.629	46	52
116.4		Bygning, fælles indvendig			
116.5		Bygning, tekniske installationer	15.221	65	35
116.6		Materiel	350	2	2
		Konto 116 i alt	28.557	113	99
118		**SÆRLIGE AKTIVITETER**			
118.1		**DRIFT AF FÆLLESVASKERI**			
		Konto 118.1 i alt			
118.2		**ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT**			
		Konto 118.2 i alt			
118.3		**DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER**			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Konto 118.3 i alt			
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt			
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)			
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)			
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)			
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt			
119		**DIVERSE UDGIFTER**			
		Kontingent BL	1.303	2	2
		Diverse udgifter		3	
		Konto 119 i alt	**1.303**	**5**	**2**
120		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	129.000	129	259
		Hovedistandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	129.000	129	259
121		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, A-ORDNING**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
122		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, B-ORDNING**			
122.1		Fælleskonto. Beløb pr. m2			
122.2		Indvendig vedligeholdelse. Beløb pr. m2			
124		**ANDRE HENLÆGGELSER**			
		Konto 124 i alt			
132		**YDELSER VEDR. DRIFTSSTØTTE**			
132.1		**Driftstabslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			

UDKAST

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Driftstabslån i alt			
132.2		**Midlertidige driftslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Midlertidige driftslån i alt			
132.3		**Beboerindskudslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Beboerindskudslån i alt			
132.4		**Særstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Staten			
		Særstøttelån i alt			
132.5		**Andre driftsstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Andre driftsstøttelån i alt			
134		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Korrektion forbrug samt energimærkning mm.	17.408		
		Konto 134 i alt	**17.408**		
136		**BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.**			
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt			
202		**RENTER**			
		Renter af tilgodeh. boligorganisation	3		
		Diverse renteindtægter		7	
		Konto 202 i alt	**3**	**7**	
204		**DRIFTSSIKRING, HUSLEJESIKRING OG ANDRE TILSKUD MV.**			
		Tilskud til beboerrådgiver			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Tilskud til sociale viceværter			
		Huslejesikring			
		Driftssikring			
		Tilskud til energihandlingsplaner m.v.			
		Konto 204 i alt			
206		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Korrektion periodisering af forbrug	46.972		
		Indgået tidl. afskrevne deb.	300		
		Konto 206 i alt	**47.272**		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		NOTER TIL STATUS		
301		**EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM**		
		Anskaffelsessum primo	16.261.249	16.261
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	16.261.249	16.261
303.1		**FORBEDRINGSARBEJDER M.V.**		
		Saldo primo	273.817	274
		+ Forbedringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	273.817	274
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo		
		Afdrag	8.967	
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo	8.967	
		Bogført værdi ultimo	264.850	274
303.2		**BYGNINGSRENOVERING M.V.**		
		Saldo primo		
		+ Renoveringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo		
		Afdrag		
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
303.3		**GODTGJORTE FORBEDRINGER AF ENKELTE LEJEMÅL**		
		Saldo primo		
		+ Godtgørelser i året		

UDKAST

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		+ Rentetilskrivning i året		
		- Afskrivning		
		Saldo ultimo konto 303.3		
304		**ANDRE ANLÆGSAKTIVER**		
304.1		**DRIFTSTABSLÅN**		
		Konto 304.1 i alt ultimo		
304.2		**MIDLERTIDIGE DRIFTSLÅN**		
		Konto 304.2 i alt ultimo		
304.3		**BEBOERINDSKUDSLÅN**		
		Konto 304.3 i alt ultimo		
304.4		**SÆRSTØTTELÅN**		
		Konto 304.4 i alt ultimo		
304.5		**ANDRE DRIFTSSTØTTELÅN**		
		Konto 304.5 i alt ultimo		
305.1		**TILGODEHAVENDE LEJE INCL. VARME**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	13.005	
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.1 i alt	**13.005**	
305.3		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme	95.907	
		El		
		Vand	37.764	
		Maskiner		
		Antenne		
		Varekøb		
		Konto 305.3 i alt	**133.671**	
305.4		**FRAFLYTNINGER**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	4.198	
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt	4.198	
		Heraf til inkasso		
305.5		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme	6.219	98
		El		
		Vand		2

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 305.5 i alt	**6.219**	**100**
306		**VÆRDIPAPIRER**		
		Hvilke værdipapirer:		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- opskrivninger på afhændede aktiver		
		+ opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Samlede nedskrivninger primo		
		- nedskrivninger på afhændede aktiver		
		+ nedskrivninger i året		
		Samlede nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
401		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**		
		Saldo primo	231.009	198
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	28.557	78
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	129.000	111
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	-50.572	
		Saldo ultimo konto 401	280.880	231
405		**TAB VED FRAFLYTNING**		
		Saldo primo	77.449	59
		- Forbrugt i året (konto 130.2)		5
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	23.200	23
		Saldo ultimo	100.649	77
406		**ANDRE HENLÆGGELSER**		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året		
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo		
407		**OPSAMLET RESULTAT**		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
1.		Saldo primo	212.194	149
		- Årets underskud (konto 210)	16.534	
		+ Årets overskud (konto 140)		97
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)	38.294	34
		Saldo ultimo	157.366	212
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	157.366	212
2.b.		Driftstabslån ydet af Kommunen		
		Driftstabslån ydet af realkreditinstitut		
		Driftstabslån ydet af Landsbyggefonden		
416		**ANDEN LANGFRISTET GÆLD**		
		Konto 416 i alt		
419		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme	88.790	75
		El		
		Vand	25.440	24
		Antenne		
		Konto 419 i alt	**114.230**	**99**
421		**SKYLDIGE OMKOSTNINGER**		
		Skyldige omkostninger		1
		Konto 421 i alt		**1**
423		**DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE**		
		Forudbetalt leje		
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		
		Depositum		
		Forudbetalinger i alt		
425		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand	77	

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 425 i alt	**77**	

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående regnskab indstilles hermed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift (sign)	Jimmy Povlsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Danbo, afdeling 37 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsinstruks for almene boligorganisationer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af boligorganisationen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Afdelingen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget de af afdelingen/bestyrelsen godkendte budgetter som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Resultatbudgetterne har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere afdelingens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere afdelingen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.
Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om afdelingens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at afdelingen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

By for underskrift	Sønderborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	EY Godkendt Revisionspartnerselskab
	CVR-nr. 30 70 02 28
	Jan Thietje
	statsaut. revisor
	mne31429

AFDELINGSMØDETS PÅTEGNING Afdelingsbestyrelsens underskrifter. Foranstående årsregnskab har været forelagt på afdelingsmøde til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt afdelingsmødet til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	.

BESTYRELSENS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Underskrift/-er (sign)	Niels Thomsen, formand
	Helle Kjær Christensen, næstformand
	Anders Ebsen
	Bente Pia Christensen
	Kenneth Vonsild
	Kirsten Flage
	Bent Vilhelmsen, medarbejder repræsentant

ØVERSTE MYNDIGHEDS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	
Underskrift/-er (sign)	

UDKAST

Boligselskabet DANBO

Regnskab for afdeling Ellestokken (serviceareal)

Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår	**2022**
Fra	**01-01-2022**
Til	**31-12-2022**

Boligorganisation
LBF-nr.: **0552**

Navn - adresse:
Boligselskabet DANBO
Storegade 74 F
6430 Nordborg

Telefon: **74451718**
Fax:
E-postadresse:
salus@salus-bolig.dk
Hjemmeside:
www.salus-bolig.dk
CVR-nr.: **30981812**

Afdeling
LBF-nr.: **038**

Navn - adresse:
Ellestokken (serviceareal)
Ellestokken 5
6530 Nordborg

Telefon:
Fax:
E-postadresse:

Hjemmeside:

CVR-nr.:
Status: **2 - Institutionsregnskab**

Tilsynsførende kommune
Kommunenr.: **540**

Navn - adresse:
Sønderborg Kommune
Rådhustorvet 10
6400 Sønderborg

Telefon: **88726400**
Fax:
E-postadresse:
post@sonderborg.dk

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m²	Antal lejemål	á lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger				1	
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger				1	
1) Boligoplysninger, i alt				1	
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1				
	2				
	3				
	4				
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m²	
3) Institutioner		**103**	**1**	1 pr. påbeg. 60 m²	**2**
4) Garager/carporte				1/5	
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		**103**	**1**		**2**

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Matrikel nr. og tekst	**208B Havnbjerg**
BBR-ejendomsnummer	**14343**

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses-dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	**1**	**103**		**01-08-2014**
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²		
Boliger i etagebyggeri				
Boliger i tæt/lavt byggeri				

Beboerfaciliteter og installationer

Beboerhus	**Nej**	Vaskeinstallation, fælles	**Nej**	Fjernvarme	**Ja**
Særskilte selskabs- mødelokale	**Nej**	Vaskemaskine i de enkelte boliger	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Fast brændsel/olie	**Nej**
Vandmåling, individuel	**Ja**	Tostrenget vandsysstem (rent/grå)	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Naturgas	**Nej**
Vandmåling, kollektiv	**Nej**	Regnvand, nedsivningsanlæg	**Nej**	Ovne	**Nej**
Varmemåling, individuel	**Ja**	Regnvand, genanvendelse	**Nej**	Elpaneler	**Nej**
Varmemåling, kollektiv	**Nej**	Spildevand, rodzoneanlæg	**Nej**	Solvarmeanlæg	**Nej**
El-måling, individuel	**Ja**	Spildevand, bioværk	**Nej**	Varmepumpeanlæg	**Nej**
El-måling, kollektiv	**Nej**	Kildesortering af affald, inde i boligen	**Nej**	Biogasanlæg	**Nej**
		Kildesortering af affald, uden for boligen	**Ja**		

Lejeoplysninger for boligen:

Leje pr.m² bruttoareal på balancetidspunktet:	**952,19**
Dato for lejeforhøjelse:	**01-01-2022**
Forhøjelse pr. m² i kr.:	
Forhøjelse pr. m² i %:	
Forhøjelse i alt på årsbasis:	

UDKAST

Boligselskabet DANBO
Regnskab for afdeling Ellestokken (serviceareal)
Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår **2022**
Fra **01-01-2022**
Til **31-12-2022**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		RESULTATOPGØRELSE			
		UDGIFTER			
		ORDINÆR DRIFT			
105.9	*	Nettokapitaludgifter (Beboerbetaling)	57.921	58	58
		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER			
106		Ejendomsskatter	1.096	1	1
107	*	Vandafgift			
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation		3	
110		Forsikringer		1	
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	14.886	8	8
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	272	1	
		Konto 111 i alt	15.158	9	8
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	7.865	8	8
		2. Dispositionsfond	1.166	1	1
		3. Arbejdskapitalen			
		Konto 112 i alt	9.031	9	9
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indskud			
		2. G-indskud			
		Konto 113 i alt			
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	25.285	23	18
		VARIABLE UDGIFTER			
114	*	Renholdelse	895	5	
115	*	Almindelig vedligeholdelse	1.457	10	10
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	19	12	8
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	19	12	8
		Konto 116 i alt			
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser			
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri			
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift			
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler			
		Konto 118 i alt			
119	*	Diverse udgifter	109	2	
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	2.461	17	10
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	11.000	11	24
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)			
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)			1
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	11.000	11	25
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	96.667	109	111
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)			
		2. Renter m.v.			
		3. Administrationsbidrag			
		4. Heraf dækket ved løbende offentlig tilskud			
		5.Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 125 i alt			
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)			
		2. Fraflyttede lejeres godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)			
		Konto 126 i alt			
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)			
		2. Renter m.v.			

UDKAST

Boligselskabet DANBO
Regnskab for afdeling Ellestokken (serviceareal)
Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår **2022**
Fra **01-01-2022**
Til **31-12-2022**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		3. Administrationsbidrag			
		4. Overskydende beboerbetaling til LBF			
		5. Ydelsesstøtte fra LBF			
		6. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 127 i alt			
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.			
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.			
		Konto 129 i alt			
130		1. Tab ved fraflytninger			
		2. Dækket af tidligere henlæggelser			
		3. Dækket af dispositionsfonden			
		Konto 130 i alt			
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen			1
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelser			
		3. Diverse renter			
		Konto 131 i alt			1
132		Ydelser vedr. driftsstøtte:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån			
	*	3. Beboerindskudslån			
	*	4. Særstøttelån			
	*	5. Andre driftsstøttelån			
		Konto 132 i alt			
133		Afvikling af:			
		1. Underskud fra tidligere år (konto 407.1)			
		2. Underfinansiering (konto 411/412)			
		Konto 133 i alt			
134	*	Korrektion vedr. tidligere år			
135		Godtgørelse fra fraflyttede lejere:			
		1. Udbetalt godtgørelse			
		2. Heraf overført til afvikling ved huslejeforhøjelse (konto 303.3)			
		Konto 135 i alt			
136	*	Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.			

UDKAST

Boligselskabet DANBO
Regnskab for afdeling Ellestokken (serviceareal)
Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår	**2022**
Fra	**01-01-2022**
Til	**31-12-2022**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT			1
139		UDGIFTER I ALT	96.667	109	112
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat	22.050		
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	118.717	109	112

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		INDTÆGTER			
		ORDINÆRE INDTÆGTER			
201		Boligafgifter og leje:			
		1. Almene familieboliger			
		2. Almene ungdomsboliger			
		3. Almene ældreboliger			
		4. Erhverv			
		5. Institutioner	98.076	98	98
		6. Kældre m.v.			
		7. Garager/Carporte			
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål			
		9. - Merleje			
		Lejeindtægter i alt	98.076	98	98
202	*	Renter	1	1	
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen			
		2. Drift af fællesvaskeri			
		3. Andel af fællesfaciliteters drift			
		4. Drift af møde- og selskabslokaler			
		5. Indeksoverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat	9.786	10	14
		ORDINÆRE INDTÆGTER	107.863	109	112
		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER			
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte			
205		Ydelser vedr. beboerindskudslån			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	10.855		
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemål			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	10.855		
209		INDTÆGTER I ALT	118.718	109	112
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)			
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	118.718	109	112

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation		Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2022		
		AKTIVER			
		ANLÆGSAKTIVER			
301	*	Ejendommens anskaffelsessum		1.224.783	1.225
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2022		
		1. Kontant ejendomsværdi	380.000		
		2. Heraf grundværdi	39.200		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld			
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering		1.224.783	1.225
303		Forbedringsarbejder			
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.			
	*	2. Bygningsrenovering m.v			
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål			
304		Andre anlægsaktiver:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)			
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)			
	*	4. Særstøttelån			
	*	5. Andre driftsstøttelån			
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT		1.224.783	1.225
		OMSÆTNINGSAKTIVER			
305		Tilgodehavender:			
	*	1. Leje incl. varme			
		2. Beboerindskud			
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber			
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso			
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber			
		6. Andre debitorer			
		7. Forudbetalte udgifter			
		8. Prioritetsydelser			
		Konto 305 i alt			
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning			
307		Likvide beholdninger:			
		1. Kassebeholdning			
		2. Bank- og depotbeholdning			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	148.393	150
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	148.393	150
310		AKTIVER I ALT	1.373.176	1.375

UDKAST

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		PASSIVER		
		HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	70.374	72
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)		
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.		
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	70.374	72
407	*	Opsamlet resultat	54.128	42
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	124.502	114
		LANGFRISTET GÆLD		
		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Jyske Realkredit/LR kredit	964.117	997
		Konto 408 i alt	**964.117**	**997**
409		Beboerindskud		
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	260.666	228
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	1.224.783	1.225
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.		
		2. Bygningsrenovering m.v.		
		Konto 413 i alt		
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning		
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt		
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån		
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		
		4. Særstøttelån		

UDKAST

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		5. Andre driftsstøttelån		
		Konto 415 i alt		
416	*	Anden langfristet gæld		
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	1.224.783	1.225
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	23.890	22
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelser		
421	*	Skyldige omkostninger		11
422		Mellemregning med fraflyttere		
423	*	Deposita og forudbetalt leje		
424		Banklån		
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefonden)		
		2. Reguleringskonto		
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber		3
		4. Kursreguleringskonto		
		Anden kortfristet gæld i alt		3
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	23.890	36
430		PASSIVER I ALT	1.373.175	1.375
		Eventualforpligtelser:		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		FASTE NOTER			
		NETTOKAPITALUDGIFTER, BEBOERBETALING			
		Prioritering ved nominallån			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	32.643	58	32
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v. og eventuel periodiseringsudgift o.lign., men excl. morarenter)	22.324		23
101.3		Administrationsbidrag	2.954		3
101.4		Overskydende beboerbetaling til staten			
102.1		- Rentesikring fra staten			
102.2		- Ydelsessikring fra staten			
102.3		- Ydelsesstøtte fra staten			
102.4		- Ungdomsboligbidrag			
103		- Kreditforeningsoverskud anvendt til nedskrivning af prioritetsgæld			
105.1		**Ydelser og beboerbetaling vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond			
105.2		Andel til Landsbyggefonden			
105.3		Andel til Nybyggerifonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)	57.921	58	58
		Prioritering ved indekslån:			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)			
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v.,men excl. morarenter)			
101.3		Administrationsbidrag			
104.1		- Afdragsbidrag			
104.2		- Rentebidrag			
104.3		- Ydelsesstøtte			
104.4		- Ungdomsboligbidrag			
105.1		**Ydelser vedr. afviklede prioriteter m.v. eller omprioritering**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond			
105.2		Andel til Landsbyggefonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)			
		Nettokapitaludgifter i alt	57.921	58	58
107		**VANDAFGIFT**			
		Konto 107 i alt			
109		**RENOVATION**			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Renovation		3	
		Konto 109 i alt		**3**	
112.1		**ADMINISTRATIONSBIDRAG**			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	7.865	8	8
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelser, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	7.865	8	8
114		**RENHOLDELSE**			
		Personaleomkostninger	895	5	
		Konto 114 i alt	**895**	**5**	
115		**ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE**			
115.1		Terræn	12	10	10
115.2		Bygning, klimaskærm	14		
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	349		
115.4		Bygning, fælles indvendig	4		
115.5		Bygning, tekniske installationer	987		
115.6		Materiel	91		
		Konto 115 i alt	1.457	10	10
116		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
116.1		Terræn			
116.2		Bygning, klimaskærm		4	
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
116.4		Bygning, fælles indvendig			
116.5		Bygning, tekniske installationer		8	8
116.6		Materiel	19		
		Konto 116 i alt	19	12	8
118		**SÆRLIGE AKTIVITETER**			
118.1		**DRIFT AF FÆLLESVASKERI**			
		Konto 118.1 i alt			
118.2		**ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT**			
		Konto 118.2 i alt			
118.3		**DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER**			
		Konto 118.3 i alt			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt			
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)			
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)			
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)			
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt			
119		**DIVERSE UDGIFTER**			
		Kontingent BL	109		
		Diverse udgifter		2	
		Konto 119 i alt	**109**	**2**	
120		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	11.000	11	24
		Hovedistandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	11.000	11	24
121		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, A-ORDNING**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
122		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, B-ORDNING**			
122.1		Fælleskonto. Beløb pr. m2			
122.2		Indvendig vedligeholdelse. Beløb pr. m2			
124		**ANDRE HENLÆGGELSER**			
		Konto 124 i alt			
132		**YDELSER VEDR. DRIFTSSTØTTE**			
132.1		**Driftstabslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			

UDKAST

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Realkreditinstitut			
		Driftstabslån i alt			
132.2		**Midlertidige driftslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Midlertidige driftslån i alt			
132.3		**Beboerindskudslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Beboerindskudslån i alt			
132.4		**Særstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Staten			
		Særstøttelån i alt			
132.5		**Andre driftsstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Andre driftsstøttelån i alt			
134		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Konto 134 i alt			
136		**BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.**			
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt			
202		**RENTER**			
		Renter af tilgodeh. boligorganisation	1		
		Diverse renteindtægter		1	
		Konto 202 i alt	**1**	**1**	
204		**DRIFTSSIKRING, HUSLEJESIKRING OG ANDRE TILSKUD MV.**			
		Tilskud til beboerrådgiver			
		Tilskud til sociale viceværter			
		Huslejesikring			

UDKAST

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Driftssikring			
		Tilskud til energihandlingsplaner m.v.			
		Konto 204 i alt			
206		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Korrektion skyldige omkostninger	10.855		
		Konto 206 i alt	**10.855**		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		NOTER TIL STATUS		
301		**EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM**		
		Anskaffelsessum primo	1.224.783	1.225
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	1.224.783	1.225
303.1		**FORBEDRINGSARBEJDER M.V.**		
		Saldo primo		
		+ Forbedringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo		
		Afdrag		
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
303.2		**BYGNINGSRENOVERING M.V.**		
		Saldo primo		
		+ Renoveringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo		
		Afdrag		
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
303.3		**GODTGJORTE FORBEDRINGER AF ENKELTE LEJEMÅL**		
		Saldo primo		
		+ Godtgørelser i året		

UDKAST

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		+ Rentetilskrivning i året		
		- Afskrivning		
		Saldo ultimo konto 303.3		
304		**ANDRE ANLÆGSAKTIVER**		
304.1		**DRIFTSTABSLÅN**		
		Konto 304.1 i alt ultimo		
304.2		**MIDLERTIDIGE DRIFTSLÅN**		
		Konto 304.2 i alt ultimo		
304.3		**BEBOERINDSKUDSLÅN**		
		Konto 304.3 i alt ultimo		
304.4		**SÆRSTØTTELÅN**		
		Konto 304.4 i alt ultimo		
304.5		**ANDRE DRIFTSSTØTTELÅN**		
		Konto 304.5 i alt ultimo		
305.1		**TILGODEHAVENDE LEJE INCL. VARME**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner		
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.1 i alt		
305.3		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand		
		Maskiner		
		Antenne		
		Varekøb		
		Konto 305.3 i alt		
305.4		**FRAFLYTNINGER**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner		
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt		
		Heraf til inkasso		
305.5		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 305.5 i alt		
306		**VÆRDIPAPIRER**		
		Hvilke værdipapirer:		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- opskrivninger på afhændede aktiver		
		+ opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Samlede nedskrivninger primo		
		- nedskrivninger på afhændede aktiver		
		+ nedskrivninger i året		
		Samlede nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
401		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**		
		Saldo primo	72.198	61
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	19	
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	11.000	11
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	-12.805	
		Saldo ultimo konto 401	70.374	72
405		**TAB VED FRAFLYTNING**		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året (konto 130.2)		
		+ Årets henlæggelser (konto 123)		
		Saldo ultimo		
406		**ANDRE HENLÆGGELSER**		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året		
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo		
407		**OPSAMLET RESULTAT**		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
1.		Saldo primo	41.864	38
		- Årets underskud (konto 210)		
		+ Årets overskud (konto 140)	22.050	13
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)	9.786	9
		Saldo ultimo	54.128	42
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	54.128	42
2.b.		Driftstabslån ydet af Kommunen		
		Driftstabslån ydet af realkreditinstitut		
		Driftstabslån ydet af Landsbyggefonden		
416		**ANDEN LANGFRISTET GÆLD**		
		Konto 416 i alt		
419		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme	17.890	16
		El		
		Vand	6.000	6
		Antenne		
		Konto 419 i alt	**23.890**	**22**
421		**SKYLDIGE OMKOSTNINGER**		
		Skyldige omkostninger		11
		Konto 421 i alt		**11**
423		**DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE**		
		Forudbetalt leje		
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		
		Depositum		
		Forudbetalinger i alt		
425		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		1
		El		
		Vand		2

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 425 i alt		**3**

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående regnskab indstilles hermed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift (sign)	Jimmy Povlsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Danbo, afdeling 38 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsinstruks for almene boligorganisationer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af boligorganisationen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Afdelingen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget de af afdelingen/bestyrelsen godkendte budgetter som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Resultatbudgetterne har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere afdelingens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere afdelingen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.
Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om afdelingens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at afdelingen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

By for underskrift	Sønderborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	EY Godkendt Revisionspartnerselskab
	CVR-nr. 30 70 02 28
	Jan Thietje
	statsaut. revisor
	mne31429

AFDELINGSMØDETS PÅTEGNING Afdelingsbestyrelsens underskrifter. Foranstående årsregnskab har været forelagt på afdelingsmøde til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt afdelingsmødet til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	.

BESTYRELSENS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Underskrift/-er (sign)	Niels Thomsen, formand
	Helle Kjær Christensen, næstformand
	Anders Ebsen
	Bente Pia Christensen
	Kenneth Vonsild
	Kirsten Flage
	Bent Vilhelmsen, medarbejder repræsentant

ØVERSTE MYNDIGHEDS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	
Underskrift/-er (sign)	

UDKAST

Boligselskabet DANBO

Regnskab for afdeling Afd. 7 - Lærkevej, Søvej og Svanestien - Nordborg

Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår	**2022**
Fra	**01-01-2022**
Til	**31-12-2022**

Boligorganisation
LBF-nr.: **0552**

Navn - adresse:
Boligselskabet DANBO
Storegade 74 F
6430 Nordborg

Telefon: **74451718**
Fax:
E-postadresse:
salus@salus-bolig.dk
Hjemmeside:
www.salus-bolig.dk
CVR-nr.: **30981812**

Afdeling
LBF-nr.: **007**

Navn - adresse:
Afd. 7 - Lærkevej, Søvej og Svanestien - Nordborg
Lærkevej 2-40, Svanestien 1-47, Søvej 13-19
6430 Nordborg

Telefon:
Fax:
E-postadresse:
Hjemmeside:
CVR-nr.:
Status: **1 - Almindeligt driftsregnskab**

Tilsynsførende kommune
Kommunenr.: **540**

Navn - adresse:
Sønderborg Kommune
Rådhustorvet 10
6400 Sønderborg

Telefon: **88726400**
Fax:
E-postadresse:
post@sonderborg.dk

UDKAST

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m²	Antal lejemål	á lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		**4.188**	**48**	1	**48**
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger				1	
1) Boligoplysninger, i alt		**4.188**	**48**	1	**48**
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1				
	2	**1.866**	**24**		
	3	**1.692**	**18**		
	4	**630**	**6**		
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m²	
4) Garager/carporte			**1**	1/5	
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		**4.188**	**49**		**48**

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Matrikel nr. og tekst	**425 Lavensby**
BBR-ejendomsnummer	**10696**

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses-dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	**49**	**4.188**		**01-01-1955**
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²		
Boliger i etagebyggeri	**48**	**4.176**		
Boliger i tæt/lavt byggeri				

Beboerfaciliteter og installationer

Beboerhus	**Nej**	Vaskeinstallation, fælles	**Nej**	Fjernvarme	**Ja**
Særskilte selskabs- mødelokale	**Nej**	Vaskemaskine i de enkelte boliger	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Fast brændsel/olie	**Nej**
Vandmåling, individuel	**Ja**	Tostrenget vandsysstem (rent/grå)	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Naturgas	**Nej**
Vandmåling, kollektiv	**Nej**	Regnvand, nedsivningsanlæg	**Nej**	Ovne	**Nej**
Varmemåling, individuel	**Ja**	Regnvand, genanvendelse	**Nej**	Elpaneler	**Nej**
Varmemåling, kollektiv	**Nej**	Spildevand, rodzoneanlæg	**Nej**	Solvarmeanlæg	**Nej**
El-måling, individuel	**Ja**	Spildevand, bioværk	**Nej**	Varmepumpeanlæg	**Nej**
El-måling, kollektiv	**Nej**	Kildesortering af affald, inde i boligen	**Nej**	Biogasanlæg	**Nej**
		Kildesortering af affald, uden for boligen	**Ja**		

Lejeoplysninger for boligen:

Leje pr.m² bruttoareal på balancetidspunktet:	**788,06**
Dato for lejeforhøjelse:	**01-01-2022**
Forhøjelse pr. m² i kr.:	**9,41**
Forhøjelse pr. m² i %:	**1,21**
Forhøjelse i alt på årsbasis:	**39.396**

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		RESULTATOPGØRELSE			
		UDGIFTER			
		ORDINÆR DRIFT			
105.9	*	Nettokapitaludgifter (Beboerbetaling)	55.506	56	56
		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER			
106		Ejendomsskatter	128.746	126	126
107	*	Vandafgift			
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	133.100	127	127
110		Forsikringer	66.000	83	80
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	102.735	55	56
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	7.480	7	7
		Konto 111 i alt	110.215	62	63
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	201.343	210	183
		2. Dispositionsfond	29.850	30	28
		3. Arbejdskapitalen			8
		Konto 112 i alt	231.193	240	219
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indskud	6.359	6	6
		2. G-indskud	286.056	52	287
		Konto 113 i alt	292.415	58	293
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	961.669	696	908
		VARIABLE UDGIFTER			
114	*	Renholdelse	136.655	100	88
115	*	Almindelig vedligeholdelse	163.668	160	170
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	73.736	314	344
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	73.736	314	344
		Konto 116 i alt			
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	47.933	30	59

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	47.933	30	59
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri			
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift			
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler			
		Konto 118 i alt			
119	*	Diverse udgifter	11.355	17	14
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	311.678	277	272
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	200.000	200	300
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	41.900	42	43
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	33.500	34	20
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	275.400	276	363
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	1.604.253	1.305	1.599
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	245.908	345	245
		2. Renter m.v.	54.048		56
		3. Administrationsbidrag	19.460		20
		4. Heraf dækket ved løbende offentlig tilskud			
		5.Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 125 i alt	319.416	345	321
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)	70.000	70	64
		2. Fraflyttede lejeres godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)			
		Konto 126 i alt	70.000	70	64
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)	2.455.199	1.684	2.463
		2. Renter m.v.	-183.910		-191

UDKAST

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		3. Administrationsbidrag	165.175		165
		4. Overskydende beboerbetaling til LBF			
		5. Ydelsesstøtte fra LBF	749.638		750
		6. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 127 i alt	1.686.826	1.684	1.687
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	242		
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	242		
		Konto 129 i alt			
130		1. Tab ved fraflytninger	29.352		-1
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	17.203		-1
		3. Dækket af dispositionsfonden	12.149		
		Konto 130 i alt			
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen			44
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelser			
		3. Diverse renter			
		Konto 131 i alt			44
132		Ydelser vedr. driftsstøtte:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån			
	*	3. Beboerindskudslån			
	*	4. Særstøttelån			
	*	5. Andre driftsstøttelån			
		Konto 132 i alt			
133		Afvikling af:			
		1. Underskud fra tidligere år (konto 407.1)			
		2. Underfinansiering (konto 411/412)			
		Konto 133 i alt			
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	6.758		
135		Godtgørelse fra fraflyttede lejere:			
		1. Udbetalt godtgørelse			
		2. Heraf overført til afvikling ved huslejeforhøjelse (konto 303.3)			
		Konto 135 i alt			
136	*	Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.			

UDKAST

Boligselskabet DANBO
Regnskab for afdeling Afd. 7 - Lærkevej, Søvej og Svanestien - Nordborg
Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår	**2022**
Fra	**01-01-2022**
Til	**31-12-2022**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	2.083.000	2.099	2.116
139		UDGIFTER I ALT	3.687.253	3.404	3.715
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering	250.294		
		2. Overført til opsamlet resultat			
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	3.937.547	3.404	3.715

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		INDTÆGTER			
		ORDINÆRE INDTÆGTER			
201		Boligafgifter og leje:			
		1. Almene familieboliger	3.300.408	3.301	3.367
		2. Almene ungdomsboliger			
		3. Almene ældreboliger			
		4. Erhverv			
		5. Institutioner			
		6. Kældre m.v.			
		7. Garager/Carporte	23.625	24	24
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål			
		9. - Merleje			
		Lejeindtægter i alt	3.324.033	3.325	3.391
202	*	Renter	9	7	
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen			
		2. Drift af fællesvaskeri			
		3. Andel af fællesfaciliteters drift			
		4. Drift af møde- og selskabslokaler	2.000		
		5. Indeksoverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat	71.215	71	71
		ORDINÆRE INDTÆGTER	3.397.257	3.403	3.462
		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER			
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte	253.193		254
205		Ydelser vedr. beboerindskudslån			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	287.095		
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemål			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	540.288		254
209		INDTÆGTER I ALT	3.937.545	3.403	3.716
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)			
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	3.937.545	3.403	3.716

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation		Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2022		
		AKTIVER			
		ANLÆGSAKTIVER			
301	*	Ejendommens anskaffelsessum		6.654.731	6.655
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2022		
		1. Kontant ejendomsværdi	27.000.000		
		2. Heraf grundværdi	4.662.100		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld			
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering		6.654.731	6.655
303		Forbedringsarbejder			
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.		6.461.863	156
	*	2. Bygningsrenovering m.v		54.880.215	64.121
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål			
304		Andre anlægsaktiver:			
	*	1. Driftstabslån		2.010.736	2.011
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)			
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)			
	*	4. Særstøttelån		300.000	300
	*	5. Andre driftsstøttelån			
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT		70.307.545	73.243
		OMSÆTNINGSAKTIVER			
305		Tilgodehavender:			
	*	1. Leje incl. varme		115	
		2. Beboerindskud		126	29
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber		212.065	191
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso		11.199	17
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber		3.543	
		6. Andre debitorer		296	20
		7. Forudbetalte udgifter			79
		8. Prioritetsydelser			
		Konto 305 i alt		227.344	336
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning			
307		Likvide beholdninger:			
		1. Kassebeholdning			
		2. Bank- og depotbeholdning			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	1.668.096	1.729
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.895.440	2.065
310		AKTIVER I ALT	72.202.985	75.308

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		PASSIVER		
		HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	518.811	537
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	52.520	59
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	63.453	48
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	634.784	644
407	*	Opsamlet resultat	142.431	214
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	777.215	858
		LANGFRISTET GÆLD		
		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Konto 408 i alt		
409		Beboerindskud	209.790	210
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	6.444.941	6.445
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	6.654.731	6.655
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	6.332.904	6.579
		2. Bygningsrenovering m.v.	54.880.215	57.335
		Konto 413 i alt	61.213.119	63.914
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	950.010	
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt	950.010	
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån	2.010.736	2.011
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		
		4. Særstøttelån	300.000	300
		5. Andre driftsstøttelån		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Konto 415 i alt	2.310.736	2.311
416	*	Anden langfristet gæld		
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	71.128.596	72.880
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	245.625	242
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelser		
421	*	Skyldige omkostninger	34.830	119
422		Mellemregning med fraflyttere	12.099	8
423	*	Deposita og forudbetalt leje	4.620	1.201
424		Banklån		
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefonden)		
		2. Reguleringskonto		
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber		
		4. Kursreguleringskonto		
		Anden kortfristet gæld i alt		
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	297.174	1.570
430		PASSIVER I ALT	72.202.985	75.308
		Eventualforpligtelser:		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		FASTE NOTER			
		NETTOKAPITALUDGIFTER, BEBOERBETALING			
		Prioritering ved nominallån			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)			
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v. og eventuel periodiseringsudgift o.lign., men excl. morarenter)			
101.3		Administrationsbidrag			
101.4		Overskydende beboerbetaling til staten			
102.1		- Rentesikring fra staten			
102.2		- Ydelsessikring fra staten			
102.3		- Ydelsesstøtte fra staten			
102.4		- Ungdomsboligbidrag			
103		- Kreditforeningsoverskud anvendt til nedskrivning af prioritetsgæld			
105.1		**Ydelser og beboerbetaling vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	18.502	56	19
105.2		Andel til Landsbyggefonden	37.004		37
105.3		Andel til Nybyggerifonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)	55.506	56	56
		Prioritering ved indekslån:			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)			
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v.,men excl. morarenter)			
101.3		Administrationsbidrag			
104.1		- Afdragsbidrag			
104.2		- Rentebidrag			
104.3		- Ydelsesstøtte			
104.4		- Ungdomsboligbidrag			
105.1		**Ydelser vedr. afviklede prioriteter m.v. eller omprioritering**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond			
105.2		Andel til Landsbyggefonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)			
		Nettokapitaludgifter i alt	55.506	56	56
107		**VANDAFGIFT**			
		Konto 107 i alt			
109		**RENOVATION**			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Renovation	133.100	127	127
		Konto 109 i alt	**133.100**	**127**	**127**
112.1		**ADMINISTRATIONSBIDRAG**			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	201.343	210	183
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelser, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	201.343	210	183
114		**RENHOLDELSE**			
		Personaleomkostninger	136.655	100	88
		Konto 114 i alt	**136.655**	**100**	**88**
115		**ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE**			
115.1		Terræn	45.130	160	170
115.2		Bygning, klimaskærm	37.822		
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	29.239		
115.4		Bygning, fælles indvendig	271		
115.5		Bygning, tekniske installationer	46.972		
115.6		Materiel	4.234		
		Konto 115 i alt	163.668	160	170
116		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
116.1		Terræn		60	25
116.2		Bygning, klimaskærm	26.250		45
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	41.409	76	53
116.4		Bygning, fælles indvendig		144	
116.5		Bygning, tekniske installationer	924	30	217
116.6		Materiel	5.153	4	4
		Konto 116 i alt	73.736	314	344
118		**SÆRLIGE AKTIVITETER**			
118.1		**DRIFT AF FÆLLESVASKERI**			
		Konto 118.1 i alt			
118.2		**ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT**			
		Konto 118.2 i alt			
118.3		**DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER**			
		Konto 118.3 i alt			

UDKAST

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt			
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)			
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)			
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)	2.000		
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt	-2.000		
119		**DIVERSE UDGIFTER**			
		Kontingent BL	7.816	7	7
		Udgifter afdelingsbestyrelse		3	3
		Udgifter afdelingsmøder	3.539	3	4
		Diverse udgifter		4	
		Konto 119 i alt	**11.355**	**17**	**14**
120		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	200.000	200	300
		Hovedistandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	200.000	200	300
121		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, A-ORDNING**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
122		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, B-ORDNING**			
122.1		Fælleskonto. Beløb pr. m2			
122.2		Indvendig vedligeholdelse. Beløb pr. m2			
124		**ANDRE HENLÆGGELSER**			
		Konto 124 i alt			
132		**YDELSER VEDR. DRIFTSSTØTTE**			
132.1		**Driftstabslån. Ydelser til:**			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Driftstabslån i alt			
132.2		**Midlertidige driftslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Midlertidige driftslån i alt			
132.3		**Beboerindskudslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Beboerindskudslån i alt			
132.4		**Særstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Staten			
		Særstøttelån i alt			
132.5		**Andre driftsstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Andre driftsstøttelån i alt			
134		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Korrektion løn 2021 samt tinglysningsafgift tidl. år	6.758		
		Konto 134 i alt	**6.758**		
136		**BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.**			
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt			
202		**RENTER**			
		Renter af tilgodeh. boligorganisation	9		
		Diverse renteindtægter		7	
		Konto 202 i alt	**9**	**7**	
204		**DRIFTSSIKRING, HUSLEJESIKRING OG ANDRE TILSKUD MV.**			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Tilskud til beboerrådgiver			
		Tilskud til sociale viceværter			
		Huslejesikring			
		Driftssikring			
		Tilskud til energihandlingsplaner m.v.			
		Fritagelse bidrag samt udamor. yd.	253.193		254
		Konto 204 i alt	**253.193**		**254**
206		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Korrektion indskud og periodisering af forbrug	269.890		
		Indgået tidl. afskrevne deb.	17.205		
		Konto 206 i alt	**287.095**		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		NOTER TIL STATUS		
301		**EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM**		
		Anskaffelsessum primo	6.654.731	6.655
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	6.654.731	6.655
303.1		**FORBEDRINGSARBEJDER M.V.**		
		Saldo primo	7.186.450	156
		+ Forbedringsarbejder i året	86.803	
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	7.273.253	156
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo	245.188	
		Afdrag	245.908	
		Afskrivning	320.294	
		Afdrag og afskrivning ultimo	811.390	
		Bogført værdi ultimo	6.461.863	156
303.2		**BYGNINGSRENOVERING M.V.**		
		Saldo primo	63.529.000	64.121
		+ Renoveringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	63.529.000	64.121
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo	6.193.586	
		Afdrag	2.455.199	
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo	8.648.785	
		Bogført værdi ultimo	54.880.215	64.121
303.3		**GODTGJORTE FORBEDRINGER AF ENKELTE LEJEMÅL**		
		Saldo primo		
		+ Godtgørelser i året		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		+ Rentetilskrivning i året		
		- Afskrivning		
		Saldo ultimo konto 303.3		
304		**ANDRE ANLÆGSAKTIVER**		
304.1		**DRIFTSTABSLÅN**		
		Driftstabslån	2.010.736	2.011
		Konto 304.1 i alt ultimo	**2.010.736**	**2.011**
304.2		**MIDLERTIDIGE DRIFTSLÅN**		
		Konto 304.2 i alt ultimo		
304.3		**BEBOERINDSKUDSLÅN**		
		Konto 304.3 i alt ultimo		
304.4		**SÆRSTØTTELÅN**		
		Særstøttelån LBF	200.000	300
		Særstøttelån xxx	100.000	
		Konto 304.4 i alt ultimo	**300.000**	**300**
304.5		**ANDRE DRIFTSSTØTTELÅN**		
		Konto 304.5 i alt ultimo		
305.1		**TILGODEHAVENDE LEJE INCL. VARME**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	115	
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.1 i alt	**115**	
305.3		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand	211.297	191
		Maskiner		
		Antenne		
		Varekøb		
		Andet	768	
		Konto 305.3 i alt	**212.065**	**191**
305.4		**FRAFLYTNINGER**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	11.199	17
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt	11.199	17
		Heraf til inkasso		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
305.5		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand	3.543	
		Antenne		
		Konto 305.5 i alt	**3.543**	
306		**VÆRDIPAPIRER**		
		Hvilke værdipapirer:		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- opskrivninger på afhændede aktiver		
		+ opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Samlede nedskrivninger primo		
		- nedskrivninger på afhændede aktiver		
		+ nedskrivninger i året		
		Samlede nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
401		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**		
		Saldo primo	537.801	495
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	73.736	130
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	200.000	172
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	-145.254	
		Saldo ultimo konto 401	518.811	537
405		**TAB VED FRAFLYTNING**		
		Saldo primo	47.156	14
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	17.203	
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	33.500	34
		Saldo ultimo	63.453	48
406		**ANDRE HENLÆGGELSER**		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo		
407		**OPSAMLET RESULTAT**		
1.		Saldo primo	213.646	285
		- Årets underskud (konto 210)		
		+ Årets overskud (konto 140)		
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)	71.215	71
		Saldo ultimo	142.431	214
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	142.431	214
2.b.		Driftstabslån ydet af Kommunen		
		Driftstabslån ydet af realkreditinstitut		
		Driftstabslån ydet af Landsbyggefonden		
416		**ANDEN LANGFRISTET GÆLD**		
		Konto 416 i alt		
419		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand	245.625	242
		Antenne		
		Konto 419 i alt	**245.625**	**242**
421		**SKYLDIGE OMKOSTNINGER**		
		Skyldige omkostninger	34.830	119
		Konto 421 i alt	**34.830**	**119**
423		**DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE**		
		Forudbetalt leje	4.620	41
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		
		Depositum		1.160
		Forudbetalinger i alt	**4.620**	**1.201**

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
425		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand		
		Antenne		
		Konto 425 i alt		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående regnskab indstilles hermed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift (sign)	Jimmy Povlsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Danbo, afdeling 7 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 32. december 2022 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsinstruks for almene boligorganisationer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af boligorganisationen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Afdelingen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget de af afdelingen/bestyrelsen godkendte budgetter som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Resultatbudgetterne har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere afdelingens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere afdelingen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.
Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om afdelingens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at afdelingen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

By for underskrift	Sønderborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	EY Godkendt Revisionspartnerselskab
	CVR-nr. 30 70 02 28
	Jan Thietje
	statsaut. revisor
	mne31429

AFDELINGSMØDETS PÅTEGNING Afdelingsbestyrelsens underskrifter. Foranstående årsregnskab har været forelagt på afdelingsmøde til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt afdelingsmødet til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	.

BESTYRELSENS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Underskrift/-er (sign)	Niels Thomsen, formand
	Helle Kjær Christensen, næstformand
	Anders Ebsen
	Bente Pia Christensen
	Kenneth Vonsild
	Kirsten Flage
	Bent Vilhelmsen, medarbejder repræsentant

ØVERSTE MYNDIGHEDS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	
Underskrift/-er (sign)	

UDKAST

Boligselskabet DANBO

Regnskab for afdeling Afd. 8 - Rypevej - Nordborg

Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår	**2022**
Fra	**01-01-2022**
Til	**31-12-2022**

Boligorganisation
LBF-nr.: **0552**

Navn - adresse:
Boligselskabet DANBO
Storegade 74 F
6430 Nordborg

Telefon: **74451718**
Fax:
E-postadresse:
salus@salus-bolig.dk
Hjemmeside:
www.salus-bolig.dk
CVR-nr.: **30981812**

Afdeling
LBF-nr.: **008**

Navn - adresse:
Afd. 8 - Rypevej - Nordborg
Rypevej 2-36, 38-72
6430 Nordborg

Telefon:
Fax:
E-postadresse:
Hjemmeside:
CVR-nr.:
Status: **1 - Almindeligt driftsregnskab**

Tilsynsførende kommune
Kommunenr.: **540**

Navn - adresse:
Sønderborg Kommune
Rådhustorvet 10
6400 Sønderborg

Telefon: **88726400**
Fax:
E-postadresse:
post@sonderborg.dk

UDKAST

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m²	Antal lejemål	á lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		**7.892**	**100**	1	**100**
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger				1	
1) Boligoplysninger, i alt		**7.892**	**100**	1	**100**
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1				
	2	**1.496**	**22**		
	3	**4.268**	**54**		
	4	**1.938**	**22**		
	5	**190**	**2**		
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m²	
4) Garager/carporte			**52**	1/5	**10**
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		**7.892**	**152**		**110**

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Matrikel nr. og tekst	**340, 512, Lavensby**
BBR-ejendomsnummer	**11677 11675**

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses-dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	**154**	**7.892**		**01-01-1960**
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²		
Boliger i etagebyggeri	**100**	**7.892**		
Boliger i tæt/lavt byggeri				

Beboerfaciliteter og installationer

Beboerhus	**Nej**	Vaskeinstallation, fælles	**Ja**	Fjernvarme	**Ja**
Særskilte selskabs- mødelokale	**Nej**	Vaskemaskine i de enkelte boliger	**Nej**	Centralvarme, eget anlæg. Fast brændsel/olie	**Nej**
Vandmåling, individuel	**Nej**	Tostrenget vandsysstem (rent/grå)	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Naturgas	**Nej**
Vandmåling, kollektiv	**Ja**	Regnvand, nedsivningsanlæg	**Nej**	Ovne	**Nej**
Varmemåling, individuel	**Ja**	Regnvand, genanvendelse	**Nej**	Elpaneler	**Nej**
Varmemåling, kollektiv	**Nej**	Spildevand, rodzoneanlæg	**Nej**	Solvarmeanlæg	**Nej**
El-måling, individuel	**Ja**	Spildevand, bioværk	**Nej**	Varmepumpeanlæg	**Nej**
El-måling, kollektiv	**Nej**	Kildesortering af affald, inde i boligen	**Nej**	Biogasanlæg	**Nej**
		Kildesortering af affald, uden for boligen	**Ja**		

Lejeoplysninger for boligen:

Leje pr.m² bruttoareal på balancetidspunktet:	**599,87**
Dato for lejeforhøjelse:	**01-01-2022**
Forhøjelse pr. m² i kr.:	
Forhøjelse pr. m² i %:	
Forhøjelse i alt på årsbasis:	

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		RESULTATOPGØRELSE			
		UDGIFTER			
		ORDINÆR DRIFT			
105.9	*	Nettokapitaludgifter (Beboerbetaling)	469.714	513	484
		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER			
106		Ejendomsskatter	296.586	294	294
107	*	Vandafgift		40	40
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	235.053	211	225
110		Forsikringer	83.543	97	94
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	146.917	140	134
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	15.625	63	79
		Konto 111 i alt	162.542	203	213
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	446.730	456	420
		2. Dispositionsfond	66.229	65	65
		3. Arbejdskapitalen			19
		Konto 112 i alt	512.959	521	504
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indskud	35.540	36	36
		2. G-indskud	540.602	531	525
		Konto 113 i alt	576.142	567	561
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	1.866.825	1.933	1.931
		VARIABLE UDGIFTER			
114	*	Renholdelse	317.977	230	178
115	*	Almindelig vedligeholdelse	466.979	450	465
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	250.308	411	412
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	250.308	411	412
		Konto 116 i alt			
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	142.036	250	103

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	69.000	250	103
		Konto 117 i alt	73.036		
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri			
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift			
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler	6.155		43
		Konto 118 i alt	6.155		43
119	*	Diverse udgifter	52.672	92	59
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	916.819	772	745
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	685.000	685	1.031
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	69.000	69	100
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	213.000	213	100
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	967.000	967	1.231
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	4.220.358	4.185	4.391
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	814.857	1.004	812
		2. Renter m.v.	138.921		146
		3. Administrationsbidrag	49.605		61
		4. Heraf dækket ved løbende offentlig tilskud			
		5.Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	-9.417		
		Konto 125 i alt	1.012.800	1.004	1.019
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)		5	
		2. Fraflyttede lejeres godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)			
		Konto 126 i alt		5	
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)	443.831	484	442
		2. Renter m.v.	3.843		4

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		3. Administrationsbidrag	36.083		26
		4. Overskydende beboerbetaling til LBF	13.544		
		5. Ydelsesstøtte fra LBF			5
		6. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 127 i alt	497.301	484	467
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	226.327	209	189
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	226.327	209	189
		Konto 129 i alt			
130		1. Tab ved fraflytninger	123.140	100	64
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	38.170	100	64
		3. Dækket af dispositionsfonden	84.970		
		Konto 130 i alt			
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen			41
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelser			
		3. Diverse renter			
		Konto 131 i alt			41
132		Ydelser vedr. driftsstøtte:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån			
	*	3. Beboerindskudslån			
	*	4. Særstøttelån	48.294		24
	*	5. Andre driftsstøttelån			
		Konto 132 i alt	48.294		24
133		Afvikling af:			
		1. Underskud fra tidligere år (konto 407.1)			
		2. Underfinansiering (konto 411/412)			
		Konto 133 i alt			
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	274.151		
135		Godtgørelse fra fraflyttede lejere:			
		1. Udbetalt godtgørelse			
		2. Heraf overført til afvikling ved huslejeforhøjelse (konto 303.3)			
		Konto 135 i alt			
136	*	Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	1.832.546	1.493	1.551
139		UDGIFTER I ALT	6.052.904	5.678	5.942
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat			
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	6.052.904	5.678	5.942

UDKAST

Boligselskabet DANBO
Regnskab for afdeling Afd. 8 - Rypevej - Nordborg
Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår **2022**
Fra **01-01-2022**
Til **31-12-2022**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		INDTÆGTER			
		ORDINÆRE INDTÆGTER			
201		Boligafgifter og leje:			
		1. Almene familieboliger	4.729.559	4.735	4.792
		2. Almene ungdomsboliger			
		3. Almene ældreboliger			
		4. Erhverv			
		5. Institutioner			
		6. Kældre m.v.	1.200	5	4
		7. Garager/Carporte	66.610	76	74
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål			
		9. - Merleje			
		Lejeindtægter i alt	4.797.369	4.816	4.870
202	*	Renter	4.368	31	
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen			
		2. Drift af fællesvaskeri			
		3. Andel af fællesfaciliteters drift			
		4. Drift af møde- og selskabslokaler	1.700		
		5. Indeksoverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat			242
		ORDINÆRE INDTÆGTER	4.803.437	4.847	5.112
		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER			
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte	915.010	831	840
205		Ydelser vedr. beboerindskudslån			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	264.279		-10
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemål			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	1.179.289	831	830
209		INDTÆGTER I ALT	5.982.726	5.678	5.942
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)	70.175		
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	6.052.901	5.678	5.942

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation		Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2022		
		AKTIVER			
		ANLÆGSAKTIVER			
301	*	Ejendommens anskaffelsessum		10.527.275	10.527
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2022		
		1. Kontant ejendomsværdi	49.700.000		
		2. Heraf grundværdi	10.834.600		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld			
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering		10.527.275	10.527
303		Forbedringsarbejder			
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.		15.963.115	16.843
	*	2. Bygningsrenovering m.v		11.723.143	12.102
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål			
304		Andre anlægsaktiver:			
	*	1. Driftstabslån		4.083.972	3.324
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)			
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)			
	*	4. Særstøttelån		527.559	576
	*	5. Andre driftsstøttelån			
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT		42.825.064	43.372
		OMSÆTNINGSAKTIVER			
305		Tilgodehavender:			
	*	1. Leje incl. varme		49.218	44
		2. Beboerindskud		157.165	153
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber		1.131.061	334
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso		268.763	295
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber		27.230	666
		6. Andre debitorer			41
		7. Forudbetalte udgifter			91
		8. Prioritetsydelser			
		Konto 305 i alt		1.633.437	1.624
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning			
307		Likvide beholdninger:			
		1. Kassebeholdning			
		2. Bank- og depotbeholdning			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	5.057.074	4.660
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	6.690.511	6.284
310		AKTIVER I ALT	49.515.575	49.656

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		PASSIVER		
		HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	1.186.491	1.168
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)		
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	306.779	132
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	1.493.270	1.300
407	*	Opsamlet resultat	2.339.072	2.409
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	3.832.342	3.709
		LANGFRISTET GÆLD		
		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Realkredit Danmark		17
		Konto 408 i alt		**17**
409		Beboerindskud	445.860	446
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	10.081.415	10.064
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	10.527.275	10.527
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	16.025.255	17.469
		2. Bygningsrenovering m.v.	11.723.143	11.538
		Konto 413 i alt	27.748.398	29.007
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	984.140	527
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt	984.140	527
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån	4.083.972	3.324
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		
		4. Særstøttelån	527.559	576

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		5. Andre driftsstøttelån		
		Konto 415 i alt	4.611.531	3.900
416	*	Anden langfristet gæld		
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	43.871.344	43.961
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	1.585.800	1.490
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelser		
421	*	Skyldige omkostninger	66.501	256
422		Mellemregning med fraflyttere	37.421	16
423	*	Deposita og forudbetalt leje	122.166	220
424		Banklån		
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefonden)		
		2. Reguleringskonto		
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber		3
		4. Kursreguleringskonto		
		Anden kortfristet gæld i alt		3
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	1.811.888	1.985
430		PASSIVER I ALT	49.515.574	49.655
		Eventualforpligtelser:		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		FASTE NOTER			
		NETTOKAPITALUDGIFTER, BEBOERBETALING			
		Prioritering ved nominallån			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	17.115	9	24
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v. og eventuel periodiseringsudgift o.lign., men excl. morarenter)	741		2
101.3		Administrationsbidrag	200		1
101.4		Overskydende beboerbetaling til staten			
102.1		- Rentesikring fra staten			
102.2		- Ydelsessikring fra staten			
102.3		- Ydelsesstøtte fra staten			
102.4		- Ungdomsboligbidrag			
103		- Kreditforeningsoverskud anvendt til nedskrivning af prioritetsgæld	13.456		
105.1		**Ydelser og beboerbetaling vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	155.038	504	151
105.2		Andel til Landsbyggefonden	310.076		302
105.3		Andel til Nybyggerifonden			4
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)	469.714	513	484
		Prioritering ved indekslån:			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)			
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v.,men excl. morarenter)			
101.3		Administrationsbidrag			
104.1		- Afdragsbidrag			
104.2		- Rentebidrag			
104.3		- Ydelsesstøtte			
104.4		- Ungdomsboligbidrag			
105.1		**Ydelser vedr. afviklede prioriteter m.v. eller omprioritering**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond			
105.2		Andel til Landsbyggefonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)			
		Nettokapitaludgifter i alt	469.714	513	484
107		**VANDAFGIFT**			
		Vand		40	40
		Konto 107 i alt		**40**	**40**

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
109		**RENOVATION**			
		Renovation	235.053	211	225
		Konto 109 i alt	**235.053**	**211**	**225**
112.1		**ADMINISTRATIONSBIDRAG**			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	446.730	456	420
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelser, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	446.730	456	420
114		**RENHOLDELSE**			
		Personaleomkostninger	277.126	230	138
		Trappevask mv.	40.851		40
		Konto 114 i alt	**317.977**	**230**	**178**
115		**ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE**			
115.1		Terræn	88.025		
115.2		Bygning, klimaskærm	41.307	450	465
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	162.440		
115.4		Bygning, fælles indvendig	694		
115.5		Bygning, tekniske installationer	163.375		
115.6		Materiel	11.138		
		Konto 115 i alt	466.979	450	465
116		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
116.1		Terræn		5	50
116.2		Bygning, klimaskærm	57.528	194	155
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	179.115	110	75
116.4		Bygning, fælles indvendig		90	90
116.5		Bygning, tekniske installationer	6.058		30
116.6		Materiel	7.607	12	12
		Konto 116 i alt	250.308	411	412
118		**SÆRLIGE AKTIVITETER**			
118.1		**DRIFT AF FÆLLESVASKERI**			
		Konto 118.1 i alt			
118.2		**ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT**			
		Konto 118.2 i alt			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
118.3		**DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER**			
		Div. udgifter fælleslokaler	6.155		43
		Konto 118.3 i alt	**6.155**		**43**
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt	6.155		43
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)			
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)			
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)	1.700		
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt	4.455		43
119		**DIVERSE UDGIFTER**			
		Kontingent BL	17.804	15	14
		Udgifter afdelingsbestyrelse	1.246	40	40
		Udgifter afdelingsmøder			1
		Beboeraktiviteter		3	3
		Diverse udgifter	33.622	34	1
		Konto 119 i alt	**52.672**	**92**	**59**
120		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	685.000	685	1.031
		Hovedistandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	685.000	685	1.031
121		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, A-ORDNING**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
122		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, B-ORDNING**			
122.1		Fælleskonto. Beløb pr. m2			
122.2		Indvendig vedligeholdelse. Beløb pr. m2			

UDKAST

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
124		**ANDRE HENLÆGGELSER**			
		Konto 124 i alt			
132		**YDELSER VEDR. DRIFTSSTØTTE**			
132.1		**Driftstabslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Driftstabslån i alt			
132.2		**Midlertidige driftslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Midlertidige driftslån i alt			
132.3		**Beboerindskudslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Beboerindskudslån i alt			
132.4		**Særstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden	24.147		
		Kommunen			
		Realkreditinstitut	24.147		24
		Staten			
		Særstøttelån i alt	48.294		24
132.5		**Andre driftsstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Andre driftsstøttelån i alt			
134		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Difference indskud, periodisering løn 2021	274.151		
		Konto 134 i alt	**274.151**		
136		**BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.**			
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt			
202		**RENTER**			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Renter af tilgodeh. boligorganisation	26		
		Debitorrenteindtægt	4.342		
		Diverse renteindtægter		31	
		Konto 202 i alt	**4.368**	**31**	
204		**DRIFTSSIKRING, HUSLEJESIKRING OG ANDRE TILSKUD MV.**			
		Tilskud til beboerrådgiver			
		Tilskud til sociale viceværter			
		Huslejesikring			
		Driftssikring	759.972	831	689
		Tilskud til energihandlingsplaner m.v.			
		Fritagelse bidrag samt udamor. yd.	155.038		151
		Konto 204 i alt	**915.010**	**831**	**840**
206		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Korrektion periodisering forbrug	230.223		
		Indgået tidl. afskrevne deb.	34.056		-10
		Konto 206 i alt	**264.279**		**-10**

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		NOTER TIL STATUS		
301		**EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM**		
		Anskaffelsessum primo	10.527.275	10.527
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	10.527.275	10.527
303.1		**FORBEDRINGSARBEJDER M.V.**		
		Saldo primo	17.793.859	16.843
		+ Forbedringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	17.793.859	16.843
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo	1.015.887	
		Afdrag	814.857	
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo	1.830.744	
		Bogført værdi ultimo	15.963.115	16.843
303.2		**BYGNINGSRENOVERING M.V.**		
		Saldo primo	13.364.000	12.102
		+ Renoveringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	13.364.000	12.102
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo	1.197.026	
		Afdrag	443.831	
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo	1.640.857	
		Bogført værdi ultimo	11.723.143	12.102
303.3		**GODTGJORTE FORBEDRINGER AF ENKELTE LEJEMÅL**		
		Saldo primo		
		+ Godtgørelser i året		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		+ Rentetilskrivning i året		
		- Afskrivning		
		Saldo ultimo konto 303.3		
304		**ANDRE ANLÆGSAKTIVER**		
304.1		**DRIFTSTABSLÅN**		
		Driftstabslån LBF	4.083.972	
		Driftstabslån		3.324
		Konto 304.1 i alt ultimo	**4.083.972**	**3.324**
304.2		**MIDLERTIDIGE DRIFTSLÅN**		
		Konto 304.2 i alt ultimo		
304.3		**BEBOERINDSKUDSLÅN**		
		Konto 304.3 i alt ultimo		
304.4		**SÆRSTØTTELÅN**		
		Særstøttelån LBF	527.559	576
		Konto 304.4 i alt ultimo	**527.559**	**576**
304.5		**ANDRE DRIFTSSTØTTELÅN**		
		Konto 304.5 i alt ultimo		
305.1		**TILGODEHAVENDE LEJE INCL. VARME**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	49.218	44
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.1 i alt	**49.218**	**44**
305.3		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme	749.679	
		El		
		Vand	384.601	327
		Maskiner		
		Antenne		
		Varekøb		
		Andet	-3.219	7
		Konto 305.3 i alt	**1.131.061**	**334**
305.4		**FRAFLYTNINGER**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	268.763	295
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt	268.763	295
		Heraf til inkasso		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
305.5		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme	21.338	659
		El		
		Vand	5.892	7
		Antenne		
		Konto 305.5 i alt	**27.230**	**666**
306		**VÆRDIPAPIRER**		
		Hvilke værdipapirer:		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- opskrivninger på afhændede aktiver		
		+ opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Samlede nedskrivninger primo		
		- nedskrivninger på afhændede aktiver		
		+ nedskrivninger i året		
		Samlede nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
401		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**		
		Saldo primo	1.167.965	1.537
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	250.308	934
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	685.000	565
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	-416.166	
		Saldo ultimo konto 401	1.186.491	1.168
405		**TAB VED FRAFLYTNING**		
		Saldo primo	131.949	
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	38.170	81
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	213.000	213
		Saldo ultimo	306.779	132
406		**ANDRE HENLÆGGELSER**		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo		
407		**OPSAMLET RESULTAT**		
1.		Saldo primo	2.409.247	2.242
		- Årets underskud (konto 210)	70.175	
		+ Årets overskud (konto 140)		167
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)		
		Saldo ultimo	2.339.072	2.409
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	2.339.072	2.409
2.b.		Driftstabslån ydet af Kommunen		
		Driftstabslån ydet af realkreditinstitut		
		Driftstabslån ydet af Landsbyggefonden		
416		**ANDEN LANGFRISTET GÆLD**		
		Konto 416 i alt		
419		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme	1.121.580	1.023
		El		
		Vand	464.220	467
		Antenne		
		Konto 419 i alt	**1.585.800**	**1.490**
421		**SKYLDIGE OMKOSTNINGER**		
		Skyldige omkostninger	66.501	256
		Konto 421 i alt	**66.501**	**256**
423		**DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE**		
		Forudbetalt leje	122.166	61
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		
		Depositum		159
		Forudbetalinger i alt	**122.166**	**220**

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
425		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		3
		El		
		Vand		
		Antenne		
		Konto 425 i alt		**3**

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående regnskab indstilles hermed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift (sign)	Jimmy Povlsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Danbo, afdeling 8 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsinstruks for almene boligorganisationer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af boligorganisationen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Afdelingen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget de af afdelingen/bestyrelsen godkendte budgetter som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Resultatbudgetterne har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere afdelingens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere afdelingen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.
Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om afdelingens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at afdelingen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

By for underskrift	Sønderborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	EY Godkendt Revisionspartnerselskab
	CVR-nr. 30 70 02 28
	Jan Thietje
	statsaut. revisor
	mne31429

AFDELINGSMØDETS PÅTEGNING Afdelingsbestyrelsens underskrifter. Foranstående årsregnskab har været forelagt på afdelingsmøde til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt afdelingsmødet til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	.

BESTYRELSENS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Underskrift/-er (sign)	Niels Thomsen, formand
	Helle Kjær Christensen, næstformand
	Anders Ebsen
	Bente Pia Christensen
	Kenneth Vonsild
	Kirsten Flage
	Bent Vilhelmsen, medarbejder repræsentant

ØVERSTE MYNDIGHEDS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	
Underskrift/-er (sign)	

UDKAST

Boligselskabet DANBO

Regnskab for afdeling Afd. 13 - Midgårdsvej m.fl. - Nordborg

Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår	**2022**
Fra	**01-01-2022**
Til	**31-12-2022**

Boligorganisation
LBF-nr.: **0552**

Navn - adresse:
Boligselskabet DANBO
Storegade 74 F

6430 Nordborg

Telefon: **74451718**
Fax:
E-postadresse:
salus@salus-bolig.dk
Hjemmeside:
www.salus-bolig.dk
CVR-nr.: **30981812**

Afdeling
LBF-nr.: **013**

Navn - adresse:
Afd. 13 - Midgårdsvej m.fl. - Nordborg
Baldersvænget 1-7, 2-6, Freyasvænget 1, 2, 3, 4, Heimdalsvænget 1, 2, 3, 4, Midgårdsvej 1-15, 2-20, Mimersvænget 1-7, 2-6

6430 Nordborg

Telefon:
Fax:
E-postadresse:
Hjemmeside:
CVR-nr.:
Status: **1 - Almindeligt driftsregnskab**

Tilsynsførende kommune
Kommunenr.: **540**

Navn - adresse:
Sønderborg Kommune
Rådhustorvet 10

6400 Sønderborg

Telefon: **88726400**
Fax:
E-postadresse:
post@sonderborg.dk

UDKAST

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m²	Antal lejemål	á lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		**3.506**	**40**	1	**40**
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger				1	
1) Boligoplysninger, i alt		**3.506**	**40**	1	**40**
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1				
	2				
	3	**581**	**8**		
	4	**2.925**	**32**		
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m²	
4) Garager/carporte				1/5	
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		**3.506**	**40**		**40**

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Matrikel nr. og tekst	**92 Lunden**
BBR-ejendomsnummer	**10258**

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses-dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	**40**	**3.506**		**01-01-1965**
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²		
Boliger i etagebyggeri				
Boliger i tæt/lavt byggeri	**40**	**3.456**		

Beboerfaciliteter og installationer

Beboerhus	**Nej**	Vaskeinstallation, fælles	**Nej**	Fjernvarme	**Nej**
Særskilte selskabs- mødelokale	**Ja**	Vaskemaskine i de enkelte boliger	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Fast brændsel/olie	**Nej**
Vandmåling, individuel	**Ja**	Tostrenget vandsysstem (rent/grå)	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Naturgas	**Ja**
Vandmåling, kollektiv	**Nej**	Regnvand, nedsivningsanlæg	**Nej**	Ovne	**Nej**
Varmemåling, individuel	**Ja**	Regnvand, genanvendelse	**Nej**	Elpaneler	**Nej**
Varmemåling, kollektiv	**Nej**	Spildevand, rodzoneanlæg	**Nej**	Solvarmeanlæg	**Nej**
El-måling, individuel	**Ja**	Spildevand, bioværk	**Nej**	Varmepumpeanlæg	**Nej**
El-måling, kollektiv	**Nej**	Kildesortering af affald, inde i boligen	**Nej**	Biogasanlæg	**Nej**
		Kildesortering af affald, uden for boligen	**Ja**		

Lejeoplysninger for boligen:

Leje pr.m² bruttoareal på balancetidspunktet:	**598,46**
Dato for lejeforhøjelse:	**01-01-2022**
Forhøjelse pr. m² i kr.:	
Forhøjelse pr. m² i %:	
Forhøjelse i alt på årsbasis:	

UDKAST

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		RESULTATOPGØRELSE			
		UDGIFTER			
		ORDINÆR DRIFT			
105.9	*	Nettokapitaludgifter (Beboerbetaling)	79.274	80	81
		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER			
106		Ejendomsskatter	97.359	95	95
107	*	Vandafgift	24.420	25	22
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	144.113	137	139
110		Forsikringer	40.194	42	41
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	2.818	6	8
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	2.313	4	
		Konto 111 i alt	5.131	10	8
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	157.299	164	152
		2. Dispositionsfond	23.320	23	23
		3. Arbejdskapitalen			7
		Konto 112 i alt	180.619	187	182
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indskud			
		2. G-indskud	105.926	104	103
		Konto 113 i alt	105.926	104	103
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	597.762	600	590
		VARIABLE UDGIFTER			
114	*	Renholdelse	20.147		-4
115	*	Almindelig vedligeholdelse	369.165	470	499
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	295.255	310	345
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	295.255	310	345
		Konto 116 i alt			
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	26.524	100	71

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	26.524	100	71
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri			
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift			
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler			
		Konto 118 i alt			
119	*	Diverse udgifter	6.443	28	24
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	395.755	498	519
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	536.000	536	580
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	83.500	84	84
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	69.100	69	
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	688.600	689	664
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	1.761.391	1.867	1.854
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	418.368	571	412
		2. Renter m.v.	108.891		115
		3. Administrationsbidrag	21.932		23
		4. Heraf dækket ved løbende offentlig tilskud			
		5.Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 125 i alt	549.191	571	550
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)	50.000	50	50
		2. Fraflyttede lejeres godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)			
		Konto 126 i alt	50.000	50	50
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)			
		2. Renter m.v.			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		3. Administrationsbidrag			
		4. Overskydende beboerbetaling til LBF			
		5. Ydelsesstøtte fra LBF			
		6. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 127 i alt			
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	1.584	25	25
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	1.584	25	
		Konto 129 i alt			25
130		1. Tab ved fraflytninger		20	7
		2. Dækket af tidligere henlæggelser		20	7
		3. Dækket af dispositionsfonden			
		Konto 130 i alt			
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen			13
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelser			
		3. Diverse renter			
		Konto 131 i alt			13
132		Ydelser vedr. driftsstøtte:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån			
	*	3. Beboerindskudslån			
	*	4. Særstøttelån			
	*	5. Andre driftsstøttelån			
		Konto 132 i alt			
133		Afvikling af:			
		1. Underskud fra tidligere år (konto 407.1)			
		2. Underfinansiering (konto 411/412)			
		Konto 133 i alt			
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	106.465		
135		Godtgørelse fra fraflyttede lejere:			
		1. Udbetalt godtgørelse			
		2. Heraf overført til afvikling ved huslejeforhøjelse (konto 303.3)			
		Konto 135 i alt			
136	*	Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	705.656	621	638
139		UDGIFTER I ALT	2.467.047	2.488	2.492
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat			
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	2.467.047	2.488	2.492

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		INDTÆGTER			
		ORDINÆRE INDTÆGTER			
201		Boligafgifter og leje:			
		1. Almene familieboliger	2.298.300	2.098	2.130
		2. Almene ungdomsboliger			
		3. Almene ældreboliger			
		4. Erhverv			
		5. Institutioner			
		6. Kældre m.v.			
		7. Garager/Carporte	28.800	29	29
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål		200	200
		9. - Merleje			
		Lejeindtægter i alt	2.327.100	2.327	2.359
202	*	Renter	12	28	
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen			
		2. Drift af fællesvaskeri			
		3. Andel af fællesfaciliteters drift			
		4. Drift af møde- og selskabslokaler			
		5. Indeksoverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat	131.583	132	133
		ORDINÆRE INDTÆGTER	2.458.695	2.487	2.492
		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER			
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte			
205		Ydelser vedr. beboerindskudslån			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år			
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemål			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT			
209		INDTÆGTER I ALT	2.458.695	2.487	2.492
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)	8.352		
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	2.467.047	2.487	2.492

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation		Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2022		
		AKTIVER			
		ANLÆGSAKTIVER			
301	*	Ejendommens anskaffelsessum		4.621.396	4.621
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2022		
		1. Kontant ejendomsværdi	22.800.000		
		2. Heraf grundværdi	3.517.700		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld			
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering		4.621.396	4.621
303		Forbedringsarbejder			
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.		7.190.980	7.659
	*	2. Bygningsrenovering m.v			
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål			
304		Andre anlægsaktiver:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)			
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)			
	*	4. Særstøttelån			
	*	5. Andre driftsstøttelån			
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT		11.812.376	12.280
		OMSÆTNINGSAKTIVER			
305		Tilgodehavender:			
	*	1. Leje incl. varme		291	
		2. Beboerindskud		176.455	
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber			
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso			7
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber			
		6. Andre debitorer		58.175	2
		7. Forudbetalte udgifter			39
		8. Prioritetsydelser			
		Konto 305 i alt		234.921	48
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning			
307		Likvide beholdninger:			
		1. Kassebeholdning			
		2. Bank- og depotbeholdning			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	2.385.259	2.181
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	2.620.180	2.229
310		AKTIVER I ALT	14.432.556	14.509

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		PASSIVER		
		HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	1.111.132	1.066
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	443.196	386
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	457.168	388
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	2.011.496	1.840
407	*	Opsamlet resultat	254.815	395
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	2.266.311	2.235
		LANGFRISTET GÆLD		
		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Nykredit	39.071	
		Realkredit Danmark		114
		Konto 408 i alt	**39.071**	**114**
409		Beboerindskud	192.000	192
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	4.390.324	4.315
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	4.621.395	4.621
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	7.048.847	7.467
		2. Bygningsrenovering m.v.		
		Konto 413 i alt	7.048.847	7.467
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	496.000	157
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt	496.000	157
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån		
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		4. Særstøttelån		
		5. Andre driftsstøttelån		
		Konto 415 i alt		
416	*	Anden langfristet gæld		
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	12.166.242	12.245
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelser		
421	*	Skyldige omkostninger		6
422		Mellemregning med fraflyttere		
423	*	Deposita og forudbetalt leje		23
424		Banklån		
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefonden)		
		2. Reguleringskonto		
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber		
		4. Kursreguleringskonto		
		Anden kortfristet gæld i alt		
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT		29
430		PASSIVER I ALT	14.432.553	14.509
		Eventualforpligtelser:		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		FASTE NOTER			
		NETTOKAPITALUDGIFTER, BEBOERBETALING			
		Prioritering ved nominallån			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	74.948	80	72
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v. og eventuel periodiseringsudgift o.lign., men excl. morarenter)	4.067		8
101.3		Administrationsbidrag	259		1
101.4		Overskydende beboerbetaling til staten			
102.1		- Rentesikring fra staten			
102.2		- Ydelsessikring fra staten			
102.3		- Ydelsesstøtte fra staten			
102.4		- Ungdomsboligbidrag			
103		- Kreditforeningsoverskud anvendt til nedskrivning af prioritetsgæld			
105.1		**Ydelser og beboerbetaling vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond			
105.2		Andel til Landsbyggefonden			
105.3		Andel til Nybyggerifonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)	79.274	80	81
		Prioritering ved indekslån:			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)			
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v.,men excl. morarenter)			
101.3		Administrationsbidrag			
104.1		- Afdragsbidrag			
104.2		- Rentebidrag			
104.3		- Ydelsesstøtte			
104.4		- Ungdomsboligbidrag			
105.1		**Ydelser vedr. afviklede prioriteter m.v. eller omprioritering**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond			
105.2		Andel til Landsbyggefonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)			
		Nettokapitaludgifter i alt	79.274	80	81
107		**VANDAFGIFT**			
		Vand	24.420	25	22
		Konto 107 i alt	**24.420**	**25**	**22**

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
109		**RENOVATION**			
		Renovation	144.113	137	139
		Konto 109 i alt	**144.113**	**137**	**139**
112.1		**ADMINISTRATIONSBIDRAG**			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	157.299	164	152
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelser, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	157.299	164	152
114		**RENHOLDELSE**			
		Personaleomkostninger	20.147		-4
		Konto 114 i alt	**20.147**		**-4**
115		**ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE**			
115.1		Terræn	58.415		
115.2		Bygning, klimaskærm	121.240	470	499
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	56.006		
115.4		Bygning, fælles indvendig	169		
115.5		Bygning, tekniske installationer	130.540		
115.6		Materiel	2.795		
		Konto 115 i alt	369.165	470	499
116		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
116.1		Terræn		1	1
116.2		Bygning, klimaskærm	140.286	154	154
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	125.348	47	67
116.4		Bygning, fælles indvendig		20	20
116.5		Bygning, tekniske installationer	28.856	88	103
116.6		Materiel	765		
		Konto 116 i alt	295.255	310	345
118		**SÆRLIGE AKTIVITETER**			
118.1		**DRIFT AF FÆLLESVASKERI**			
		Konto 118.1 i alt			
118.2		**ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT**			
		Konto 118.2 i alt			
118.3		**DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER**			

UDKAST

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Konto 118.3 i alt			
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt			
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)			
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)			
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)			
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt			
119		**DIVERSE UDGIFTER**			
		Kontingent BL	4.342	6	6
		Udgifter afdelingsbestyrelse	1.765	9	9
		Udgifter afdelingsmøder	336	1	1
		Diverse udgifter		12	8
		Konto 119 i alt	**6.443**	**28**	**24**
120		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	536.000	536	580
		Hovedistandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	536.000	536	580
121		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, A-ORDNING**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
122		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, B-ORDNING**			
122.1		Fælleskonto. Beløb pr. m2			
122.2		Indvendig vedligeholdelse. Beløb pr. m2			
124		**ANDRE HENLÆGGELSER**			
		Konto 124 i alt			
132		**YDELSER VEDR. DRIFTSSTØTTE**			

UDKAST

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
132.1		**Driftstabslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Driftstabslån i alt			
132.2		**Midlertidige driftslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Midlertidige driftslån i alt			
132.3		**Beboerindskudslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Beboerindskudslån i alt			
132.4		**Særstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Staten			
		Særstøttelån i alt			
132.5		**Andre driftsstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Andre driftsstøttelån i alt			
134		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Difference indskud, periodisering løn 2021	106.465		
		Konto 134 i alt	**106.465**		
136		**BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.**			
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt			
202		**RENTER**			
		Renter af tilgodeh. boligorganisation	12		
		Diverse renteindtægter		28	
		Konto 202 i alt	**12**	**28**	

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
204		**DRIFTSSIKRING, HUSLEJESIKRING OG ANDRE TILSKUD MV.**			
		Tilskud til beboerrådgiver			
		Tilskud til sociale viceværter			
		Huslejesikring			
		Driftssikring			
		Tilskud til energihandlingsplaner m.v.			
		Konto 204 i alt			
206		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Konto 206 i alt			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		NOTER TIL STATUS		
301		**EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM**		
		Anskaffelsessum primo	4.621.396	4.621
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	4.621.396	4.621
303.1		**FORBEDRINGSARBEJDER M.V.**		
		Saldo primo	9.342.133	7.659
		+ Forbedringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	9.342.133	7.659
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo	1.682.785	
		Afdrag	418.368	
		Afskrivning	50.000	
		Afdrag og afskrivning ultimo	2.151.153	
		Bogført værdi ultimo	7.190.980	7.659
303.2		**BYGNINGSRENOVERING M.V.**		
		Saldo primo		
		+ Renoveringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo		
		Afdrag		
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
303.3		**GODTGJORTE FORBEDRINGER AF ENKELTE LEJEMÅL**		
		Saldo primo		
		+ Godtgørelser i året		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		+ Rentetilskrivning i året		
		- Afskrivning		
		Saldo ultimo konto 303.3		
304		**ANDRE ANLÆGSAKTIVER**		
304.1		**DRIFTSTABSLÅN**		
		Konto 304.1 i alt ultimo		
304.2		**MIDLERTIDIGE DRIFTSLÅN**		
		Konto 304.2 i alt ultimo		
304.3		**BEBOERINDSKUDSLÅN**		
		Konto 304.3 i alt ultimo		
304.4		**SÆRSTØTTELÅN**		
		Konto 304.4 i alt ultimo		
304.5		**ANDRE DRIFTSSTØTTELÅN**		
		Konto 304.5 i alt ultimo		
305.1		**TILGODEHAVENDE LEJE INCL. VARME**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	291	
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.1 i alt	**291**	
305.3		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand		
		Maskiner		
		Antenne		
		Varekøb		
		Konto 305.3 i alt		
305.4		**FRAFLYTNINGER**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner		7
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt		7
		Heraf til inkasso		
305.5		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 305.5 i alt		
306		**VÆRDIPAPIRER**		
		Hvilke værdipapirer:		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- opskrivninger på afhændede aktiver		
		+ opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Samlede nedskrivninger primo		
		- nedskrivninger på afhændede aktiver		
		+ nedskrivninger i året		
		Samlede nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
401		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**		
		Saldo primo	1.065.820	851
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	295.255	255
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	536.000	470
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	-195.433	
		Saldo ultimo konto 401	1.111.132	1.066
405		**TAB VED FRAFLYTNING**		
		Saldo primo	388.068	319
		- Forbrugt i året (konto 130.2)		
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	69.100	69
		Saldo ultimo	457.168	388
406		**ANDRE HENLÆGGELSER**		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året		
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo		
407		**OPSAMLET RESULTAT**		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
1.		Saldo primo	394.750	471
		- Årets underskud (konto 210)	8.352	
		+ Årets overskud (konto 140)		
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)	131.583	76
		Saldo ultimo	254.815	395
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	254.815	395
2.b.		Driftstabslån ydet af Kommunen		
		Driftstabslån ydet af realkreditinstitut		
		Driftstabslån ydet af Landsbyggefonden		
416		**ANDEN LANGFRISTET GÆLD**		
		Konto 416 i alt		
419		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand		
		Antenne		
		Konto 419 i alt		
421		**SKYLDIGE OMKOSTNINGER**		
		Skyldige omkostninger		6
		Konto 421 i alt		**6**
423		**DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE**		
		Forudbetalt leje		23
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		
		Depositum		
		Forudbetalinger i alt		**23**
425		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 425 i alt		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående regnskab indstilles hermed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift (sign)	Jimmy Povlsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Danbo, afdeling 13 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsinstruks for almene boligorganisationer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af boligorganisationen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Afdelingen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget de af afdelingen/bestyrelsen godkendte budgetter som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Resultatbudgetterne har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere afdelingens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere afdelingen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.
Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om afdelingens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at afdelingen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

By for underskrift	Sønderborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	EY Godkendt Revisionspartnerselskab
	CVR-nr. 30 70 02 28
	Jan Thietje
	statsaut. revisor
	mne31429

AFDELINGSMØDETS PÅTEGNING Afdelingsbestyrelsens underskrifter. Foranstående årsregnskab har været forelagt på afdelingsmøde til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt afdelingsmødet til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	.

BESTYRELSENS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Underskrift/-er (sign)	Niels Thomsen, formand
	Helle Kjær Christensen, næstformand
	Anders Ebsen
	Bente Pia Christensen
	Kenneth Vonsild
	Kirsten Flage
	Bent Vilhelmsen, medarbejder repræsentant

ØVERSTE MYNDIGHEDS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	
Underskrift/-er (sign)	

UDKAST

Boligselskabet DANBO

Regnskab for afdeling Afd. 14 - Tjørning - Nordborg

Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår	**2022**
Fra	**01-01-2022**
Til	**31-12-2022**

Boligorganisation
LBF-nr.: **0552**

Navn - adresse:
Boligselskabet DANBO
Storegade 74 F

6430 Nordborg

Telefon: **74451718**
Fax:
E-postadresse:
salus@salus-bolig.dk
Hjemmeside:
www.salus-bolig.dk
CVR-nr.: **30981812**

Afdeling
LBF-nr.: **014**

Navn - adresse:
Afd. 14 - Tjørning - Nordborg
Egevej 2A-6C, 8-12, 14A-18C, 20-30, 32A-36C, 38-42, 56-60, 74-78, Tjørning 2-118, 122-168, 170-184, 186-226

6430 Nordborg

Telefon:
Fax:
E-postadresse:
Hjemmeside:
CVR-nr.:
Status: **1 - Almindeligt driftsregnskab**

Tilsynsførende kommune
Kommunenr.: **540**

Navn - adresse:
Sønderborg Kommune
Rådhustorvet 10

6400 Sønderborg

Telefon: **88726400**
Fax:
E-postadresse:
post@sonderborg.dk

UDKAST

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m²	Antal lejemål	á lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		**12.715**	**157**	1	**157**
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger				1	
1) Boligoplysninger, i alt		**12.715**	**157**	1	**157**
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1				
	2	**3.406**	**52**		
	3	**7.544**	**88**		
	4	**1.766**	**17**		
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m²	
4) Garager/carporte			**19**	1/5	**4**
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		**12.715**	**176**		**161**

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Matrikel nr. og tekst	**313 Havnbjerg**
BBR-ejendomsnummer	**9907 9906**

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses-dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	**209**	**12.877**		**01-01-1967**
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²		
Boliger i etagebyggeri	**54**	**4.251**		
Boliger i tæt/lavt byggeri	**103**	**8.465**		

Beboerfaciliteter og installationer

Beboerhus	**Ja**	Vaskeinstallation, fælles	**Ja**	Fjernvarme	**Ja**
Særskilte selskabs- mødelokale	**Ja**	Vaskemaskine i de enkelte boliger	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Fast brændsel/olie	**Nej**
Vandmåling, individuel	**Ja**	Tostrenget vandsysstem (rent/grå)	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Naturgas	**Nej**
Vandmåling, kollektiv	**Nej**	Regnvand, nedsivningsanlæg	**Nej**	Ovne	**Nej**
Varmemåling, individuel	**Ja**	Regnvand, genanvendelse	**Nej**	Elpaneler	**Nej**
Varmemåling, kollektiv	**Ja**	Spildevand, rodzoneanlæg	**Nej**	Solvarmeanlæg	**Nej**
El-måling, individuel	**Ja**	Spildevand, bioværk	**Nej**	Varmepumpeanlæg	**Nej**
El-måling, kollektiv	**Nej**	Kildesortering af affald, inde i boligen	**Nej**	Biogasanlæg	**Nej**
		Kildesortering af affald, uden for boligen	**Ja**		

Lejeoplysninger for boligen:

Leje pr.m² bruttoareal på balancetidspunktet:	**718,89**
Dato for lejeforhøjelse:	**01-01-2022**
Forhøjelse pr. m² i kr.:	**11,41**
Forhøjelse pr. m² i %:	**1,61**
Forhøjelse i alt på årsbasis:	**145.032**

UDKAST

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		RESULTATOPGØRELSE			
		UDGIFTER			
		ORDINÆR DRIFT			
105.9	*	Nettokapitaludgifter (Beboerbetaling)	379.028	379	392
		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER			
106		Ejendomsskatter	347.685	341	341
107	*	Vandafgift	97	80	80
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	421.493	402	403
110		Forsikringer	177.396	175	169
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	250.063	250	
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	18.831	30	27
		Konto 111 i alt	268.894	280	27
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	828.237	707	658
		2. Dispositionsfond	120.564	101	94
		3. Arbejdskapitalen			27
		Konto 112 i alt	948.801	808	779
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indskud			
		2. G-indskud	169.464		165
		Konto 113 i alt	169.464		165
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	2.333.830	2.086	1.964
		VARIABLE UDGIFTER			
114	*	Renholdelse	610.057	485	455
115	*	Almindelig vedligeholdelse	696.278	800	700
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	409.485	721	491
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	409.485	721	491
		Konto 116 i alt			
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	134.567	200	73

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	134.567	200	73
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri	14.435	8	12
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift			
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler	128.401	30	100
		Konto 118 i alt	142.836	38	112
119	*	Diverse udgifter	120.439	140	25
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	1.569.610	1.463	1.292
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	500.000	500	400
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	222.500	223	100
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	470.500	471	
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	1.193.000	1.194	500
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	5.475.468	5.122	4.148
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	1.676.693	962	660
		2. Renter m.v.	418.282		304
		3. Administrationsbidrag	96.113		51
		4. Heraf dækket ved løbende offentlig tilskud	11.089		12
		5.Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	-4.261		
		Konto 125 i alt	2.184.260	962	1.003
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)	416.000	177	178
		2. Fraflyttede lejeres godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)			
		Konto 126 i alt	416.000	177	178
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)	5.139.573	5.960	5.791
		2. Renter m.v.	466.512		602

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		3. Administrationsbidrag	310.725		358
		4. Overskydende beboerbetaling til LBF	10.603		
		5. Ydelsesstøtte fra LBF	1.189.888		1.228
		6. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 127 i alt	4.737.525	5.960	5.523
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	193.590	500	627
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	193.590	500	627
		Konto 129 i alt			
130		1. Tab ved fraflytninger	153.909	100	61
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	69.485	100	61
		3. Dækket af dispositionsfonden	84.425		
		Konto 130 i alt	-1		
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen			25
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelser			
		3. Diverse renter			
		Konto 131 i alt			25
132		Ydelser vedr. driftsstøtte:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån			
	*	3. Beboerindskudslån			
	*	4. Særstøttelån	193.739		194
	*	5. Andre driftsstøttelån			
		Konto 132 i alt	193.739		194
133		Afvikling af:			
		1. Underskud fra tidligere år (konto 407.1)			175
		2. Underfinansiering (konto 411/412)			
		Konto 133 i alt			175
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	71.705		
135		Godtgørelse fra fraflyttede lejere:			
		1. Udbetalt godtgørelse			
		2. Heraf overført til afvikling ved huslejeforhøjelse (konto 303.3)			
		Konto 135 i alt			
136	*	Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	7.603.228	7.099	7.098
139		UDGIFTER I ALT	13.078.696	12.221	11.246
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat	1.579.925		
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	14.658.621	12.221	11.246

UDKAST

Boligselskabet DANBO
Regnskab for afdeling Afd. 14 - Tjørning - Nordborg
Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår **2022**
Fra **01-01-2022**
Til **31-12-2022**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		INDTÆGTER			
		ORDINÆRE INDTÆGTER			
201		Boligafgifter og leje:			
		1. Almene familieboliger	9.168.129	9.140	9.703
		2. Almene ungdomsboliger			
		3. Almene ældreboliger			
		4. Erhverv			
		5. Institutioner			
		6. Kældre m.v.	31.800	9	36
		7. Garager/Carporte	86.653	84	85
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål		23	24
		9. - Merleje			
		Lejeindtægter i alt	9.286.582	9.256	9.848
202	*	Renter	6		
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen			
		2. Drift af fællesvaskeri	27.668	25	20
		3. Andel af fællesfaciliteters drift	585.000		2
		4. Drift af møde- og selskabslokaler	39.750		34
		5. Indeksoverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat			
		ORDINÆRE INDTÆGTER	9.939.006	9.281	9.904
		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER			
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte	4.512.378	2.940	1.327
205		Ydelser vedr. beboerindskudslån			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	207.238		15
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemål			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	4.719.616	2.940	1.342
209		INDTÆGTER I ALT	14.658.622	12.221	11.246
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)			
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	14.658.622	12.221	11.246

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation		Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2022		
		AKTIVER			
		ANLÆGSAKTIVER			
301	*	Ejendommens anskaffelsessum		57.249.280	57.249
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2022		
		1. Kontant ejendomsværdi	75.000.000		
		2. Heraf grundværdi	12.583.400		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld			
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering		57.249.280	57.249
303		Forbedringsarbejder			
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.		26.827.938	14.789
	*	2. Bygningsrenovering m.v		80.500.683	99.305
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål			
304		Andre anlægsaktiver:			
	*	1. Driftstabslån		28.806.080	22.320
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)			
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)			
	*	4. Særstøttelån		10.053.783	11.283
	*	5. Andre driftsstøttelån			
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT		203.437.764	204.946
		OMSÆTNINGSAKTIVER			
305		Tilgodehavender:			
	*	1. Leje incl. varme		58.659	3
		2. Beboerindskud		78.795	213
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber		1.253.469	725
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso		77.163	54
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber		42.273	335
		6. Andre debitorer		101.974	76
		7. Forudbetalte udgifter			167
		8. Prioritetsydelser			
		Konto 305 i alt		1.612.333	1.573
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning			
307		Likvide beholdninger:			
		1. Kassebeholdning			
		2. Bank- og depotbeholdning			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	2.670.419	-611
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	4.282.752	962
310		AKTIVER I ALT	207.720.516	205.908

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		PASSIVER		
		HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	702.734	705
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	316.479	229
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	1.006.913	606
406	*	Andre henlæggelser	1.000.000	
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	3.026.126	1.540
407	*	Opsamlet resultat	-170.206	-1.750
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	2.855.920	-210
		LANGFRISTET GÆLD		
		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Konto 408 i alt		
409		Beboerindskud	2.706.110	2.706
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	54.543.170	54.543
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	57.249.280	57.249
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	25.823.122	27.053
		2. Bygningsrenovering m.v.	80.134.822	83.022
		Konto 413 i alt	105.957.944	110.075
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning	262.900	268
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	140.470	10
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt	403.370	278
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån	28.806.080	22.320
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		
		4. Særstøttelån	10.053.783	11.283
		5. Andre driftsstøttelån		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Konto 415 i alt	38.859.863	33.603
416	*	Anden langfristet gæld		2.319
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	202.470.457	203.524
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	2.138.760	2.020
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelser		
421	*	Skyldige omkostninger	177.972	320
422		Mellemregning med fraflyttere	44.057	49
423	*	Deposita og forudbetalt leje	33.349	205
424		Banklån		
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefonden)		
		2. Reguleringskonto		
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber		
		4. Kursreguleringskonto		
		Anden kortfristet gæld i alt		
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	2.394.138	2.594
430		PASSIVER I ALT	207.720.515	205.908
		Eventualforpligtelser:		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		FASTE NOTER			
		NETTOKAPITALUDGIFTER, BEBOERBETALING			
		Prioritering ved nominallån			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)			
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v. og eventuel periodiseringsudgift o.lign., men excl. morarenter)			
101.3		Administrationsbidrag			
101.4		Overskydende beboerbetaling til staten			
102.1		- Rentesikring fra staten			
102.2		- Ydelsessikring fra staten			
102.3		- Ydelsesstøtte fra staten			
102.4		- Ungdomsboligbidrag			
103		- Kreditforeningsoverskud anvendt til nedskrivning af prioritetsgæld			
105.1		**Ydelser og beboerbetaling vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	189.514	379	190
105.2		Andel til Landsbyggefonden	189.514		190
105.3		Andel til Nybyggerifonden			12
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)	379.028	379	392
		Prioritering ved indekslån:			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)			
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v.,men excl. morarenter)			
101.3		Administrationsbidrag			
104.1		- Afdragsbidrag			
104.2		- Rentebidrag			
104.3		- Ydelsesstøtte			
104.4		- Ungdomsboligbidrag			
105.1		**Ydelser vedr. afviklede prioriteter m.v. eller omprioritering**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond			
105.2		Andel til Landsbyggefonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)			
		Nettokapitaludgifter i alt	379.028	379	392
107		**VANDAFGIFT**			
		Vand	97	80	80
		Konto 107 i alt	**97**	**80**	**80**

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
109		**RENOVATION**			
		Renovation	421.493	402	403
		Konto 109 i alt	**421.493**	**402**	**403**
112.1		**ADMINISTRATIONSBIDRAG**			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	813.237	707	658
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelser, i alt	15.000		
		Administrationsbidrag i alt	828.237	707	658
114		**RENHOLDELSE**			
		Personaleomkostninger	468.047	430	415
		Trappevask mv.	68.385	55	40
		Renholdelse grønne områder	73.625		
		Konto 114 i alt	**610.057**	**485**	**455**
115		**ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE**			
115.1		Terræn	163.950		
115.2		Bygning, klimaskærm	182.983	800	700
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	114.265		
115.4		Bygning, fælles indvendig	1.215		
115.5		Bygning, tekniske installationer	215.532		
115.6		Materiel	18.333		
		Konto 115 i alt	696.278	800	700
116		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
116.1		Terræn	19.684	35	30
116.2		Bygning, klimaskærm	66.925	64	94
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	260.718	260	90
116.4		Bygning, fælles indvendig		13	20
116.5		Bygning, tekniske installationer	50.008	334	242
116.6		Materiel	12.150	15	15
		Konto 116 i alt	409.485	721	491
118		**SÆRLIGE AKTIVITETER**			
118.1		**DRIFT AF FÆLLESVASKERI**			
		Diverse udgifter fælles vaskeri	14.435	8	12
		Konto 118.1 i alt	**14.435**	**8**	**12**

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
118.2		**ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT**			
		Konto 118.2 i alt			
118.3		**DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER**			
		Div. udgifter fælleslokaler	128.401	30	100
		Konto 118.3 i alt	**128.401**	**30**	**100**
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt	142.836	38	112
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)	27.668	25	20
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)	585.000		2
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)	39.750		34
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt	-509.582	13	56
119		**DIVERSE UDGIFTER**			
		Kontingent BL	31.374	23	22
		Udgifter afdelingsbestyrelse	16.610	86	
		Udgifter afdelingsmøder	2.455	3	3
		Beboeraktiviteter	70.000		
		Diverse udgifter		28	
		Konto 119 i alt	**120.439**	**140**	**25**
120		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	500.000	500	400
		Hovedistandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	500.000	500	400
121		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, A-ORDNING**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
122		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, B-ORDNING**			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
122.1		Fælleskonto. Beløb pr. m2			
122.2		Indvendig vedligeholdelse. Beløb pr. m2			
124		**ANDRE HENLÆGGELSER**			
		Konto 124 i alt			
132		**YDELSER VEDR. DRIFTSSTØTTE**			
132.1		**Driftstabslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Driftstabslån i alt			
132.2		**Midlertidige driftslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Midlertidige driftslån i alt			
132.3		**Beboerindskudslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Beboerindskudslån i alt			
132.4		**Særstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden	133.107		
		Kommunen			
		Realkreditinstitut	60.632		194
		Staten			
		Særstøttelån i alt	193.739		194
132.5		**Andre driftsstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Andre driftsstøttelån i alt			
134		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Korrektion løn 2021, neg. ydelsesstøtte 2021	71.705		
		Konto 134 i alt	**71.705**		
136		**BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.**			
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Konto 136 i alt			
202		**RENTER**			
		Renter af tilgodeh. boligorganisation	6		
		Konto 202 i alt	**6**		
204		**DRIFTSSIKRING, HUSLEJESIKRING OG ANDRE TILSKUD MV.**			
		Tilskud til beboerrådgiver			
		Tilskud til sociale viceværter			
		Huslejesikring		240	
		Driftssikring	4.153.400	2.700	437
		Tilskud til energihandlingsplaner m.v.			
		Fritagelse bidrag samt udamor. yd.	358.978		190
		Tilskud fra disp. fond			700
		Konto 204 i alt	**4.512.378**	**2.940**	**1.327**
206		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Korrektion periodisering af forbrug mm	171.750		
		Indgået tidl. afskrevne deb.	35.488		15
		Konto 206 i alt	**207.238**		**15**

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		NOTER TIL STATUS		
301		**EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM**		
		Anskaffelsessum primo	57.249.280	57.249
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	57.249.280	57.249
303.1		**FORBEDRINGSARBEJDER M.V.**		
		Saldo primo	33.922.202	14.928
		+ Forbedringsarbejder i året	86.803	
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	34.009.005	14.928
		Indeksregulering primo	-87.549	
		+ indeksregulering i året	208.937	
		Samlet indeksregulering ultimo	121.388	
		Afdrag og afskrivning primo	5.387.762	
		Afdrag	1.676.693	139
		Afskrivning	238.000	
		Afdrag og afskrivning ultimo	7.302.455	139
		Bogført værdi ultimo	26.827.938	14.789
303.2		**BYGNINGSRENOVERING M.V.**		
		Saldo primo	106.765.943	99.305
		+ Renoveringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	106.765.943	99.305
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året	171.413	
		Indeksregulering ultimo	171.413	
		Afdrag og afskrivning primo	22.286.878	
		Afdrag	3.971.795	
		Afskrivning	178.000	
		Afdrag og afskrivning ultimo	26.436.673	
		Bogført værdi ultimo	80.500.683	99.305
303.3		**GODTGJORTE FORBEDRINGER AF ENKELTE LEJEMÅL**		
		Saldo primo		
		+ Godtgørelser i året		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		+ Rentetilskrivning i året		
		- Afskrivning		
		Saldo ultimo konto 303.3		
304		**ANDRE ANLÆGSAKTIVER**		
304.1		**DRIFTSTABSLÅN**		
		Driftstabslån LBF	28.806.080	218
		Driftstabslån		22.102
		Konto 304.1 i alt ultimo	**28.806.080**	**22.320**
304.2		**MIDLERTIDIGE DRIFTSLÅN**		
		Konto 304.2 i alt ultimo		
304.3		**BEBOERINDSKUDSLÅN**		
		Konto 304.3 i alt ultimo		
304.4		**SÆRSTØTTELÅN**		
		Særstøttelån LBF	7.028.000	11.283
		Særstøttelån xxx	3.025.783	
		Konto 304.4 i alt ultimo	**10.053.783**	**11.283**
304.5		**ANDRE DRIFTSSTØTTELÅN**		
		Konto 304.5 i alt ultimo		
305.1		**TILGODEHAVENDE LEJE INCL. VARME**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	58.659	3
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.1 i alt	**58.659**	**3**
305.3		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme	279.729	
		El	428.367	
		Vand	544.797	725
		Maskiner		
		Antenne		
		Varekøb		
		Andet	576	
		Konto 305.3 i alt	**1.253.469**	**725**
305.4		**FRAFLYTNINGER**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	77.163	54
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt	77.163	54

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Heraf til inkasso		
305.5		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme	1.023	350
		El	25.513	
		Vand	15.737	
		Antenne		
		Andet		-15
		Konto 305.5 i alt	**42.273**	**335**
306		**VÆRDIPAPIRER**		
		Hvilke værdipapirer:		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- opskrivninger på afhændede aktiver		
		+ opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Samlede nedskrivninger primo		
		- nedskrivninger på afhændede aktiver		
		+ nedskrivninger i året		
		Samlede nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
401		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**		
		Saldo primo	705.071	901
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	409.485	640
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	500.000	444
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	-92.852	
		Saldo ultimo konto 401	702.734	705
405		**TAB VED FRAFLYTNING**		
		Saldo primo	605.898	164
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	69.485	29
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	470.500	471
		Saldo ultimo	1.006.913	606
406		**ANDRE HENLÆGGELSER**		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året		
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler	1.000.000	
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo	1.000.000	
407		**OPSAMLET RESULTAT**		
1.		Saldo primo	-1.750.131	169
		- Årets underskud (konto 210)		1.919
		+ Årets overskud (konto 140)	1.579.925	
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)		
		Saldo ultimo	-170.206	-1.750
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	-170.206	-1.750
2.b.		Driftstabslån ydet af Kommunen		
		Driftstabslån ydet af realkreditinstitut		
		Driftstabslån ydet af Landsbyggefonden		
416		**ANDEN LANGFRISTET GÆLD**		
		Dispositionsfondslån		2.319
		Konto 416 i alt		**2.319**
419		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme	564.936	524
		El	850.314	772
		Vand	723.510	724
		Antenne		
		Konto 419 i alt	**2.138.760**	**2.020**
421		**SKYLDIGE OMKOSTNINGER**		
		Skyldige omkostninger	177.972	320
		Konto 421 i alt	**177.972**	**320**
423		**DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE**		
		Forudbetalt leje	33.349	75
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Forudbetalt antenne		
		Depositum		130
		Forudbetalinger i alt	**33.349**	**205**
425		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand		
		Antenne		
		Konto 425 i alt		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående regnskab indstilles hermed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift (sign)	Jimmy Povlsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Danbo, afdeling 14 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsinstruks for almene boligorganisationer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af boligorganisationen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Afdelingen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget de af afdelingen/bestyrelsen godkendte budgetter som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Resultatbudgetterne har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere afdelingens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere afdelingen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om afdelingens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at afdelingen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

By for underskrift	Sønderborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	EY Godkendt Revisionspartnerselskab
	CVR-nr. 30 70 02 28
	Jan Thietje
	statsaut. revisor
	mne31429

AFDELINGSMØDETS PÅTEGNING Afdelingsbestyrelsens underskrifter. Foranstående årsregnskab har været forelagt på afdelingsmøde til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt afdelingsmødet til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	.

BESTYRELSENS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Underskrift/-er (sign)	Niels Thomsen, formand
	Helle Kjær Christensen, næstformand
	Anders Ebsen
	Bente Pia Christensen
	Kenneth Vonsild
	Kirsten Flage
	Bent Vilhelmsen, medarbejder repræsentant

ØVERSTE MYNDIGHEDS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	
Underskrift/-er (sign)	

UDKAST

Boligselskabet DANBO

Regnskab for afdeling Afd. 16 - H.C. Ørsteds Vej og Niels Bohrs Vej - Nordborg

Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår	**2022**
Fra	**01-01-2022**
Til	**31-12-2022**

Boligorganisation
LBF-nr.: **0552**

Navn - adresse:
Boligselskabet DANBO
Storegade 74 F
6430 Nordborg

Telefon: **74451718**
Fax:
E-postadresse:
salus@salus-bolig.dk
Hjemmeside:
www.salus-bolig.dk
CVR-nr.: **30981812**

Afdeling
LBF-nr.: **016**

Navn - adresse:
Afd. 16 - H.C. Ørsteds Vej og Niels Bohrs Vej - Nordborg
H. C. Ørsteds Vej 1-21, 2-20, Niels Bohrs Vej 1-19, 2-20
6430 Nordborg

Telefon:
Fax:
E-postadresse:
Hjemmeside:
CVR-nr.:
Status: **1 - Almindeligt driftsregnskab**

Tilsynsførende kommune
Kommunenr.: **540**

Navn - adresse:
Sønderborg Kommune
Rådhustorvet 10
6400 Sønderborg

Telefon: **88726400**
Fax:
E-postadresse:
post@sonderborg.dk

UDKAST

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m²	Antal lejemål	á lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		**5.617**	**41**	1	**41**
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger				1	
1) Boligoplysninger, i alt		**5.617**	**41**	1	**41**
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1				
	2				
	3				
	4	**137**	**1**		
	5	**5.480**	**40**		
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m²	
4) Garager/carporte				1/5	
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		**5.617**	**41**		**41**

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Matrikel nr. og tekst	**883 Nordborg**
BBR-ejendomsnummer	**11156**

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses-dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	**41**	**5.617**		**01-01-1971**
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²		
Boliger i etagebyggeri				
Boliger i tæt/lavt byggeri	**41**	**5.179**		

Beboerfaciliteter og installationer

Beboerhus	**Nej**	Vaskeinstallation, fælles	**Nej**	Fjernvarme	**Ja**
Særskilte selskabs- mødelokale	**Nej**	Vaskemaskine i de enkelte boliger	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Fast brændsel/olie	**Nej**
Vandmåling, individuel	**Ja**	Tostrenget vandsystem (rent/grå)	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Naturgas	**Nej**
Vandmåling, kollektiv	**Nej**	Regnvand, nedsivningsanlæg	**Nej**	Ovne	**Nej**
Varmemåling, individuel	**Ja**	Regnvand, genanvendelse	**Nej**	Elpaneler	**Nej**
Varmemåling, kollektiv	**Nej**	Spildevand, rodzoneanlæg	**Nej**	Solvarmeanlæg	**Nej**
El-måling, individuel	**Ja**	Spildevand, bioværk	**Nej**	Varmepumpeanlæg	**Nej**
El-måling, kollektiv	**Nej**	Kildesortering af affald, inde i boligen	**Nej**	Biogasanlæg	**Nej**
		Kildesortering af affald, uden for boligen	**Ja**		

Lejeoplysninger for boligen:

Leje pr.m² bruttoareal på balancetidspunktet:	**509,66**
Dato for lejeforhøjelse:	**01-01-2022**
Forhøjelse pr. m² i kr.:	**6,57**
Forhøjelse pr. m² i %:	**1,31**
Forhøjelse i alt på årsbasis:	**36.924**

UDKAST

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		RESULTATOPGØRELSE			
		UDGIFTER			
		ORDINÆR DRIFT			
105.9	*	Nettokapitaludgifter (Beboerbetaling)	662.147	662	662
		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER			
106		Ejendomsskatter	130.929	128	128
107	*	Vandafgift			
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	155.265	148	146
110		Forsikringer	61.914	58	60
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	250		
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	4.613	4	
		Konto 111 i alt	4.863	4	
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	161.232	169	156
		2. Dispositionsfond	23.903	24	24
		3. Arbejdskapitalen			7
		Konto 112 i alt	185.135	193	187
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indskud			
		2. G-indskud			
		Konto 113 i alt			
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	538.106	531	521
		VARIABLE UDGIFTER			
114	*	Renholdelse	162.983	60	54
115	*	Almindelig vedligeholdelse	306.284	413	430
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	338.016	866	1.031
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	338.016	866	1.031
		Konto 116 i alt			
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	83.331	100	53

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	83.331	100	53
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri			
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift			
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler			
		Konto 118 i alt			
119	*	Diverse udgifter	7.559	19	12
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	476.826	492	496
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	661.000	661	700
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	200.000	200	200
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	67.400	67	50
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	928.400	928	950
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	2.605.479	2.613	2.629
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	317.943	373	316
		2. Renter m.v.	38.883		41
		3. Administrationsbidrag	16.444		17
		4. Heraf dækket ved løbende offentlig tilskud			
		5.Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 125 i alt	373.270	373	374
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)	92.700	93	82
		2. Fraflyttede lejeres godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)	864		
		Konto 126 i alt	93.564	93	82
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)			
		2. Renter m.v.			

UDKAST

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		3. Administrationsbidrag			
		4. Overskydende beboerbetaling til LBF			
		5. Ydelsesstøtte fra LBF			
		6. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 127 i alt			
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	3.970	60	11
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	3.970	60	
		Konto 129 i alt			11
130		1. Tab ved fraflytninger	116.940	30	30
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	13.776	30	14
		3. Dækket af dispositionsfonden	103.164		16
		Konto 130 i alt			
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen			15
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelser			
		3. Diverse renter			
		Konto 131 i alt			15
132		Ydelser vedr. driftsstøtte:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån			
	*	3. Beboerindskudslån			
	*	4. Særstøttelån			
	*	5. Andre driftsstøttelån			
		Konto 132 i alt			
133		Afvikling af:			
		1. Underskud fra tidligere år (konto 407.1)			
		2. Underfinansiering (konto 411/412)			
		Konto 133 i alt			
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	156.584		
135		Godtgørelse fra fraflyttede lejere:			
		1. Udbetalt godtgørelse			
		2. Heraf overført til afvikling ved huslejeforhøjelse (konto 303.3)			
		Konto 135 i alt			
136	*	Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	623.418	466	482
139		UDGIFTER I ALT	3.228.897	3.079	3.111
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat			
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	3.228.897	3.079	3.111

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		INDTÆGTER			
		ORDINÆRE INDTÆGTER			
201		Boligafgifter og leje:			
		1. Almene familieboliger	2.861.880	2.860	2.903
		2. Almene ungdomsboliger			
		3. Almene ældreboliger			
		4. Erhverv			
		5. Institutioner			
		6. Kældre m.v.			
		7. Garager/Carporte	17.220	17	18
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål	103.692	104	104
		9. - Merleje			
		Lejeindtægter i alt	2.982.792	2.981	3.025
202	*	Renter	9	13	
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen			
		2. Drift af fællesvaskeri			
		3. Andel af fællesfaciliteters drift			
		4. Drift af møde- og selskabslokaler			
		5. Indeksoverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat	83.896	84	83
		ORDINÆRE INDTÆGTER	3.066.697	3.078	3.108
		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER			
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte			
205		Ydelser vedr. beboerindskudslån			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	101.542		3
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemål			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	101.542		3
209		INDTÆGTER I ALT	3.168.239	3.078	3.111
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)	60.655		
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	3.228.894	3.078	3.111

UDKAST

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation		Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2022		
		AKTIVER			
		ANLÆGSAKTIVER			
301	*	Ejendommens anskaffelsessum		11.720.100	11.720
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2022		
		1. Kontant ejendomsværdi	36.000.000		
		2. Heraf grundværdi	4.713.100		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld			
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering		11.720.100	11.720
303		Forbedringsarbejder			
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.		5.519.748	5.930
	*	2. Bygningsrenovering m.v			
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål		1.858	3
304		Andre anlægsaktiver:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)			
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)			
	*	4. Særstøttelån			
	*	5. Andre driftsstøttelån			
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT		17.241.706	17.653
		OMSÆTNINGSAKTIVER			
305		Tilgodehavender:			
	*	1. Leje incl. varme		40.371	
		2. Beboerindskud		130.095	
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber		296.849	151
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso		403	
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber		6.019	173
		6. Andre debitorer		206.570	4
		7. Forudbetalte udgifter			57
		8. Prioritetsydelser			
		Konto 305 i alt		680.307	385
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning			
307		Likvide beholdninger:			
		1. Kassebeholdning			
		2. Bank- og depotbeholdning			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	1.789.003	1.619
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	2.469.310	2.004
310		AKTIVER I ALT	19.711.016	19.657

UDKAST

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		PASSIVER		
		HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	1.677.817	1.501
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	340.487	224
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	247.669	194
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	2.265.973	1.919
407	*	Opsamlet resultat	107.138	251
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	2.373.111	2.170
		LANGFRISTET GÆLD		
		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Nykredit	1.685.420	1.952
		Konto 408 i alt	**1.685.420**	**1.952**
409		Beboerindskud	348.500	349
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	9.686.179	9.419
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	11.720.099	11.720
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	4.586.470	4.904
		2. Bygningsrenovering m.v.		
		Konto 413 i alt	4.586.470	4.904
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	512.500	231
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt	512.500	231
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån		
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		
		4. Særstøttelån		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		5. Andre driftsstøttelån		
		Konto 415 i alt		
416	*	Anden langfristet gæld		
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	16.819.069	16.855
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	518.835	464
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelser		
421	*	Skyldige omkostninger		82
422		Mellemregning med fraflyttere		
423	*	Deposita og forudbetalt leje		58
424		Banklån		
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefonden)		
		2. Reguleringskonto		
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber		28
		4. Kursreguleringskonto		
		Anden kortfristet gæld i alt		28
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	518.835	632
430		PASSIVER I ALT	19.711.015	19.657
		Eventualforpligtelser:		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		FASTE NOTER			
		NETTOKAPITALUDGIFTER, BEBOERBETALING			
		Prioritering ved nominallån			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	266.730	278	266
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v. og eventuel periodiseringsudgift o.lign., men excl. morarenter)	5.579		6
101.3		Administrationsbidrag	5.557		6
101.4		Overskydende beboerbetaling til staten			
102.1		- Rentesikring fra staten			
102.2		- Ydelsessikring fra staten			
102.3		- Ydelsesstøtte fra staten			
102.4		- Ungdomsboligbidrag			
103		- Kreditforeningsoverskud anvendt til nedskrivning af prioritetsgæld			
105.1		**Ydelser og beboerbetaling vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	128.094	384	128
105.2		Andel til Landsbyggefonden	256.187		256
105.3		Andel til Nybyggerifonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)	662.147	662	662
		Prioritering ved indekslån:			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)			
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v.,men excl. morarenter)			
101.3		Administrationsbidrag			
104.1		- Afdragsbidrag			
104.2		- Rentebidrag			
104.3		- Ydelsesstøtte			
104.4		- Ungdomsboligbidrag			
105.1		**Ydelser vedr. afviklede prioriteter m.v. eller omprioritering**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond			
105.2		Andel til Landsbyggefonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)			
		Nettokapitaludgifter i alt	662.147	662	662
107		**VANDAFGIFT**			
		Konto 107 i alt			
109		**RENOVATION**			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Renovation	155.265	148	146
		Konto 109 i alt	**155.265**	**148**	**146**
112.1		**ADMINISTRATIONSBIDRAG**			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	161.232	169	156
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelser, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	161.232	169	156
114		**RENHOLDELSE**			
		Personaleomkostninger	162.983	60	54
		Konto 114 i alt	**162.983**	**60**	**54**
115		**ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE**			
115.1		Terræn	32.953		
115.2		Bygning, klimaskærm	96.488	413	430
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	94.177		
115.4		Bygning, fælles indvendig	174		
115.5		Bygning, tekniske installationer	79.627		
115.6		Materiel	2.865		
		Konto 115 i alt	306.284	413	430
116		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
116.1		Terræn		45	50
116.2		Bygning, klimaskærm	122.091	543	703
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	208.337	113	113
116.4		Bygning, fælles indvendig			
116.5		Bygning, tekniske installationer	6.740	165	165
116.6		Materiel	848		
		Konto 116 i alt	338.016	866	1.031
118		**SÆRLIGE AKTIVITETER**			
118.1		**DRIFT AF FÆLLESVASKERI**			
		Konto 118.1 i alt			
118.2		**ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT**			
		Konto 118.2 i alt			
118.3		**DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER**			
		Konto 118.3 i alt			

UDKAST

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt			
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)			
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)			
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)			
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt			
119		**DIVERSE UDGIFTER**			
		Kontingent BL	4.451	6	6
		Udgifter afdelingsbestyrelse		5	3
		Udgifter afdelingsmøder	3.108	2	3
		Diverse udgifter		6	
		Konto 119 i alt	**7.559**	**19**	**12**
120		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	661.000	661	700
		Hovedistandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	661.000	661	700
121		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, A-ORDNING**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
122		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, B-ORDNING**			
122.1		Fælleskonto. Beløb pr. m2			
122.2		Indvendig vedligeholdelse. Beløb pr. m2			
124		**ANDRE HENLÆGGELSER**			
		Konto 124 i alt			
132		**YDELSER VEDR. DRIFTSSTØTTE**			
132.1		**Driftstabslån. Ydelser til:**			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Driftstabslån i alt			
132.2		**Midlertidige driftslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Midlertidige driftslån i alt			
132.3		**Beboerindskudslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Beboerindskudslån i alt			
132.4		**Særstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Staten			
		Særstøttelån i alt			
132.5		**Andre driftsstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Andre driftsstøttelån i alt			
134		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Difference indskud, periodisering løn 2021	156.584		
		Konto 134 i alt	**156.584**		
136		**BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.**			
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt			
202		**RENTER**			
		Renter af tilgodeh. boligorganisation	9		
		Diverse renteindtægter		13	
		Konto 202 i alt	**9**	**13**	
204		**DRIFTSSIKRING, HUSLEJESIKRING OG ANDRE TILSKUD MV.**			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Tilskud til beboerrådgiver			
		Tilskud til sociale viceværter			
		Huslejesikring			
		Driftssikring			
		Tilskud til energihandlingsplaner m.v.			
		Konto 204 i alt			
206		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Korrektion periodisering forbrug	78.680		2
		Indgået tidl. afskrevne deb.	22.862		1
		Konto 206 i alt	**101.542**		**3**

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		NOTER TIL STATUS		
301		**EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM**		
		Anskaffelsessum primo	11.720.100	11.720
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	11.720.100	11.720
303.1		**FORBEDRINGSARBEJDER M.V.**		
		Saldo primo	6.480.979	5.930
		+ Forbedringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	6.480.979	5.930
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo	550.588	
		Afdrag	317.943	
		Afskrivning	92.700	
		Afdrag og afskrivning ultimo	961.231	
		Bogført værdi ultimo	5.519.748	5.930
303.2		**BYGNINGSRENOVERING M.V.**		
		Saldo primo		
		+ Renoveringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo		
		Afdrag		
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
303.3		**GODTGJORTE FORBEDRINGER AF ENKELTE LEJEMÅL**		
		Saldo primo	2.722	4
		+ Godtgørelser i året		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		+ Rentetilskrivning i året		
		- Afskrivning	864	1
		Saldo ultimo konto 303.3	1.858	3
304		**ANDRE ANLÆGSAKTIVER**		
304.1		**DRIFTSTABSLÅN**		
		Konto 304.1 i alt ultimo		
304.2		**MIDLERTIDIGE DRIFTSLÅN**		
		Konto 304.2 i alt ultimo		
304.3		**BEBOERINDSKUDSLÅN**		
		Konto 304.3 i alt ultimo		
304.4		**SÆRSTØTTELÅN**		
		Konto 304.4 i alt ultimo		
304.5		**ANDRE DRIFTSSTØTTELÅN**		
		Konto 304.5 i alt ultimo		
305.1		**TILGODEHAVENDE LEJE INCL. VARME**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	40.371	
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.1 i alt	**40.371**	
305.3		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El	296.849	151
		Vand		
		Maskiner		
		Antenne		
		Varekøb		
		Konto 305.3 i alt	**296.849**	**151**
305.4		**FRAFLYTNINGER**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	403	
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt	403	
		Heraf til inkasso		
305.5		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El	6.019	173
		Vand		

UDKAST

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 305.5 i alt	**6.019**	**173**
306		**VÆRDIPAPIRER**		
		Hvilke værdipapirer:		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- opskrivninger på afhændede aktiver		
		+ opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Samlede nedskrivninger primo		
		- nedskrivninger på afhændede aktiver		
		+ nedskrivninger i året		
		Samlede nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
401		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**		
		Saldo primo	1.500.615	1.429
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	338.016	589
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	661.000	661
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	-145.782	
		Saldo ultimo konto 401	1.677.817	1.501
405		**TAB VED FRAFLYTNING**		
		Saldo primo	194.045	203
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	13.776	76
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	67.400	67
		Saldo ultimo	247.669	194
406		**ANDRE HENLÆGGELSER**		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året		
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo		
407		**OPSAMLET RESULTAT**		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
1.		Saldo primo	251.689	354
		- Årets underskud (konto 210)	60.655	
		+ Årets overskud (konto 140)		
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)	83.896	103
		Saldo ultimo	107.138	251
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	107.138	251
2.b.		Driftstabslån ydet af Kommunen		
		Driftstabslån ydet af realkreditinstitut		
		Driftstabslån ydet af Landsbyggefonden		
416		**ANDEN LANGFRISTET GÆLD**		
		Konto 416 i alt		
419		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El	518.835	464
		Vand		
		Antenne		
		Konto 419 i alt	**518.835**	**464**
421		**SKYLDIGE OMKOSTNINGER**		
		Skyldige omkostninger		82
		Konto 421 i alt		**82**
423		**DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE**		
		Forudbetalt leje		58
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		
		Depositum		
		Forudbetalinger i alt		**58**
425		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		28
		Vand		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 425 i alt		**28**

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående regnskab indstilles hermed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift (sign)	Jimmy Povlsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Danbo, afdeling 16 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsinstruks for almene boligorganisationer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af boligorganisationen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Afdelingen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget de af afdelingen/bestyrelsen godkendte budgetter som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Resultatbudgetterne har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere afdelingens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere afdelingen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.
Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om afdelingens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at afdelingen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

By for underskrift	Sønderborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	EY Godkendt Revisionspartnerselskab
	CVR-nr. 30 70 02 28
	Jan Thietje
	statsaut. revisor
	mne31429

AFDELINGSMØDETS PÅTEGNING Afdelingsbestyrelsens underskrifter. Foranstående årsregnskab har været forelagt på afdelingsmøde til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt afdelingsmødet til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	.

BESTYRELSENS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Underskrift/-er (sign)	Niels Thomsen, formand
	Helle Kjær Christensen, næstformand
	Anders Ebsen
	Bente Pia Christensen
	Kenneth Vonsild
	Kirsten Flage
	Bent Vilhelmsen, medarbejder repræsentant

ØVERSTE MYNDIGHEDS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	
Underskrift/-er (sign)	

UDKAST

Boligselskabet DANBO

Regnskab for afdeling Afd. 17 - Niels Steensens Vej 2-64 - Nordborg

Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår	**2022**
Fra	**01-01-2022**
Til	**31-12-2022**

Boligorganisation
LBF-nr.: **0552**

Navn - adresse:
Boligselskabet DANBO
Storegade 74 F
6430 Nordborg

Telefon: **74451718**
Fax:
E-postadresse:
salus@salus-bolig.dk
Hjemmeside:
www.salus-bolig.dk
CVR-nr.: **30981812**

Afdeling
LBF-nr.: **017**

Navn - adresse:
Afd. 17 - Niels Steensens Vej 2-64 - Nordborg
Niels Steensens Vej 2-64
6430 Nordborg

Telefon:
Fax:
E-postadresse:
Hjemmeside:
CVR-nr.:
Status: **1 - Almindeligt driftsregnskab**

Tilsynsførende kommune
Kommunenr.: **540**

Navn - adresse:
Sønderborg Kommune
Rådhustorvet 10
6400 Sønderborg

Telefon: **88726400**
Fax:
E-postadresse:
post@sonderborg.dk

UDKAST

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m²	Antal lejemål	á lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		**2.096**	**32**	1	**32**
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger				1	
1) Boligoplysninger, i alt		**2.096**	**32**	1	**32**
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	**235**	**7**		
	2	**1.185**	**17**		
	3	**677**	**8**		
	4				
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m²	
4) Garager/carporte			**1**	1/5	
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		**2.096**	**33**		**32**

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Matrikel nr. og tekst	**1032 Nordborg**
BBR-ejendomsnummer	**13418**

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses-dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	**33**	**2.096**		**01-01-1981**
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²		
Boliger i etagebyggeri				
Boliger i tæt/lavt byggeri	**32**	**2.096**		

Beboerfaciliteter og installationer

Beboerhus	**Nej**	Vaskeinstallation, fælles	**Nej**	Fjernvarme	**Ja**
Særskilte selskabs- mødelokale	**Nej**	Vaskemaskine i de enkelte boliger	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Fast brændsel/olie	**Nej**
Vandmåling, individuel	**Ja**	Tostrenget vandsysstem (rent/grå)	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Naturgas	**Nej**
Vandmåling, kollektiv	**Nej**	Regnvand, nedsivningsanlæg	**Nej**	Ovne	**Nej**
Varmemåling, individuel	**Ja**	Regnvand, genanvendelse	**Nej**	Elpaneler	**Nej**
Varmemåling, kollektiv	**Nej**	Spildevand, rodzoneanlæg	**Nej**	Solvarmeanlæg	**Nej**
El-måling, individuel	**Ja**	Spildevand, bioværk	**Nej**	Varmepumpeanlæg	**Nej**
El-måling, kollektiv	**Nej**	Kildesortering af affald, inde i boligen	**Nej**	Biogasanlæg	**Nej**
		Kildesortering af affald, uden for boligen	**Ja**		

Lejeoplysninger for boligen:

Leje pr.m² bruttoareal på balancetidspunktet:	**882,02**
Dato for lejeforhøjelse:	**01-01-2022**
Forhøjelse pr. m² i kr.:	
Forhøjelse pr. m² i %:	
Forhøjelse i alt på årsbasis:	

UDKAST

Boligselskabet DANBO
Regnskab for afdeling Afd. 17 - Niels Steensens Vej 2-64 - Nordborg
Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår **2022**
Fra **01-01-2022**
Til **31-12-2022**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		RESULTATOPGØRELSE			
		UDGIFTER			
		ORDINÆR DRIFT			
105.9	*	Nettokapitaludgifter (Beboerbetaling)	879.683	880	880
		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER			
106		Ejendomsskatter	79.775	79	79
107	*	Vandafgift	67.193	90	115
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	128.489	109	111
110		Forsikringer	27.916	23	22
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	6.008	7	6
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.		3	
		Konto 111 i alt	6.008	10	6
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	136.064	140	122
		2. Dispositionsfond	20.172	20	19
		3. Arbejdskapitalen			5
		Konto 112 i alt	156.236	160	146
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indskud			
		2. G-indskud			
		Konto 113 i alt			
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	465.617	471	479
		VARIABLE UDGIFTER			
114	*	Renholdelse	79.249	50	58
115	*	Almindelig vedligeholdelse	82.025	125	135
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	82.434	718	248
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	82.434	718	248
		Konto 116 i alt			
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	38.058	70	23

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	38.058	70	23
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri			
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift			
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler			
		Konto 118 i alt			
119	*	Diverse udgifter	4.885	8	5
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	166.159	183	198
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	226.000	226	260
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	46.100	46	46
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	25.200	25	
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	297.300	297	306
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	1.808.759	1.831	1.863
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	33.649	63	33
		2. Renter m.v.	25.593		26
		3. Administrationsbidrag	3.111		3
		4. Heraf dækket ved løbende offentlig tilskud			
		5.Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 125 i alt	62.353	63	62
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)	56.065	56	50
		2. Fraflyttede lejeres godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)			
		Konto 126 i alt	56.065	56	50
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)			
		2. Renter m.v.			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		3. Administrationsbidrag			
		4. Overskydende beboerbetaling til LBF			
		5. Ydelsesstøtte fra LBF			
		6. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 127 i alt			
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	23.419	40	50
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	23.419	40	50
		Konto 129 i alt			
130		1. Tab ved fraflytninger		50	26
		2. Dækket af tidligere henlæggelser		50	11
		3. Dækket af dispositionsfonden			15
		Konto 130 i alt			
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen	4.418		
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelser			
		3. Diverse renter			
		Konto 131 i alt	4.418		
132		Ydelser vedr. driftsstøtte:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån			
	*	3. Beboerindskudslån			
	*	4. Særstøttelån			
	*	5. Andre driftsstøttelån			
		Konto 132 i alt			
133		Afvikling af:			
		1. Underskud fra tidligere år (konto 407.1)	4.402	3	24
		2. Underfinansiering (konto 411/412)			
		Konto 133 i alt	4.402	3	24
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	52.164		
135		Godtgørelse fra fraflyttede lejere:			
		1. Udbetalt godtgørelse			
		2. Heraf overført til afvikling ved huslejeforhøjelse (konto 303.3)			
		Konto 135 i alt			
136	*	Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	179.402	122	136
139		UDGIFTER I ALT	1.988.161	1.953	1.999
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat			
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	1.988.161	1.953	1.999

UDKAST

Boligselskabet DANBO
Regnskab for afdeling Afd. 17 - Niels Steensens Vej 2-64 - Nordborg
Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår **2022**
Fra **01-01-2022**
Til **31-12-2022**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		INDTÆGTER			
		ORDINÆRE INDTÆGTER			
201		Boligafgifter og leje:			
		1. Almene familieboliger	1.937.200	1.851	1.897
		2. Almene ungdomsboliger			
		3. Almene ældreboliger			
		4. Erhverv			
		5. Institutioner			
		6. Kældre m.v.			
		7. Garager/Carporte	13.005	14	14
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål		88	88
		9. - Merleje			
		Lejeindtægter i alt	1.950.205	1.953	1.999
202	*	Renter			
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen			
		2. Drift af fællesvaskeri			
		3. Andel af fællesfaciliteters drift			
		4. Drift af møde- og selskabslokaler			
		5. Indeksoverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat			
		ORDINÆRE INDTÆGTER	1.950.205	1.953	1.999
		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER			
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte			
205		Ydelser vedr. beboerindskudslån			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	9.121		
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemål			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	9.121		
209		INDTÆGTER I ALT	1.959.326	1.953	1.999
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)	28.837		
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	1.988.163	1.953	1.999

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation		Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2022		
		AKTIVER			
		ANLÆGSAKTIVER			
301	*	Ejendommens anskaffelsessum		15.044.791	15.045
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2022		
		1. Kontant ejendomsværdi	13.800.000		
		2. Heraf grundværdi	2.898.400		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld			
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering		15.044.791	15.045
303		Forbedringsarbejder			
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.		1.728.700	1.818
	*	2. Bygningsrenovering m.v			
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål			
304		Andre anlægsaktiver:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)			
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)			
	*	4. Særstøttelån			
	*	5. Andre driftsstøttelån			
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT		16.773.491	16.863
		OMSÆTNINGSAKTIVER			
305		Tilgodehavender:			
	*	1. Leje incl. varme		9.062	5
		2. Beboerindskud		25.390	11
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber			
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso		20.271	25
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber			48
		6. Andre debitorer			13
		7. Forudbetalte udgifter			21
		8. Prioritetsydelser			
		Konto 305 i alt		54.723	123
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning			
307		Likvide beholdninger:			
		1. Kassebeholdning			
		2. Bank- og depotbeholdning			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	24.925	-486
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	79.648	-363
310		AKTIVER I ALT	16.853.139	16.500

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		PASSIVER		
		HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	466.170	340
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	31.294	23
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	49.900	24
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	547.364	387
407	*	Opsamlet resultat	-100.693	-76
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	446.671	311
		LANGFRISTET GÆLD		
		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Landsbyggefonden	2.495.073	2.495
		Konto 408 i alt	**2.495.073**	**2.495**
409		Beboerindskud	324.000	324
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	12.225.718	12.226
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	15.044.791	15.045
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	1.015.890	1.050
		2. Bygningsrenovering m.v.		
		Konto 413 i alt	1.015.890	1.050
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	95.500	67
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt	95.500	67
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån		
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		
		4. Særstøttelån		

UDKAST

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		5. Andre driftsstøttelån		
		Konto 415 i alt		
416	*	Anden langfristet gæld		
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	16.156.181	16.162
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen	242.543	
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelser		
421	*	Skyldige omkostninger		19
422		Mellemregning med fraflyttere		
423	*	Deposita og forudbetalt leje	7.744	7
424		Banklån		
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefonden)		
		2. Reguleringskonto		
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber		
		4. Kursreguleringskonto		
		Anden kortfristet gæld i alt		
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	250.287	26
430		PASSIVER I ALT	16.853.139	16.499
		Eventualforpligtelser:		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		FASTE NOTER			
		NETTOKAPITALUDGIFTER, BEBOERBETALING			
		Prioritering ved nominallån			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)			
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v. og eventuel periodiseringsudgift o.lign., men excl. morarenter)			
101.3		Administrationsbidrag			
101.4		Overskydende beboerbetaling til staten			
102.1		- Rentesikring fra staten			
102.2		- Ydelsessikring fra staten			
102.3		- Ydelsesstøtte fra staten			
102.4		- Ungdomsboligbidrag			
103		- Kreditforeningsoverskud anvendt til nedskrivning af prioritetsgæld			
105.1		**Ydelser og beboerbetaling vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	293.228	880	293
105.2		Andel til Landsbyggefonden	586.455		587
105.3		Andel til Nybyggerifonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)	879.683	880	880
		Prioritering ved indekslån:			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)			
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v.,men excl. morarenter)			
101.3		Administrationsbidrag			
104.1		- Afdragsbidrag			
104.2		- Rentebidrag			
104.3		- Ydelsesstøtte			
104.4		- Ungdomsboligbidrag			
105.1		**Ydelser vedr. afviklede prioriteter m.v. eller omprioritering**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond			
105.2		Andel til Landsbyggefonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)			
		Nettokapitaludgifter i alt	879.683	880	880
107		**VANDAFGIFT**			
		Vand	67.193	90	115
		Konto 107 i alt	**67.193**	**90**	**115**

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
109		**RENOVATION**			
		Renovation	128.489	109	111
		Konto 109 i alt	**128.489**	**109**	**111**
112.1		**ADMINISTRATIONSBIDRAG**			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	136.064	140	122
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelser, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	136.064	140	122
114		**RENHOLDELSE**			
		Personaleomkostninger	79.249	50	58
		Konto 114 i alt	**79.249**	**50**	**58**
115		**ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE**			
115.1		Terræn	11.076		
115.2		Bygning, klimaskærm	18.016	125	135
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	25.113		
115.4		Bygning, fælles indvendig	190		
115.5		Bygning, tekniske installationer	24.708		
115.6		Materiel	2.922		
		Konto 115 i alt	82.025	125	135
116		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
116.1		Terræn		32	32
116.2		Bygning, klimaskærm		470	80
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	81.503	177	102
116.4		Bygning, fælles indvendig			
116.5		Bygning, tekniske installationer		35	30
116.6		Materiel	931	4	4
		Konto 116 i alt	82.434	718	248
118		**SÆRLIGE AKTIVITETER**			
118.1		**DRIFT AF FÆLLESVASKERI**			
		Konto 118.1 i alt			
118.2		**ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT**			
		Konto 118.2 i alt			
118.3		**DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER**			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Konto 118.3 i alt			
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt			
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)			
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)			
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)			
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt			
119		**DIVERSE UDGIFTER**			
		Kontingent BL	4.885	5	5
		Diverse udgifter		3	
		Konto 119 i alt	**4.885**	**8**	**5**
120		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	226.000	226	260
		Hovedistandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	226.000	226	260
121		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, A-ORDNING**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
122		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, B-ORDNING**			
122.1		Fælleskonto. Beløb pr. m2			
122.2		Indvendig vedligeholdelse. Beløb pr. m2			
124		**ANDRE HENLÆGGELSER**			
		Konto 124 i alt			
132		**YDELSER VEDR. DRIFTSSTØTTE**			
132.1		**Driftstabslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Driftstabslån i alt			
132.2		**Midlertidige driftslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Midlertidige driftslån i alt			
132.3		**Beboerindskudslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Beboerindskudslån i alt			
132.4		**Særstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Staten			
		Særstøttelån i alt			
132.5		**Andre driftsstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Andre driftsstøttelån i alt			
134		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Korrektion løn 2021 samt periodisering forbrug	52.164		
		Konto 134 i alt	**52.164**		
136		**BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.**			
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt			
202		**RENTER**			
		Konto 202 i alt			
204		**DRIFTSSIKRING, HUSLEJESIKRING OG ANDRE TILSKUD MV.**			
		Tilskud til beboerrådgiver			
		Tilskud til sociale viceværter			
		Huslejesikring			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Driftssikring			
		Tilskud til energihandlingsplaner m.v.			
		Konto 204 i alt			
206		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Korrektion periodisering af forbrug	9.871		
		Indgået tidl. afskrevne deb.	-750		
		Konto 206 i alt	**9.121**		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		NOTER TIL STATUS		
301		**EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM**		
		Anskaffelsessum primo	15.044.791	15.045
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	15.044.791	15.045
303.1		**FORBEDRINGSARBEJDER M.V.**		
		Saldo primo	2.021.875	1.835
		+ Forbedringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	2.021.875	1.835
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo	203.461	
		Afdrag	33.649	17
		Afskrivning	56.065	
		Afdrag og afskrivning ultimo	293.175	17
		Bogført værdi ultimo	1.728.700	1.818
303.2		**BYGNINGSRENOVERING M.V.**		
		Saldo primo		
		+ Renoveringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo		
		Afdrag		
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
303.3		**GODTGJORTE FORBEDRINGER AF ENKELTE LEJEMÅL**		
		Saldo primo		
		+ Godtgørelser i året		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		+ Rentetilskrivning i året		
		- Afskrivning		
		Saldo ultimo konto 303.3		
304		**ANDRE ANLÆGSAKTIVER**		
304.1		**DRIFTSTABSLÅN**		
		Konto 304.1 i alt ultimo		
304.2		**MIDLERTIDIGE DRIFTSLÅN**		
		Konto 304.2 i alt ultimo		
304.3		**BEBOERINDSKUDSLÅN**		
		Konto 304.3 i alt ultimo		
304.4		**SÆRSTØTTELÅN**		
		Konto 304.4 i alt ultimo		
304.5		**ANDRE DRIFTSSTØTTELÅN**		
		Konto 304.5 i alt ultimo		
305.1		**TILGODEHAVENDE LEJE INCL. VARME**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	9.062	5
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.1 i alt	**9.062**	**5**
305.3		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand		
		Maskiner		
		Antenne		
		Varekøb		
		Konto 305.3 i alt		
305.4		**FRAFLYTNINGER**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	20.271	25
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt	20.271	25
		Heraf til inkasso		
305.5		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		48
		El		
		Vand		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 305.5 i alt		**48**
306		**VÆRDIPAPIRER**		
		Hvilke værdipapirer:		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- opskrivninger på afhændede aktiver		
		+ opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Samlede nedskrivninger primo		
		- nedskrivninger på afhændede aktiver		
		+ nedskrivninger i året		
		Samlede nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
401		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**		
		Saldo primo	340.765	249
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	82.434	135
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	226.000	226
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	-18.161	
		Saldo ultimo konto 401	466.170	340
405		**TAB VED FRAFLYTNING**		
		Saldo primo	24.700	
		- Forbrugt i året (konto 130.2)		1
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	25.200	25
		Saldo ultimo	49.900	24
406		**ANDRE HENLÆGGELSER**		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året		
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo		
407		**OPSAMLET RESULTAT**		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
1.		Saldo primo	-76.258	-13
		- Årets underskud (konto 210)	28.837	63
		+ Årets overskud (konto 140)		
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)	4.402	
		- Overført til drift (konto 203.6)		
		Saldo ultimo	-100.693	-76
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	-100.693	-76
2.b.		Driftstabslån ydet af Kommunen		
		Driftstabslån ydet af realkreditinstitut		
		Driftstabslån ydet af Landsbyggefonden		
416		**ANDEN LANGFRISTET GÆLD**		
		Konto 416 i alt		
419		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand		
		Antenne		
		Konto 419 i alt		
421		**SKYLDIGE OMKOSTNINGER**		
		Skyldige omkostninger		19
		Konto 421 i alt		**19**
423		**DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE**		
		Forudbetalt leje	7.744	7
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		
		Depositum		
		Forudbetalinger i alt	**7.744**	**7**
425		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 425 i alt		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående regnskab indstilles hermed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift (sign)	Jimmy Povlsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Danbo, afdeling 17 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsinstruks for almene boligorganisationer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af boligorganisationen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Afdelingen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget de af afdelingen/bestyrelsen godkendte budgetter som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Resultatbudgetterne har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere afdelingens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere afdelingen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.
Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om afdelingens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at afdelingen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

By for underskrift	Sønderborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	EY Godkendt Revisionspartnerselskab
	CVR-nr. 30 70 02 28
	Jan Thietje
	statsaut. revisor
	mne31429

AFDELINGSMØDETS PÅTEGNING Afdelingsbestyrelsens underskrifter. Foranstående årsregnskab har været forelagt på afdelingsmøde til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt afdelingsmødet til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	.

BESTYRELSENS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Underskrift/-er (sign)	Niels Thomsen, formand
	Helle Kjær Christensen, næstformand
	Anders Ebsen
	Bente Pia Christensen
	Kenneth Vonsild
	Kirsten Flage
	Bent Vilhelmsen, medarbejder repræsentant

ØVERSTE MYNDIGHEDS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	
Underskrift/-er (sign)	

UDKAST

Boligselskabet DANBO

Regnskab for afdeling Afd. 18 - Syrenvej, Ribesvej og Spireavej - Nordborg

Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår	**2022**
Fra	**01-01-2022**
Til	**31-12-2022**

Boligorganisation
LBF-nr.: **0552**

Navn - adresse:
Boligselskabet DANBO
Storegade 74 F
6430 Nordborg

Telefon: **74451718**
Fax:
E-postadresse:
salus@salus-bolig.dk
Hjemmeside:
www.salus-bolig.dk
CVR-nr.: **30981812**

Afdeling
LBF-nr.: **018**

Navn - adresse:
Afd. 18 - Syrenvej, Ribesvej og Spireavej - Nordborg
Ribesvej 1-51, 2-36, Spireavej 1-25, 2-24, Syrenvej 1-23, 2-
6430 Nordborg

Telefon:
Fax:
E-postadresse:
Hjemmeside:
CVR-nr.:
Status: **1 - Almindeligt driftsregnskab**

Tilsynsførende kommune
Kommunenr.: **540**

Navn - adresse:
Sønderborg Kommune
Rådhustorvet 10
6400 Sønderborg

Telefon: **88726400**
Fax:
E-postadresse:
post@sonderborg.dk

UDKAST

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m²	Antal lejemål	á lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		**5.468**	**78**	1	**78**
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger				1	
1) Boligoplysninger, i alt		**5.468**	**78**	1	**78**
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	**346**	**10**		
	2	**1.508**	**26**		
	3	**1.893**	**27**		
	4	**327**	**3**		
	5	**1.394**	**12**		
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m²	
4) Garager/carporte				1/5	
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		**5.468**	**78**		**78**

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Matrikel nr. og tekst	**432, 433, Havnbjerg**
BBR-ejendomsnummer	**13673**

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses-dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	**78**	**5.583**		**01-01-1982**
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²		
Boliger i etagebyggeri				
Boliger i tæt/lavt byggeri	**79**	**5.449**		

Beboerfaciliteter og installationer

Beboerhus	**Ja**	Vaskeinstallation, fælles	**Ja**	Fjernvarme	**Ja**
Særskilte selskabs- mødelokale	**Ja**	Vaskemaskine i de enkelte boliger	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Fast brændsel/olie	**Nej**
Vandmåling, individuel	**Ja**	Tostrenget vandsysstem (rent/grå)	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Naturgas	**Nej**
Vandmåling, kollektiv	**Nej**	Regnvand, nedsivningsanlæg	**Nej**	Ovne	**Nej**
Varmemåling, individuel	**Ja**	Regnvand, genanvendelse	**Nej**	Elpaneler	**Nej**
Varmemåling, kollektiv	**Nej**	Spildevand, rodzoneanlæg	**Nej**	Solvarmeanlæg	**Nej**
El-måling, individuel	**Ja**	Spildevand, bioværk	**Nej**	Varmepumpeanlæg	**Nej**
El-måling, kollektiv	**Nej**	Kildesortering af affald, inde i boligen	**Nej**	Biogasanlæg	**Nej**
		Kildesortering af affald, uden for boligen	**Ja**		

Lejeoplysninger for boligen:

Leje pr.m² bruttoareal på balancetidspunktet:	**703,34**
Dato for lejeforhøjelse:	**01-01-2022**
Forhøjelse pr. m² i kr.:	
Forhøjelse pr. m² i %:	
Forhøjelse i alt på årsbasis:	

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		RESULTATOPGØRELSE			
		UDGIFTER			
		ORDINÆR DRIFT			
105.9	*	Nettokapitaludgifter (Beboerbetaling)	1.643.888	822	1.644
		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER			
106		Ejendomsskatter	260.527	256	256
107	*	Vandafgift	50.659	50	50
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	289.610	273	280
110		Forsikringer	62.538	65	63
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	16.526	25	15
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.			
		Konto 111 i alt	16.526	25	15
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	310.666	325	300
		2. Dispositionsfond	46.057	46	46
		3. Arbejdskapitalen			13
		Konto 112 i alt	356.723	371	359
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indskud			
		2. G-indskud			
		Konto 113 i alt			
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	1.036.583	1.040	1.023
		VARIABLE UDGIFTER			
114	*	Renholdelse	211.790	200	146
115	*	Almindelig vedligeholdelse	229.845	350	350
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	80.392	602	1.382
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	80.392	602	1.382
		Konto 116 i alt			
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	41.730	110	27

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	41.730	110	27
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri	5.492	10	4
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift			
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler	41.172	7	42
		Konto 118 i alt	46.664	17	46
119	*	Diverse udgifter	51.912	87	87
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	540.211	654	629
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	661.600	662	687
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	110.300	110	110
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	104.538	105	
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	876.438	877	797
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	4.097.120	3.393	4.093
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	986.906	1.262	913
		2. Renter m.v.	175.326		279
		3. Administrationsbidrag	58.271		60
		4. Heraf dækket ved løbende offentlig tilskud			
		5.Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	-77		
		Konto 125 i alt	1.220.580	1.262	1.252
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)	2.640	3	3
		2. Fraflyttede lejeres godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)			
		Konto 126 i alt	2.640	3	3
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)	782.633	893	780
		2. Renter m.v.	138.757		104

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		3. Administrationsbidrag	45.590		46
		4. Overskydende beboerbetaling til LBF	1.291		
		5. Ydelsesstøtte fra LBF	70.876		40
		6. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 127 i alt	897.395	893	890
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	22.571	70	18
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	22.571	70	18
		Konto 129 i alt			
130		1. Tab ved fraflytninger	7.125	80	41
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	7.125	80	41
		3. Dækket af dispositionsfonden			
		Konto 130 i alt			
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen			4
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelser			
		3. Diverse renter			
		Konto 131 i alt			4
132		Ydelser vedr. driftsstøtte:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån			
	*	3. Beboerindskudslån			
	*	4. Særstøttelån			
	*	5. Andre driftsstøttelån			
		Konto 132 i alt			
133		Afvikling af:			
		1. Underskud fra tidligere år (konto 407.1)			
		2. Underfinansiering (konto 411/412)			
		Konto 133 i alt			
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	22.431		
135		Godtgørelse fra fraflyttede lejere:			
		1. Udbetalt godtgørelse			
		2. Heraf overført til afvikling ved huslejeforhøjelse (konto 303.3)			
		Konto 135 i alt			
136	*	Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	2.143.046	2.158	2.149
139		UDGIFTER I ALT	6.240.166	5.551	6.242
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat			
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	6.240.166	5.551	6.242

UDKAST

Boligselskabet DANBO
Regnskab for afdeling Afd. 18 - Syrenvej, Ribesvej og Spireavej - Nordborg
Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår **2022**
Fra **01-01-2022**
Til **31-12-2022**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		INDTÆGTER			
		ORDINÆRE INDTÆGTER			
201		Boligafgifter og leje:			
		1. Almene familieboliger	3.895.485	3.841	3.952
		2. Almene ungdomsboliger			
		3. Almene ældreboliger			
		4. Erhverv			
		5. Institutioner			
		6. Kældre m.v.	75		
		7. Garager/Carporte	48.305	45	46
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål		54	54
		9. - Merleje			
		Lejeindtægter i alt	3.943.865	3.940	4.052
202	*	Renter	34	46	
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen			
		2. Drift af fællesvaskeri	8.142	12	8
		3. Andel af fællesfaciliteters drift	93		
		4. Drift af møde- og selskabslokaler			
		5. Indeksoverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat	376.744	377	
		ORDINÆRE INDTÆGTER	4.328.878	4.375	4.060
		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER			
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte	1.676.212	1.175	2.172
205		Ydelser vedr. beboerindskudslån			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	54.771		10
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemål			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	1.730.983	1.175	2.182
209		INDTÆGTER I ALT	6.059.861	5.550	6.242
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)	180.303		
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	6.240.164	5.550	6.242

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation		Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2022		
		AKTIVER			
		ANLÆGSAKTIVER			
301	*	Ejendommens anskaffelsessum		53.461.115	53.879
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2022		
		1. Kontant ejendomsværdi	55.000.000		
		2. Heraf grundværdi	9.432.900		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld			
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering		53.461.115	53.879
303		Forbedringsarbejder			
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.		18.850.335	1.689
	*	2. Bygningsrenovering m.v		16.830.771	35.895
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål		7.579	8
304		Andre anlægsaktiver:			
	*	1. Driftstabslån		11.756.800	10.903
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)			
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)			
	*	4. Særstøttelån		1.200.000	1.200
	*	5. Andre driftsstøttelån			
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT		102.106.600	103.574
		OMSÆTNINGSAKTIVER			
305		Tilgodehavender:			
	*	1. Leje incl. varme			21
		2. Beboerindskud		91.370	42
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber		1.531	1
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso		54.381	1
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber			
		6. Andre debitorer		40.380	47
		7. Forudbetalte udgifter			61
		8. Prioritetsydelser			
		Konto 305 i alt		187.662	173
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning			
307		Likvide beholdninger:			
		1. Kassebeholdning			
		2. Bank- og depotbeholdning			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	3.157.705	3.305
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	3.345.367	3.478
310		AKTIVER I ALT	105.451.967	107.052

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		PASSIVER		
		HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	1.931.555	1.627
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	487.292	419
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	263.900	167
406	*	Andre henlæggelser	3.262.079	3.262
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	5.944.826	5.475
407	*	Opsamlet resultat	-2.320.902	-1.763
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	3.623.924	3.712
		LANGFRISTET GÆLD		
		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Landsbyggefonden	5.853.313	5.853
		Statslån/økonomistyrelsen	6.536.060	6.536
		Konto 408 i alt	**12.389.373**	**12.389**
409		Beboerindskud	702.450	1.120
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	40.369.292	40.369
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	53.461.115	53.878
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	18.806.086	20.067
		2. Bygningsrenovering m.v.	16.255.319	16.586
		Konto 413 i alt	35.061.405	36.653
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	343.250	244
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt	343.250	244
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån	11.756.800	10.903
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		

UDKAST

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		4. Særstøttelån	1.200.000	1.200
		5. Andre driftsstøttelån		
		Konto 415 i alt	12.956.800	12.103
416	*	Anden langfristet gæld		
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	101.822.570	102.878
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelser		
421	*	Skyldige omkostninger	2.500	385
422		Mellemregning med fraflyttere		42
423	*	Deposita og forudbetalt leje	2.974	36
424		Banklån		
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefonden)		
		2. Reguleringskonto		
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber		
		4. Kursreguleringskonto		
		Anden kortfristet gæld i alt		
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	5.474	463
430		PASSIVER I ALT	105.451.968	107.053
		Eventualforpligtelser:		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		FASTE NOTER			
		NETTOKAPITALUDGIFTER, BEBOERBETALING			
		Prioritering ved nominallån			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)			
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v. og eventuel periodiseringsudgift o.lign., men excl. morarenter)			
101.3		Administrationsbidrag			
101.4		Overskydende beboerbetaling til staten			
102.1		- Rentesikring fra staten			
102.2		- Ydelsessikring fra staten			
102.3		- Ydelsesstøtte fra staten			
102.4		- Ungdomsboligbidrag			
103		- Kreditforeningsoverskud anvendt til nedskrivning af prioritetsgæld			
105.1		**Ydelser og beboerbetaling vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	821.944	822	822
105.2		Andel til Landsbyggefonden	821.944		822
105.3		Andel til Nybyggerifonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)	1.643.888	822	1.644
		Prioritering ved indekslån:			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)			
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v.,men excl. morarenter)			
101.3		Administrationsbidrag			
104.1		- Afdragsbidrag			
104.2		- Rentebidrag			
104.3		- Ydelsesstøtte			
104.4		- Ungdomsboligbidrag			
105.1		**Ydelser vedr. afviklede prioriteter m.v. eller omprioritering**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond			
105.2		Andel til Landsbyggefonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)			
		Nettokapitaludgifter i alt	1.643.888	822	1.644
107		**VANDAFGIFT**			
		Vand	50.659	50	50
		Konto 107 i alt	**50.659**	**50**	**50**

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
109		**RENOVATION**			
		Renovation	289.610	273	280
		Konto 109 i alt	**289.610**	**273**	**280**
112.1		**ADMINISTRATIONSBIDRAG**			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	310.666	325	300
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelser, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	310.666	325	300
114		**RENHOLDELSE**			
		Personaleomkostninger	211.790	200	146
		Konto 114 i alt	**211.790**	**200**	**146**
115		**ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE**			
115.1		Terræn	102.336		
115.2		Bygning, klimaskærm	25.883	350	350
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	37.247		
115.4		Bygning, fælles indvendig	339		
115.5		Bygning, tekniske installationer	57.674		
115.6		Materiel	6.366		
		Konto 115 i alt	229.845	350	350
116		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
116.1		Terræn			35
116.2		Bygning, klimaskærm	1.915	465	1.205
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	76.076	55	60
116.4		Bygning, fælles indvendig			
116.5		Bygning, tekniske installationer		75	75
116.6		Materiel	2.401	7	7
		Konto 116 i alt	80.392	602	1.382
118		**SÆRLIGE AKTIVITETER**			
118.1		**DRIFT AF FÆLLESVASKERI**			
		Diverse udgifter fælles vaskeri	5.492	10	4
		Konto 118.1 i alt	**5.492**	**10**	**4**
118.2		**ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT**			
		Konto 118.2 i alt			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
118.3		**DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER**			
		Div. udgifter fælleslokaler	41.172	7	41
		Forbrug fælleslokaler			1
		Konto 118.3 i alt	**41.172**	**7**	**42**
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt	46.664	17	46
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)	8.142	12	8
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)	93		
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)			
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt	38.429	5	38
119		**DIVERSE UDGIFTER**			
		Kontingent BL	9.011	11	11
		Udgifter afdelingsbestyrelse	5.821	53	53
		Udgifter afdelingsmøder		5	5
		Beboeraktiviteter	18.000	18	18
		Diverse udgifter	19.080		
		Konto 119 i alt	**51.912**	**87**	**87**
120		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	661.600	662	687
		Hovedistandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	661.600	662	687
121		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, A-ORDNING**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
122		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, B-ORDNING**			
122.1		Fælleskonto. Beløb pr. m2			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
122.2		Indvendig vedligeholdelse. Beløb pr. m2			
124		**ANDRE HENLÆGGELSER**			
		Konto 124 i alt			
132		**YDELSER VEDR. DRIFTSSTØTTE**			
132.1		**Driftstabslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Driftstabslån i alt			
132.2		**Midlertidige driftslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Midlertidige driftslån i alt			
132.3		**Beboerindskudslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Beboerindskudslån i alt			
132.4		**Særstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Staten			
		Særstøttelån i alt			
132.5		**Andre driftsstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Andre driftsstøttelån i alt			
134		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Korrektion løn 2021	22.431		
		Konto 134 i alt	**22.431**		
136		**BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.**			
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
202		**RENTER**			
		Renter af tilgodeh. boligorganisation	34		
		Diverse renteindtægter		46	
		Konto 202 i alt	**34**	**46**	
204		**DRIFTSSIKRING, HUSLEJESIKRING OG ANDRE TILSKUD MV.**			
		Tilskud til beboerrådgiver			
		Tilskud til sociale viceværter			
		Huslejesikring			
		Driftssikring	854.268	1.175	1.350
		Tilskud til energihandlingsplaner m.v.			
		Fritagelse bidrag samt udamor. yd.	821.944		822
		Konto 204 i alt	**1.676.212**	**1.175**	**2.172**
206		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Korrektion energimærkning samt byggesag	44.027		
		Indgået tidl. afskrevne deb.	10.744		10
		Konto 206 i alt	**54.771**		**10**

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		NOTER TIL STATUS		
301		**EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM**		
		Anskaffelsessum primo	53.878.665	53.879
		+ tilgang i året		
		- afgang i året	417.550	
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	53.461.115	53.879
303.1		**FORBEDRINGSARBEJDER M.V.**		
		Saldo primo	24.320.359	1.689
		+ Forbedringsarbejder i året	25.530	
		- Tilskud i året	334.000	
		Samlet anskaffelsessum ultimo	24.011.889	1.689
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo	4.172.008	
		Afdrag	986.906	
		Afskrivning	2.640	
		Afdrag og afskrivning ultimo	5.161.554	
		Bogført værdi ultimo	18.850.335	1.689
303.2		**BYGNINGSRENOVERING M.V.**		
		Saldo primo	22.020.452	35.895
		+ Renoveringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	22.020.452	35.895
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året	178.400	
		Indeksregulering ultimo	178.400	
		Afdrag og afskrivning primo	4.585.448	
		Afdrag	782.633	
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo	5.368.081	
		Bogført værdi ultimo	16.830.771	35.895
303.3		**GODTGJORTE FORBEDRINGER AF ENKELTE LEJEMÅL**		
		Saldo primo	7.579	9
		+ Godtgørelser i året		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		+ Rentetilskrivning i året		
		- Afskrivning		1
		Saldo ultimo konto 303.3	7.579	8
304		**ANDRE ANLÆGSAKTIVER**		
304.1		**DRIFTSTABSLÅN**		
		Driftstabslån LBF	11.756.800	363
		Driftstabslån		10.540
		Konto 304.1 i alt ultimo	**11.756.800**	**10.903**
304.2		**MIDLERTIDIGE DRIFTSLÅN**		
		Konto 304.2 i alt ultimo		
304.3		**BEBOERINDSKUDSLÅN**		
		Konto 304.3 i alt ultimo		
304.4		**SÆRSTØTTELÅN**		
		Særstøttelån LBF	1.200.000	1.200
		Konto 304.4 i alt ultimo	**1.200.000**	**1.200**
304.5		**ANDRE DRIFTSSTØTTELÅN**		
		Konto 304.5 i alt ultimo		
305.1		**TILGODEHAVENDE LEJE INCL. VARME**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner		21
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.1 i alt		**21**
305.3		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand		
		Maskiner		
		Antenne		
		Varekøb		
		Andet	1.531	1
		Konto 305.3 i alt	**1.531**	**1**
305.4		**FRAFLYTNINGER**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	54.381	1
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt	54.381	1
		Heraf til inkasso		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
305.5		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand		
		Antenne		
		Konto 305.5 i alt		
306		**VÆRDIPAPIRER**		
		Hvilke værdipapirer:		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- opskrivninger på afhændede aktiver		
		+ opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Samlede nedskrivninger primo		
		- nedskrivninger på afhændede aktiver		
		+ nedskrivninger i året		
		Samlede nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
401		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**		
		Saldo primo	1.626.801	1.458
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	80.392	493
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	661.600	662
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	-276.454	
		Saldo ultimo konto 401	1.931.555	1.627
405		**TAB VED FRAFLYTNING**		
		Saldo primo	166.487	68
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	7.125	6
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	104.538	105
		Saldo ultimo	263.900	167
406		**ANDRE HENLÆGGELSER**		
		Saldo primo	3.262.444	
		- Forbrugt i året	348	-3.262

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler	-17	
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo	3.262.079	3.262
407		**OPSAMLET RESULTAT**		
1.		Saldo primo	-1.763.855	1.501
		- Årets underskud (konto 210)	180.303	2.894
		+ Årets overskud (konto 140)		
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)	376.744	370
		Saldo ultimo	-2.320.902	-1.763
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	-2.320.902	-1.763
2.b.		Driftstabslån ydet af Kommunen		
		Driftstabslån ydet af realkreditinstitut		
		Driftstabslån ydet af Landsbyggefonden		
416		**ANDEN LANGFRISTET GÆLD**		
		Konto 416 i alt		
419		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand		
		Antenne		
		Konto 419 i alt		
421		**SKYLDIGE OMKOSTNINGER**		
		Skyldige omkostninger	2.500	385
		Konto 421 i alt	**2.500**	**385**
423		**DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE**		
		Forudbetalt leje	2.974	36
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		
		Depositum		
		Forudbetalinger i alt	**2.974**	**36**

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
425		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand		
		Antenne		
		Konto 425 i alt		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående regnskab indstilles hermed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift (sign)	Jimmy Povlsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Danbo, afdeling 18 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsinstruks for almene boligorganisationer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af boligorganisationen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Afdelingen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget de af afdelingen/bestyrelsen godkendte budgetter som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Resultatbudgetterne har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere afdelingens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere afdelingen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.
Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om afdelingens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at afdelingen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

By for underskrift	Sønderborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	EY Godkendt Revisionspartnerselskab
	CVR-nr. 30 70 02 28
	Jan Thietje
	statsaut. revisor
	mne31429

AFDELINGSMØDETS PÅTEGNING Afdelingsbestyrelsens underskrifter. Foranstående årsregnskab har været forelagt på afdelingsmøde til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt afdelingsmødet til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	.

BESTYRELSENS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Underskrift/-er (sign)	Niels Thomsen, formand
	Helle Kjær Christensen, næstformand
	Anders Ebsen
	Bente Pia Christensen
	Kenneth Vonsild
	Kirsten Flage
	Bent Vilhelmsen, medarbejder repræsentant

ØVERSTE MYNDIGHEDS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	
Underskrift/-er (sign)	

UDKAST

Boligselskabet DANBO

Regnskab for afdeling Afd. 19 - Møllebakken - Nordborg

Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår	**2022**
Fra	**01-01-2022**
Til	**31-12-2022**

Boligorganisation
LBF-nr.: **0552**

Navn - adresse:
Boligselskabet DANBO
Storegade 74 F
6430 Nordborg

Telefon: **74451718**
Fax:
E-postadresse:
salus@salus-bolig.dk
Hjemmeside:
www.salus-bolig.dk
CVR-nr.: **30981812**

Afdeling
LBF-nr.: **019**

Navn - adresse:
Afd. 19 - Møllebakken - Nordborg
Møllebakken 47-51, 54-64
6430 Nordborg

Telefon:
Fax:
E-postadresse:

Hjemmeside:

CVR-nr.:
Status: **1 - Almindeligt driftsregnskab**

Tilsynsførende kommune
Kommunenr.: **540**

Navn - adresse:
Sønderborg Kommune
Rådhustorvet 10
6400 Sønderborg

Telefon: **88726400**
Fax:
E-postadresse:
post@sonderborg.dk

UDKAST

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m²	Antal lejemål	á lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		**612**	**9**	1	**9**
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger				1	
1) Boligoplysninger, i alt		**612**	**9**	1	**9**
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1				
	2	**612**	**9**		
	3				
	4				
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m²	
4) Garager/carporte			**2**	1/5	
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		**612**	**11**		**9**

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Matrikel nr. og tekst	**115 Guderup**
BBR-ejendomsnummer	**13612**

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses-dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	**11**	**612**		**01-01-1981**
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²		
Boliger i etagebyggeri				
Boliger i tæt/lavt byggeri	**9**	**618**		

Beboerfaciliteter og installationer

Beboerhus	**Nej**	Vaskeinstallation, fælles	**Nej**	Fjernvarme	**Nej**
Særskilte selskabs- mødelokale	**Nej**	Vaskemaskine i de enkelte boliger	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Fast brændsel/olie	**Nej**
Vandmåling, individuel	**Ja**	Tostrenget vandsysstem (rent/grå)	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Naturgas	**Nej**
Vandmåling, kollektiv	**Nej**	Regnvand, nedsivningsanlæg	**Nej**	Ovne	**Nej**
Varmemåling, individuel	**Ja**	Regnvand, genanvendelse	**Nej**	Elpaneler	**Ja**
Varmemåling, kollektiv	**Nej**	Spildevand, rodzoneanlæg	**Nej**	Solvarmeanlæg	**Nej**
El-måling, individuel	**Ja**	Spildevand, bioværk	**Nej**	Varmepumpeanlæg	**Nej**
El-måling, kollektiv	**Nej**	Kildesortering af affald, inde i boligen	**Nej**	Biogasanlæg	**Nej**
		Kildesortering af affald, uden for boligen	**Ja**		

Lejeoplysninger for boligen:

Leje pr.m² bruttoareal på balancetidspunktet:	**857,82**
Dato for lejeforhøjelse:	**01-01-2022**
Forhøjelse pr. m² i kr.:	
Forhøjelse pr. m² i %:	
Forhøjelse i alt på årsbasis:	

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		RESULTATOPGØRELSE			
		UDGIFTER			
		ORDINÆR DRIFT			
105.9	*	Nettokapitaludgifter (Beboerbetaling)	253.264	256	253
		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER			
106		Ejendomsskatter	21.499	21	21
107	*	Vandafgift			
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	32.839	31	32
110		Forsikringer	12.277	6	10
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	1.958	1	2
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	2.081	2	
		Konto 111 i alt	4.039	3	2
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	36.965	37	36
		2. Dispositionsfond	5.480	5	6
		3. Arbejdskapitalen			2
		Konto 112 i alt	42.445	42	44
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indskud			
		2. G-indskud			
		Konto 113 i alt			
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	113.099	103	109
		VARIABLE UDGIFTER			
114	*	Renholdelse	15.261	7	14
115	*	Almindelig vedligeholdelse	42.144	57	55
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	29.510	118	48
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	7.068	118	48
		Konto 116 i alt	22.442		
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	27.712	25	2

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	27.712	25	2
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri			
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift			
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler			
		Konto 118 i alt			
119	*	Diverse udgifter	1.194	4	1
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	81.041	68	70
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	70.000	70	70
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	18.900	19	18
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	3.780	4	
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	92.680	93	88
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	540.084	520	520
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	5.646		
		2. Renter m.v.	7.240		
		3. Administrationsbidrag	1.549		
		4. Heraf dækket ved løbende offentlig tilskud			
		5.Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 125 i alt	14.435		
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)	13.017	13	12
		2. Fraflyttede lejeres godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)			
		Konto 126 i alt	13.017	13	12
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)			
		2. Renter m.v.			

UDKAST

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		3. Administrationsbidrag			
		4. Overskydende beboerbetaling til LBF			
		5. Ydelsesstøtte fra LBF			
		6. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 127 i alt			
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	38.547	20	3
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	38.547	20	3
		Konto 129 i alt			
130		1. Tab ved fraflytninger		5	14
		2. Dækket af tidligere henlæggelser		5	3
		3. Dækket af dispositionsfonden			10
		Konto 130 i alt			1
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen	8.675		1
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelser			
		3. Diverse renter			
		Konto 131 i alt	8.675		1
132		Ydelser vedr. driftsstøtte:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån			
	*	3. Beboerindskudslån			
	*	4. Særstøttelån			
	*	5. Andre driftsstøttelån			
		Konto 132 i alt			
133		Afvikling af:			
		1. Underskud fra tidligere år (konto 407.1)			
		2. Underfinansiering (konto 411/412)			
		Konto 133 i alt			
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	42.335		
135		Godtgørelse fra fraflyttede lejere:			
		1. Udbetalt godtgørelse			
		2. Heraf overført til afvikling ved huslejeforhøjelse (konto 303.3)			
		Konto 135 i alt			
136	*	Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	78.462	13	14
139		UDGIFTER I ALT	618.546	533	534
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat			
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	618.546	533	534

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		INDTÆGTER			
		ORDINÆRE INDTÆGTER			
201		Boligafgifter og leje:			
		1. Almene familieboliger	562.288	521	521
		2. Almene ungdomsboliger			
		3. Almene ældreboliger			
		4. Erhverv			
		5. Institutioner			
		6. Kældre m.v.			
		7. Garager/Carporte	1.800	2	3
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål		4	4
		9. - Merleje			
		Lejeindtægter i alt	564.088	527	528
202	*	Renter			
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen			
		2. Drift af fællesvaskeri			
		3. Andel af fællesfaciliteters drift			
		4. Drift af møde- og selskabslokaler			
		5. Indeksoverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat	5.461	5	6
		ORDINÆRE INDTÆGTER	569.549	532	534
		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER			
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte			
205		Ydelser vedr. beboerindskudslån			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	29.250		
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemål			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	29.250		
209		INDTÆGTER I ALT	598.799	532	534
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)	19.748		
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	618.547	532	534

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation		Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2022		
		AKTIVER			
		ANLÆGSAKTIVER			
301	*	Ejendommens anskaffelsessum		4.459.162	4.459
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2022		
		1. Kontant ejendomsværdi	4.000.000		
		2. Heraf grundværdi	780.200		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld			
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering		4.459.162	4.459
303		Forbedringsarbejder			
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.		1.918.322	1.093
	*	2. Bygningsrenovering m.v			
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål			
304		Andre anlægsaktiver:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)			
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)			
	*	4. Særstøttelån			
	*	5. Andre driftsstøttelån			
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT		6.377.484	5.552
		OMSÆTNINGSAKTIVER			
305		Tilgodehavender:			
	*	1. Leje incl. varme			
		2. Beboerindskud		3.075	14
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber		40.320	
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso		1.341	
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber		3.880	35
		6. Andre debitorer			
		7. Forudbetalte udgifter			8
		8. Prioritetsydelser			
		Konto 305 i alt		48.616	57
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning			
307		Likvide beholdninger:			
		1. Kassebeholdning			
		2. Bank- og depotbeholdning			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	58.021	
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	106.637	57
310		AKTIVER I ALT	6.484.121	5.609

UDKAST

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		PASSIVER		
		HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	124.653	72
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	8.094	17
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	6.560	3
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	139.307	92
407	*	Opsamlet resultat	-8.824	17
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	130.483	109
		LANGFRISTET GÆLD		
		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Landsbyggefonden	739.515	740
		Konto 408 i alt	**739.515**	**740**
409		Beboerindskud	99.000	99
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	3.620.647	3.621
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	4.459.162	4.460
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	1.376.354	
		2. Bygningsrenovering m.v.		
		Konto 413 i alt	1.376.354	
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	27.000	24
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt	27.000	24
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån		
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		
		4. Særstøttelån		

UDKAST

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		5. Andre driftsstøttelån		
		Konto 415 i alt		
416	*	Anden langfristet gæld		
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	5.862.516	4.484
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen	309.605	970
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	42.075	
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelser		
421	*	Skyldige omkostninger	125.135	39
422		Mellemregning med fraflyttere		4
423	*	Deposita og forudbetalt leje	4.686	3
424		Banklån		
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefonden)		
		2. Reguleringskonto		
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber	9.622	
		4. Kursreguleringskonto		
		Anden kortfristet gæld i alt	9.622	
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	491.123	1.016
430		PASSIVER I ALT	6.484.122	5.609
		Eventualforpligtelser:		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		FASTE NOTER			
		NETTOKAPITALUDGIFTER, BEBOERBETALING			
		Prioritering ved nominallån			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)			
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v. og eventuel periodiseringsudgift o.lign., men excl. morarenter)			
101.3		Administrationsbidrag			
101.4		Overskydende beboerbetaling til staten			
102.1		- Rentesikring fra staten			
102.2		- Ydelsessikring fra staten			
102.3		- Ydelsesstøtte fra staten			
102.4		- Ungdomsboligbidrag			
103		- Kreditforeningsoverskud anvendt til nedskrivning af prioritetsgæld			
105.1		**Ydelser og beboerbetaling vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	84.422	256	84
105.2		Andel til Landsbyggefonden	168.842		169
105.3		Andel til Nybyggerifonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)	253.264	256	253
		Prioritering ved indekslån:			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)			
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v.,men excl. morarenter)			
101.3		Administrationsbidrag			
104.1		- Afdragsbidrag			
104.2		- Rentebidrag			
104.3		- Ydelsesstøtte			
104.4		- Ungdomsboligbidrag			
105.1		**Ydelser vedr. afviklede prioriteter m.v. eller omprioritering**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond			
105.2		Andel til Landsbyggefonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)			
		Nettokapitaludgifter i alt	253.264	256	253
107		**VANDAFGIFT**			
		Konto 107 i alt			
109		**RENOVATION**			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Renovation	32.839	31	32
		Konto 109 i alt	**32.839**	**31**	**32**
112.1		**ADMINISTRATIONSBIDRAG**			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	36.965	37	36
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelser, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	36.965	37	36
114		**RENHOLDELSE**			
		Personaleomkostninger	14.345	7	1
		Renholdelse grønne områder			13
		Renholdelse i øvrigt	916		
		Konto 114 i alt	**15.261**	**7**	**14**
115		**ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE**			
115.1		Terræn	22.015		
115.2		Bygning, klimaskærm	12.551	57	55
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	3.641		
115.4		Bygning, fælles indvendig	47		
115.5		Bygning, tekniske installationer	3.156		
115.6		Materiel	734		
		Konto 115 i alt	42.144	57	55
116		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
116.1		Terræn	4.000	4	4
116.2		Bygning, klimaskærm	-3.752	70	
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	35.468	25	28
116.4		Bygning, fælles indvendig			
116.5		Bygning, tekniske installationer	-6.416	17	14
116.6		Materiel	210	2	2
		Konto 116 i alt	29.510	118	48
118		**SÆRLIGE AKTIVITETER**			
118.1		**DRIFT AF FÆLLESVASKERI**			
		Konto 118.1 i alt			
118.2		**ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT**			
		Konto 118.2 i alt			

UDKAST

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
118.3		**DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER**			
		Konto 118.3 i alt			
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt			
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)			
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)			
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)			
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt			
119		**DIVERSE UDGIFTER**			
		Kontingent BL	1.194	1	1
		Diverse udgifter		3	
		Konto 119 i alt	**1.194**	**4**	**1**
120		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	70.000	70	70
		Hovedistandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	70.000	70	70
121		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, A-ORDNING**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
122		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, B-ORDNING**			
122.1		Fælleskonto. Beløb pr. m2			
122.2		Indvendig vedligeholdelse. Beløb pr. m2			
124		**ANDRE HENLÆGGELSER**			
		Konto 124 i alt			
132		**YDELSER VEDR. DRIFTSSTØTTE**			
132.1		**Driftstabslån. Ydelser til:**			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Driftstabslån i alt			
132.2		**Midlertidige driftslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Midlertidige driftslån i alt			
132.3		**Beboerindskudslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Beboerindskudslån i alt			
132.4		**Særstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Staten			
		Særstøttelån i alt			
132.5		**Andre driftsstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Andre driftsstøttelån i alt			
134		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Korrektion antenne og løn	42.335		
		Konto 134 i alt	**42.335**		
136		**BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.**			
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt			
202		**RENTER**			
		Konto 202 i alt			
204		**DRIFTSSIKRING, HUSLEJESIKRING OG ANDRE TILSKUD MV.**			
		Tilskud til beboerrådgiver			
		Tilskud til sociale viceværter			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Huslejesikring			
		Driftssikring			
		Tilskud til energihandlingsplaner m.v.			
		Konto 204 i alt			
206		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Korrektion forbrug	30.000		
		Indgået tidl. afskrevne deb.	-750		
		Konto 206 i alt	**29.250**		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		NOTER TIL STATUS		
301		**EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM**		
		Anskaffelsessum primo	4.459.162	4.459
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	4.459.162	4.459
303.1		**FORBEDRINGSARBEJDER M.V.**		
		Saldo primo	1.093.360	145
		+ Forbedringsarbejder i året	872.616	948
		- Tilskud i året	28.991	
		Samlet anskaffelsessum ultimo	1.936.985	1.093
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo		
		Afdrag	5.646	
		Afskrivning	13.017	
		Afdrag og afskrivning ultimo	18.663	
		Bogført værdi ultimo	1.918.322	1.093
303.2		**BYGNINGSRENOVERING M.V.**		
		Saldo primo		
		+ Renoveringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo		
		Afdrag		
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
303.3		**GODTGJORTE FORBEDRINGER AF ENKELTE LEJEMÅL**		
		Saldo primo		
		+ Godtgørelser i året		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		+ Rentetilskrivning i året		
		- Afskrivning		
		Saldo ultimo konto 303.3		
304		**ANDRE ANLÆGSAKTIVER**		
304.1		**DRIFTSTABSLÅN**		
		Konto 304.1 i alt ultimo		
304.2		**MIDLERTIDIGE DRIFTSLÅN**		
		Konto 304.2 i alt ultimo		
304.3		**BEBOERINDSKUDSLÅN**		
		Konto 304.3 i alt ultimo		
304.4		**SÆRSTØTTELÅN**		
		Konto 304.4 i alt ultimo		
304.5		**ANDRE DRIFTSSTØTTELÅN**		
		Konto 304.5 i alt ultimo		
305.1		**TILGODEHAVENDE LEJE INCL. VARME**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner		
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.1 i alt		
305.3		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El	40.320	
		Vand		
		Maskiner		
		Antenne		
		Varekøb		
		Konto 305.3 i alt	**40.320**	
305.4		**FRAFLYTNINGER**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	1.341	
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt	1.341	
		Heraf til inkasso		
305.5		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El	3.880	
		Vand		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		35
		Konto 305.5 i alt	**3.880**	**35**
306		**VÆRDIPAPIRER**		
		Hvilke værdipapirer:		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- opskrivninger på afhændede aktiver		
		+ opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Samlede nedskrivninger primo		
		- nedskrivninger på afhændede aktiver		
		+ nedskrivninger i året		
		Samlede nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
401		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**		
		Saldo primo	72.049	85
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	7.068	73
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	70.000	60
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	-10.328	
		Saldo ultimo konto 401	124.653	72
405		**TAB VED FRAFLYTNING**		
		Saldo primo	2.780	
		- Forbrugt i året (konto 130.2)		1
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	3.780	4
		Saldo ultimo	6.560	3
406		**ANDRE HENLÆGGELSER**		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året		
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo		
407		**OPSAMLET RESULTAT**		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
1.		Saldo primo	16.385	20
		- Årets underskud (konto 210)	19.748	
		+ Årets overskud (konto 140)		
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)	5.461	3
		Saldo ultimo	-8.824	17
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	-8.824	17
2.b.		Driftstabslån ydet af Kommunen		
		Driftstabslån ydet af realkreditinstitut		
		Driftstabslån ydet af Landsbyggefonden		
416		**ANDEN LANGFRISTET GÆLD**		
		Konto 416 i alt		
419		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El	42.075	
		Vand		
		Antenne		
		Konto 419 i alt	**42.075**	
421		**SKYLDIGE OMKOSTNINGER**		
		Skyldige omkostninger	125.135	39
		Konto 421 i alt	**125.135**	**39**
423		**DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE**		
		Forudbetalt leje	4.686	3
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		
		Depositum		
		Forudbetalinger i alt	**4.686**	**3**
425		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El	9.622	
		Vand		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 425 i alt	**9.622**	

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående regnskab indstilles hermed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift (sign)	Jimmy Povlsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Danbo, afdeling 19 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsinstruks for almene boligorganisationer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af boligorganisationen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Afdelingen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget de af afdelingen/bestyrelsen godkendte budgetter som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Resultatbudgetterne har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere afdelingens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere afdelingen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.
Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om afdelingens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at afdelingen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

By for underskrift	Sønderborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	EY Godkendt Revisionspartnerselskab
	CVR-nr. 30 70 02 28
	Jan Thietje
	statsaut. revisor
	mne31429

AFDELINGSMØDETS PÅTEGNING Afdelingsbestyrelsens underskrifter. Foranstående årsregnskab har været forelagt på afdelingsmøde til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt afdelingsmødet til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	.

BESTYRELSENS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Underskrift/-er (sign)	Niels Thomsen, formand
	Helle Kjær Christensen, næstformand
	Anders Ebsen
	Bente Pia Christensen
	Kenneth Vonsild
	Kirsten Flage
	Bent Vilhelmsen, medarbejder repræsentant

ØVERSTE MYNDIGHEDS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	
Underskrift/-er (sign)	

UDKAST

Boligselskabet DANBO

Regnskab for afdeling Afd. 21 - Parkvej - Nordborg

Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår	**2022**
Fra	**01-01-2022**
Til	**31-12-2022**

Boligorganisation
LBF-nr.: **0552**

Navn - adresse:
Boligselskabet DANBO
Storegade 74 F
6430 Nordborg

Telefon: **74451718**
Fax:
E-postadresse:
salus@salus-bolig.dk
Hjemmeside:
www.salus-bolig.dk
CVR-nr.: **30981812**

Afdeling
LBF-nr.: **021**

Navn - adresse:
Afd. 21 - Parkvej - Nordborg
Parkvej 9-47, 12-18
6430 Nordborg

Telefon:
Fax:
E-postadresse:

Hjemmeside:

CVR-nr.:
Status: **1 - Almindeligt driftsregnskab**

Tilsynsførende kommune
Kommunenr.: **540**

Navn - adresse:
Sønderborg Kommune
Rådhustorvet 10
6400 Sønderborg

Telefon: **88726400**
Fax:
E-postadresse:
post@sonderborg.dk

UDKAST

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m²	Antal lejemål	á lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		**60**	**1**	1	**1**
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger		**1.380**	**23**	1	**23**
1) Boligoplysninger, i alt		**1.440**	**24**	1	**24**
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1				
	2	**1.440**	**24**		
	3				
	4				
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m²	
4) Garager/carporte				1/5	
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		**1.440**	**24**		**24**

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Matrikel nr. og tekst	**882 Guderup**
BBR-ejendomsnummer	**13732**

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses-dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	**24**	**1.440**		**01-01-1984**
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²		
Boliger i etagebyggeri				
Boliger i tæt/lavt byggeri	**24**	**1.440**		

Beboerfaciliteter og installationer

Beboerhus	**Nej**	Vaskeinstallation, fælles	**Nej**	Fjernvarme	**Ja**
Særskilte selskabs- mødelokale	**Nej**	Vaskemaskine i de enkelte boliger	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Fast brændsel/olie	**Nej**
Vandmåling, individuel	**Ja**	Tostrenget vandsysstem (rent/grå)	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Naturgas	**Nej**
Vandmåling, kollektiv	**Nej**	Regnvand, nedsivningsanlæg	**Nej**	Ovne	**Nej**
Varmemåling, individuel	**Ja**	Regnvand, genanvendelse	**Nej**	Elpaneler	**Nej**
Varmemåling, kollektiv	**Nej**	Spildevand, rodzoneanlæg	**Nej**	Solvarmeanlæg	**Nej**
El-måling, individuel	**Ja**	Spildevand, bioværk	**Nej**	Varmepumpeanlæg	**Nej**
El-måling, kollektiv	**Nej**	Kildesortering af affald, inde i boligen	**Nej**	Biogasanlæg	**Nej**
		Kildesortering af affald, uden for boligen	**Ja**		

Lejeoplysninger for boligen:

Leje pr.m² bruttoareal på balancetidspunktet:	**21.988,8**
Dato for lejeforhøjelse:	**01-01-2022**
Forhøjelse pr. m² i kr.:	
Forhøjelse pr. m² i %:	
Forhøjelse i alt på årsbasis:	

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		RESULTATOPGØRELSE			
		UDGIFTER			
		ORDINÆR DRIFT			
105.9	*	Nettokapitaludgifter (Beboerbetaling)	575.277	575	576
		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER			
106		Ejendomsskatter	34.583	34	34
107	*	Vandafgift	62.791	70	70
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	65.108	71	66
110		Forsikringer	20.738	13	13
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer			
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	3.600	10	10
		Konto 111 i alt	3.600	10	10
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	94.380	99	91
		2. Dispositionsfond	13.992	14	14
		3. Arbejdskapitalen			4
		Konto 112 i alt	108.372	113	109
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indskud			
		2. G-indskud			
		Konto 113 i alt			
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	295.192	311	302
		VARIABLE UDGIFTER			
114	*	Renholdelse	83.070	3	3
115	*	Almindelig vedligeholdelse	94.143	145	150
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	203.476	188	187
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	203.476	188	187
		Konto 116 i alt			
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	63.993	50	14

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	63.993	50	14
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri			
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift			
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler			
		Konto 118 i alt			
119	*	Diverse udgifter	2.605	7	3
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	179.818	155	156
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	210.000	210	259
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	83.500	84	84
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	4.300	4	
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	297.800	298	343
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	1.348.087	1.339	1.377
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)			
		2. Renter m.v.			
		3. Administrationsbidrag			
		4. Heraf dækket ved løbende offentlig tilskud			
		5.Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 125 i alt			
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)		7	
		2. Fraflyttede lejeres godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)			
		Konto 126 i alt		7	
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)			
		2. Renter m.v.			

UDKAST

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		3. Administrationsbidrag			
		4. Overskydende beboerbetaling til LBF			
		5. Ydelsesstøtte fra LBF			
		6. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 127 i alt			
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	43.685	5	3
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	43.685	5	3
		Konto 129 i alt			
130		1. Tab ved fraflytninger			
		2. Dækket af tidligere henlæggelser			
		3. Dækket af dispositionsfonden			
		Konto 130 i alt			
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen			12
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelser			
		3. Diverse renter			
		Konto 131 i alt			12
132		Ydelser vedr. driftsstøtte:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån			
	*	3. Beboerindskudslån			
	*	4. Særstøttelån			
	*	5. Andre driftsstøttelån			
		Konto 132 i alt			
133		Afvikling af:			
		1. Underskud fra tidligere år (konto 407.1)			
		2. Underfinansiering (konto 411/412)			
		Konto 133 i alt			
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	20.366		
135		Godtgørelse fra fraflyttede lejere:			
		1. Udbetalt godtgørelse			
		2. Heraf overført til afvikling ved huslejeforhøjelse (konto 303.3)			
		Konto 135 i alt			
136	*	Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	20.366	7	12
139		UDGIFTER I ALT	1.368.453	1.346	1.389
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat	117.449		
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	1.485.902	1.346	1.389

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		INDTÆGTER			
		ORDINÆRE INDTÆGTER			
201		Boligafgifter og leje:			
		1. Almene familieboliger	2.220	1.319	1.346
		2. Almene ungdomsboliger			
		3. Almene ældreboliger	1.319.328		
		4. Erhverv			
		5. Institutioner			
		6. Kældre m.v.			
		7. Garager/Carporte			
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål			
		9. - Merleje			
		Lejeindtægter i alt	1.321.548	1.319	1.346
202	*	Renter	6	9	
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen			
		2. Drift af fællesvaskeri			
		3. Andel af fællesfaciliteters drift			
		4. Drift af møde- og selskabslokaler			
		5. Indeksoverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat	17.737	18	42
		ORDINÆRE INDTÆGTER	1.339.291	1.346	1.388
		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER			
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte			
205		Ydelser vedr. beboerindskudslån			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	146.612		
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemål			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	146.612		
209		INDTÆGTER I ALT	1.485.903	1.346	1.388
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)			
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	1.485.903	1.346	1.388

UDKAST

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation		Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2022		
		AKTIVER			
		ANLÆGSAKTIVER			
301	*	Ejendommens anskaffelsessum		9.762.006	9.762
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2022		
		1. Kontant ejendomsværdi	8.900.000		
		2. Heraf grundværdi	1.246.900		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld			
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering		9.762.006	9.762
303		Forbedringsarbejder			
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.			
	*	2. Bygningsrenovering m.v			
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål			
304		Andre anlægsaktiver:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)			
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)			
	*	4. Særstøttelån			
	*	5. Andre driftsstøttelån			
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT		9.762.006	9.762
		OMSÆTNINGSAKTIVER			
305		Tilgodehavender:			
	*	1. Leje incl. varme		7.005	38
		2. Beboerindskud		40.545	127
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber		211.642	44
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso		3.877	
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber		8.533	122
		6. Andre debitorer		9.727	
		7. Forudbetalte udgifter			12
		8. Prioritetsydelser			
		Konto 305 i alt		281.329	343
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning			
307		Likvide beholdninger:			
		1. Kassebeholdning			
		2. Bank- og depotbeholdning			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	990.892	1.093
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.272.221	1.436
310		AKTIVER I ALT	11.034.227	11.198

UDKAST

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		PASSIVER		
		HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	332.199	415
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	180.969	161
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	170.165	166
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	683.333	742
407	*	Opsamlet resultat	226.502	127
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	909.835	869
		LANGFRISTET GÆLD		
		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Konto 408 i alt		
409		Beboerindskud	973.080	973
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	8.788.926	8.789
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	9.762.006	9.762
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.		
		2. Bygningsrenovering m.v.		
		Konto 413 i alt		
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning		
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt		
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån		
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		
		4. Særstøttelån		
		5. Andre driftsstøttelån		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Konto 415 i alt		
416	*	Anden langfristet gæld		
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	9.762.006	9.762
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	321.840	301
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelser		
421	*	Skyldige omkostninger		152
422		Mellemregning med fraflyttere	40.545	59
423	*	Deposita og forudbetalt leje		47
424		Banklån		
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefonden)		
		2. Reguleringskonto		
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber		8
		4. Kursreguleringskonto		
		Anden kortfristet gæld i alt		8
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	362.385	567
430		PASSIVER I ALT	11.034.226	11.198
		Eventualforpligtelser:		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		FASTE NOTER			
		NETTOKAPITALUDGIFTER, BEBOERBETALING			
		Prioritering ved nominallån			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)			
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v. og eventuel periodiseringsudgift o.lign., men excl. morarenter)			
101.3		Administrationsbidrag			
101.4		Overskydende beboerbetaling til staten			
102.1		- Rentesikring fra staten			
102.2		- Ydelsessikring fra staten			
102.3		- Ydelsesstøtte fra staten			
102.4		- Ungdomsboligbidrag			
103		- Kreditforeningsoverskud anvendt til nedskrivning af prioritetsgæld			
105.1		**Ydelser og beboerbetaling vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	191.759	575	192
105.2		Andel til Landsbyggefonden	383.518		384
105.3		Andel til Nybyggerifonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)	575.277	575	576
		Prioritering ved indekslån:			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)			
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v.,men excl. morarenter)			
101.3		Administrationsbidrag			
104.1		- Afdragsbidrag			
104.2		- Rentebidrag			
104.3		- Ydelsesstøtte			
104.4		- Ungdomsboligbidrag			
105.1		**Ydelser vedr. afviklede prioriteter m.v. eller omprioritering**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond			
105.2		Andel til Landsbyggefonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)			
		Nettokapitaludgifter i alt	575.277	575	576
107		**VANDAFGIFT**			
		Vand	62.791	70	70
		Konto 107 i alt	**62.791**	**70**	**70**

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
109		**RENOVATION**			
		Renovation	65.108	71	66
		Konto 109 i alt	**65.108**	**71**	**66**
112.1		**ADMINISTRATIONSBIDRAG**			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	94.380	99	91
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelser, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	94.380	99	91
114		**RENHOLDELSE**			
		Personaleomkostninger	83.070	3	3
		Konto 114 i alt	**83.070**	**3**	**3**
115		**ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE**			
115.1		Terræn	18.293		
115.2		Bygning, klimaskærm	2.404	145	150
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	41.159		
115.4		Bygning, fælles indvendig	102		
115.5		Bygning, tekniske installationer	30.508		
115.6		Materiel	1.677		
		Konto 115 i alt	94.143	145	150
116		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
116.1		Terræn	36.000	38	2
116.2		Bygning, klimaskærm			120
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	164.693	120	40
116.4		Bygning, fælles indvendig			
116.5		Bygning, tekniske installationer	2.324	30	25
116.6		Materiel	459		
		Konto 116 i alt	203.476	188	187
118		**SÆRLIGE AKTIVITETER**			
118.1		**DRIFT AF FÆLLESVASKERI**			
		Konto 118.1 i alt			
118.2		**ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT**			
		Konto 118.2 i alt			
118.3		**DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER**			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Konto 118.3 i alt			
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt			
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)			
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)			
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)			
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt			
119		**DIVERSE UDGIFTER**			
		Kontingent BL	2.605	4	3
		Diverse udgifter		3	
		Konto 119 i alt	**2.605**	**7**	**3**
120		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	210.000	210	259
		Hovedistandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	210.000	210	259
121		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, A-ORDNING**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
122		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, B-ORDNING**			
122.1		Fælleskonto. Beløb pr. m2			
122.2		Indvendig vedligeholdelse. Beløb pr. m2			
124		**ANDRE HENLÆGGELSER**			
		Konto 124 i alt			
132		**YDELSER VEDR. DRIFTSSTØTTE**			
132.1		**Driftstabslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			

UDKAST

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Driftstabslån i alt			
132.2		**Midlertidige driftslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Midlertidige driftslån i alt			
132.3		**Beboerindskudslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Beboerindskudslån i alt			
132.4		**Særstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Staten			
		Særstøttelån i alt			
132.5		**Andre driftsstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Andre driftsstøttelån i alt			
134		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Korrektion løn 2021	20.366		
		Konto 134 i alt	**20.366**		
136		**BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.**			
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt			
202		**RENTER**			
		Renter af tilgodeh. boligorganisation	6		
		Diverse renteindtægter		9	
		Konto 202 i alt	**6**	**9**	
204		**DRIFTSSIKRING, HUSLEJESIKRING OG ANDRE TILSKUD MV.**			
		Tilskud til beboerrådgiver			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Tilskud til sociale viceværter			
		Huslejesikring			
		Driftssikring			
		Tilskud til energihandlingsplaner m.v.			
		Konto 204 i alt			
206		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Korrektion periodisering af forbrug samt energimærkning mm.	146.612		
		Konto 206 i alt	**146.612**		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		NOTER TIL STATUS		
301		**EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM**		
		Anskaffelsessum primo	9.762.006	9.762
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	9.762.006	9.762
303.1		**FORBEDRINGSARBEJDER M.V.**		
		Saldo primo		
		+ Forbedringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo		
		Afdrag		
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
303.2		**BYGNINGSRENOVERING M.V.**		
		Saldo primo		
		+ Renoveringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo		
		Afdrag		
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
303.3		**GODTGJORTE FORBEDRINGER AF ENKELTE LEJEMÅL**		
		Saldo primo		
		+ Godtgørelser i året		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		+ Rentetilskrivning i året		
		- Afskrivning		
		Saldo ultimo konto 303.3		
304		**ANDRE ANLÆGSAKTIVER**		
304.1		**DRIFTSTABSLÅN**		
		Konto 304.1 i alt ultimo		
304.2		**MIDLERTIDIGE DRIFTSLÅN**		
		Konto 304.2 i alt ultimo		
304.3		**BEBOERINDSKUDSLÅN**		
		Konto 304.3 i alt ultimo		
304.4		**SÆRSTØTTELÅN**		
		Konto 304.4 i alt ultimo		
304.5		**ANDRE DRIFTSSTØTTELÅN**		
		Konto 304.5 i alt ultimo		
305.1		**TILGODEHAVENDE LEJE INCL. VARME**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	7.005	38
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.1 i alt	**7.005**	**38**
305.3		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme	147.000	
		El	64.642	44
		Vand		
		Maskiner		
		Antenne		
		Varekøb		
		Konto 305.3 i alt	**211.642**	**44**
305.4		**FRAFLYTNINGER**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	3.877	
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt	3.877	
		Heraf til inkasso		
305.5		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme	5.935	122
		El	2.598	
		Vand		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 305.5 i alt	**8.533**	**122**
306		**VÆRDIPAPIRER**		
		Hvilke værdipapirer:		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- opskrivninger på afhændede aktiver		
		+ opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Samlede nedskrivninger primo		
		- nedskrivninger på afhændede aktiver		
		+ nedskrivninger i året		
		Samlede nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
401		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**		
		Saldo primo	414.798	336
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	203.476	127
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	210.000	206
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	-89.123	
		Saldo ultimo konto 401	332.199	415
405		**TAB VED FRAFLYTNING**		
		Saldo primo	165.865	162
		- Forbrugt i året (konto 130.2)		
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	4.300	4
		Saldo ultimo	170.165	166
406		**ANDRE HENLÆGGELSER**		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året		
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo		
407		**OPSAMLET RESULTAT**		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
1.		Saldo primo	126.790	75
		- Årets underskud (konto 210)		
		+ Årets overskud (konto 140)	117.449	74
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)	17.737	22
		Saldo ultimo	226.502	127
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	226.502	127
2.b.		Driftstabslån ydet af Kommunen		
		Driftstabslån ydet af realkreditinstitut		
		Driftstabslån ydet af Landsbyggefonden		
416		**ANDEN LANGFRISTET GÆLD**		
		Konto 416 i alt		
419		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme	242.040	224
		El	79.800	77
		Vand		
		Antenne		
		Konto 419 i alt	**321.840**	**301**
421		**SKYLDIGE OMKOSTNINGER**		
		Skyldige omkostninger		152
		Konto 421 i alt		**152**
423		**DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE**		
		Forudbetalt leje		47
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		
		Depositum		
		Forudbetalinger i alt		**47**
425		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		8
		Vand		

UDKAST

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 425 i alt		**8**

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående regnskab indstilles hermed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift (sign)	Jimmy Povlsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Danbo, afdeling 21 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsinstruks for almene boligorganisationer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af boligorganisationen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Afdelingen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget de af afdelingen/bestyrelsen godkendte budgetter som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Resultatbudgetterne har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere afdelingens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere afdelingen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.
Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om afdelingens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at afdelingen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

By for underskrift	Sønderborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	EY Godkendt Revisionspartnerselskab
	CVR-nr. 30 70 02 28
	Jan Thietje
	statsaut. revisor
	mne31429

AFDELINGSMØDETS PÅTEGNING Afdelingsbestyrelsens underskrifter. Foranstående årsregnskab har været forelagt på afdelingsmøde til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt afdelingsmødet til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	.

BESTYRELSENS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Underskrift/-er (sign)	Niels Thomsen, formand
	Helle Kjær Christensen, næstformand
	Anders Ebsen
	Bente Pia Christensen
	Kenneth Vonsild
	Kirsten Flage
	Bent Vilhelmsen, medarbejder repræsentant

ØVERSTE MYNDIGHEDS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	
Underskrift/-er (sign)	

UDKAST

Boligselskabet DANBO

Regnskab for afdeling Afd. 22 - Flintevænget 1-28 - Nordborg

Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår	**2022**
Fra	**01-01-2022**
Til	**31-12-2022**

Boligorganisation
LBF-nr.: **0552**

Navn - adresse:
Boligselskabet DANBO
Storegade 74 F
6430 Nordborg

Telefon: **74451718**
Fax:
E-postadresse:
salus@salus-bolig.dk
Hjemmeside:
www.salus-bolig.dk
CVR-nr.: **30981812**

Afdeling
LBF-nr.: **022**

Navn - adresse:
Afd. 22 - Flintevænget 1-28 - Nordborg
Flintevænget 1-27, 2-28
6430 Nordborg

Telefon:
Fax:
E-postadresse:
Hjemmeside:
CVR-nr.:
Status: **1 - Almindeligt driftsregnskab**

Tilsynsførende kommune
Kommunenr.: **540**

Navn - adresse:
Sønderborg Kommune
Rådhustorvet 10
6400 Sønderborg

Telefon: **88726400**
Fax:
E-postadresse:
post@sonderborg.dk

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m²	Antal lejemål	á lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		**2.134**	**28**	1	**28**
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger				1	
1) Boligoplysninger, i alt		**2.134**	**28**	1	**28**
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1				
	2	**604**	**10**		
	3	**926**	**12**		
	4	**603**	**6**		
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m²	
4) Garager/carporte			**6**	1/5	**1**
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		**2.134**	**34**		**29**

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Matrikel nr. og tekst	**879 Guderup**
BBR-ejendomsnummer	**13727**

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses-dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	**34**	**2.134**		**01-01-1985**
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²		
Boliger i etagebyggeri				
Boliger i tæt/lavt byggeri	**28**	**2.134**		

Beboerfaciliteter og installationer

Beboerhus	**Ja**	Vaskeinstallation, fælles	**Nej**	Fjernvarme	**Nej**
Særskilte selskabs- mødelokale	**Ja**	Vaskemaskine i de enkelte boliger	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Fast brændsel/olie	**Nej**
Vandmåling, individuel	**Ja**	Tostrenget vandsysstem (rent/grå)	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Naturgas	**Ja**
Vandmåling, kollektiv	**Nej**	Regnvand, nedsivningsanlæg	**Nej**	Ovne	**Nej**
Varmemåling, individuel	**Ja**	Regnvand, genanvendelse	**Nej**	Elpaneler	**Nej**
Varmemåling, kollektiv	**Nej**	Spildevand, rodzoneanlæg	**Nej**	Solvarmeanlæg	**Nej**
El-måling, individuel	**Ja**	Spildevand, bioværk	**Nej**	Varmepumpeanlæg	**Nej**
El-måling, kollektiv	**Nej**	Kildesortering af affald, inde i boligen	**Nej**	Biogasanlæg	**Nej**
		Kildesortering af affald, uden for boligen	**Ja**		

Lejeoplysninger for boligen:

Leje pr.m² bruttoareal på balancetidspunktet:	**768,87**
Dato for lejeforhøjelse:	**01-01-2022**
Forhøjelse pr. m² i kr.:	**1,69**
Forhøjelse pr. m² i %:	**,22**
Forhøjelse i alt på årsbasis:	**3.600**

UDKAST

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		RESULTATOPGØRELSE			
		UDGIFTER			
		ORDINÆR DRIFT			
105.9	*	Nettokapitaludgifter (Beboerbetaling)	707.720	708	708
		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER			
106		Ejendomsskatter	53.398	52	52
107	*	Vandafgift	1.967		1
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	103.658	95	97
110		Forsikringer	28.125	21	20
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	9.781	12	10
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.		3	
		Konto 111 i alt	9.781	15	10
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	114.828	119	111
		2. Dispositionsfond	17.024	17	17
		3. Arbejdskapitalen			5
		Konto 112 i alt	131.852	136	133
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indskud			
		2. G-indskud			
		Konto 113 i alt			
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	328.781	319	313
		VARIABLE UDGIFTER			
114	*	Renholdelse	21.495	50	12
115	*	Almindelig vedligeholdelse	111.436	180	180
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	115.878	333	262
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	115.878	333	262
		Konto 116 i alt			
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	22.660	60	25

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	22.660	60	25
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri			
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift			
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler			2
		Konto 118 i alt			2
119	*	Diverse udgifter	3.691	14	4
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	136.622	244	198
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	337.000	337	406
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	64.000	64	64
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	8.500	9	
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	409.500	410	470
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	1.582.623	1.681	1.689
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	109.978	138	110
		2. Renter m.v.	8.568		9
		3. Administrationsbidrag	15.643		17
		4. Heraf dækket ved løbende offentlig tilskud			
		5.Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 125 i alt	134.189	138	136
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)	53.700	53	47
		2. Fraflyttede lejeres godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)			
		Konto 126 i alt	53.700	53	47
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)			
		2. Renter m.v.			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		3. Administrationsbidrag			
		4. Overskydende beboerbetaling til LBF			
		5. Ydelsesstøtte fra LBF			
		6. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 127 i alt			
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	-2.258	20	
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	-2.258	20	
		Konto 129 i alt			
130		1. Tab ved fraflytninger		15	1
		2. Dækket af tidligere henlæggelser		15	1
		3. Dækket af dispositionsfonden			
		Konto 130 i alt			
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen			15
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelser			
		3. Diverse renter			
		Konto 131 i alt			15
132		Ydelser vedr. driftsstøtte:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån			
	*	3. Beboerindskudslån			
	*	4. Særstøttelån			
	*	5. Andre driftsstøttelån			
		Konto 132 i alt			
133		Afvikling af:			
		1. Underskud fra tidligere år (konto 407.1)			
		2. Underfinansiering (konto 411/412)			
		Konto 133 i alt			
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	4.272		
135		Godtgørelse fra fraflyttede lejere:			
		1. Udbetalt godtgørelse			
		2. Heraf overført til afvikling ved huslejeforhøjelse (konto 303.3)			
		Konto 135 i alt			
136	*	Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	192.161	191	198
139		UDGIFTER I ALT	1.774.784	1.872	1.887
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering	4.169		
		2. Overført til opsamlet resultat	103.651		
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	1.882.604	1.872	1.887

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		INDTÆGTER			
		ORDINÆRE INDTÆGTER			
201		Boligafgifter og leje:			
		1. Almene familieboliger	1.778.652	1.640	1.665
		2. Almene ungdomsboliger			
		3. Almene ældreboliger			
		4. Erhverv			
		5. Institutioner			
		6. Kældre m.v.			
		7. Garager/Carporte	14.040	15	14
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål		138	139
		9. - Merleje			
		Lejeindtægter i alt	1.792.692	1.793	1.818
202	*	Renter	8	11	
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen			
		2. Drift af fællesvaskeri			
		3. Andel af fællesfaciliteters drift			
		4. Drift af møde- og selskabslokaler			
		5. Indeksoverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat	67.951	68	68
		ORDINÆRE INDTÆGTER	1.860.651	1.872	1.886
		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER			
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte			
205		Ydelser vedr. beboerindskudslån			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	21.953		
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemål			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	21.953		
209		INDTÆGTER I ALT	1.882.604	1.872	1.886
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)			
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	1.882.604	1.872	1.886

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation		Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2022		
		AKTIVER			
		ANLÆGSAKTIVER			
301	*	Ejendommens anskaffelsessum		14.372.521	14.373
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2022		
		1. Kontant ejendomsværdi	13.400.000		
		2. Heraf grundværdi	1.926.400		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld			
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering		14.372.521	14.373
303		Forbedringsarbejder			
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.		2.016.906	2.185
	*	2. Bygningsrenovering m.v			
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål			
304		Andre anlægsaktiver:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)			
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)			
	*	4. Særstøttelån			
	*	5. Andre driftsstøttelån			
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT		16.389.427	16.558
		OMSÆTNINGSAKTIVER			
305		Tilgodehavender:			
	*	1. Leje incl. varme			
		2. Beboerindskud		40.595	
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber			
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso		14.423	
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber			
		6. Andre debitorer			
		7. Forudbetalte udgifter			19
		8. Prioritetsydelser			
		Konto 305 i alt		55.018	19
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning			
307		Likvide beholdninger:			
		1. Kassebeholdning			
		2. Bank- og depotbeholdning			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	1.521.640	1.289
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.576.658	1.308
310		AKTIVER I ALT	17.966.085	17.866

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		PASSIVER		
		HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	548.714	448
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	265.588	224
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	252.955	245
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	1.067.257	917
407	*	Opsamlet resultat	239.555	204
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	1.306.812	1.121
		LANGFRISTET GÆLD		
		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Statslån/økonomistyrelsen	2.587.054	2.587
		Konto 408 i alt	**2.587.054**	**2.587**
409		Beboerindskud	301.600	302
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	11.483.867	11.484
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	14.372.521	14.373
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	2.016.907	2.127
		2. Bygningsrenovering m.v.		
		Konto 413 i alt	2.016.907	2.127
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	119.400	80
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt	119.400	80
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån		
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		
		4. Særstøttelån		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		5. Andre driftsstøttelån		
		Konto 415 i alt		
416	*	Anden langfristet gæld		
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	16.508.828	16.580
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelser		
421	*	Skyldige omkostninger	140.425	165
422		Mellemregning med fraflyttere		
423	*	Deposita og forudbetalt leje	10.020	
424		Banklån		
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefonden)		
		2. Reguleringskonto		
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber		
		4. Kursreguleringskonto		
		Anden kortfristet gæld i alt		
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	150.445	165
430		PASSIVER I ALT	17.966.085	17.866
		Eventualforpligtelser:		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		FASTE NOTER			
		NETTOKAPITALUDGIFTER, BEBOERBETALING			
		Prioritering ved nominallån			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)			
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v. og eventuel periodiseringsudgift o.lign., men excl. morarenter)			
101.3		Administrationsbidrag			
101.4		Overskydende beboerbetaling til staten			
102.1		- Rentesikring fra staten			
102.2		- Ydelsessikring fra staten			
102.3		- Ydelsesstøtte fra staten			
102.4		- Ungdomsboligbidrag			
103		- Kreditforeningsoverskud anvendt til nedskrivning af prioritetsgæld			
105.1		**Ydelser og beboerbetaling vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	235.907	708	236
105.2		Andel til Landsbyggefonden	471.813		472
105.3		Andel til Nybyggerifonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)	707.720	708	708
		Prioritering ved indekslån:			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)			
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v.,men excl. morarenter)			
101.3		Administrationsbidrag			
104.1		- Afdragsbidrag			
104.2		- Rentebidrag			
104.3		- Ydelsesstøtte			
104.4		- Ungdomsboligbidrag			
105.1		**Ydelser vedr. afviklede prioriteter m.v. eller omprioritering**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond			
105.2		Andel til Landsbyggefonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)			
		Nettokapitaludgifter i alt	707.720	708	708
107		**VANDAFGIFT**			
		Vand	1.769		1
		Vandafledningsafgift	198		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Konto 107 i alt	**1.967**		**1**
109		**RENOVATION**			
		Renovation	103.658	95	97
		Konto 109 i alt	**103.658**	**95**	**97**
112.1		**ADMINISTRATIONSBIDRAG**			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	114.828	119	111
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelser, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	114.828	119	111
114		**RENHOLDELSE**			
		Personaleomkostninger	20.579	50	12
		Renholdelse i øvrigt	916		
		Konto 114 i alt	**21.495**	**50**	**12**
115		**ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE**			
115.1		Terræn	42.798		
115.2		Bygning, klimaskærm	34.632	180	180
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	14.395		
115.4		Bygning, fælles indvendig	144		
115.5		Bygning, tekniske installationer	17.194		
115.6		Materiel	2.273		
		Konto 115 i alt	111.436	180	180
116		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
116.1		Terræn			
116.2		Bygning, klimaskærm	61.591	180	160
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	53.637	68	67
116.4		Bygning, fælles indvendig			
116.5		Bygning, tekniske installationer		80	30
116.6		Materiel	650	5	5
		Konto 116 i alt	115.878	333	262
118		**SÆRLIGE AKTIVITETER**			
118.1		**DRIFT AF FÆLLESVASKERI**			
		Konto 118.1 i alt			
118.2		**ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT**			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Konto 118.2 i alt			
118.3		**DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER**			
		Div. udgifter fælleslokaler			2
		Konto 118.3 i alt			**2**
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt			2
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)			
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)			
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)			
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt			2
119		**DIVERSE UDGIFTER**			
		Kontingent BL	3.691	4	4
		Udgifter afdelingsbestyrelse		2	
		Beboeraktiviteter		5	
		Diverse udgifter		3	
		Konto 119 i alt	**3.691**	**14**	**4**
120		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	337.000	337	406
		Hovedistandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	337.000	337	406
121		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, A-ORDNING**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
122		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, B-ORDNING**			
122.1		Fælleskonto. Beløb pr. m2			
122.2		Indvendig vedligeholdelse. Beløb pr. m2			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
124		**ANDRE HENLÆGGELSER**			
		Konto 124 i alt			
132		**YDELSER VEDR. DRIFTSSTØTTE**			
132.1		**Driftstabslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Driftstabslån i alt			
132.2		**Midlertidige driftslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Midlertidige driftslån i alt			
132.3		**Beboerindskudslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Beboerindskudslån i alt			
132.4		**Særstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Staten			
		Særstøttelån i alt			
132.5		**Andre driftsstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Andre driftsstøttelån i alt			
134		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Korrektion løn 2021	4.272		
		Konto 134 i alt	**4.272**		
136		**BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.**			
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt			
202		**RENTER**			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Renter af tilgodeh. boligorganisation	8		
		Diverse renteindtægter		11	
		Konto 202 i alt	**8**	**11**	
204		**DRIFTSSIKRING, HUSLEJESIKRING OG ANDRE TILSKUD MV.**			
		Tilskud til beboerrådgiver			
		Tilskud til sociale viceværter			
		Huslejesikring			
		Driftssikring			
		Tilskud til energihandlingsplaner m.v.			
		Konto 204 i alt			
206		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Korrektion periodisering af forbrug samt energimærkning	21.953		
		Konto 206 i alt	**21.953**		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		NOTER TIL STATUS		
301		**EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM**		
		Anskaffelsessum primo	14.372.521	14.373
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	14.372.521	14.373
303.1		**FORBEDRINGSARBEJDER M.V.**		
		Saldo primo	2.323.474	2.185
		+ Forbedringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	2.323.474	2.185
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo	138.721	
		Afdrag	109.978	
		Afskrivning	57.869	
		Afdrag og afskrivning ultimo	306.568	
		Bogført værdi ultimo	2.016.906	2.185
303.2		**BYGNINGSRENOVERING M.V.**		
		Saldo primo		
		+ Renoveringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo		
		Afdrag		
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
303.3		**GODTGJORTE FORBEDRINGER AF ENKELTE LEJEMÅL**		
		Saldo primo		
		+ Godtgørelser i året		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		+ Rentetilskrivning i året		
		- Afskrivning		
		Saldo ultimo konto 303.3		
304		**ANDRE ANLÆGSAKTIVER**		
304.1		**DRIFTSTABSLÅN**		
		Konto 304.1 i alt ultimo		
304.2		**MIDLERTIDIGE DRIFTSLÅN**		
		Konto 304.2 i alt ultimo		
304.3		**BEBOERINDSKUDSLÅN**		
		Konto 304.3 i alt ultimo		
304.4		**SÆRSTØTTELÅN**		
		Konto 304.4 i alt ultimo		
304.5		**ANDRE DRIFTSSTØTTELÅN**		
		Konto 304.5 i alt ultimo		
305.1		**TILGODEHAVENDE LEJE INCL. VARME**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner		
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.1 i alt		
305.3		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand		
		Maskiner		
		Antenne		
		Varekøb		
		Konto 305.3 i alt		
305.4		**FRAFLYTNINGER**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	14.423	
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt	14.423	
		Heraf til inkasso		
305.5		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 305.5 i alt		
306		**VÆRDIPAPIRER**		
		Hvilke værdipapirer:		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- opskrivninger på afhændede aktiver		
		+ opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Samlede nedskrivninger primo		
		- nedskrivninger på afhændede aktiver		
		+ nedskrivninger i året		
		Samlede nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
401		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**		
		Saldo primo	447.863	321
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	115.878	144
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	337.000	271
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	-120.271	
		Saldo ultimo konto 401	548.714	448
405		**TAB VED FRAFLYTNING**		
		Saldo primo	244.455	236
		- Forbrugt i året (konto 130.2)		
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	8.500	9
		Saldo ultimo	252.955	245
406		**ANDRE HENLÆGGELSER**		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året		
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo		
407		**OPSAMLET RESULTAT**		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
1.		Saldo primo	203.855	243
		- Årets underskud (konto 210)		
		+ Årets overskud (konto 140)	103.651	
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)	67.951	39
		Saldo ultimo	239.555	204
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	239.555	204
2.b.		Driftstabslån ydet af Kommunen		
		Driftstabslån ydet af realkreditinstitut		
		Driftstabslån ydet af Landsbyggefonden		
416		**ANDEN LANGFRISTET GÆLD**		
		Konto 416 i alt		
419		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand		
		Antenne		
		Konto 419 i alt		
421		**SKYLDIGE OMKOSTNINGER**		
		Skyldige omkostninger	140.425	165
		Konto 421 i alt	**140.425**	**165**
423		**DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE**		
		Forudbetalt leje	10.020	
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		
		Depositum		
		Forudbetalinger i alt	**10.020**	
425		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand		

UDKAST

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 425 i alt		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående regnskab indstilles hermed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift (sign)	Jimmy Povlsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Danbo, afdeling 22 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsinstruks for almene boligorganisationer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af boligorganisationen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Afdelingen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget de af afdelingen/bestyrelsen godkendte budgetter som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Resultatbudgetterne har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere afdelingens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere afdelingen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.
Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om afdelingens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at afdelingen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

By for underskrift	Sønderborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	EY Godkendt Revisionspartnerselskab
	CVR-nr. 30 70 02 28
	Jan Thietje
	statsaut. revisor
	mne31429

AFDELINGSMØDETS PÅTEGNING Afdelingsbestyrelsens underskrifter. Foranstående årsregnskab har været forelagt på afdelingsmøde til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt afdelingsmødet til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	.

BESTYRELSENS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Underskrift/-er (sign)	Niels Thomsen, formand
	Helle Kjær Christensen, næstformand
	Anders Ebsen
	Bente Pia Christensen
	Kenneth Vonsild
	Kirsten Flage
	Bent Vilhelmsen, medarbejder repræsentant

ØVERSTE MYNDIGHEDS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	
Underskrift/-er (sign)	

UDKAST

Boligselskabet DANBO

Regnskab for afdeling Afd. 23 - Søbyhave - Nordborg

Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår	**2022**
Fra	**01-01-2022**
Til	**31-12-2022**

Boligorganisation
LBF-nr.: **0552**

Navn - adresse:
Boligselskabet DANBO
Storegade 74 F
6430 Nordborg

Telefon: **74451718**
Fax:
E-postadresse:
salus@salus-bolig.dk
Hjemmeside:
www.salus-bolig.dk
CVR-nr.: **30981812**

Afdeling
LBF-nr.: **023**

Navn - adresse:
Afd. 23 - Søbyhave - Nordborg
Søbyhave 1-25, 2-24
6430 Nordborg

Telefon:
Fax:
E-postadresse:
Hjemmeside:
CVR-nr.:
Status: **1 - Almindeligt driftsregnskab**

Tilsynsførende kommune
Kommunenr.: **540**

Navn - adresse:
Sønderborg Kommune
Rådhustorvet 10
6400 Sønderborg

Telefon: **88726400**
Fax:
E-postadresse:
post@sonderborg.dk

UDKAST

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m²	Antal lejemål	á lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		**1.827**	**25**	1	**25**
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger				1	
1) Boligoplysninger, i alt		**1.827**	**25**	1	**25**
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1				
	2	**711**	**12**		
	3	**616**	**8**		
	4	**500**	**5**		
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m²	
4) Garager/carporte				1/5	
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		**1.827**	**25**		**25**

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Matrikel nr. og tekst	**633, Lavensby**
BBR-ejendomsnummer	**13952**

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses-dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	**25**	**1.827**		**01-01-1990**
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²		
Boliger i etagebyggeri				
Boliger i tæt/lavt byggeri	**25**	**1.795**		

Beboerfaciliteter og installationer

Beboerhus	**Nej**	Vaskeinstallation, fælles	**Nej**	Fjernvarme	**Ja**
Særskilte selskabs- mødelokale	**Nej**	Vaskemaskine i de enkelte boliger	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Fast brændsel/olie	**Nej**
Vandmåling, individuel	**Ja**	Tostrenget vandsysstem (rent/grå)	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Naturgas	**Nej**
Vandmåling, kollektiv	**Nej**	Regnvand, nedsivningsanlæg	**Nej**	Ovne	**Nej**
Varmemåling, individuel	**Ja**	Regnvand, genanvendelse	**Nej**	Elpaneler	**Nej**
Varmemåling, kollektiv	**Nej**	Spildevand, rodzoneanlæg	**Nej**	Solvarmeanlæg	**Nej**
El-måling, individuel	**Ja**	Spildevand, bioværk	**Nej**	Varmepumpeanlæg	**Nej**
El-måling, kollektiv	**Nej**	Kildesortering af affald, inde i boligen	**Nej**	Biogasanlæg	**Nej**
		Kildesortering af affald, uden for boligen	**Ja**		

Lejeoplysninger for boligen:

Leje pr.m² bruttoareal på balancetidspunktet: **715,7**
Dato for lejeforhøjelse: **01-01-2022**
Forhøjelse pr. m² i kr.:
Forhøjelse pr. m² i %:
Forhøjelse i alt på årsbasis:

UDKAST

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		RESULTATOPGØRELSE			
		UDGIFTER			
		ORDINÆR DRIFT			
105.9	*	Nettokapitaludgifter (Beboerbetaling)	672.309	672	672
		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER			
106		Ejendomsskatter	64.295	63	17
107	*	Vandafgift			
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	68.459	68	66
110		Forsikringer	25.261	20	19
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	4.651	5	4
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	4.141		
		Konto 111 i alt	8.792	5	4
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	105.390	111	95
		2. Dispositionsfond	15.624	16	15
		3. Arbejdskapitalen			4
		Konto 112 i alt	121.014	127	114
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indskud			
		2. G-indskud			
		Konto 113 i alt			
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	287.821	283	220
		VARIABLE UDGIFTER			
114	*	Renholdelse	60.853	42	38
115	*	Almindelig vedligeholdelse	97.009	125	125
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	80.388	285	473
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	80.388	285	473
		Konto 116 i alt			
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter		60	15

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser		60	15
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri			
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift			
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler		3	
		Konto 118 i alt		3	
119	*	Diverse udgifter	6.691	9	11
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	164.553	179	174
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	169.000	169	265
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	67.600	68	68
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	14.600	15	
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	251.200	252	333
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	1.375.883	1.386	1.399
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)			
		2. Renter m.v.			
		3. Administrationsbidrag			
		4. Heraf dækket ved løbende offentlig tilskud			
		5.Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 125 i alt			
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)	23.300	23	23
		2. Fraflyttede lejeres godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)			
		Konto 126 i alt	23.300	23	23
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)			
		2. Renter m.v.			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		3. Administrationsbidrag			
		4. Overskydende beboerbetaling til LBF			
		5. Ydelsesstøtte fra LBF			
		6. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 127 i alt			
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	1.200		1
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	1.200		
		Konto 129 i alt			1
130		1. Tab ved fraflytninger		25	6
		2. Dækket af tidligere henlæggelser		25	6
		3. Dækket af dispositionsfonden			
		Konto 130 i alt			
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen			16
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelser			
		3. Diverse renter			
		Konto 131 i alt			16
132		Ydelser vedr. driftsstøtte:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån			
	*	3. Beboerindskudslån			
	*	4. Særstøttelån			
	*	5. Andre driftsstøttelån			
		Konto 132 i alt			
133		Afvikling af:			
		1. Underskud fra tidligere år (konto 407.1)			
		2. Underfinansiering (konto 411/412)			
		Konto 133 i alt			
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	17.490		
135		Godtgørelse fra fraflyttede lejere:			
		1. Udbetalt godtgørelse			
		2. Heraf overført til afvikling ved huslejeforhøjelse (konto 303.3)			
		Konto 135 i alt			
136	*	Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.			

UDKAST

Boligselskabet DANBO
Regnskab for afdeling Afd. 23 - Søbyhave - Nordborg
Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår	**2022**
Fra	**01-01-2022**
Til	**31-12-2022**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	40.790	23	40
139		UDGIFTER I ALT	1.416.673	1.409	1.439
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering	196.020		
		2. Overført til opsamlet resultat			
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	1.612.693	1.409	1.439

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		INDTÆGTER			
		ORDINÆRE INDTÆGTER			
201		Boligafgifter og leje:			
		1. Almene familieboliger	1.331.160	1.308	1.325
		2. Almene ungdomsboliger			
		3. Almene ældreboliger			
		4. Erhverv			
		5. Institutioner			
		6. Kældre m.v.			
		7. Garager/Carporte	10.800	11	11
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål		24	24
		9. - Merleje			
		Lejeindtægter i alt	1.341.960	1.343	1.360
202	*	Renter	9	14	
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen			
		2. Drift af fællesvaskeri			
		3. Andel af fællesfaciliteters drift			
		4. Drift af møde- og selskabslokaler			
		5. Indeksoverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat	51.213	51	79
		ORDINÆRE INDTÆGTER	1.393.182	1.408	1.439
		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER			
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte			
205		Ydelser vedr. beboerindskudslån			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	219.513		
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemål			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	219.513		
209		INDTÆGTER I ALT	1.612.695	1.408	1.439
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)			
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	1.612.695	1.408	1.439

UDKAST

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation		Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2022		
		AKTIVER			
		ANLÆGSAKTIVER			
301	*	Ejendommens anskaffelsessum		14.609.856	14.610
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2022		
		1. Kontant ejendomsværdi	11.300.000		
		2. Heraf grundværdi	2.335.400		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld			
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering		14.609.856	14.610
303		Forbedringsarbejder			
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.		54.795	274
	*	2. Bygningsrenovering m.v			
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål			
304		Andre anlægsaktiver:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)			
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)			
	*	4. Særstøttelån			
	*	5. Andre driftsstøttelån			
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT		14.664.651	14.884
		OMSÆTNINGSAKTIVER			
305		Tilgodehavender:			
	*	1. Leje incl. varme			
		2. Beboerindskud		100	
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber			
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso			
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber			
		6. Andre debitorer			11
		7. Forudbetalte udgifter			18
		8. Prioritetsydelser			
		Konto 305 i alt		100	29
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning			
307		Likvide beholdninger:			
		1. Kassebeholdning			
		2. Bank- og depotbeholdning			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	1.606.929	1.603
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.607.029	1.632
310		AKTIVER I ALT	16.271.680	16.516

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		PASSIVER		
		HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	1.020.707	1.069
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	164.689	97
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	114.059	100
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	1.299.455	1.266
407	*	Opsamlet resultat	184.389	236
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	1.483.844	1.502
		LANGFRISTET GÆLD		
		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Landsbyggefonden	1.899.281	1.899
		Konto 408 i alt	**1.899.281**	**1.899**
409		Beboerindskud	330.100	330
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	12.380.475	12.380
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	14.609.856	14.609
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.		
		2. Bygningsrenovering m.v.		
		Konto 413 i alt		
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning		
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt		
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån		
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		
		4. Særstøttelån		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		5. Andre driftsstøttelån		
		Konto 415 i alt		
416	*	Anden langfristet gæld		
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	14.609.856	14.609
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelser		
421	*	Skyldige omkostninger	173.333	389
422		Mellemregning med fraflyttere		
423	*	Deposita og forudbetalt leje	4.646	15
424		Banklån		
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefonden)		
		2. Reguleringskonto		
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber		
		4. Kursreguleringskonto		
		Anden kortfristet gæld i alt		
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	177.979	404
430		PASSIVER I ALT	16.271.679	16.515
		Eventualforpligtelser:		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		FASTE NOTER			
		NETTOKAPITALUDGIFTER, BEBOERBETALING			
		Prioritering ved nominallån			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)			
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v. og eventuel periodiseringsudgift o.lign., men excl. morarenter)			
101.3		Administrationsbidrag			
101.4		Overskydende beboerbetaling til staten			
102.1		- Rentesikring fra staten			
102.2		- Ydelsessikring fra staten			
102.3		- Ydelsesstøtte fra staten			
102.4		- Ungdomsboligbidrag			
103		- Kreditforeningsoverskud anvendt til nedskrivning af prioritetsgæld			
105.1		**Ydelser og beboerbetaling vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	224.103	672	224
105.2		Andel til Landsbyggefonden	448.206		448
105.3		Andel til Nybyggerifonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)	672.309	672	672
		Prioritering ved indekslån:			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)			
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v.,men excl. morarenter)			
101.3		Administrationsbidrag			
104.1		- Afdragsbidrag			
104.2		- Rentebidrag			
104.3		- Ydelsesstøtte			
104.4		- Ungdomsboligbidrag			
105.1		**Ydelser vedr. afviklede prioriteter m.v. eller omprioritering**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond			
105.2		Andel til Landsbyggefonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)			
		Nettokapitaludgifter i alt	672.309	672	672
107		**VANDAFGIFT**			
		Konto 107 i alt			
109		**RENOVATION**			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Renovation	68.459	68	66
		Konto 109 i alt	**68.459**	**68**	**66**
112.1		**ADMINISTRATIONSBIDRAG**			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	105.390	111	95
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelser, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	105.390	111	95
114		**RENHOLDELSE**			
		Personaleomkostninger	60.853	42	38
		Konto 114 i alt	**60.853**	**42**	**38**
115		**ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE**			
115.1		Terræn	41.192		
115.2		Bygning, klimaskærm	27.019	125	125
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	17.762		
115.4		Bygning, fælles indvendig	144		
115.5		Bygning, tekniske installationer	8.670		
115.6		Materiel	2.222		
		Konto 115 i alt	97.009	125	125
116		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
116.1		Terræn	27.000	30	30
116.2		Bygning, klimaskærm		145	366
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	20.771	20	27
116.4		Bygning, fælles indvendig		10	10
116.5		Bygning, tekniske installationer	31.625	77	37
116.6		Materiel	992	3	3
		Konto 116 i alt	80.388	285	473
118		**SÆRLIGE AKTIVITETER**			
118.1		**DRIFT AF FÆLLESVASKERI**			
		Konto 118.1 i alt			
118.2		**ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT**			
		Konto 118.2 i alt			
118.3		**DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER**			
		Div. udgifter fælleslokaler		3	

UDKAST

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Konto 118.3 i alt		**3**	
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt		3	
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)			
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)			
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)			
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt		3	
119		**DIVERSE UDGIFTER**			
		Kontingent BL	3.691	4	4
		Udgifter afdelingsbestyrelse	3.000	4	4
		Beboeraktiviteter			3
		Diverse udgifter		1	
		Konto 119 i alt	**6.691**	**9**	**11**
120		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	169.000	169	265
		Hovedistandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	169.000	169	265
121		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, A-ORDNING**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
122		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, B-ORDNING**			
122.1		Fælleskonto. Beløb pr. m2			
122.2		Indvendig vedligeholdelse. Beløb pr. m2			
124		**ANDRE HENLÆGGELSER**			
		Konto 124 i alt			
132		**YDELSER VEDR. DRIFTSSTØTTE**			

UDKAST

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
132.1		**Driftstabslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Driftstabslån i alt			
132.2		**Midlertidige driftslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Midlertidige driftslån i alt			
132.3		**Beboerindskudslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Beboerindskudslån i alt			
132.4		**Særstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Staten			
		Særstøttelån i alt			
132.5		**Andre driftsstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Andre driftsstøttelån i alt			
134		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Difference indskud, periodisering løn 2021	17.490		
		Konto 134 i alt	**17.490**		
136		**BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.**			
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt			
202		**RENTER**			
		Renter af tilgodeh. boligorganisation	9		
		Diverse renteindtægter		14	
		Konto 202 i alt	**9**	**14**	

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
204		**DRIFTSSIKRING, HUSLEJESIKRING OG ANDRE TILSKUD MV.**			
		Tilskud til beboerrådgiver			
		Tilskud til sociale viceværter			
		Huslejesikring			
		Driftssikring			
		Tilskud til energihandlingsplaner m.v.			
		Konto 204 i alt			
206		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Korrektion tidligere år	219.413		
		Indgået tidl. afskrevne deb.	100		
		Konto 206 i alt	**219.513**		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		NOTER TIL STATUS		
301		**EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM**		
		Anskaffelsessum primo	14.609.856	14.610
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	14.609.856	14.610
303.1		**FORBEDRINGSARBEJDER M.V.**		
		Saldo primo	274.115	274
		+ Forbedringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	274.115	274
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo		
		Afdrag		
		Afskrivning	219.320	
		Afdrag og afskrivning ultimo	219.320	
		Bogført værdi ultimo	54.795	274
303.2		**BYGNINGSRENOVERING M.V.**		
		Saldo primo		
		+ Renoveringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo		
		Afdrag		
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
303.3		**GODTGJORTE FORBEDRINGER AF ENKELTE LEJEMÅL**		
		Saldo primo		
		+ Godtgørelser i året		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		+ Rentetilskrivning i året		
		- Afskrivning		
		Saldo ultimo konto 303.3		
304		**ANDRE ANLÆGSAKTIVER**		
304.1		**DRIFTSTABSLÅN**		
		Konto 304.1 i alt ultimo		
304.2		**MIDLERTIDIGE DRIFTSLÅN**		
		Konto 304.2 i alt ultimo		
304.3		**BEBOERINDSKUDSLÅN**		
		Konto 304.3 i alt ultimo		
304.4		**SÆRSTØTTELÅN**		
		Konto 304.4 i alt ultimo		
304.5		**ANDRE DRIFTSSTØTTELÅN**		
		Konto 304.5 i alt ultimo		
305.1		**TILGODEHAVENDE LEJE INCL. VARME**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner		
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.1 i alt		
305.3		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand		
		Maskiner		
		Antenne		
		Varekøb		
		Konto 305.3 i alt		
305.4		**FRAFLYTNINGER**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner		
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt		
		Heraf til inkasso		
305.5		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 305.5 i alt		
306		**VÆRDIPAPIRER**		
		Hvilke værdipapirer:		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- opskrivninger på afhændede aktiver		
		+ opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Samlede nedskrivninger primo		
		- nedskrivninger på afhændede aktiver		
		+ nedskrivninger i året		
		Samlede nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
401		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**		
		Saldo primo	1.069.449	1.008
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	80.388	104
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	169.000	165
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	-137.354	
		Saldo ultimo konto 401	1.020.707	1.069
405		**TAB VED FRAFLYTNING**		
		Saldo primo	99.459	100
		- Forbrugt i året (konto 130.2)		15
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	14.600	15
		Saldo ultimo	114.059	100
406		**ANDRE HENLÆGGELSER**		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året		
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo		
407		**OPSAMLET RESULTAT**		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
1.		Saldo primo	235.602	199
		- Årets underskud (konto 210)		
		+ Årets overskud (konto 140)		82
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)	51.213	45
		Saldo ultimo	184.389	236
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	184.389	236
2.b.		Driftstabslån ydet af Kommunen		
		Driftstabslån ydet af realkreditinstitut		
		Driftstabslån ydet af Landsbyggefonden		
416		**ANDEN LANGFRISTET GÆLD**		
		Konto 416 i alt		
419		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand		
		Antenne		
		Konto 419 i alt		
421		**SKYLDIGE OMKOSTNINGER**		
		Skyldige omkostninger	173.333	389
		Konto 421 i alt	**173.333**	**389**
423		**DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE**		
		Forudbetalt leje	4.646	15
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		
		Depositum		
		Forudbetalinger i alt	**4.646**	**15**
425		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		
		El		
		Vand		

UDKAST

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 425 i alt		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående regnskab indstilles hermed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift (sign)	Jimmy Povlsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Danbo, afdeling 23 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsinstruks for almene boligorganisationer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af boligorganisationen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Afdelingen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget de af afdelingen/bestyrelsen godkendte budgetter som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Resultatbudgetterne har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere afdelingens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere afdelingen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.
Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om afdelingens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at afdelingen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

By for underskrift	Sønderborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	EY Godkendt Revisionspartnerselskab
	CVR-nr. 30 70 02 28
	Jan Thietje
	statsaut. revisor
	mne31429

AFDELINGSMØDETS PÅTEGNING Afdelingsbestyrelsens underskrifter. Foranstående årsregnskab har været forelagt på afdelingsmøde til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt afdelingsmødet til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	.

BESTYRELSENS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Underskrift/-er (sign)	Niels Thomsen, formand
	Helle Kjær Christensen, næstformand
	Anders Ebsen
	Bente Pia Christensen
	Kenneth Vonsild
	Kirsten Flage
	Bent Vilhelmsen, medarbejder repræsentant

ØVERSTE MYNDIGHEDS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	
Underskrift/-er (sign)	

UDKAST

Boligselskabet DANBO

Regnskab for afdeling Afd. 24 - Borgmester Blomgrens Plads - Nordborg

Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår	**2022**
Fra	**01-01-2022**
Til	**31-12-2022**

Boligorganisation
LBF-nr.: **0552**

Navn - adresse:
Boligselskabet DANBO
Storegade 74 F
6430 Nordborg

Telefon: **74451718**
Fax:
E-postadresse:
salus@salus-bolig.dk
Hjemmeside:
www.salus-bolig.dk
CVR-nr.: **30981812**

Afdeling
LBF-nr.: **024**

Navn - adresse:
Afd. 24 - Borgmester Blomgrens Plads - Nordborg
Borgmester Blomgrens Plads 4-26
6430 Nordborg

Telefon:
Fax:
E-postadresse:
Hjemmeside:
CVR-nr.:
Status: **1 - Almindeligt driftsregnskab**

Tilsynsførende kommune
Kommunenr.: **540**

Navn - adresse:
Sønderborg Kommune
Rådhustorvet 10
6400 Sønderborg

Telefon: **88726400**
Fax:
E-postadresse:
post@sonderborg.dk

UDKAST

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m²	Antal lejemål	á lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger				1	
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger		**720**	**12**	1	**12**
1) Boligoplysninger, i alt		**720**	**12**	1	**12**
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1				
	2	**720**	**12**		
	3				
	4				
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m²	
4) Garager/carporte				1/5	
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		**720**	**12**		**12**

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Matrikel nr. og tekst	**1030 Nordborg**
BBR-ejendomsnummer	**13907**

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses-dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	**12**	**720**		**01-01-1988**
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²		
Boliger i etagebyggeri				
Boliger i tæt/lavt byggeri	**12**	**720**		

Beboerfaciliteter og installationer

Beboerhus	**Nej**	Vaskeinstallation, fælles	**Nej**	Fjernvarme	**Ja**
Særskilte selskabs- mødelokale	**Nej**	Vaskemaskine i de enkelte boliger	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Fast brændsel/olie	**Nej**
Vandmåling, individuel	**Ja**	Tostrenget vandsysstem (rent/grå)	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Naturgas	**Nej**
Vandmåling, kollektiv	**Nej**	Regnvand, nedsivningsanlæg	**Nej**	Ovne	**Nej**
Varmemåling, individuel	**Ja**	Regnvand, genanvendelse	**Nej**	Elpaneler	**Nej**
Varmemåling, kollektiv	**Nej**	Spildevand, rodzoneanlæg	**Nej**	Solvarmeanlæg	**Nej**
El-måling, individuel	**Ja**	Spildevand, bioværk	**Nej**	Varmepumpeanlæg	**Nej**
El-måling, kollektiv	**Nej**	Kildesortering af affald, inde i boligen	**Nej**	Biogasanlæg	**Nej**
		Kildesortering af affald, uden for boligen	**Ja**		

Lejeoplysninger for boligen:

Leje pr.m² bruttoareal på balancetidspunktet:	**922,6**
Dato for lejeforhøjelse:	**01-01-2022**
Forhøjelse pr. m² i kr.:	**15,6**
Forhøjelse pr. m² i %:	**1,72**
Forhøjelse i alt på årsbasis:	**11.232**

UDKAST

Boligselskabet DANBO
Regnskab for afdeling Afd. 24 - Borgmester Blomgrens Plads - Nordborg
Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår **2022**
Fra **01-01-2022**
Til **31-12-2022**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		RESULTATOPGØRELSE			
		UDGIFTER			
		ORDINÆR DRIFT			
105.9	*	Nettokapitaludgifter (Beboerbetaling)	355.322	355	355
		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER			
106		Ejendomsskatter	22.539	22	22
107	*	Vandafgift			24
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	43.785	41	41
110		Forsikringer	13.006	7	7
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	757	2	1
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	1.875	5	
		Konto 111 i alt	2.632	7	1
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	47.190	49	46
		2. Dispositionsfond	6.996	7	7
		3. Arbejdskapitalen			2
		Konto 112 i alt	54.186	56	55
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indskud			
		2. G-indskud			
		Konto 113 i alt			
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	136.148	133	150
		VARIABLE UDGIFTER			
114	*	Renholdelse	33.192	26	25
115	*	Almindelig vedligeholdelse	44.505	40	40
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	42.556	55	63
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	42.557	55	63
		Konto 116 i alt	-1		
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	3.359	25	3

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	3.359	25	3
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri			
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift			
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler			
		Konto 118 i alt			
119	*	Diverse udgifter	1.303	4	2
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	78.999	70	67
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	95.900	96	102
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	26.600	27	27
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	4.300	4	
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	126.800	127	129
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	697.269	685	701
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)			
		2. Renter m.v.			
		3. Administrationsbidrag			
		4. Heraf dækket ved løbende offentlig tilskud			
		5.Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 125 i alt			
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)	13.600	14	
		2. Fraflyttede lejeres godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)			
		Konto 126 i alt	13.600	14	
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)			
		2. Renter m.v.			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		3. Administrationsbidrag			
		4. Overskydende beboerbetaling til LBF			
		5. Ydelsesstøtte fra LBF			
		6. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 127 i alt			
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	51.724	15	9
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	51.724	15	9
		Konto 129 i alt			
130		1. Tab ved fraflytninger			
		2. Dækket af tidligere henlæggelser			
		3. Dækket af dispositionsfonden			
		Konto 130 i alt			
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen			4
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelser			
		3. Diverse renter			
		Konto 131 i alt			4
132		Ydelser vedr. driftsstøtte:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån			
	*	3. Beboerindskudslån			
	*	4. Særstøttelån			
	*	5. Andre driftsstøttelån			
		Konto 132 i alt			
133		Afvikling af:			
		1. Underskud fra tidligere år (konto 407.1)			
		2. Underfinansiering (konto 411/412)			
		Konto 133 i alt			
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	30.408		
135		Godtgørelse fra fraflyttede lejere:			
		1. Udbetalt godtgørelse			
		2. Heraf overført til afvikling ved huslejeforhøjelse (konto 303.3)			
		Konto 135 i alt			
136	*	Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	44.008	14	4
139		UDGIFTER I ALT	741.277	699	705
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering	3.577		
		2. Overført til opsamlet resultat	91.214		
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	836.068	699	705

UDKAST

Boligselskabet DANBO
Regnskab for afdeling Afd. 24 - Borgmester Blomgrens Plads - Nordborg
Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår **2022**
Fra **01-01-2022**
Til **31-12-2022**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		INDTÆGTER			
		ORDINÆRE INDTÆGTER			
201		Boligafgifter og leje:			
		1. Almene familieboliger			
		2. Almene ungdomsboliger			
		3. Almene ældreboliger	666.228	664	680
		4. Erhverv			
		5. Institutioner			
		6. Kældre m.v.			
		7. Garager/Carporte			
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål			
		9. - Merleje			
		Lejeindtægter i alt	666.228	664	680
202	*	Renter	4	10	
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen			
		2. Drift af fællesvaskeri			
		3. Andel af fællesfaciliteters drift			
		4. Drift af møde- og selskabslokaler			
		5. Indeksoverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat	24.232	24	25
		ORDINÆRE INDTÆGTER	690.464	698	705
		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER			
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte			
205		Ydelser vedr. beboerindskudslån			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	145.603		
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemål			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	145.603		
209		INDTÆGTER I ALT	836.067	698	705
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)			
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	836.067	698	705

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation		Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2022		
		AKTIVER			
		ANLÆGSAKTIVER			
301	*	Ejendommens anskaffelsessum		6.145.043	6.145
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2022		
		1. Kontant ejendomsværdi	5.750.000		
		2. Heraf grundværdi	812.800		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld			
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering		6.145.043	6.145
303		Forbedringsarbejder			
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.			17
	*	2. Bygningsrenovering m.v			
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål			
304		Andre anlægsaktiver:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)			
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)			
	*	4. Særstøttelån			
	*	5. Andre driftsstøttelån			
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT		6.145.043	6.162
		OMSÆTNINGSAKTIVER			
305		Tilgodehavender:			
	*	1. Leje incl. varme		12.736	6
		2. Beboerindskud		48.500	
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber		118.252	
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso			
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber			106
		6. Andre debitorer			
		7. Forudbetalte udgifter		13.564	7
		8. Prioritetsydelser			
		Konto 305 i alt		193.052	119
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning			
307		Likvide beholdninger:			
		1. Kassebeholdning			
		2. Bank- og depotbeholdning			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	782.126	818
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	975.178	937
310		AKTIVER I ALT	7.120.221	7.099

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		PASSIVER		
		HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	500.327	515
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	84.791	62
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	24.416	20
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	609.534	597
407	*	Opsamlet resultat	139.678	73
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	749.212	670
		LANGFRISTET GÆLD		
		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Konto 408 i alt		
409		Beboerindskud	582.000	582
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	5.563.043	5.563
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	6.145.043	6.145
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.		
		2. Bygningsrenovering m.v.		
		Konto 413 i alt		
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning		
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt		
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån		
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		
		4. Særstøttelån		
		5. Andre driftsstøttelån		

UDKAST

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Konto 415 i alt		
416	*	Anden langfristet gæld		
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	6.145.043	6.145
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	181.525	156
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelser		
421	*	Skyldige omkostninger		122
422		Mellemregning med fraflyttere	40.040	
423	*	Deposita og forudbetalt leje	4.046	6
424		Banklån		
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefonden)		
		2. Reguleringskonto		
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber	353	
		4. Kursreguleringskonto		
		Anden kortfristet gæld i alt	353	
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	225.964	284
430		PASSIVER I ALT	7.120.219	7.099
		Eventualforpligtelser:		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		FASTE NOTER			
		NETTOKAPITALUDGIFTER, BEBOERBETALING			
		Prioritering ved nominallån			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)			
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v. og eventuel periodiseringsudgift o.lign., men excl. morarenter)			
101.3		Administrationsbidrag			
101.4		Overskydende beboerbetaling til staten			
102.1		- Rentesikring fra staten			
102.2		- Ydelsessikring fra staten			
102.3		- Ydelsesstøtte fra staten			
102.4		- Ungdomsboligbidrag			
103		- Kreditforeningsoverskud anvendt til nedskrivning af prioritetsgæld			
105.1		**Ydelser og beboerbetaling vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	118.441	355	118
105.2		Andel til Landsbyggefonden	236.881		237
105.3		Andel til Nybyggerifonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)	355.322	355	355
		Prioritering ved indekslån:			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)			
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v.,men excl. morarenter)			
101.3		Administrationsbidrag			
104.1		- Afdragsbidrag			
104.2		- Rentebidrag			
104.3		- Ydelsesstøtte			
104.4		- Ungdomsboligbidrag			
105.1		**Ydelser vedr. afviklede prioriteter m.v. eller omprioritering**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond			
105.2		Andel til Landsbyggefonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)			
		Nettokapitaludgifter i alt	355.322	355	355
107		**VANDAFGIFT**			
		Vand			24
		Konto 107 i alt			**24**

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
109		**RENOVATION**			
		Renovation	43.785	41	41
		Konto 109 i alt	**43.785**	**41**	**41**
112.1		**ADMINISTRATIONSBIDRAG**			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	47.190	49	46
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelser, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	47.190	49	46
114		**RENHOLDELSE**			
		Personaleomkostninger	33.192	26	25
		Konto 114 i alt	**33.192**	**26**	**25**
115		**ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE**			
115.1		Terræn	10.673		
115.2		Bygning, klimaskærm	2.663	40	40
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	5.290		
115.4		Bygning, fælles indvendig	51		
115.5		Bygning, tekniske installationer	24.989		
115.6		Materiel	839		
		Konto 115 i alt	44.505	40	40
116		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
116.1		Terræn	10.475	7	12
116.2		Bygning, klimaskærm			7
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	29.509	30	30
116.4		Bygning, fælles indvendig			
116.5		Bygning, tekniske installationer	2.324	16	12
116.6		Materiel	248	2	2
		Konto 116 i alt	42.556	55	63
118		**SÆRLIGE AKTIVITETER**			
118.1		**DRIFT AF FÆLLESVASKERI**			
		Konto 118.1 i alt			
118.2		**ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT**			
		Konto 118.2 i alt			
118.3		**DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER**			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Konto 118.3 i alt			
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt			
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)			
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)			
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)			
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt			
119		**DIVERSE UDGIFTER**			
		Kontingent BL	1.303	2	2
		Diverse udgifter		2	
		Konto 119 i alt	**1.303**	**4**	**2**
120		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	95.900	96	102
		Hovedistandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	95.900	96	102
121		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, A-ORDNING**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
122		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, B-ORDNING**			
122.1		Fælleskonto. Beløb pr. m2			
122.2		Indvendig vedligeholdelse. Beløb pr. m2			
124		**ANDRE HENLÆGGELSER**			
		Konto 124 i alt			
132		**YDELSER VEDR. DRIFTSSTØTTE**			
132.1		**Driftstabslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Driftstabslån i alt			
132.2		**Midlertidige driftslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Midlertidige driftslån i alt			
132.3		**Beboerindskudslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Beboerindskudslån i alt			
132.4		**Særstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Staten			
		Særstøttelån i alt			
132.5		**Andre driftsstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Andre driftsstøttelån i alt			
134		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Korrektion løn 2021 samt forbrug	30.408		
		Konto 134 i alt	**30.408**		
136		**BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.**			
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt			
202		**RENTER**			
		Renter af tilgodeh. boligorganisation	4		
		Diverse renteindtægter		10	
		Konto 202 i alt	**4**	**10**	
204		**DRIFTSSIKRING, HUSLEJESIKRING OG ANDRE TILSKUD MV.**			
		Tilskud til beboerrådgiver			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Tilskud til sociale viceværter			
		Huslejesikring			
		Driftssikring			
		Tilskud til energihandlingsplaner m.v.			
		Konto 204 i alt			
206		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Korrektion periodisering af forbrug samt energimærkning mm.	145.603		
		Konto 206 i alt	**145.603**		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		NOTER TIL STATUS		
301		**EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM**		
		Anskaffelsessum primo	6.145.043	6.145
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	6.145.043	6.145
303.1		**FORBEDRINGSARBEJDER M.V.**		
		Saldo primo	17.177	17
		+ Forbedringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	17.177	17
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo		
		Afdrag		
		Afskrivning	17.177	
		Afdrag og afskrivning ultimo	17.177	
		Bogført værdi ultimo		17
303.2		**BYGNINGSRENOVERING M.V.**		
		Saldo primo		
		+ Renoveringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo		
		Afdrag		
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
303.3		**GODTGJORTE FORBEDRINGER AF ENKELTE LEJEMÅL**		
		Saldo primo		
		+ Godtgørelser i året		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		+ Rentetilskrivning i året		
		- Afskrivning		
		Saldo ultimo konto 303.3		
304		**ANDRE ANLÆGSAKTIVER**		
304.1		**DRIFTSTABSLÅN**		
		Konto 304.1 i alt ultimo		
304.2		**MIDLERTIDIGE DRIFTSLÅN**		
		Konto 304.2 i alt ultimo		
304.3		**BEBOERINDSKUDSLÅN**		
		Konto 304.3 i alt ultimo		
304.4		**SÆRSTØTTELÅN**		
		Konto 304.4 i alt ultimo		
304.5		**ANDRE DRIFTSSTØTTELÅN**		
		Konto 304.5 i alt ultimo		
305.1		**TILGODEHAVENDE LEJE INCL. VARME**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	12.736	6
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.1 i alt	**12.736**	**6**
305.3		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme	92.547	
		El		
		Vand	25.705	
		Maskiner		
		Antenne		
		Varekøb		
		Konto 305.3 i alt	**118.252**	
305.4		**FRAFLYTNINGER**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner		
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt		
		Heraf til inkasso		
305.5		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		106
		El		
		Vand		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 305.5 i alt		**106**
306		**VÆRDIPAPIRER**		
		Hvilke værdipapirer:		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- opskrivninger på afhændede aktiver		
		+ opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Samlede nedskrivninger primo		
		- nedskrivninger på afhændede aktiver		
		+ nedskrivninger i året		
		Samlede nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
401		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**		
		Saldo primo	515.494	469
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	42.557	50
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	95.900	96
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	-68.510	
		Saldo ultimo konto 401	500.327	515
405		**TAB VED FRAFLYTNING**		
		Saldo primo	20.116	16
		- Forbrugt i året (konto 130.2)		
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	4.300	4
		Saldo ultimo	24.416	20
406		**ANDRE HENLÆGGELSER**		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året		
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo		
407		**OPSAMLET RESULTAT**		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
1.		Saldo primo	72.696	145
		- Årets underskud (konto 210)		
		+ Årets overskud (konto 140)	91.214	
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)	24.232	72
		Saldo ultimo	139.678	73
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	139.678	73
2.b.		Driftstabslån ydet af Kommunen		
		Driftstabslån ydet af realkreditinstitut		
		Driftstabslån ydet af Landsbyggefonden		
416		**ANDEN LANGFRISTET GÆLD**		
		Konto 416 i alt		
419		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme	139.250	117
		El		
		Vand	42.275	39
		Antenne		
		Konto 419 i alt	**181.525**	**156**
421		**SKYLDIGE OMKOSTNINGER**		
		Skyldige omkostninger		122
		Konto 421 i alt		**122**
423		**DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE**		
		Forudbetalt leje	4.046	6
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		
		Depositum		
		Forudbetalinger i alt	**4.046**	**6**
425		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme	340	
		El		
		Vand	13	

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 425 i alt	**353**	

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående regnskab indstilles hermed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift (sign)	Jimmy Povlsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Danbo, afdeling 24 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsinstruks for almene boligorganisationer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af boligorganisationen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Afdelingen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget de af afdelingen/bestyrelsen godkendte budgetter som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Resultatbudgetterne har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere afdelingens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere afdelingen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.
Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om afdelingens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at afdelingen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

By for underskrift	Sønderborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	EY Godkendt Revisionspartnerselskab
	CVR-nr. 30 70 02 28
	Jan Thietje
	statsaut. revisor
	mne31429

AFDELINGSMØDETS PÅTEGNING Afdelingsbestyrelsens underskrifter. Foranstående årsregnskab har været forelagt på afdelingsmøde til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt afdelingsmødet til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	.

BESTYRELSENS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Underskrift/-er (sign)	Niels Thomsen, formand
	Helle Kjær Christensen, næstformand
	Anders Ebsen
	Bente Pia Christensen
	Kenneth Vonsild
	Kirsten Flage
	Bent Vilhelmsen, medarbejder repræsentant

ØVERSTE MYNDIGHEDS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	
Underskrift/-er (sign)	

UDKAST

Boligselskabet DANBO

Regnskab for afdeling Afd. 25 - Storegade 74 - Nordborg

Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår	**2022**
Fra	**01-01-2022**
Til	**31-12-2022**

Boligorganisation
LBF-nr.: **0552**

Navn - adresse:
Boligselskabet DANBO
Storegade 74 F
6430 Nordborg

Telefon: **74451718**
Fax:
E-postadresse:
salus@salus-bolig.dk
Hjemmeside:
www.salus-bolig.dk
CVR-nr.: **30981812**

Afdeling
LBF-nr.: **025**

Navn - adresse:
Afd. 25 - Storegade 74 - Nordborg
Storegade 74A-74L
6430 Nordborg

Telefon:
Fax:
E-postadresse:

Hjemmeside:

CVR-nr.:
Status: **1 - Almindeligt driftsregnskab**

Tilsynsførende kommune
Kommunenr.: **540**

Navn - adresse:
Sønderborg Kommune
Rådhustorvet 10
6400 Sønderborg

Telefon: **88726400**
Fax:
E-postadresse:
post@sonderborg.dk

UDKAST

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m²	Antal lejemål	á lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		**710**	**10**	1	**10**
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger				1	
1) Boligoplysninger, i alt		**710**	**10**	1	**10**
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1				
	2	**710**	**10**		
	3				
	4				
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m²	
4) Garager/carporte				1/5	
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		**710**	**10**		**10**

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Matrikel nr. og tekst	**302, Nordborg**
BBR-ejendomsnummer	**12298**

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses-dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	**10**	**710**		**01-01-1988**
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²		
Boliger i etagebyggeri				
Boliger i tæt/lavt byggeri	**10**	**712**		

Beboerfaciliteter og installationer

Beboerhus	**Nej**	Vaskeinstallation, fælles	**Ja**	Fjernvarme	**Ja**
Særskilte selskabs- mødelokale	**Nej**	Vaskemaskine i de enkelte boliger	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Fast brændsel/olie	**Nej**
Vandmåling, individuel	**Nej**	Tostrenget vandsysstem (rent/gråt)	**Ja**	Centralvarme, eget anlæg. Naturgas	**Nej**
Vandmåling, kollektiv	**Ja**	Regnvand, nedsivningsanlæg	**Nej**	Ovne	**Nej**
Varmemåling, individuel	**Ja**	Regnvand, genanvendelse	**Nej**	Elpaneler	**Nej**
Varmemåling, kollektiv	**Ja**	Spildevand, rodzoneanlæg	**Nej**	Solvarmeanlæg	**Nej**
El-måling, individuel	**Ja**	Spildevand, bioværk	**Nej**	Varmepumpeanlæg	**Nej**
El-måling, kollektiv	**Nej**	Kildesortering af affald, inde i boligen	**Nej**	Biogasanlæg	**Nej**
		Kildesortering af affald, uden for boligen	**Ja**		

Lejeoplysninger for boligen:

Leje pr.m² bruttoareal på balancetidspunktet:	**701,04**
Dato for lejeforhøjelse:	**01-01-2022**
Forhøjelse pr. m² i kr.:	
Forhøjelse pr. m² i %:	
Forhøjelse i alt på årsbasis:	

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		RESULTATOPGØRELSE			
		UDGIFTER			
		ORDINÆR DRIFT			
105.9	*	Nettokapitaludgifter (Beboerbetaling)	180.159	180	180
		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER			
106		Ejendomsskatter	423		
107	*	Vandafgift	27.643	27	19
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	27.760	25	24
110		Forsikringer	12.681	8	8
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	16.350	13	14
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	675	6	6
		Konto 111 i alt	17.025	19	20
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	39.325	41	38
		2. Dispositionsfond	5.830	6	6
		3. Arbejdskapitalen			2
		Konto 112 i alt	45.155	47	46
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indskud			
		2. G-indskud			
		Konto 113 i alt			
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	130.687	126	117
		VARIABLE UDGIFTER			
114	*	Renholdelse	33.637	27	30
115	*	Almindelig vedligeholdelse	45.741	55	55
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	34.892	788	774
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	34.891	788	774
		Konto 116 i alt	1		
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	2.832	20	8

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	2.832	20	8
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri			
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift			
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler			
		Konto 118 i alt			
119	*	Diverse udgifter	1.194	3	3
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	80.573	85	88
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	106.000	106	115
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	17.900	18	18
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	16.500	17	
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	140.400	141	133
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	531.819	532	518
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)			
		2. Renter m.v.			
		3. Administrationsbidrag			
		4. Heraf dækket ved løbende offentlig tilskud			
		5.Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 125 i alt			
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)			
		2. Fraflyttede lejeres godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)			
		Konto 126 i alt			
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)			
		2. Renter m.v.			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		3. Administrationsbidrag			
		4. Overskydende beboerbetaling til LBF			
		5. Ydelsesstøtte fra LBF			
		6. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 127 i alt			
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	39.908	16	32
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	39.908	16	32
		Konto 129 i alt			
130		1. Tab ved fraflytninger			3
		2. Dækket af tidligere henlæggelser			3
		3. Dækket af dispositionsfonden			
		Konto 130 i alt			
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen			8
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelser			
		3. Diverse renter			
		Konto 131 i alt			8
132		Ydelser vedr. driftsstøtte:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån			
	*	3. Beboerindskudslån			
	*	4. Særstøttelån			
	*	5. Andre driftsstøttelån			
		Konto 132 i alt			
133		Afvikling af:			
		1. Underskud fra tidligere år (konto 407.1)			
		2. Underfinansiering (konto 411/412)			
		Konto 133 i alt			
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	4.436		
135		Godtgørelse fra fraflyttede lejere:			
		1. Udbetalt godtgørelse			
		2. Heraf overført til afvikling ved huslejeforhøjelse (konto 303.3)			
		Konto 135 i alt			
136	*	Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.			

UDKAST

Boligselskabet DANBO
Regnskab for afdeling Afd. 25 - Storegade 74 - Nordborg
Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår	**2022**
Fra	**01-01-2022**
Til	**31-12-2022**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	4.436		8
139		UDGIFTER I ALT	536.255	532	526
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat	58.755		
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	595.010	532	526

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		INDTÆGTER			
		ORDINÆRE INDTÆGTER			
201		Boligafgifter og leje:			
		1. Almene familieboliger	494.489	497	504
		2. Almene ungdomsboliger			
		3. Almene ældreboliger			
		4. Erhverv			
		5. Institutioner			
		6. Kældre m.v.			
		7. Garager/Carporte			
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål			
		9. - Merleje			
		Lejeindtægter i alt	494.489	497	504
202	*	Renter	7	11	
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen			
		2. Drift af fællesvaskeri			
		3. Andel af fællesfaciliteters drift			
		4. Drift af møde- og selskabslokaler			
		5. Indeksoverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat	23.392	23	21
		ORDINÆRE INDTÆGTER	517.888	531	525
		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER			
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte			
205		Ydelser vedr. beboerindskudslån			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	77.121		
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemål			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	77.121		
209		INDTÆGTER I ALT	595.009	531	525
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)			
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	595.009	531	525

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation		Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2022		
		AKTIVER			
		ANLÆGSAKTIVER			
301	*	Ejendommens anskaffelsessum		5.731.841	5.732
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2022		
		1. Kontant ejendomsværdi	4.750.000		
		2. Heraf grundværdi	466.200		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld			
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering		5.731.841	5.732
303		Forbedringsarbejder			
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.			
	*	2. Bygningsrenovering m.v			
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål			
304		Andre anlægsaktiver:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)			
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)			
	*	4. Særstøttelån			
	*	5. Andre driftsstøttelån			
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT		5.731.841	5.732
		OMSÆTNINGSAKTIVER			
305		Tilgodehavender:			
	*	1. Leje incl. varme		5.770	
		2. Beboerindskud		14.500	45
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber		80.958	
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso		25.797	
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber			68
		6. Andre debitorer			2
		7. Forudbetalte udgifter			8
		8. Prioritetsydelser			
		Konto 305 i alt		127.025	123
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning			
307		Likvide beholdninger:			
		1. Kassebeholdning			
		2. Bank- og depotbeholdning			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	1.212.533	1.253
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.339.558	1.376
310		AKTIVER I ALT	7.071.399	7.108

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		PASSIVER		
		HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	851.762	886
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	92.607	78
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	33.000	17
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	977.369	981
407	*	Opsamlet resultat	97.936	62
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	1.075.305	1.043
		LANGFRISTET GÆLD		
		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Landsbyggefonden	100.970	101
		Statslån/økonomistyrelsen	845.019	845
		Konto 408 i alt	**945.989**	**946**
409		Beboerindskud	87.000	87
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	4.785.852	4.786
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	5.818.841	5.819
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.		
		2. Bygningsrenovering m.v.		
		Konto 413 i alt		
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	40.000	
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt	40.000	
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån		
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		4. Særstøttelån		
		5. Andre driftsstøttelån		
		Konto 415 i alt		
416	*	Anden langfristet gæld		
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	5.858.841	5.819
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	114.300	107
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelser		
421	*	Skyldige omkostninger		73
422		Mellemregning med fraflyttere		20
423	*	Deposita og forudbetalt leje	22.340	47
424		Banklån		
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefonden)		
		2. Reguleringskonto		
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber	613	
		4. Kursreguleringskonto		
		Anden kortfristet gæld i alt	613	
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	137.253	247
430		PASSIVER I ALT	7.071.399	7.109
		Eventualforpligtelser:		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		FASTE NOTER			
		NETTOKAPITALUDGIFTER, BEBOERBETALING			
		Prioritering ved nominallån			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)			
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v. og eventuel periodiseringsudgift o.lign., men excl. morarenter)			
101.3		Administrationsbidrag			
101.4		Overskydende beboerbetaling til staten			
102.1		- Rentesikring fra staten			
102.2		- Ydelsessikring fra staten			
102.3		- Ydelsesstøtte fra staten			
102.4		- Ungdomsboligbidrag			
103		- Kreditforeningsoverskud anvendt til nedskrivning af prioritetsgæld			
105.1		**Ydelser og beboerbetaling vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	60.053	180	60
105.2		Andel til Landsbyggefonden	120.106		120
105.3		Andel til Nybyggerifonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)	180.159	180	180
		Prioritering ved indekslån:			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)			
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v.,men excl. morarenter)			
101.3		Administrationsbidrag			
104.1		- Afdragsbidrag			
104.2		- Rentebidrag			
104.3		- Ydelsesstøtte			
104.4		- Ungdomsboligbidrag			
105.1		**Ydelser vedr. afviklede prioriteter m.v. eller omprioritering**			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond			
105.2		Andel til Landsbyggefonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetaling)			
		Nettokapitaludgifter i alt	180.159	180	180
107		**VANDAFGIFT**			
		Vand	27.643	27	19
		Konto 107 i alt	**27.643**	**27**	**19**

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
109		**RENOVATION**			
		Renovation	27.760	25	24
		Konto 109 i alt	**27.760**	**25**	**24**
112.1		**ADMINISTRATIONSBIDRAG**			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	39.325	41	38
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelser, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	39.325	41	38
114		**RENHOLDELSE**			
		Personaleomkostninger	25.389	27	20
		Trappevask mv.	13.198		10
		Renholdelse i øvrigt	-4.950		
		Konto 114 i alt	**33.637**	**27**	**30**
115		**ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE**			
115.1		Terræn	28.156		
115.2		Bygning, klimaskærm	5.759	55	55
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	4.064		
115.4		Bygning, fælles indvendig	912		
115.5		Bygning, tekniske installationer	6.109		
115.6		Materiel	741		
		Konto 115 i alt	45.741	55	55
116		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
116.1		Terræn			
116.2		Bygning, klimaskærm	10.000	750	730
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	24.554	23	26
116.4		Bygning, fælles indvendig			
116.5		Bygning, tekniske installationer		12	15
116.6		Materiel	338	3	3
		Konto 116 i alt	34.892	788	774
118		**SÆRLIGE AKTIVITETER**			
118.1		**DRIFT AF FÆLLESVASKERI**			
		Konto 118.1 i alt			
118.2		**ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT**			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Konto 118.2 i alt			
118.3		**DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER**			
		Konto 118.3 i alt			
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt			
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)			
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)			
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)			
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt			
119		**DIVERSE UDGIFTER**			
		Kontingent BL	1.194	1	1
		Diverse udgifter		2	2
		Konto 119 i alt	**1.194**	**3**	**3**
120		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	106.000	106	115
		Hovedistandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	106.000	106	115
121		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, A-ORDNING**			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
122		**ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, B-ORDNING**			
122.1		Fælleskonto. Beløb pr. m2			
122.2		Indvendig vedligeholdelse. Beløb pr. m2			
124		**ANDRE HENLÆGGELSER**			
		Konto 124 i alt			
132		**YDELSER VEDR. DRIFTSSTØTTE**			

UDKAST

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
132.1		**Driftstabslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Driftstabslån i alt			
132.2		**Midlertidige driftslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Midlertidige driftslån i alt			
132.3		**Beboerindskudslån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Beboerindskudslån i alt			
132.4		**Særstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Staten			
		Særstøttelån i alt			
132.5		**Andre driftsstøttelån. Ydelser til:**			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Andre driftsstøttelån i alt			
134		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Difference indskud, periodisering løn 2021	4.436		
		Konto 134 i alt	**4.436**		
136		**BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.**			
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt			
202		**RENTER**			
		Renter af tilgodeh. boligorganisation	7		
		Diverse renteindtægter		11	
		Konto 202 i alt	**7**	**11**	

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
204		**DRIFTSSIKRING, HUSLEJESIKRING OG ANDRE TILSKUD MV.**			
		Tilskud til beboerrådgiver			
		Tilskud til sociale viceværter			
		Huslejesikring			
		Driftssikring			
		Tilskud til energihandlingsplaner m.v.			
		Konto 204 i alt			
206		**KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR**			
		Korrektion periodisering af forbrug samt energimærkning	72.237		
		Indgået tidl. afskrevne deb.	4.884		
		Konto 206 i alt	**77.121**		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		NOTER TIL STATUS		
301		**EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM**		
		Anskaffelsessum primo	5.731.841	5.732
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	5.731.841	5.732
303.1		**FORBEDRINGSARBEJDER M.V.**		
		Saldo primo		
		+ Forbedringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo		
		Afdrag		
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
303.2		**BYGNINGSRENOVERING M.V.**		
		Saldo primo		
		+ Renoveringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo		
		Afdrag		
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
303.3		**GODTGJORTE FORBEDRINGER AF ENKELTE LEJEMÅL**		
		Saldo primo		
		+ Godtgørelser i året		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		+ Rentetilskrivning i året		
		- Afskrivning		
		Saldo ultimo konto 303.3		
304		**ANDRE ANLÆGSAKTIVER**		
304.1		**DRIFTSTABSLÅN**		
		Konto 304.1 i alt ultimo		
304.2		**MIDLERTIDIGE DRIFTSLÅN**		
		Konto 304.2 i alt ultimo		
304.3		**BEBOERINDSKUDSLÅN**		
		Konto 304.3 i alt ultimo		
304.4		**SÆRSTØTTELÅN**		
		Konto 304.4 i alt ultimo		
304.5		**ANDRE DRIFTSSTØTTELÅN**		
		Konto 304.5 i alt ultimo		
305.1		**TILGODEHAVENDE LEJE INCL. VARME**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	5.770	
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.1 i alt	**5.770**	
305.3		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme	80.958	
		El		
		Vand		
		Maskiner		
		Antenne		
		Varekøb		
		Konto 305.3 i alt	**80.958**	
305.4		**FRAFLYTNINGER**		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	25.797	
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt	25.797	
		Heraf til inkasso		
305.5		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme		68
		El		
		Vand		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 305.5 i alt		**68**
306		**VÆRDIPAPIRER**		
		Hvilke værdipapirer:		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- opskrivninger på afhændede aktiver		
		+ opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Samlede nedskrivninger primo		
		- nedskrivninger på afhændede aktiver		
		+ nedskrivninger i året		
		Samlede nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
401		**PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER**		
		Saldo primo	886.297	838
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	34.891	40
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	106.000	88
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	-105.644	
		Saldo ultimo konto 401	851.762	886
405		**TAB VED FRAFLYTNING**		
		Saldo primo	16.500	
		- Forbrugt i året (konto 130.2)		
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	16.500	17
		Saldo ultimo	33.000	17
406		**ANDRE HENLÆGGELSER**		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året		
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo		
407		**OPSAMLET RESULTAT**		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
1.		Saldo primo	62.573	88
		- Årets underskud (konto 210)		8
		+ Årets overskud (konto 140)	58.755	
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)	23.392	18
		Saldo ultimo	97.936	62
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	97.936	62
2.b.		Driftstabslån ydet af Kommunen		
		Driftstabslån ydet af realkreditinstitut		
		Driftstabslån ydet af Landsbyggefonden		
416		**ANDEN LANGFRISTET GÆLD**		
		Konto 416 i alt		
419		**UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme	114.300	107
		El		
		Vand		
		Antenne		
		Konto 419 i alt	**114.300**	**107**
421		**SKYLDIGE OMKOSTNINGER**		
		Skyldige omkostninger		73
		Konto 421 i alt		**73**
423		**DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE**		
		Forudbetalt leje	22.340	7
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		
		Depositum		40
		Forudbetalinger i alt	**22.340**	**47**
425		**AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER**		
		Varme	613	
		El		
		Vand		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 425 i alt	**613**	

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående regnskab indstilles hermed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift (sign)	Jimmy Povlsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Danbo, afdeling 25 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsinstruks for almene boligorganisationer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af boligorganisationen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Afdelingen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget de af afdelingen/bestyrelsen godkendte budgetter som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Resultatbudgetterne har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere afdelingens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere afdelingen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.
Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om afdelingens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at afdelingen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

By for underskrift	Sønderborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	EY Godkendt Revisionspartnerselskab
	CVR-nr. 30 70 02 28
	Jan Thietje
	statsaut. revisor
	mne31429

AFDELINGSMØDETS PÅTEGNING Afdelingsbestyrelsens underskrifter. Foranstående årsregnskab har været forelagt på afdelingsmøde til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt afdelingsmødet til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift/-er (sign)	.

BESTYRELSENS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 5: Pkt 2.1.3.1 - BILAG - Regnskab afdelingerne.pdf

Underskrift/-er (sign)	Niels Thomsen, formand
	Helle Kjær Christensen, næstformand
	Anders Ebsen
	Bente Pia Christensen
	Kenneth Vonsild
	Kirsten Flage
	Bent Vilhelmsen, medarbejder repræsentant

ØVERSTE MYNDIGHEDS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	
Underskrift/-er (sign)	

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 6: Pkt 2.1.3.1.1 - BILAG - Regnskab sideaktivitet.pdf

Boligselskabet DANBO

Regnskab for sideaktivitet Sideaktivitet Salus Boligadministration

Udkast pr. 24-03-2023

Regnskabsår	**2022**
Fra	**01-01-2022**
Til	**31-12-2022**

Boligorganisation

LBF-nr.: **0552**

Navn - adresse:
Boligselskabet DANBO
Egevej 9
6200 Aabenraa

Telefon: **73456500**
Fax:
E-postadresse:
Hjemmeside:
www.danbobolig.dk/
CVR-nr.: **30981812**

Afdeling

LBF-nr.: **950**

Navn - adresse:
Sideaktivitet Salus Boligadministration

Telefon:
Fax:
E-postadresse:
Hjemmeside:

CVR-nr.:
Afdelingens art: **Samlede sideaktiviteter**

Tilsynsførende kommune

Kommunenr.: **540**

Navn - adresse:
Sønderborg Kommune
Rådhustorvet 10
6400 Sønderborg

Telefon: **88726400**
Fax:
E-postadresse:

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 6: Pkt 2.1.3.1.1 - BILAG - Regnskab sideaktivitet.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		RESULTATOPGØRELSE			
		UDGIFTER			
		PRODUKTIONSOMKOSTNINGER			
1101	*	Personaleudgifter m.v.			
1102	*	Afskrivninger driftsmidler			
1103	*	Ejendomsskatter og andre offentlige udgifter			
1104	*	Vedligeholdelse, renholdelse m.v			
1110		PRODUKTIONSOMKOSTNINGER I ALT			
		ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER			
1111	*	Personaleudgifter m.v.			
1112	*	Lokaleudgifter, egne eller lejede lokaler			
1113	*	Administrationsbidrag boligorganisation			
1114	*	Afskrivninger driftsmidler			
1120		ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER I ALT			
		RENTEUDGIFTER M.V.			
1121	*	Renteudgifter m.v.			
1122	*	Nedskrivning af finansielle anlægsaktiver samt af værdipapirer, som er omsætningsaktiver.			
1130		RENTEUDGIFTER M.V. I ALT			
1139		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER			
1140		OVERSKUD FØR EKSTRAORDINÆRE POSTER			
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
1141	*	Ekstraordninære udgifter			
1150		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT			
1160		Årets overskud			
1170		UDGIFTER OG EVT. OVERSKUD I ALT			
		INDTÆGTER			
		ORDINÆRE INDTÆGTER			
1201	*	Bruttoomsætning (før fradrag af evt. moms)			
1202		Eventuel moms			
1210		NETTOOMSÆTNING (efter fradrag af evt. moms og lign.)			
		ANDRE DRIFTSINDTÆGTER			
1211	*	Andre driftsindtægter			
1219	*	Indtægter af værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver			
1220		ANDRE DRIFTSINDTÆGTER I ALT			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 6: Pkt 2.1.3.1.1 - BILAG - Regnskab sideaktivitet.pdf

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specification	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		RENTEINDTÆGTER M.V.			
1221	*	Renteindtægter m.v.			
1230		RENTEINDTÆGTER M.V. I ALT			
1239		SAMLEDE ORDINÆRE INDTÆGTER			
1240		UNDERSKUD FØR EKSTRAORDINÆRE POSTER			
		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER			
1241	*	Ekstraordinære indtægter			
1250		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT			
1260		Årets underskud			
1270		INDTÆGTER OG EVT. UNDERSKUD I ALT			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 6: Pkt 2.1.3.1.1 - BILAG - Regnskab sideaktivitet.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation		Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		BALANCE			
		Balance pr.	31-12-2023		
		AKTIVER			
		ANLÆGSAKTIVER			
		MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER			
1301	*	Grunde og bygninger/Matr. anlægsaktiver			
		Ejendomsværdi pr.			
		Ejendomsværdi kr.			
1302	*	Teknisk anlæg og maskiner			
1303	*	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar			
1310		MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT			
		FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER			
1311	*	Værdipapirer m.v.			
1312	*	Andre tilgodehavender			
1313	*	Kapitalindskud, sideaktiviteter		100.000	100
1320		FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT		100.000	100
1330		ANLÆGSAKTIVER I ALT		100.000	100
		OMSÆTNINGSAKTIVER			
		VAREBEHOLDNING			
1331	*	Varebeholdninger			
1340		VAREBEHOLDNING I ALT			
		TILGODEHAVENDER			
1341	*	Tilgodehavende tjenesteydelser			
1342	*	Andre tilgodehavender			
1343	*	Periodeafgrænsningsposter			
1350		TILGODEHAVENDER I ALT			
		LIKVIDE BEHOLDNINGER M.V.			
1351	*	Værdipapirer (obligationsbeholdning)			
1352		Kassebeholdning			
1353		Bankbeholdning			
1354		Tilgodehavende boligorganisation			
1360		LIKVIDE BEHOLDNINGER M.V. I ALT			
1370		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT			
1380		AKTIVER I ALT		100.000	100
		PASSIVER			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 6: Pkt 2.1.3.1.1 - BILAG - Regnskab sideaktivitet.pdf

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		EGENKAPITAL		
1401	*	Driftskapital	100.000	100
1402		Opskrivninger		
1403	*	Reserver		
1404	*	Overført overskud eller tab		
1410		EGENKAPITAL I ALT	100.000	100
		HENSÆTTELSER		
1411	*	Hensættelser		
1420		HENSÆTTELSER I ALT		
		LANGFRISTET GÆLD		
1421	*	Prioritetsgæld		
1422	*	Anden langfristet gæld		
1430		LANGFRISTET GÆLD I ALT		
		KORTFRISTET GÆLD		
1431	*	Bankgæld		
1432		Forudbetalinger		
1433		Leverandører		
1434		Omkostninger		
1435		Afsætninger		
1436		Gæld til boligorganisationen		
1437		Anden gæld		
1438		Periodeafgrændsningsposter		
1439		Skyldig moms o.lign.		
1440		KORTFRISTET GÆLD I ALT		
1450		PASSIVER I ALT	100.000	100
		Eventualforpligtelser:		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 6: Pkt 2.1.3.1.1 - BILAG - Regnskab sideaktivitet.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		FASTE NOTER			
1101		**PRODUKT PERSONALEUDGIFTER M.V.**			
		1. Lønninger m.v.			
		2. Udgifter vedr. driftsmidler			
		3. Øvrige produktionsudgifter			
		4. Fremmed assistance			
		5. Forskydninger m.v.			
		10. - Refusioner m.v.			
		Personale- og produktionsudgifter i alt			
1102		**AFSKRIVNING DRIFTSMIDLER**			
		1. Inventar			
		2. Automobiler og maskiner			
		3. EDB			
		4. Andet			
		Afskrivning driftsmidler i alt			
1103		**EJENDOMSSKATTER OG ANDRE OFFENTLIGE UDGIFTER**			
		Ejendomsskatter o.a. offentlige udgifter i alt			
1104		**VEDLIGEHOLDELSE, RENHOLDELSE M.V.**			
		Vedligeholdelse ialt			
1111		**PERSONALEUDGIFTER**			
		1. Lønninger			
		2. Pension/pensionsbidrag			
		3. Andre udgifter til social sikring			
		4. Fremmed assistance			
		5. Forskydning i feriepengetilsvar			
		10. - Refusion af syge-/dagpenge			
		Personaleudgifter i alt			
		Ledelsesudgifter			
		Ledelsesudgifter i alt			
		Samlede personaleudgifter			
1112		**LOKALEUDGIFTER, EGNE ELLER LEJEDE**			
		1. Egne lokaler, prioritetsydelse			
		2. Lejede lokaler, leje			
		3. Ejendomsskatter			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 6: Pkt 2.1.3.1.1 - BILAG - Regnskab sideaktivitet.pdf

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		4. El			
		5. Vand, varme			
		6. Forsikringer			
		7. Renovation, vedligeholdelse, rengøring m.v			
		8. Intern forrentning af egenkapital i ejendom			
		8. Forrentningssats i %			
		9. Afskrivning på ejendom			
		11. - evt. udlejningsindtægt			
		Netto lokaleudgifter			
1113		**ADMINISTRATIONSBIDRAG M.V.**			
		Administrationsbidrag ialt			
1114		**AFSKRIVNING DRIFTSMIDLER**			
		1. Inventar			
		2. Automobil			
		3. EDB			
		4. Andet			
		Afskrivninger i alt			
1121		**RENTEUDGIFTER M.V.**			
		Renteudgifter i alt			
1122		**NEDSKRIVNING AF FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER OG VÆRDIPAPIRER SOM ER OMSÆTNINGSAKTIVER**			
		Nedskrivning i alt			
1141		**EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER**			
		Ekstraordinære udgifter i alt			
1201		**BRUTTOOMSÆTNING**			
		Bruttoomsætning i alt			
1211		**ANDRE DRIFTSINDTÆGTER**			
		Andre driftsindtægter i alt			
1219		**INDTÆGTER AF VÆRDIPAPIRER OG TILGODEHAVENDER DER ER ANLÆGSAKTIVER**			
		Indtægter af anlægsaktiver i alt			
1221		**RENTEINDTÆGTER M.V.**			
		Renteindtægter m.v. i alt			
1241		**EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER**			
		Ekstraordinære indtægter i alt			

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 6: Pkt 2.1.3.1.1 - BILAG - Regnskab sideaktivitet.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
1301		**GRUNDE OG BYGNINGER/ MATR.ANLÆGSAKTIVER**		
		Anskaffelsessum primo		
		Nyanskaffelser i året		
		Forbedringer i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Opskrivninger tidligere år		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Af- og nedskrivning primo		
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		
		Årets af- og nedskrivning		
		Af- og nedskrivning ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
1302		**TEKNISKE ANLÆG OG MASKINER**		
		Anskaffelsessum primo		
		Nyanskaffelser i året		
		Forbedringer i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Opskrivninger tidligere år		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Af- og nedskrivning primo		
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		
		Årets af- og nedskrivning		
		Af- og nedskrivning ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
1303		**ANDRE ANLÆG, DRIFTSMATERIEL OG INVENTAR**		
		Anskaffelsessum primo		
		Nyanskaffelser i året		
		Forbedringer i året		
		- Afgang i året		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 6: Pkt 2.1.3.1.1 - BILAG - Regnskab sideaktivitet.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Opskrivninger tidligere år		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Af- og nedskrivning primo		
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		
		Årets af- og nedskrivning		
		Af- og nedskrivning ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
1311		**VÆRDIPAPIRER M.V.**		
		Anskaffelsessum primo		
		Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Opskrivninger tidligere år		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Nedskrivning primo		
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		
		Årets nedskrivning		
		Nedskrivning ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
1312		**ANDRE TILGODEHAVENDER**		
		Anskaffelsessum primo		
		Nyanskaffelser i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Opskrivninger tidligere år		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Nedskrivninger primo		
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 6: Pkt 2.1.3.1.1 - BILAG - Regnskab sideaktivitet.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Årets nedskrivning		
		Nedskrivning ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
1313		**KAPITALINDSKUD, SIDEAKTIVITETER**		
		Anskaffelsessum primo	100.000	100
		Nyanskaffelser i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	100.000	100
		Opskrivninger tidligere år		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Nedskrivninger primo		
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		
		Årets nedskrivning		
		Nedskrivning ultimo		
		Bogført værdi ultimo	100.000	100
1331		**VAREBEHOLDNINGER**		
		Varebeholdninger i alt		
1341		**TILGODEHAVENDE TJENESTEYDELSER**		
		Tilgodehavende tjenesteydelser i alt		
1342		**ANDRE TILGODEHAVENDER**		
		Andre tilgodehavender i alt		
1343		**PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER**		
		Periodeafgrænsningsposter ialt		
1351		**VÆRDIPAPIRER**		
		Hvilke værdipapirer:		
		Anskaffelsessum primo		
		Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Opskrivninger tidligere år		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 6: Pkt 2.1.3.1.1 - BILAG - Regnskab sideaktivitet.pdf

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Nedskrivning primo		
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		
		Årets nedskrivning		
		Nedskrivning ultimo		
		Værdipapirer i alt		
1401		**DRIFTSKAPITAL**		
		Driftskapital primo	100.000	100
		Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Driftskapital ultimo	100.000	100
1403		**RESERVER**		
		Reserver primo		
		Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Reserver ultimo		
1404		**OVERFØRT OVERSKUD ELLER TAB**		
		Årets overskud		
		- Årets tab		
		Overført overskud eller tab		
1411		**HENSÆTTELSER**		
		Hensættelser primo		
		Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Hensættelser ultimo		
1421		**PRIORITETSGÆLD**		
		Prioritetsgæld i alt		
1422		**ANDEN LANGFRISTET GÆLD**		
		Anden langsfristet gæld i alt		
1431		**BANKGÆLD**		
		Bankgæld i alt		

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 6: Pkt 2.1.3.1.1 - BILAG - Regnskab sideaktivitet.pdf

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående årsregnskab er aflagt i overensstemmelse med bekendtgørelse om drift af almene boliger m.v
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift (sign.)	Jimmy Povlsen, Direktør

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 6: Pkt 2.1.3.1.1 - BILAG - Regnskab sideaktivitet.pdf

Påtegning

Den uafhængige revisors revisionspåtegning
Til boligorganisationens bestyrelse
Konklusion
Vi har revideret årsregnskabet for Boligselskabet Danbo, sideaktivitetsafdeling for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.
Grundlag for konklusion
Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsinstruks for almene boligorganisationer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.
Uafhængighed
Vi er uafhængige af boligorganisationen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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.
Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen
Håndværkerafdelingen 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. Resultatbudgetterne har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.
Ledelsens ansvar for årsregnskabet
Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab 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 sideaktivitetafdelingens 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 Håndværkerafdelingen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.
Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet
Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.
Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.
Den uafhængige revisors revisionspåtegning
Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:
•Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
•Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af 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 sideaktivitetafdelingens 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 konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at sideaktivitetafdelingen ikke længere kan fortsætte driften.
Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. 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 sideaktivitetsafdelingen, 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

UDKAST

Punkt 2.1, Bilag 6: Pkt 2.1.3.1.1 - BILAG - Regnskab sideaktivitet.pdf

	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 sideaktivitetsafdelingen, 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. Den uafhængige revisors revisionspåtegning Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse
By for underskrift	Sønderborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift (sign.)	EY GODKENDT REVISIONSPARTNERSELSKAB CVR-nr. 30 70 02 28 Jan Thietje statsaut. revisor mne3142

BESTYRELSENS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.
By for underskrift	Nordborg
Dato for underskrift	29-03-2023
Underskrift (sign.)	Niels Thomsen, formand Helle K. Christensen, næstformand Bente Pia Christensen Kenneth K. Vonsild Kirsten Flage Anders Ebsen Bent Schultz, medarbejderrepræsentant

ØVERSTE MYNDIGHEDS PÅTEGNING

Påtegning	
By for underskrift	
Dato for underskrift	
Underskrift (sign.)	

UDKAST

Punkt 2.2: Budgetkontrol organisationen

Finansmodul (via hjemmesiden)

Foreløbig balance indeværende år pr. 28.02.2023 (VIV) - bilag

Punkt 2.2, Bilag 1: Pkt 2.2 - BILAG - Balance.pdf

Selskab 52 **Boligselskabet DANBO**
Afdeling 0

konto	navn	Primo	Bevægelse	Ultimo	Sidste år
500020	**RESULTATOPGØRELSE**				
500030	**ORDINÆRE UDGIFTER**				
501000	**BESTYRELSESVEDERLAG MV.**				
501010	1. Bestyrelsesvederlag m.v. Afd. i drift	0,00	0,00	0,00	3.000,00
501100	**Bestyrelsesvederlag i alt**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.000,00**
502000	**MØDEUDGIFTER, KONTINGENTER MV.**				
502020	Udgifter til kurser og møder Bestyrelse	0,00	4.561,00	4.561,00	5.666,00
502120	Best. Godtgørelse kørsel diæt mv	0,00	0,00	0,00	638,82
502420	Andre best. Udgifter	0,00	0,00	0,00	29.433,00
502500	**MØDEUDGIFTER, KONTINGENTER MV. I ALT**	**0,00**	**4.561,00**	**4.561,00**	**35.737,82**
511000	**PERSONALEUDGIFTER**				
511010	1. Lønninger, adm. personale	0,00	0,00	0,00	186.520,25
511013	Kørsel personale	0,00	0,00	0,00	4.808,70
511014	Fritvalgsordning	0,00	0,00	0,00	1.630,39
511020	2. Pension/pensionsbidrag	0,00	0,00	0,00	26.148,18
511030	3. Andre udgifter til social sikring	0,00	29.721,57	29.721,57	2.998,73
511031	3.1 ATP-bidrag	0,00	0,00	0,00	1.009,84
511110	**Personaleudgifter i alt**	**0,00**	**29.721,57**	**29.721,57**	**223.116,09**
511700	**SAMLEDE PERSONALEUDGIFTER**	**0,00**	**29.721,57**	**29.721,57**	**223.116,09**
512000	**FORRETNINGSFØRELSE I ØVRIGT**				
512020	Administrationsbidrag til Salus	0,00	309.499,24	309.499,24	0,00
512500	**FORRETNINGSFØRELSE I ALT**	**0,00**	**309.499,24**	**309.499,24**	**0,00**
513000	**KONTORHOLDSUDGIFTER INKL. EDB DRIFT**				
513021	Kopimaskine, fax og telefon udg.	0,00	8.651,87	8.651,87	6.376,10
513022	EDB udgifter	0,00	0,00	0,00	5.840,00
513120	Abonnementer og kontigenter og forsikringer	0,00	19.643,43	19.643,43	63.042,25
513220	Juridisk Assistance	0,00	5.500,00	5.500,00	13.999,93
513320	Kursus og møder pers.	0,00	6.890,05	6.890,05	0,00
513321	Øvrige personale udgifter	0,00	3.531,69	3.531,69	1.524,19
513421	Diverse gebyrer og afrundinger	0,00	13.040,16	13.040,16	8.875,96
513422	Kontorhold i øvrigt	0,00	16.252,05	16.252,05	1.104,75
513500	**KONTORHOLDSUDGIFTER INKL. EDB DRIFT I ALT**	**0,00**	**73.509,25**	**73.509,25**	**100.763,18**
514000	**KONTORLOKALEUDGIFTER INKL. AFSKRIVNINGER**				
514020	2. Lejede lokaler, leje	0,00	9.164,00	9.164,00	9.164,00
514040	4. El	0,00	5.847,79	5.847,79	23.039,79
514050	5. Vand, varme	0,00	22.969,16	22.969,16	19.637,16
514060	6. Forsikringer	0,00	30.606,14	30.606,14	11.452,05
514070	7. Renovation, vedl.hold, reng. m.v.	0,00	26.333,74	26.333,74	93.300,23
514115	**NETTOUDGIFT KONTORLOKALER**	**0,00**	**94.920,83**	**94.920,83**	**156.593,23**
516000	**SÆRLIGE AKTIVITETER**				
516320	Personaleforening tilskud	0,00	0,00	0,00	3.500,00
516500	**SÆRLIGE AKTIVITETER I ALT**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.500,00**
521000	Revision	0,00	0,00	0,00	50.000,00
530000	**BRUTTOADMINISTRATIONSUDGIFTER**	**0,00**	**512.211,89**	**512.211,89**	**572.710,32**
532000	**RENTEUDGIFTER**				
532510	4. Renter kreditorer	0,00	0,00	0,00	630,07

Punkt 2.2, Bilag 1: Pkt 2.2 - BILAG - Balance.pdf

Selskab 52 **Boligselskabet DANBO**
Afdeling 0

konto	navn	Primo	Bevægelse	Ultimo	Sidste år
532900	**RENTEUDGIFTER I ALT**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**630,07**
540000	**SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**630,07**
541000	**EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER**				
541120	Dispf. tilskud t/dækning af lejetab (afd.)	0,00	2.556,27	2.556,27	0,00
541500	**EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT**	**0,00**	**2.556,27**	**2.556,27**	**0,00**
550000	**UDGIFTER I ALT**	**0,00**	**514.768,16**	**514.768,16**	**573.340,39**
560000	**UDGIFTER OG EVT. OVERSKUD I ALT**	**0,00**	**514.768,16**	**514.768,16**	**573.340,39**
600010	**ORDINÆRE INDTÆGTER**				
601000	**ADMINISTRATIONSBIDRAG**				
601010	1. Adm. bidrag egne afdelinger i drift, hovedaktivitet	0,00	0,00	0,00	-656.200,00
601900	**ADMINISTRATIONSBIDRAG I ALT**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-656.200,00**
602000	**LOVMÆSSIGE GEBYRER OG SÆRLIGE YDELSER**				
602040	4. Ventelistegebyr	0,00	-165,00	-165,00	0,00
602300	**LOVMÆSSIGE GEBYRER OG SÆRLIGE YDELSER I ALT**	**0,00**	**-165,00**	**-165,00**	**0,00**
603000	**RENTEINDTÆGTER**				
603130	3. Renteindtægter obligationer (incl. kursgevinster)	0,00	0,00	0,00	-12.073,50
603190	**RENTEINDTÆGTER I ALT**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-12.073,50**
610000	**SAMLEDE ORDINÆRE INDTÆGTER**	**0,00**	**-165,00**	**-165,00**	**-668.273,50**
611000	**EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER**				
611020	Korrektioner tidl. år	0,00	0,00	0,00	-750,00
611120	Tilskud t/dækning lejetab/frafly	0,00	-2.556,27	-2.556,27	0,00
611500	**EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT**	**0,00**	**-2.556,27**	**-2.556,27**	**-750,00**
620000	**INDTÆGTER I ALT**	**0,00**	**-2.721,27**	**-2.721,27**	**-669.023,50**
630000	**INDTÆGTER OG EVT. UNDERSKUD I ALT**	**0,00**	**-2.721,27**	**-2.721,27**	**-669.023,50**
633000	**RESULTAT I ALT**	**0,00**	**512.046,89**	**512.046,89**	**-95.683,11**
700000	**BALANCE**				
700900	**AKTIVER**				
700910	**ANLÆGSAKTIVER**				
700920	**MATERIELLE AKTIVER**				
701010	**ADMINISTRATIONSBYGNING**				
701110	Adm.bygning anskaffelsessum primo	4.580.585,52	0,00	4.580.585,52	4.580.585,52
701190	**Samlet anskaffelsessum ultimo**	**4.580.585,52**	**0,00**	**4.580.585,52**	**4.580.585,52**
701310	Af- og nedskr. primo (Adm.bygning)	-3.931.085,52	0,00	-3.931.085,52	-3.931.085,52
701390	**Af- og nedskrivninger ultimo**	**-3.931.085,52**	**0,00**	**-3.931.085,52**	**-3.931.085,52**
701500	**ADMINISTRATIONSBYGNING ULTIMO**	**649.500,00**	**0,00**	**649.500,00**	**649.500,00**
702000	**INVENTAR**				
702110	Inventar anskaffelsessum primo	604.919,36	0,00	604.919,36	604.919,36
702190	**Samlet anskaffelsessum ultimo**	**604.919,36**	**0,00**	**604.919,36**	**604.919,36**
702310	Af- og nedskr. primo (Inventar)	-604.919,36	0,00	-604.919,36	-604.919,36

Punkt 2.2, Bilag 1: Pkt 2.2 - BILAG - Balance.pdf

Selskab 52 **Boligselskabet DANBO**
Afdeling 0

konto	navn	Primo	Bevægelse	Ultimo	Sidste år
702390	**Af- og nedskrivninger ultimo**	**-604.919,36**	**0,00**	**-604.919,36**	**-604.919,36**
704000	**EDB**				
704110	EDB-anlæg anskaffelsessum primo	1.028.988,50	0,00	1.028.988,50	1.028.988,50
704190	**Samlet anskaffelsessum ultimo**	**1.028.988,50**	**0,00**	**1.028.988,50**	**1.028.988,50**
704310	Af- og nedskr. primo (EDB-anlæg)	-1.028.988,50	0,00	-1.028.988,50	-1.028.988,50
704390	**Af- og nedskrivninger ultimo**	**-1.028.988,50**	**0,00**	**-1.028.988,50**	**-1.028.988,50**
710000	**FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER**				
714000	**Dispositionsfond/Lån til afdelinger**				
714014	Dispositionsfond/Lån til afdelinger	1.972.352,52	0,00	1.972.352,52	2.319.352,52
714100	**Dispositionsfond/Lån til afdelinger i alt**	**1.972.352,52**	**0,00**	**1.972.352,52**	**2.319.352,52**
715000	**INDSKUDSKAPITAL SIDEAKTIVITETER**				
715264	Indskudskapital Ekstern ejd.adm. (afd.91000)	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
715266	Indskudskapital int. Tekn. Rådg. og int. Håndv.virksomhed (a	0,00	0,00	0,00	100.000,00
716000	**INDESTÅENDE I LANDSBYGGEFONDEN**				
716100	1. Bundne A-og G indskud	3.404.956,00	0,00	3.404.956,00	3.404.956,00
716200	2. C-indskud	97.187,00	0,00	97.187,00	97.187,00
716310	3. Egen trækningsret primo:	4.161.772,66	0,00	4.161.772,66	4.698.931,52
716350	**Egen trækningsret ultimo**	**4.161.772,66**	**0,00**	**4.161.772,66**	**4.698.931,52**
716400	**INDESTÅENDE I LANDSBYGGEFONDEN I ALT**	**7.663.915,66**	**0,00**	**7.663.915,66**	**8.201.074,52**
720000	**ANLÆGSAKTIVER I ALT**	**10.385.768,18**	**0,00**	**10.385.768,18**	**11.269.927,04**
720900	**OMSÆTNINGSAKTIVER**				
720910	**TILGODEHAVENDER**				
721000	**TILGODEHAVENDER, AFDELINGER I DRIFT**				
721014	Tilgodehavende afdeling 14	0,00	0,00	0,00	-163.504,84
721017	Tilgodehavende afdeling 17	242.543,21	-242.543,21	0,00	-8.856,50
721019	Tilgodehavende afdeling 19	309.604,88	-309.604,88	0,00	-2.428,96
721028	Tilgodehavende afdeling 28	213.995,97	-213.995,97	0,00	-84.303,92
721500	**TILGODEHAVENDER AFDELINGER I DRIFT I ALT**	**766.144,06**	**-766.144,06**	**0,00**	**-259.094,22**
726000	Andre tilgodehavender	14.500,00	0,00	14.500,00	14.500,00
726100	Aconto løn o.lign.	0,00	0,00	0,00	-1.610,00
731000	**VÆRDIPAPIRER**				
731110	**VÆRDIPAPIRER DEPOT 1**				
731111	Værdipapirer anskaffelsessum primo depot 1	7.016.447,20	0,00	7.016.447,20	7.694.646,09
731115	**Samlet anskaffelsessum ultimo**	**7.016.447,20**	**0,00**	**7.016.447,20**	**7.694.646,09**
731140	**VÆRDIPAPIRER ULTIMO DEPOT 1**	**7.016.447,20**	**0,00**	**7.016.447,20**	**7.694.646,09**
731210	**VÆRDIPAPIRER DEPOT 2**				
731211	Værdipapirer anskaffelsessum primo depot 2	45.211.944,69	0,00	45.211.944,69	44.950.014,91
731215	**Samlet anskaffelsessum ultimo**	**45.211.944,69**	**0,00**	**45.211.944,69**	**44.950.014,91**
731226	Saml. nedskr. primo (Værdipapirer)	-3.792.206,66	0,00	-3.792.206,66	0,00
731235	**Samlede nedskrivninger ultimo**	**-3.792.206,66**	**0,00**	**-3.792.206,66**	**0,00**
731240	**VÆRDIPAPIRER ULTIMO DEPOT 2**	**41.419.738,03**	**0,00**	**41.419.738,03**	**44.950.014,91**
731500	**VÆRDIPAPIRER ULTIMO I ALT**	**48.436.185,23**	**0,00**	**48.436.185,23**	**52.644.661,00**
732000	**BANKBEHOLDNING**				

Punkt 2.2, Bilag 1: Pkt 2.2 - BILAG - Balance.pdf

Selskab 52 **Boligselskabet DANBO**
Afdeling 0

konto	navn	Primo	Bevægelse	Ultimo	Sidste år
732200	Driftskonto	7.043.925,39	2.332.242,47	9.376.167,86	1.366.485,37
732400	PM konto, depot 1	54.778,47	0,00	54.778,47	26.213,35
732600	Anden bankkonto	0,00	450,00	450,00	-175.643,97
740000	**OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT**	**56.315.533,15**	**1.566.548,41**	**57.882.081,56**	**53.615.511,53**
750000	**AKTIVER I ALT**	**66.701.301,33**	**1.566.548,41**	**68.267.849,74**	**64.885.438,57**
800100	**PASSIVER**				
800200	**EGENKAPITAL**				
802910	**DISPOSITIONSFOND/SÆRL. HENLÆG. KONTO**				
803000	1. Saldo primo dispositionsfond	-12.963.462,32	0,00	-12.963.462,32	-12.846.867,74
803010	**TILGANG:**				
803200	**AFGANG:**				
803215	22. Tilskud til tab v/ledighed	0,00	148.417,49	148.417,49	0,00
803500	**50. Saldo ultimo**	**-12.963.462,32**	**148.417,49**	**-12.815.044,83**	**-12.846.867,74**
803590	**SALDO ULTIMO OPDELT:**				
803600	**BUNDEN DEL:**				
803620	32. Finansiering af administrationsejendom	-649.500,00	0,00	-649.500,00	-649.500,00
803641	35. Indskud i landsbyggefond	-7.663.915,66	0,00	-7.663.915,66	-8.201.074,00
803650	40. Disponibel del:	-4.650.046,66	0,00	-4.650.046,66	-3.996.293,74
803699	50. Saldo Ultimo	12.963.462,32	0,00	12.963.462,32	12.846.867,74
805000	**ARBEJDSKAPITAL**				
805010	1. Saldo primo arbejdskapital	-3.050.747,00	0,00	-3.050.747,00	-3.430.847,87
805015	**TILGANG:**				
805060	**SALDO ULTIMO**	**-3.050.747,00**	**0,00**	**-3.050.747,00**	**-3.430.847,87**
805200	**SALDO ULTIMO OPDELT:**				
805210	**BUNDEN DEL:**				
805260	7. Udlån, jf.spec., årets bevægelser	-1.972.352,00	0,00	-1.972.352,00	-2.319.352,00
805264	Afdeling for ekstern ejendomsadm.	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00
805290	10. Disponibel del:	-978.395,00	0,00	-978.395,00	-1.011.495,87
805300	Saldo ultimo	3.050.747,00	0,00	3.050.747,00	3.430.847,87
810000	**EGENKAPITAL I ALT**	**-16.014.209,32**	**148.417,49**	**-15.865.791,83**	**-16.277.715,61**
810900	**LANGFRISTET GÆLD**				
821000	**KORTFRISTET GÆLD, AFD. I DRIFT**				
821001	Mellemregning afd.1	-13.856.299,08	-939.663,42	-14.795.962,50	-14.260.193,22
821007	Mellemregning afd.7	-1.632.919,49	-261.488,12	-1.894.407,61	-2.153.908,93
821008	Mellemregning afd.8	-5.059.940,09	-292.927,37	-5.352.867,46	-5.033.379,88
821013	Mellemregning afd.13	-2.406.099,99	-222.158,65	-2.628.258,64	-2.340.015,60
821014	Mellemregning afd.14	-2.707.745,67	-898.735,18	-3.606.480,85	-264.160,69
821016	Mellemregning afd.16	-1.775.992,50	-435.749,62	-2.211.742,12	-1.818.845,11
821017	Mellemregning afd.17	0,00	-20.055,29	-20.055,29	294.726,54
821018	Mellemregning afd.18	-3.199.701,43	-435.208,16	-3.634.909,59	-3.586.921,01
821019	Mellemregning afd.19	0,00	259.842,00	259.842,00	1.450.903,74
821021	Mellemregning afd.21	-992.931,86	-269.786,54	-1.262.718,40	-1.101.623,79
821022	Mellemregning afd.22	-1.519.081,41	-226.862,35	-1.745.943,76	-1.521.439,58
821023	Mellemregning afd.23	-1.615.116,42	-153.980,82	-1.769.097,24	-1.746.760,40
821024	Mellemregning afd.24	-792.492,74	-68.131,53	-860.624,27	-862.801,60
821025	Mellemregning afd.25	-1.230.812,67	25.770,85	-1.205.041,82	-1.349.781,19
821026	Mellemregning afd.26	-1.421.887,45	-110.474,13	-1.532.361,58	-1.638.490,11
821027	Mellemregning afd.27	-2.331.442,54	-347.398,86	-2.678.841,40	-2.537.546,87
821028	Mellemregning afd.28	0,00	67.022,50	67.022,50	193.405,22
821030	Mellemregning afd.30	-788.609,84	-98.932,44	-887.542,28	-682.894,92

Punkt 2.2, Bilag 1: Pkt 2.2 - BIL AG - Balance.pdf

Selskab 52 **Boligselskabet DANBO**
Afdeling 0

konto	navn	Primo	Bevægelse	Ultimo	Sidste år
821034	Mellemregning afd.34	-873.313,13	-111.259,26	-984.572,39	-975.874,40
821036	Mellemregning afd.36	-728.703,91	-103.681,83	-832.385,74	-728.963,86
821037	Mellemregning afd.37	-577.511,68	-137.595,27	-715.106,95	-698.868,07
821038	Mellemregning afd.38	-149.397,25	-16.609,01	-166.006,26	-157.142,27
821060	Mellemregning afd 60	0,00	-62.342,58	-62.342,58	-113.120,66
821070	Mellemregning afd.70	0,00	0,00	0,00	6.655,38
821081	Mellemregning afd.81	0,00	-690.593,30	-690.593,30	-769.309,37
821082	Mellemregning afd.82	0,00	-1.026.603,74	-1.026.603,74	-1.154.609,24
821083	Mellemregning afd.83	0,00	-1.368.947,03	-1.368.947,03	-1.579.232,84
821500	**KORTFRISTET GÆLD AFD. I DRIFT I ALT**	**-43.659.999,15**	**-7.946.549,15**	**-51.606.548,30**	**-45.130.192,73**
823000	Mellemregning Salus	-86.268,56	5.838,54	-80.430,02	-32.826,73
825000	Leverandører	-1.708.744,31	878.570,61	-830.173,70	-1.861.517,01
826000	Skyldige omkostninger	-4.741.724,37	4.612.703,21	-129.021,16	-999.688,66
826110	Personaleforening	-12.216,87	0,00	-12.216,87	-18.362,10
827000	**AFSÆTNINGER**				
827120	Afsætninger diverse	0,00	0,00	0,00	-50.000,00
827500	**AFSÆTNINGER I ALT**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-50.000,00**
829000	Feriepengeforpligtelse	-107.577,45	0,00	-107.577,45	-82.413,49
830000	**ANDEN KORTFRISTET GÆLD**				
830020	Skyldig A-skat	0,00	76.981,00	76.981,00	0,00
830030	Skyldig AM-bidrag	0,00	19.201,00	19.201,00	0,00
830120	Skyldig pension	-18.943,50	37.759,44	18.815,94	-22.972,77
830130	Skyldig ATP	-5.964,21	5.964,21	0,00	-4.935,03
830140	Skyldig valgfri ordning ferietillæg	-5.992,17	0,00	-5.992,17	-2.100,51
830220	Skyldige feriepenge timelønnede	-2.517,47	4.557,35	2.039,88	-2.416,87
830340	Momsafregning	-10.868,59	0,00	-10.868,59	0,41
830420	Anden kortfristet gæld	-326.275,36	77.961,00	-248.314,36	-304.614,36
830500	**ANDEN KORTFRISTET GÆLD I ALT**	**-370.561,30**	**222.424,00**	**-148.137,30**	**-337.039,13**
840000	**KORTFRISTET GÆLD I ALT**	**-50.687.092,01**	**-2.227.012,79**	**-52.914.104,80**	**-48.512.039,85**
850000	**PASSIVER I ALT**	**-66.701.301,33**	**-2.078.595,30**	**-68.779.896,63**	**-64.789.755,46**
Total for afdeling	**52** **0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Punkt 2.3: Landsbyggefondsmidler

Opgørelse over trækningsret i Landsbyggefonden - bilag

OPGØRELSE OVER TRÆKNINGSRET I LANDSBYGGEFONDEN.												
Boligselskabet DANBO marts 2023												
			2022	2022	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	2020	2021	realiseret	tilsagn	ansøgning							
Samlede træk i Landsbyggefond												
Primo	1.608.267	2.912.208	4.698.931	4.420.600	3.854.600	4.035.500	3.885.225	5.372.825	6.868.625	8.372.625	9.884.925	11.405.525
Årets tilgang	1.303.941	1.786.723										
Årets afgang	0	0										
Tilskrevne renter												
Ultimosaldo	2.912.208	4.698.931										
Afgang:	**Afslut.**	**LBF.nr.**										
Afd. 18		RP.406		**-166.000**								
Afd. 19 - Tag og solceller	Jan. 2022			**-400.000**								
Afd. 36 - Fjernvarme	Feb. 2022		-278.380									
Afsat fremtidige renoveringer												
Afd. 13 - Fjernvarme						-410.000						
Afd. 21 - Fjernvarme						-123.750						
Afd. 22 - Fjernvarme						-287.000						
Afd. 26 - Fjernvarme						-61.875						
Afd. 27 - Fjernvarme						-461.250						
Afd. 28 - Fjernvarme						-173.150						
Afd. 34 - Fjernvarme						-112.750						
Ialt			**-278.380**	**-566.000**	**0**	**2.405.725**	**3.885.225**	**5.372.825**	**6.868.625**	**8.372.625**	**9.884.925**	**11.405.525**
Tilgang:												
Indbetalinger (0,55%)					1.471.425	1.479.500	1.487.600	1.495.800	1.504.000	1.512.300	1.520.600	1.529.000
Renter												
Udbetaling regulering pligtmæssig bidrag					-1.290.569							
I alt					1.471.425	1.479.500	1.487.600	1.495.800	1.504.000	1.512.300	1.520.600	1.529.000
Saldo ultimo			**4.420.551**	**3.854.600**	**4.035.457**	**3.885.225**	**5.372.825**	**6.868.625**	**8.372.625**	**9.884.925**	**11.405.525**	**12.934.525**

Punkt 2.4: Dispositionsfonden

Opgørelse over dispositionsfonden
Status: Ingen ændringer

Punkt 3.1: Renoverings/byggeskadesager

Oversigt over byggesager - bilag

Oversigt byggesager

Forening	Afd	LBF Sag	Projekt	Status	Termin	Anlægssum mio
Danbo	7 og 14		Nedrivning af varmecentral	Tekniker er på sagen, arbejder på materiale til udbud. Indgået kontrakt med T. Clausen. Er i gang, forventet afslutning ultimo marts.		2,50
Danbo	13 / 21 / 22 / 26 / 27 / 28 / 34 og 36		Fjernvarme	Der indgåes aftale med SONFOR - der skal afklares økonomi / konsekvensberegning. Alle har sagt ja til tilslutning og alle tilsluttes henover vinteren 2022/23.		

Punkt 3.3: Afdelingsanliggender

1. Afdelingsmøder 2023
   Mødeoversigt med dirigentfordeling til godkendelse - bilag

Boligselskabet Danbo
Afdelingsmøder - 2023
Mødeoversigt med dirigentfordeling m.m.

Boligselskabet DANBO

Afd.	Afd. navn	Mødedato	Kl.	Mødelokale	Org.best. Ansvarlig afd.	Dirigent	Afdelingsbestyrelse	Fremlæggelse af beretning	Fremlæggelse budget/regnskab	Ca. antal deltagere	Evt. mad bestilling
21	Parkvej 9-47 og 12-18	Onsdag d. 16.08.2023	10.00	Guderup plejecenter	Kenneth K. Vonsild	Mads Hansen	Nej				
25	Storegade 74 og 74 A-F	Onsdag d. 16.08.2023	14.00	Fælleshuset på TH Brorsens Vej 18	Niels Thomsen	Mads Hansen	Nej				
1	Th. Brorsens Vej og Løkken	Onsdag d. 16.08.2023	17.00	Fælleshuset på TH Brorsens Vej 18	Kirsten Flage		Ja				
36	Elmbjergvej 1-33	Torsdag d. 17.08.2023	11.00	Fælleskøkkenet i afd. 36	Niels Thomsen	Mads Hansen	Nej				
37	Ellestokken 5	Torsdag d. 17.08.2023	15.00	Klynge 1	Anders Ebsen	Mads Hansen	Ja				
16	H.C. Ørstedsvej 1-21 og Niels Bohrsvej 1-20	Mandag d. 21.08.2023	18.00	Fælleshuset på TH Brorsens Vej 18	Helle Kjær Christensen		Ja				
19	Møllebakken 47-57 og 54-64	Tirsdag d. 22.08.2023	17.00	Aktivitetscentret, Guderup	Anders Ebsen	Mads Hansen	Nej				
27	Flintevænget 29-61 og 30-84	Tirsdag d. 22.08.2023	19.00	Aktivitetscentret, Guderup	Kenneth K. Vonsild	Mads Hansen	Nej				
30	Niels Steensens Vej 3-45	Onsdag d. 23.08.2023	10.00	Fælleshuset på TH Brorsens Vej 18	Helle Kjær Christensen	Mads Hansen	Nej				
28	Løjtertoft 1-3 og Storegade 46	Onsdag d. 23.08.2023	17.00	Fælleshuset på TH Brorsens Vej 18	Bente Pia Christensen		Ja				
24	Borgmester Blomgrens Plads 4-26	Torsdag d. 24.08.2023	10.00	Fælleshuset på TH Brorsens Vej 18	Kirsten Flage	Mads Hansen	Nej				
34	Klynstoft 26-46	Torsdag d. 24.08.2023	12.00	Fælleskøkkenet i afd. 34	Kirsten Flage	Mads Hansen	Nej				
26	Storegade, Hørhaven, Ridepladsen, Th. Brorsens Vej og Løkken	Torsdag d. 24.08.2023	14.00	Fælleshuset på TH Brorsens Vej 18	Anders Ebsen	Mads Hansen	Nej				
18	Ribesvej, Syrenvej og Spireavej	Torsdag d. 24.08.2023	19.00	Fælleshuset i afd. 18	Niels Thomsen		Ja				
7	Søvej 13-19, Lærkevej 2-40 og Svanestien 1-47	Mandag d. 28.08.2023	18.00	Fælleshuset på TH Brorsens Vej 18	Niels Thomsen		Ja				
8	Rypevej 2-6, 32-36 og 38-72	Tirsdag d. 29.08.2023	18.00	Fælleshuset på TH Brorsens Vej 18	Anders Ebsen		Ja				
17	Niels Steensens Vej 2-64	Torsdag d. 31.08.2023	14.00	Fælleshuset på TH Brorsens Vej 18	Kirsten Flage	Mads Hansen	Nej				
22	Flintevænget 1-28	Torsdag d. 31.08.2023	19.00	Fælleshuset i afd. 22	Bente Pia Christensen	Mads Hansen	Ja				
23	Søbyhave 1-25	Lørdag d. 02.09.2023	13.30	Søbyhave 13	Helle Kjær Christensen		Ja				
13	Midgårdsvej, Mimersvænget, Baldersvænget, Freyasvænget og Heimdalsvænget	Mandag d. 04.09.2023	18.00	Fælleshuset på TH Brorsens Vej 18	Kenneth K. Vonsild	Mads Hansen	Nej				
14	Tjørning 2 - 226	Tirsdag d. 05.09.2023	19.00	Egehuset	Bente Pia Christensen		Ja				

10 afdelinger med afdelingsbestyrelse
11 afdelinger uden afdelingsbestyrelse

Organisationsbestyrelsen bor i afdeling:
Helle Kjær Christensen bor i afd. 1
Niels Thomsen bor i afd. 8
Kirsten Flage bor i afd. 14
Bente Pia Christensen bor i afd. 18
Kenneth K. Vonsild bor i afd. 16
Anders Ebsen bor i afd. 7
Bent Vilhelmsen medarbejderrepræsentant

Punkt 5.1: Udlejning

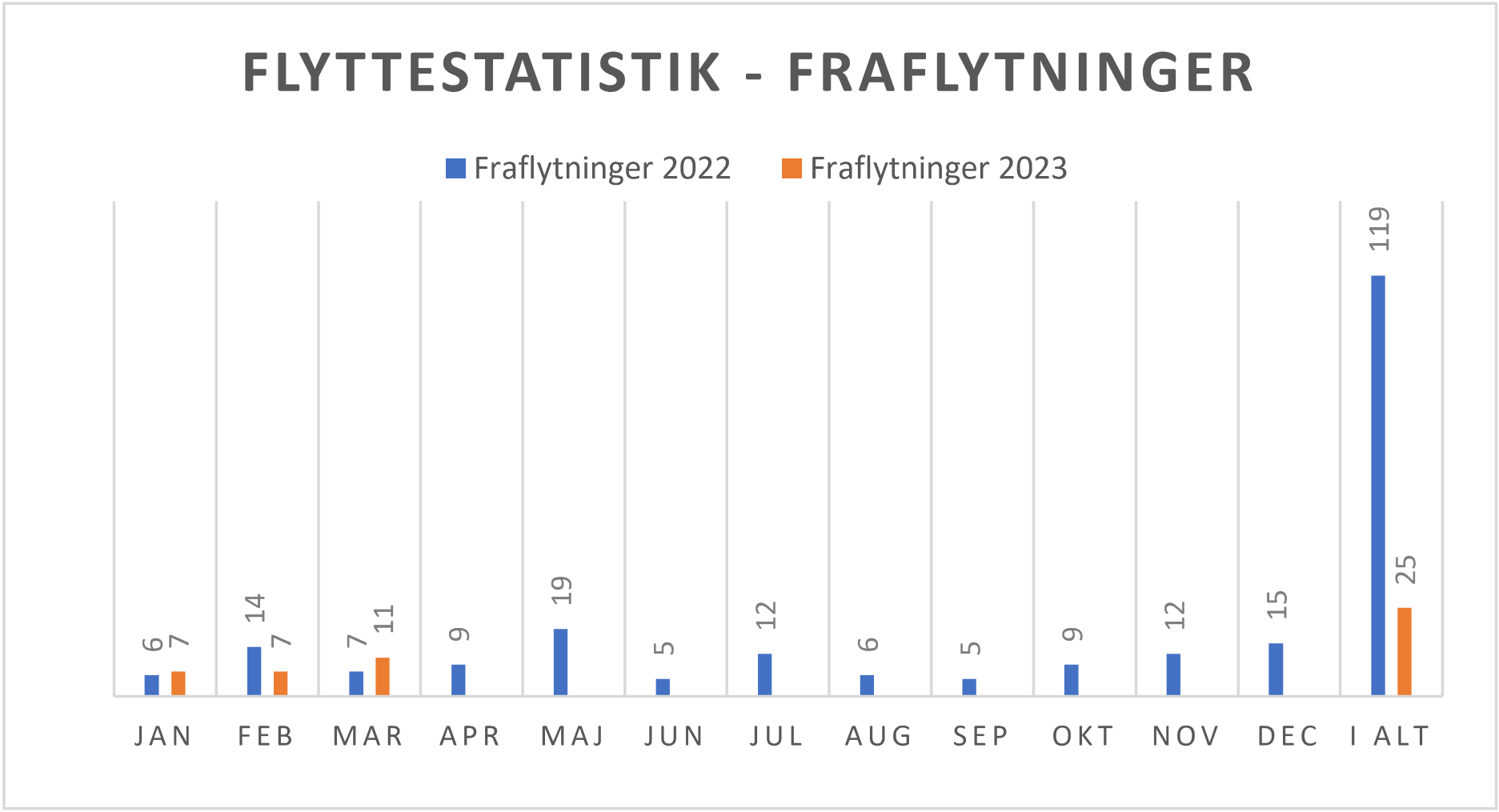
1. Ledige lejemål 2023 fordelt på afdelinger (UL) - bilag
2. Tomgang pr. 1. marts 2023 (UL) - bilag
3. Fraflytninger/flyttestatistik og fraflytning/indflytning (UL) - bilag

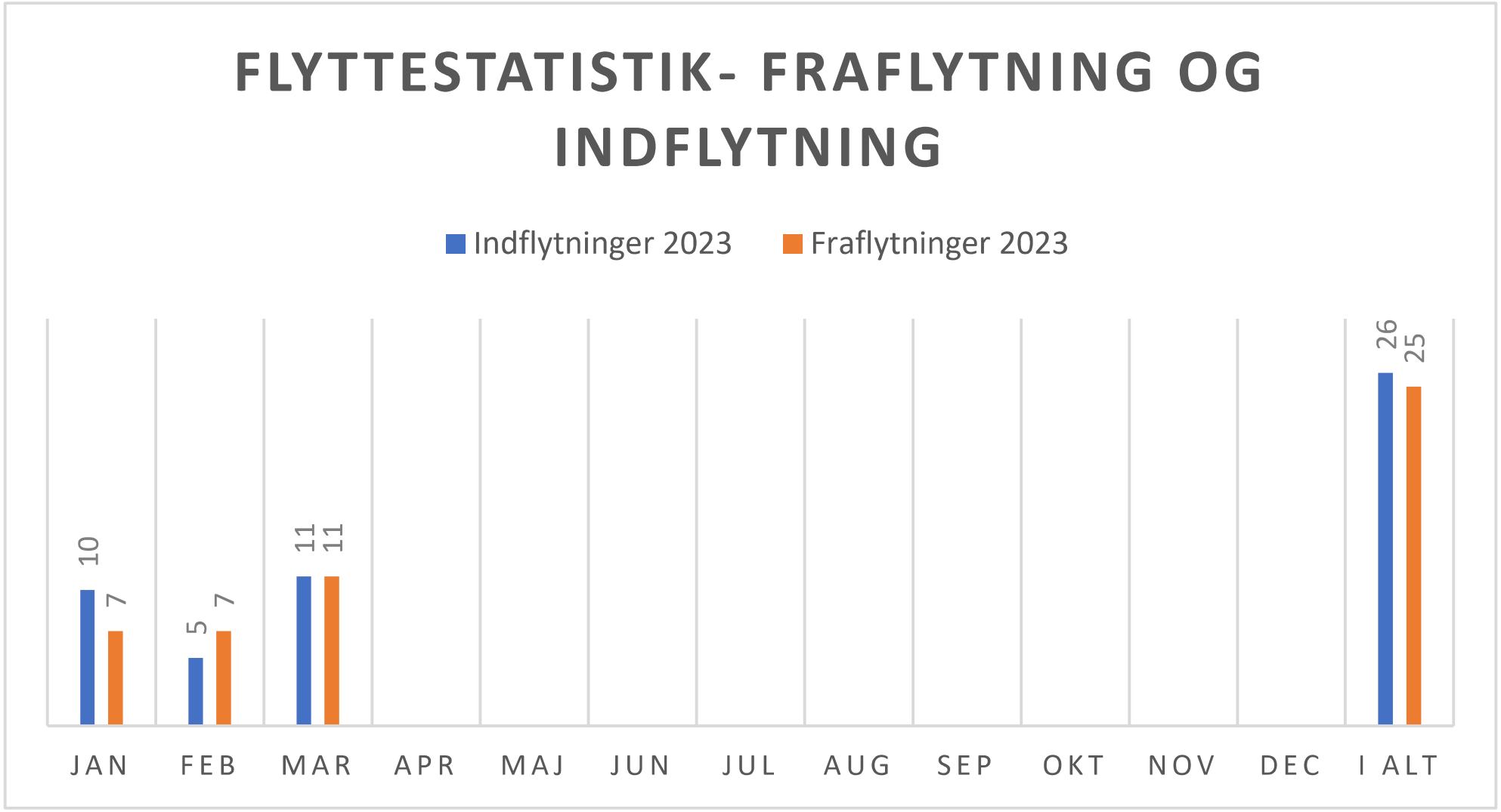
Ledige lejemål 2023 fordelt på afdelinger
(afdeling 14: Tjørning 164-168, 0 ledige
Tjørning 122-126, 1 ledige)

	jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec
Afd. 1			1									
Afd. 8	1	1	1									
Afd. 14	1	1	1									
Afd. 17												
Afd. 18												
Afd. 19												
Afd. 25												
Afd. 28	2	2	2									
I alt	4	4	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0

DANBO tomgang pr. 01.03.2023

Afd.	Lejemål	Type	M2	Boligafg. tab	Tomgang fra	Genudlejning
1	52-1-403-11	4	83	4.057,00	01.03.2023	
				4.057,00		
8	52-8-1-19	5	95	2.243,50	01.02.2023	15.02.2023
8	52-8-82-9	3	79	2.035,50	01.01.2023	15.01.2023
8	52-8-111-19	2	68	3.702,00	01.03.2023	
				7.981,00		
13	52-13-20-3	4	90	2.318,00	01.03.2023	15.03.2023
				2.318,00		
14	52-14-410-19	3	90,3	12.985,00	01.02.2023	15.04.2023
14	52-14-523-5	3	82	2.667,50	01.01.2023	15.01.2023
				15.652,50		
28	52-28-6-15	2	75	14.904,00	01.01.2023	
28	52-28-9-17	3	107	16.650,00	01.01.2023	
				31.554,00		
I alt				**55.187,50**		


FLYTTESTATISTIK - FRAFLYTNINGER
Fraflytninger 2022
Fraflytninger 2023
6
7
14
7
7
11
9
19
5
12
6
5
9
12
15
119
25
JAN
FEB
MAR
APR
MAJ
JUN
JUL
AUG
SEP
OKT
NOV
DEC
I ALT


FLYTTESTATISTIK- FRAFLYTNING OG INDFLYTNING
Indflytninger 2023
Fraflytninger 2023
10
7
5
7
11
11
26
25
JAN
FEB
MAR
APR
MAJ
JUN
JUL
AUG
SEP
OKT
NOV
DEC
I ALT

Punkt 5.2: Orientering fra nedsatte udvalg

1. Bladudvalg
   Medlem af redaktionsudvalget SALUSNYT - Kirsten Flage
   Møde afholdt onsdag den 15. marts 2023 - bilag (lukket)
   Næste møde afholdes onsdag den 20. september 2023

2. BL- Informerer

3. LBF - Orienterer

Punkt 6.1: Mødeplan

DANBO organisationsbestyrelsesmøder kommende:
Onsdag den 10. maj 2023

Hvis intet andet er nævnt afholdes mødet på adressen Th. Brorsensvej 18, Nordborg, kl. 15.15.
Efter mødet vil der være spisning på kontoret.

Orienterende repræsentantskabsmøde:
Onsdag den 31. januar 2024, kl. 18.00, Th. Brorsensvej 18, Nordborg. Starter med spisning.

Ordinært repræsentantskabsmøde:
Tirsdag den 30. maj 2023, kl. 19.00, Th. Brorsensvej 18, Nordborg.

Fælleskurser i SALUS

Fælleskursus Budget:
Afholdes hvert år
Næste gang torsdag den 2. november 2023 - Folkehjem, Aabenraa
Undervisere: LIJ og TARN

Vedligeholdelse og fraflytning
Afholdes hvert andet år, i ulige år
Næste gang i 2023, afholdes altid på Folkehjem, Aabenraa.
Undervisere: BSJL og AJ

Introduktion for nyvalgte:
Afholdes hvert andet år, i lige år
Næste gang i 2024
Undervisere: BSJL, TARN og JP

Punkt 7: Underskrift via Penneo

Nordborg, den 29. marts 2023

Underskrift via Penneo