

KB - Organisationsbestyrelsen (KB
organisationsbestyrelsesmøde m/revisor)

02-05-2024 16:30 - 20:00

Humlehave 4, Aabenraa

**Mødedeltagere : Bettina Andersen, Frederik Severin Schmidt Jürgensen,
Henning Olsen, Lisbeth Jakobsen, Max Johansson, Simon Munch, Tove
Christensen**

Indhold

Kategori - 1. Organisationen

Punkt 1.1: Godkendelse af referat	1
Beslutning for Punkt 1.1: Godkendelse af referat	1
Punkt 1.2.: Bestyrelsesanliggender	2
Beslutning for Punkt 1.2.: Bestyrelsesanliggender	2
Punkt 1.3: Foreningsanliggender	3
Beslutning for Punkt 1.3: Foreningsanliggender	3

Kategori - 2. Økonomi

Punkt 2.: Økonomi	5

Kategori - 3. Afdelingerne

Punkt 3.: Afdelingerne	5
Beslutning for Punkt 3.: Afdelingerne	5

Kategori - 5. Efterretningssager

Punkt 5.: Efterretningssager	6
Beslutning for Punkt 5.: Efterretningssager	6

Kategori - 6. Eventuelt

Punkt 6.: Næste møder	7
Punkt 7.: Eventuelt	7
Beslutning for Punkt 7.: Eventuelt	7

Kategori - 7. Underskriftsark

Punkt 8.: Underskriftsark	8

Punkt 1.1: Godkendelse af referat

Referatet fra mødet den 29. februar 2024 er godkendt og underskrevet i Penneo.

1. Revisionsprotokol - bilag
2. Godkendelse af regnskab for:
 - 2.1 Hovedforening - bilag
 - 2.2 Afdelingerne - bilag
 - 2.3 Sideaktiviteter - bilag

Beslutning for Punkt 1.1: Godkendelse af referat

1. Revisionsprotokollen blev gennemgået af revisor med følgende bemærkninger:

Konklusionen er, at revisionen ikke har givet anledning til bemærkninger.

Årsregnskabet for hovedforeningen er afsluttet med et overskud på 623 t.kr.

Hovedforeningens samlede egenkapital er 24.337 t.kr.

Afdelingerne skal fortsat betale bidrag til dispositionsfonden, da den disponible del er mindre end det lovmæssige minimum.

I 2023 har dispositionsfonden dækket lejetab og tab v. fraflytning med i alt 2.174 t.kr.

Årsregnskabet for Håndværkergården er afsluttet med et overskud på 706 t.kr.

I 2023 har 6 afdelinger haft et samlet overskud på 1.484 t.kr., mens 15 afdelinger har haft et samlet underskud på 1.085 t.kr.

Tab v. lejeledighed har i 2023 været 854 t.kr., hvilket er på niveau med 2022.

I 2023 er der dækket tab v. fraflytning på 1.708 t.kr., hvilket er en stor stigning i forhold til 2022.

I afdeling 1 og 24 overstiger underskudssaldoen primo 3 mdrs. huslejeindtægter, og afdelingerne anses derfor for værende teknisk insolvente.

I afdelingerne 1, 4, 13, 18, 20 og 24 udgør den opsamlede underskudssaldo mere end 10% af den årlige lejeindtægt.

I de fleste afdelinger er de samlede henlæggelser under landsgennemsnittet og der vil være behov for ekstern finansiering for at udføre planlagte arbejder jf. D&V planen.

Protokollen sendes til underskrift i Penneo.
2. Årsregnskabet for hovedforeningen, afdelingerne og sideaktiviteter blev godkendt.

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Egevej 9, 6200 Aabenraa
CVR-nr. 36205016

Revisionsprotokollat til årsregnskabet 2023

2. maj 2024



Introduktion

Kolstrup Boligforening

Kære medlemmer af bestyrelsen

Vi har revideret de af ledelsen fremlagte udkast til årsregnskaber for 2023 for Kolstrup Boligforening med tilhørende afdelinger og eventuelle sideaktiviteter. Årsregnskabet udarbejdes i overensstemmelse med bekendtgørelse om drift af almene boliger samt de i lov om almene boliger m.v. fastlagte retningslinjer for regnskabsaflæggelse.

Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Revisionen er endvidere udført i henhold til instruks om revision af almene boligorganisationers regnskaber.

Revisionens formål og omfang samt ansvaret for regnskabsaflæggelsen er omtalt i vores revisionsprotokollat af 30. januar 2023.

I denne præsentation har vi beskrevet væsentlige forhold, som efter vores vurdering er relevante for bestyrelsen.

Vi ser frem til muligheden for at drøfte indholdet af vores revisionsprotokollat og andre forhold afledt af vores arbejde.

Med venlig hilsen

EY Godkendt Revisionspartnerselskab



Jan Thietje
statsaut. revisor



EY fremlægger årets revision - indholdsfortegnelse

1. Konklusioner	2. Forretningsgange og interne kontroller	3. Årsregnskabet i hovedtal	4. Håndværkerafdelin g i hovedtal
5. Afdelinger i hovedtal	6. Juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision	7. Ledelsens bekræftelser	8. Underskrifter

1. Konklusioner

2. Forretningsgange og interne kontroller

3. Årsregnskabet i hovedtal

4. Håndværkerafdeling i hovedtal

5. Afdelinger i hovedtal

6. Juridisk-kritisk revision og
forvaltningsrevision

7. Ledelsens bekræftelser

8. Underskrifter

EY har følgende konklusioner i forbindelse med revisionen af Kolstrup Boligforenings årsregnskab



Revisionspåtegning

- ▶ Vedtages årsregnskaberne i den foreliggende form, og fremkommer der ikke under bestyrelsens behandling og vedtagelse af årsregnskaberne væsentlige nye oplysninger, vil vi forsyne årsregnskaberne for boligorganisationen med tilhørende afdelinger og eventuelle sideaktiviteter med en revisionspåtegning uden modifikationer.
- ▶ I revisionspåtegningerne er der et fremhævet forhold, idet boligorganisationen som sammenligningstal har medtaget godkendte budgettal for indeværende og næste år. Disse tal har ikke været underlagt revision. Dette er i overensstemmelse med driftsbekendtgørelsens krav til regnskabsaflæggelsen.



Fejlinformationer

- ▶ Vi har ikke i forbindelse med revisionen konstateret fejlinformation, som ikke er korrigeret i årsregnskaberne.



Spørgeskema

- ▶ Som krævet i lov om almene boliger m.v. har boligorganisationens ledelse udfyldt et spørgeskema vedrørende boligorganisationens og afdelingernes økonomiske forhold. Skemaet er en integreret del af årsregnskabet.
- ▶ Hvis spørgeskemaet godkendes af bestyrelsen i den nuværende form, vil vi afgive en påtegning på skemaet uden modifikationer.



Forretningsgange og interne kontroller

- ▶ Vi har ikke i forbindelse med revisionen konstateret væsentlige mangler i interne kontroller.

1. Konklusioner

2. Forretningsgange og interne kontroller

3. Årsregnskabet i hovedtal

4. Håndværkerafdeling i hovedtal

5. Afdelinger i hovedtal

6. Juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

7. Ledelsens bekræftelser

8. Underskrifter

Revisionens gennemførelse



Risikovurdering og revisionsstrategi

- ▶ Revisionen er foretaget i overensstemmelse med instruks om revision af almene boligorganisationernes regnskaber samt internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk lovgivning.
- ▶ Revisionen har hovedsageligt omfattet de regnskabsposter og de dele af boligorganisationens 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 årsregnskaberne.



Bogføring og forretningsgange mv.

- ▶ Ved en gennemgang af boligorganisationens forretningsgange og hensigtsmæssigt udvalgte stikprøver i boligorganisationens regnskabsmateriale, samt ved et uanmeldt beholdningseftersyn af likvide beholdninger, har vi overbevist os om bogføringens egnethed som grundlag for udarbejdelsen af årsregnskaberne.
- ▶ Boligorganisationens bogføring er foretaget ordentligt og omhyggeligt, og de bogholderi- og regnskabsmæssige forretningsgange er betryggende.
- ▶ Det er i øvrigt vores opfattelse, at boligorganisationen på alle væsentlige områder overholder bogføringsloven.



Fuldmagtsforhold

- ▶ Vi har som en del af vores revision indhentet engagementsforespørgsler fra boligorganisationens pengeinstitutter. Pengeinstitutterne har oplyst hvem der har adgang til at disponere over boligorganisationens midler. Betalinger foretages af to personer i forening og det kan konstateres, at fuldmagtsforholdene løbende ajourføres.



Revision i forbindelse med udarbejdelse af årsregnskab

- ▶ Ved en gennemgang af boligorganisationens regnskab har vi undersøgt, om regnskabet er rigtigt aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i lovgivningen, de med hjemmel heri udfærdigede bestemmelser samt boligorganisationens 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 (stikprøvevist) har afstemt/revideret huslejer, lønninger, prioritetsgæld- og ydelser, ejendomsskatter, kreditorer, mellemværender med pengeinstitutter, mellemregningskonti, bidrag til boligorganisationen samt varmeregnskab mv.



Revision i årets løb

- ▶ Vi har foretaget revision i årets løb, herunder uanmeldt beholdningseftersyn den 7. december 2023.

1. Konklusioner

2. Forretningsgange og interne kontroller

3. Årsregnskabet i hovedtal

4. Håndværkerafdeling i hovedtal

5. Afdelinger i hovedtal

6. Juridisk-kritisk revision og
forvaltningsrevision

7. Ledelsens bekræftelser

8. Underskrifter

EY har følgende forståelse af Kolstrup Boligforenings regnskab



Boligorganisationen

- Årsregnskabet er afsluttet med et overskud på 623 t.kr. i boligorganisationen, hvilket kan udledes af afvigelser i forhold til budget, jf. opstilling til højre.
- Kolstrup Boligforening består pr. 31. december 2023 af i alt 21 afdelinger i drift med i alt 1.302 lejemålsenheder.

Hovedtal

t.kr.	2023	2022
Resultat	623	62
Aktiver	168.619	150.585
Egenkapital	24.3374	22.842

Hovedtal, afvigelser i forhold til budget

t.kr.	2023	Budget 2023	Forskel
Øgede nettorenteindtægter	-344	0	344
Færre kontorlokaleudgifter	166	279	113
Færre afskrivninger	40	107	67
Færre personaleudgifter	1.779	1.844	65
Øgede kontorholdsudgifter	444	366	-79
Øvrige poster	-2.708	-2.596	113
Afvigelse i forhold til budgetteret resultat			623



Styringsdialog og regnskabs gennemgang

- Aabenraa Kommunes regnskabs gennemgang er en del af styringsdialogen. Vi har gennemlæst styringsrapporten for 2022.
- Landsbyggefonden har senest foretaget en regnskabs gennemgang for 2022. Landsbyggefonden har påpeget to forhold. Henvendelsen er besvaret af boligorganisationen og regnskabs gennemgangen er afsluttet.



1. Konklusioner	2. Forretningsgange og interne kontroller	3. Årsregnskabet i hovedtal	4. Håndværkerafdeling i hovedtal
5. Afdelinger i hovedtal	6. Juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision	7. Ledelsens bekræftelser	8. Underskrifter

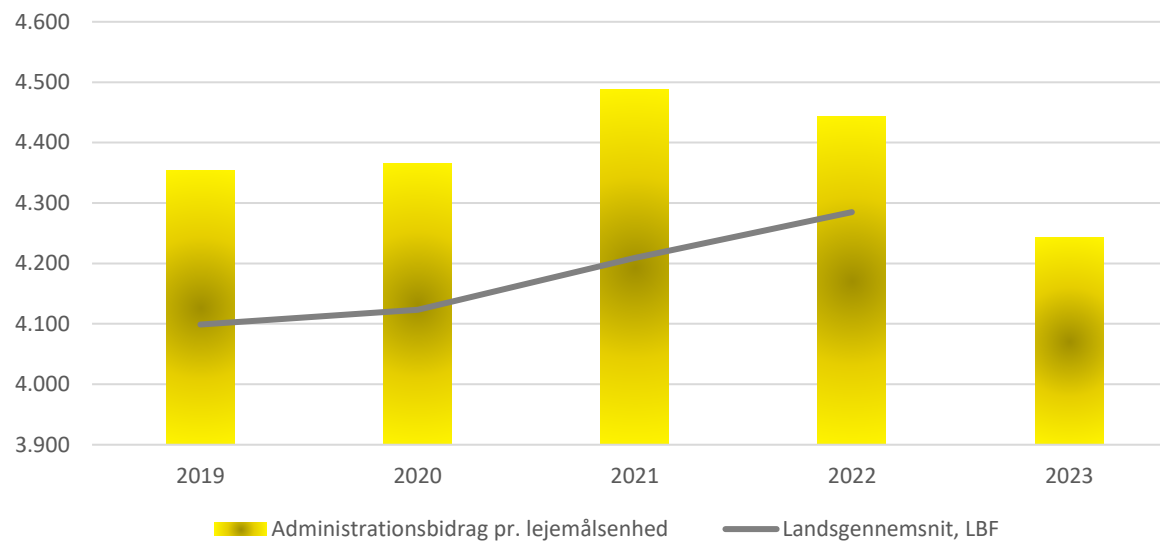
EY har følgende forståelse af Kolstrup Boligforenings regnskab - fortsat



Administrationsbidrag egne afdelinger i drift

- ▶ Boligselskabets administrationsbidrag for egne afdelinger i drift pr. lejemålsenhed har de seneste år udviklet sig som anført i grafen til højre.
- ▶ Administrationsbidraget har i 2023 andraget omkring 4.242 kr. pr. lejemålsenhed.
- ▶ Vi har afstemt indtægten i hovedforeningen med udgifterne afdelingerne.
- ▶ Vi har sammenholdt med landsgennemsnittet for de seneste år.
- ▶ Vi har ikke nogen bemærkninger til niveauet for administrationsbidrag.

Administrationsbidrag pr. lejemålsenhed



1. Konklusioner

2. Forretningsgange og interne kontroller

3. Årsregnskabet i hovedtal

4. Håndværkerafdeling i hovedtal

5. Afdelinger i hovedtal

6. Juridisk-kritisk revision og
forvaltningsrevision

7. Ledelsens bekræftelser

8. Underskrifter

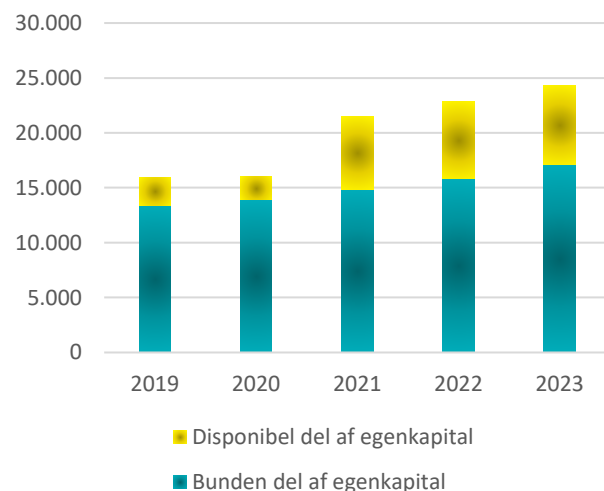
EY har følgende forståelse af Kolstrup Boligforenings regnskab - fortsat



Egenkapital

- ▶ Af den samlede egenkapital på 24.337 t.kr. udgør dispositionsfonden 15.436 t.kr. og arbejdskapitalen 8.337 t.kr.
- ▶ Egenkapitalen er steget med 1.495 t.kr. i forhold til sidste år.
- ▶ Vi gør opmærksom på, at en andel af egenkapitalen er bundet i indestående på egen trækingsret og finansiering af administrationsejendom.

Egenkapital i t.kr.



Egenkapital

t.kr.	2019	2020	2021	2022	2023
Boligforeningsandele	564	564	564	564	564
Dispositionsfond	9.054	8.591	13.499	14.762	15.436
Arbejdskapital	6.360	6.854	7.470	7.517	8.337
Egenkapital i alt	15.978	16.009	21.533	22.842	24.337
Disponibel del af dispositionsfond	1.117	0	3.595	3.679	2.832
Disponibel del af dispositionsfond pr. lejemålsenhed	859	0	2.761	2.830	2.175
Arbejdskapital pr. lejemålsenhed	4.892	5.272	5.737	5.782	6.404
Egenkapital pr. lejemålsenhed	12.291	12.315	16.538	17.571	18.692

1. Konklusioner

2. Forretningsgange og interne kontroller

3. Årsregnskabet i hovedtal

4. Håndværkerafdeling i hovedtal

5. Afdelinger i hovedtal

6. Juridisk-kritisk revision og
forvaltningsrevision

7. Ledelsens bekræftelser

8. Underskrifter

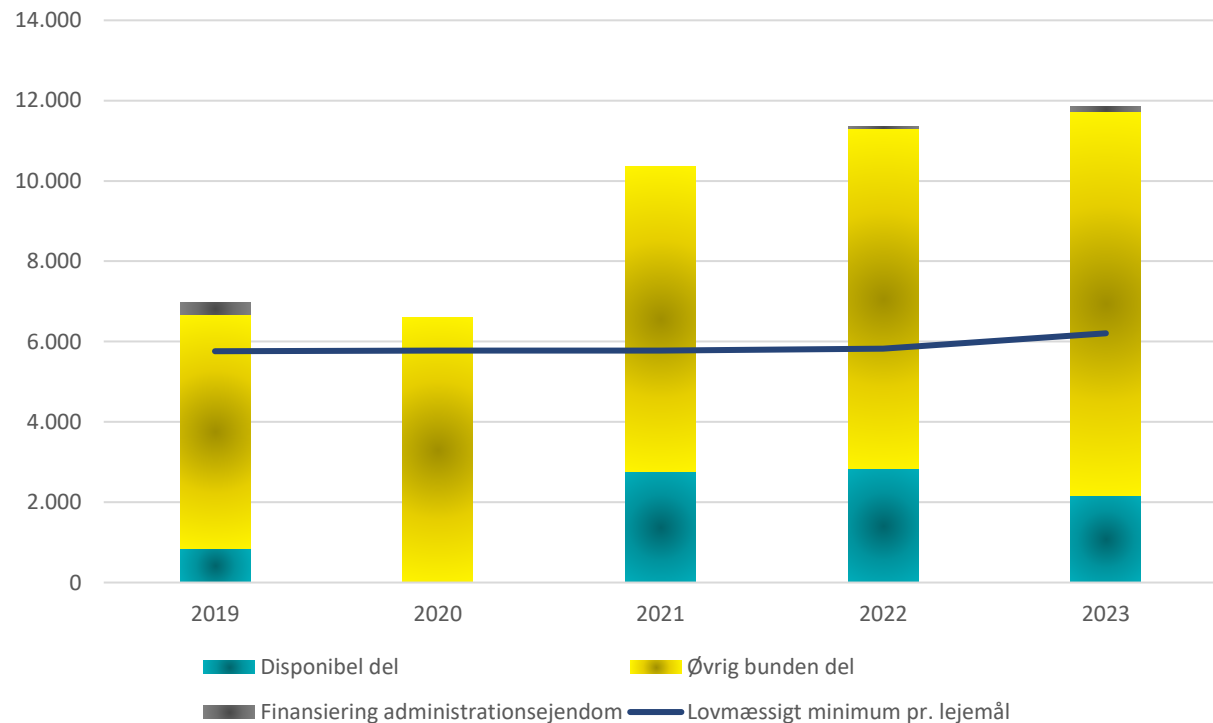
EY har følgende forståelse af Kolstrup Boligforenings regnskab - fortsat



Dispositionsfond

- Den disponible del af dispositionsfonden udgør 2.175 kr. pr. lejemålsenhed. Det lovmæssige minimum på 6.205 kr. er dermed ikke opfyldt og afdelingerne skal betale bidrag til dispositionsfonden. Dette er gjort i indeværende år og der er også budgetteret hermed næste år.
- Dispositionsfondens midler er forrentet med 1,6%, hvilket er i overensstemmelse med gældende regler.
- Dispositionsfonden skal dække afdelingernes tab ved fraflytning i det omfang omkostningerne overstiger 357 kr. pr. lejemålsenhed samt dække afdelingernes tab ved lejeledighed. Dispositionsfonden har i indeværende år dækket tab ved fraflytning og lejeledighed for 2.174 t.kr.
- Der er i indeværende år ikke udbetalt midler fra egen trækingsret.

Dispositionsfond pr. lejemålsenhed



1. Konklusioner

2. Forretningsgange og interne kontroller

3. Årsregnskabet i hovedtal

4. Håndværkerafdeling i hovedtal

5. Afdelinger i hovedtal

6. Juridisk-kritisk revision og
forvaltningsrevision

7. Ledelsens bekræftelser

8. Underskrifter

EY har følgende forståelse af Kolstrup Boligforenings regnskab - fortsat



Likviditet

- ▶ Likviditeten målt som forskellen mellem omsætningsaktiver og kortfristet gæld er faldet i forhold til sidste år.
- ▶ Udviklingen for de seneste fem år kan ses i oversigten til højre.
- ▶ Udviklingen giver ikke anledning til bemærkninger

Likviditet

t.kr.	2019	2020	2021	2022	2023
Omsætningsaktiver	145.852	140.621	145.666	134.817	151.419
Kortfristet gæld	-143.030	-134.159	-138.599	-127.297	-143.920
Likviditet	2.822	6.462	7.067	7.520	7.499



Gældsposter

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

1. Konklusioner

2. Forretningsgange og interne kontroller

3. Årsregnskabet i hovedtal

4. Håndværkerafdeling i hovedtal

5. Afdelinger i hovedtal

6. Juridisk-kritisk revision og
forvaltningsrevision

7. Ledelsens bekræftelser

8. Underskrifter

Håndværkerafdeling i hovedtal



Håndværkerafdelingen

- ▶ Årsregnskabet er afsluttet med et overskud på 706 t.kr. i håndværkerafdelingen mod et overskud på 1.260 t.kr. i 2022.
- ▶ I oversigten til højre kan ses udviklingen i omsætning og dækningsbidrag i forhold til 2022.
- ▶ Der er i regnskabet realiseret en nettorenteindtægt på 2 t.kr. mod en nettorenteudgift på 13 t.kr. i 2022.
- ▶ Årets overskud på 706 t.kr. er overført til egenkapitalen.

Regnskabsoversigt

t.kr.	2019	2020	2021	2022	2023
Omsætning	5.568	6.772	5.893	7.394	5.801
Dækningsbidrag I	1.456	1.727	1.700	2.377	1.735
Dækningsbidrag II	1.117	1.349	1.317	1.897	1.311
Dækningsgrad I	26,1%	25,5%	28,9%	32,1%	29,9%
Dækningsgrad II	20,1%	19,9%	22,4%	25,7%	22,6%
Årets resultat	175	500	447	1.260	706
Samlede aktiver	3.678	4.391	4.634	5.162	5.547
Egenkapital	-1.799	-1.169	-722	539	1.245
Antal ansatte, gns.	9	10	10	10	8



1. Konklusioner	2. Forretningsgange og interne kontroller	3. Årsregnskabet i hovedtal	4. Håndværkerafdeling i hovedtal
5. Afdelinger i hovedtal	6. Juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision	7. Ledelsens bekræftelser	8. Underskrifter

Håndværkerafdeling i hovedtal - fortsat



Håndværkerafdeling, aktiver

- ▶ Årets til- og afgang på anlægsaktiver er revideret stikprøvevist.
- ▶ Afskrivninger og saldi ultimo på anlægsaktiver er sammenholdt med anlægskartoteket.
- ▶ Lagerets tilstedeværelse er revideret stikprøvevist ved fysisk kontrol af lager-optællingen.
- ▶ Lagerets værdiansættelse er kontrolleret stikprøvevist til ekstern dokumentation.
- ▶ Tilgodehavender er stikprøvevist revideret til ekstern dokumentation og efterfølgende indbetalinger.
- ▶ De likvide beholdninger på statusdagen er afstemt til kontoudtog, årsopgørelser mv.
- ▶ Der er i årets løb foretaget uanmeldt beholdningseftersyn, hvilket ikke gav anledning til bemærkninger.



Håndværkerafdeling, passiver

- ▶ Egenkapitalen udgør på statustidspunktet 1.245 t.kr., svarende til 22,4% af de samlede aktiver på 5.547 t.kr.
- ▶ Vi har kontrolleret egenkapitalen primo til regnskabet for 2022, ligesom vi har påset, at årets overskud er overført til egenkapitalen.
- ▶ Der er optaget lån hos Kolstrup Boligforening på i alt 3.999 t.kr. Der er afdraget 240 t.kr. på gælden i indeværende år.
- ▶ Øvrige balanceposter er revideret stikprøvevist til ekstern dokumentation og efterfølgende betalinger.

1. Konklusioner

2. Forretningsgange og interne kontroller

3. Årsregnskabet i hovedtal

4. Håndværkerafdeling i hovedtal

5. Afdelinger i hovedtal

6. Juridisk-kritisk revision og
forvaltningsrevision

7. Ledelsens bekræftelser

8. Underskrifter

Afdelinger i hovedtal



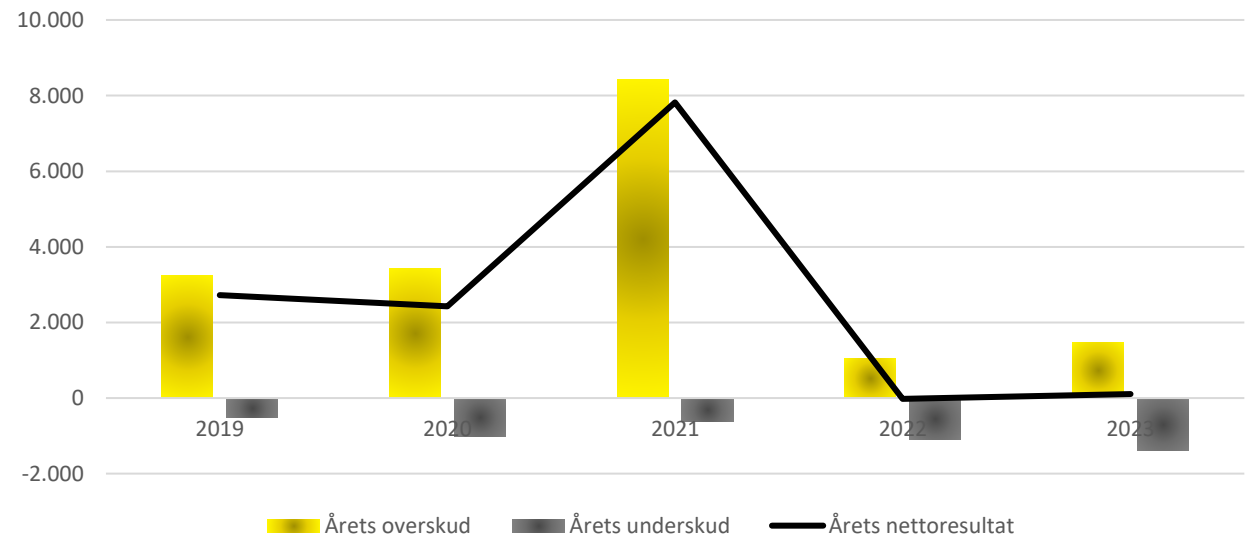
Resultater i afdelinger

- Årets drift har resulteret i, at 6 afdelinger udviser et samlet overskud på 1.484 t.kr. mod sidste års 12 afdelinger og et overskud på 1.062 t.kr.
- Der er 15 afdelinger med underskud på i alt 1.379 t.kr. mod sidste års 8 afdelinger og et underskud på 1.085 t.kr.
- Der er ikke nogen afdelinger med 0-resultat i år, mens der var to afdelinger sidste år.



Oversigt over over- og underskud i afdelingerne

Årets over- og underskud i t.kr.



1. Konklusioner

2. Forretningsgange og interne kontroller

3. Årsregnskabet i hovedtal

4. Håndværkerafdeling i hovedtal

5. Afdelinger i hovedtal

6. Juridisk-kritisk revision og
forvaltningsrevision

7. Ledelsens bekræftelser

8. Underskrifter

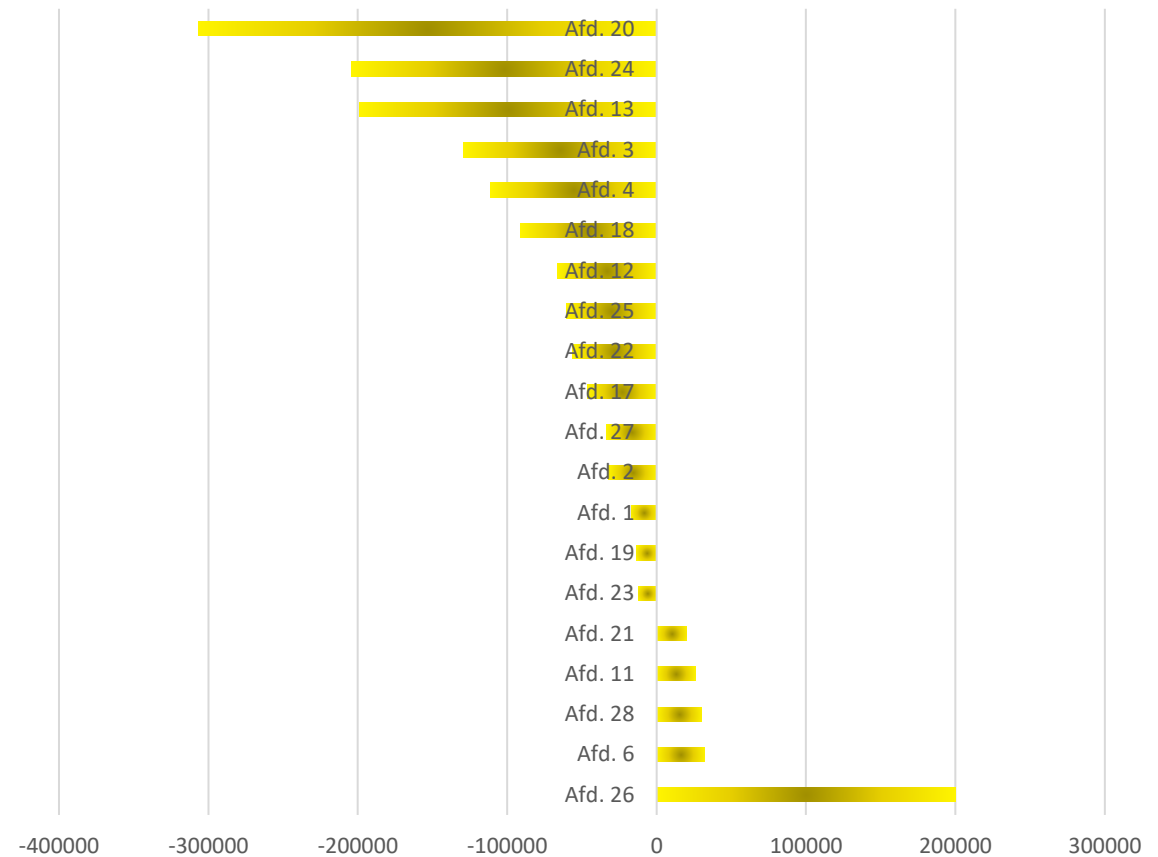
Afdelinger i hovedtal - fortsat



Oversigt over resultater i afdelingerne

- Der er udarbejdet en oversigt over resultater i afdelingerne, jf. grafen til højre. Der er i oversigten set bort fra resultatet i afdeling 15, som udgør et overskud på 1.176 t.kr.
- Årets overskud i afdeling 15 andrager 1.176 t.kr. svarende til 4.127 kr. pr. lejemålsenhed og skyldes primært, at posteringer vedrørende reguleringskontoen ikke har været budgetteret korrekt.
- Årets underskud i afdeling 20 andrager 307 t.kr. svarende til 13.342 kr. pr. lejemålsenhed og skyldes afvigelser på forskellige regnskabsposter.

Resultat 2023 i kr.



1. Konklusioner

2. Forretningsgange og interne kontroller

3. Årsregnskabet i hovedtal

4. Håndværkerafdeling i hovedtal

5. Afdelinger i hovedtal

6. Juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

7. Ledelsens bekræftelser

8. Underskrifter

Afdelinger i hovedtal - fortsat



Tab ved lejeledighed

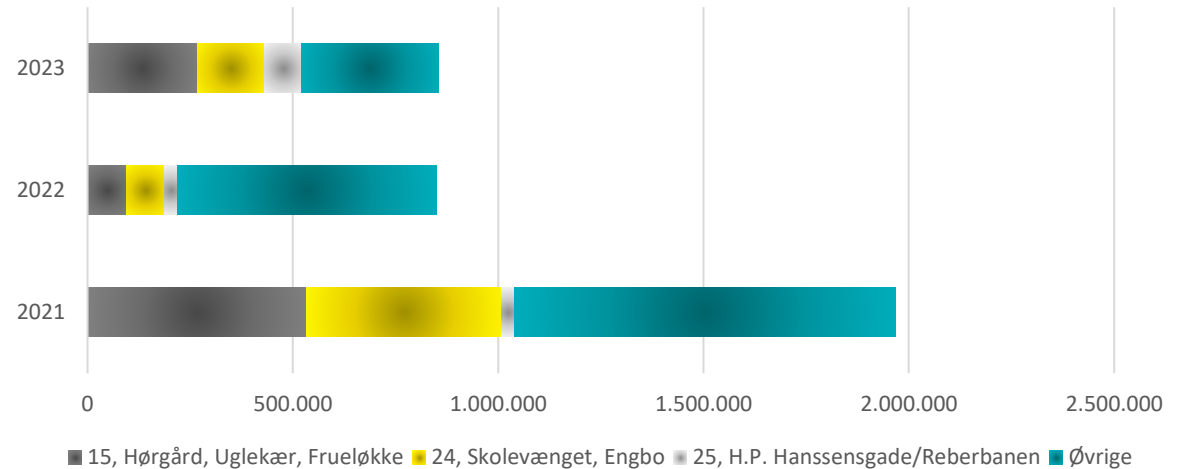
- En væsentlig omkostning for boligorganisationen er tab ved lejeledighed. Den samlede omkostning andrager 854 t.kr. for 2023 hvilket er på niveau med omkostningen i 2022.
- Vi har fremhævet de afdelinger, der har størst tab ved lejeledighed i grafen til højre.
- Dispositionsfonden har ydet tilskud til dækning af tab ved lejeledighed i afdelingerne i henhold til lovgivningens regler.

Samlet oversigt

t.kr.	2023	2022
Tab ved lejeledighed	854	849
Dækket af dispositionsfonden	854	849



Tab ved lejeledighed i kr.



Kommentarer

- Vi har ikke nogen bemærkninger til årets tab ved lejeledighed.

1. Konklusioner

2. Forretningsgange og interne kontroller

3. Årsregnskabet i hovedtal

4. Håndværkerafdeling i hovedtal

5. Afdelinger i hovedtal

6. Juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

7. Ledelsens bekræftelser

8. Underskrifter

Afdelinger i hovedtal - fortsat



Tab ved fraflytning

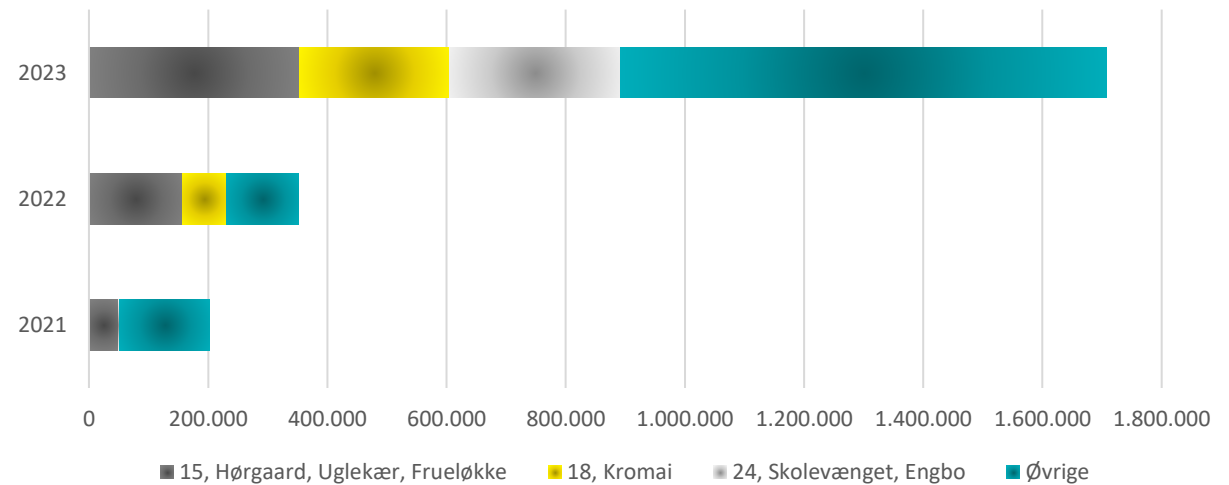
- En væsentlig omkostning for boligorganisationen er tab ved fraflytning. Den samlede omkostning andrager 1.708 t.kr. for 2023 hvilket er 1.356 t.kr. mere end i 2022.
- Vi har fremhævet de afdelinger, der har størst tab ved fraflytning i grafen til højre.
- Dispositionsfonden har ydet tilskud til dækning af tab ved fraflytning i afdelingerne som overstiger 357 kr. pr. lejemålsenhed i henhold til lovgivningens regler.

Samlet oversigt

t.kr.	2023	2022
Tab ved fraflytning	1.708	352
Dækket af tidligere henlæggelser	361	170
Dækket af dispositionsfonden	1.320	163
Dækket af afdelingen	27	19



Tab ved fraflytning i kr.



Kommentarer

- Vi har ikke nogen bemærkninger til årets tab ved fraflytning.

1. Konklusioner	2. Forretningsgange og interne kontroller	3. Årsregnskabet i hovedtal	4. Håndværkerafdeling i hovedtal
5. Afdelinger i hovedtal	6. Juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision	7. Ledelsens bekræftelser	8. Underskrifter

Afdelinger i hovedtal - fortsat

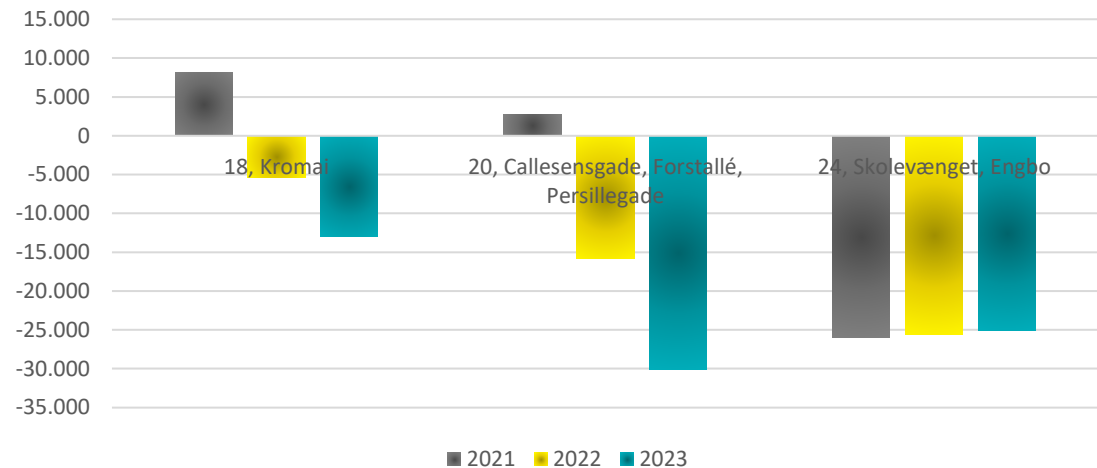


Afdelinger med underskud/underskudssaldi

- ▶ 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 1 og 24 overstiger underskudssaldoen primo tre måneders huslejeindtægter, hvorfor afdelingerne anses for at være teknisk insolvente.
- ▶ Vi henleder bestyrelsens opmærksomhed på udviklingen pr. lejemålsenhed i afdelingerne 18, 20 og 24, jf. grafen til højre.



Underskudssaldi pr. lejemålsenhed i kr.



Kommentarer

- ▶ Afdeling 18:
Årets resultat andrager et underskud på 91 t.kr. svarende til 5.062 kr. pr. lejemålsenhed. Det opsamlede underskud pr. 31. december 2023 er på 235 t.kr. Der er i 2024 budgetteret med en udgift på 32 t.kr. til afvikling af underskudssaldoen.
- ▶ Afdeling 20:
Årets resultat andrager et underskud på 307 t.kr. svarende til 13.342 kr. pr. lejemålsenhed. Det opsamlede underskud pr. 31. december 2023 er på 692 t.kr. Der er i 2024 budgetteret med en udgift på 122 t.kr. til afvikling af underskudssaldoen.
- ▶ Afdeling 24:
Årets resultat andrager et underskud på 204 t.kr. svarende til 3.706 kr. pr. lejemålsenhed. Det opsamlede underskud pr. 31. december 2023 er på 1.381 t.kr. Der er i 2024 budgetteret med en udgift på 230 t.kr. til afvikling af underskudssaldoen. Underskudssaldoen skal afvikles over 3-5 år.

1. Konklusioner

2. Forretningsgange og interne kontroller

3. Årsregnskabet i hovedtal

4. Håndværkerafdeling i hovedtal

5. Afdelinger i hovedtal

6. Juridisk-kritisk revision og
forvaltningsrevision

7. Ledelsens bekræftelser

8. Underskrifter

Afdelinger i hovedtal - fortsat



Afdelinger med underskudssaldi

- ▶ I afdeling 1, 4, 13, 18, 20 og 24 udgør opsamlet underskudssaldo mere end 10% af den årlige lejeindtægt.



Afdelinger med overskudssaldi

- ▶ Her er vist de afdelinger, som har betydelige opsamlede overskud.
- ▶ Vi henleder bestyrelsens opmærksomhed på, at opsamlede overskudssaldi skal afvikles indenfor 3-5 år.
- ▶ De afdelinger, som har et opsamlet overskud der udgør mere end 10% af den årlige lejeindtægt udgør følgende:

Afdeling	Årets overskud t.kr.	Opsamlet resultat t.kr.
11	26	7.822
15	1.176	227



Overskuds- og underskudssaldi

- ▶ Det følger af reglerne, at ledelsen skal foranledige, at opsamlede over- og underskud bruges inden for en kortere årrække, det vil sige inden for 3-5 år.
- ▶ Opsamlede underskud kan dog afvikles over højst 10 år hvis det er påkrævet for afdelingens videreførsel.

1. Konklusioner

2. Forretningsgange og interne kontroller

3. Årsregnskabet i hovedtal

4. Håndværkerafdeling i hovedtal

5. Afdelinger i hovedtal

6. Juridisk-kritisk revision og
forvaltningsrevision

7. Ledelsens bekræftelser

8. Underskrifter

Afdelinger i hovedtal - fortsat

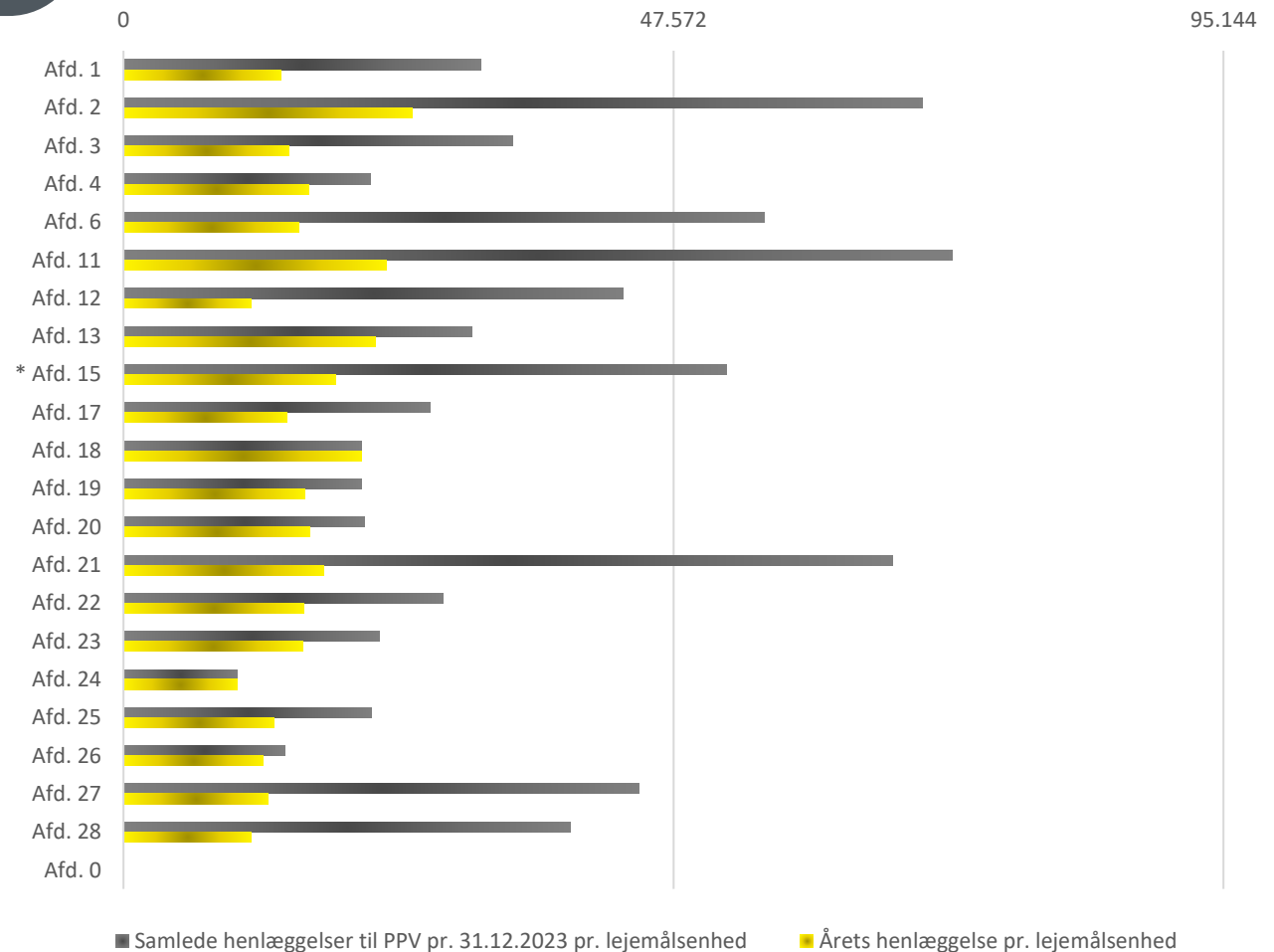


Planlagt og periodisk vedligeholdelse

- Vi har stikprøvevist kontrolleret, at årets bogførte forbrug og henlæggelser til planlagt og periodisk vedligeholdelse er i overensstemmelse med ajourførte vedligeholdelsesplaner.
- Vi har stikprøvevist kontrolleret, at der over den 25-årige periode, som vedligeholdelsesplanerne 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. lejemålsenheder.
- For afdelingerne markeret med * var årets henlæggelser pr. lejemålsenhed sidste år fremhævet som særlig kritiske i styringsrapporten til Aabenraa Kommune.
- Vi skal bemærke, at bestyrelsen ligeledes bør inddrage afdelingens ibrugtagnings år og ejendommens generelle stand i sin vurdering af tilstrækkeligheden af den henlagte kapital.
- Landsgennemsnittet for henlæggelser til planlagt periodisk vedligeholdelse udgjorde i 2022 47.572 kr., jf. oplysninger hentet hos LBF.



Planlagt periodisk vedligeholdelse pr. lejemålsenhed



1. Konklusioner

2. Forretningsgange og interne kontroller

3. Årsregnskabet i hovedtal

4. Håndværkerafdeling i hovedtal

5. Afdelinger i hovedtal

6. Juridisk-kritisk revision og
forvaltningsrevision

7. Ledelsens bekræftelser

8. Underskrifter

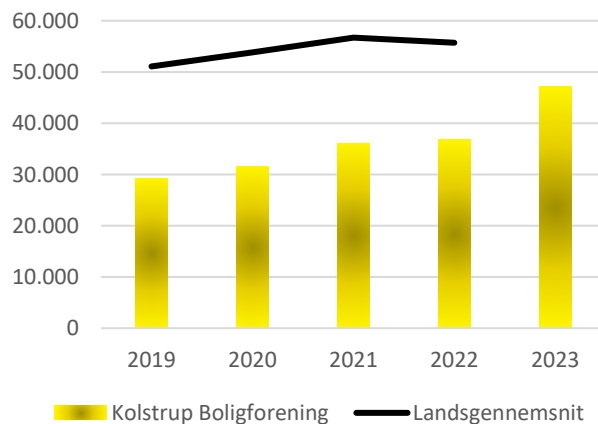
Afdelinger i hovedtal - fortsat



Samlede henlæggelser

- ▶ Som det ses i grafen på forrige side, så er henlæggelserne under landsgennemsnittet for stort set alle afdelinger.
- ▶ Nedenfor ses de samlede henlæggelser pr. lejemålsenhed for alle afdelinger i forhold til landsgennemsnittet.
- ▶ Landsgennemsnittet udgjorde i 2022 55.741 kr., jf. oplysninger hentet hos LBF.

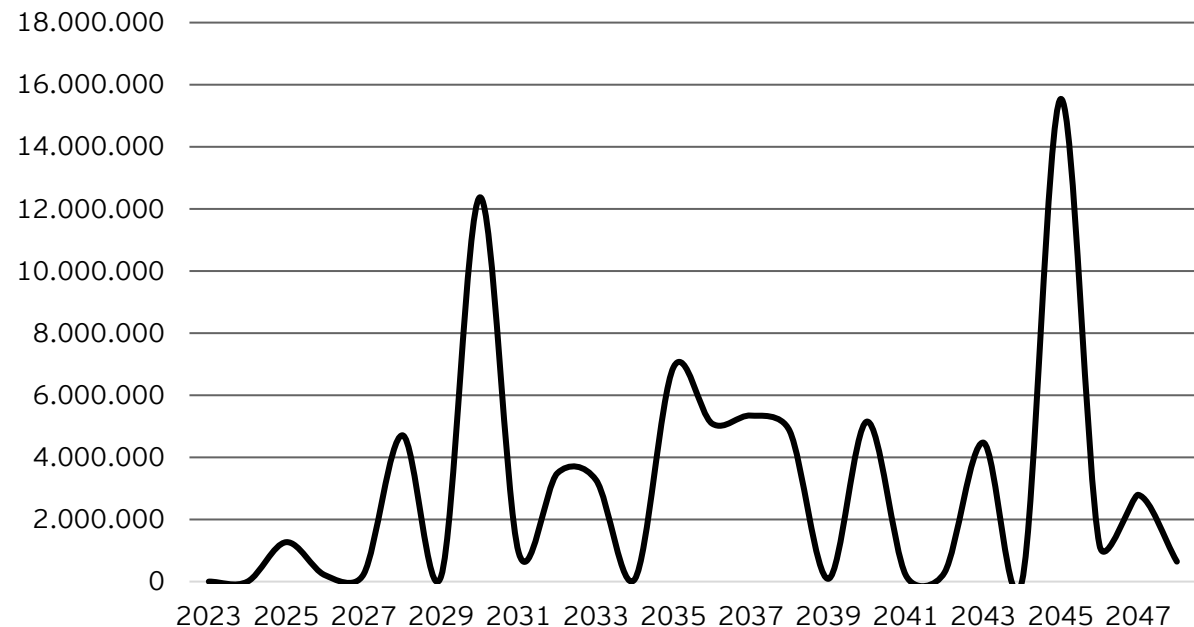
Henlæggelser pr. lejemålsenhed (kto. 401 til 405)



Forventet behov for ekstern finansiering

- ▶ Nedenfor er vist niveauet af planlagte arbejder, som ifølge vedligeholdelsesplaner forventes ikke 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 det skal søges eksterne midler.

Forventet behov for anden finansiering i kr.



1. Konklusioner

2. Forretningsgange og interne kontroller

3. Årsregnskabet i hovedtal

4. Håndværkerafdeling i hovedtal

5. Afdelinger i hovedtal

6. Juridisk-kritisk revision og
forvaltningsrevision

7. Ledelsens bekræftelser

8. Underskrifter

Afdelinger i hovedtal - fortsat

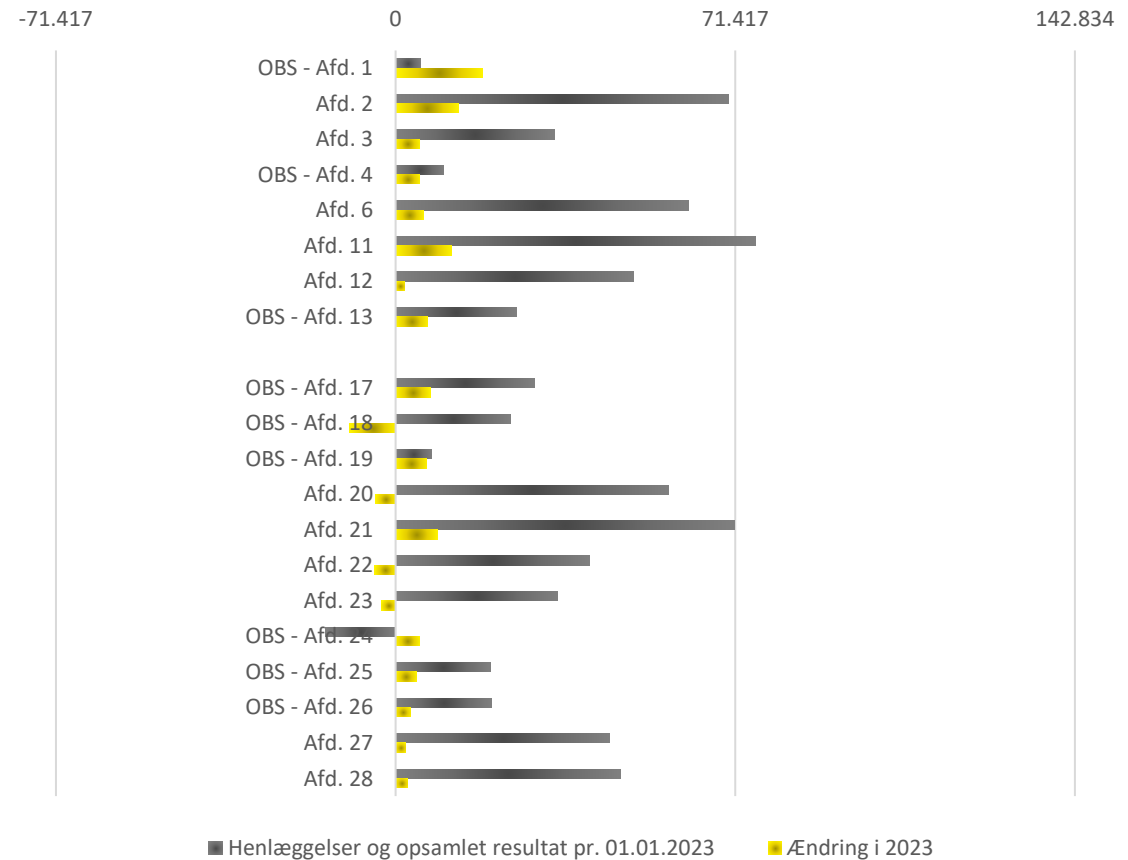


Egenkapital

- I figuren til højre kan ses en oversigt over niveauet i afdelingernes egenkapital (de samlede henlæggelser og opsamlet resultat) pr. lejemålsenhed samt årets ændring i heri pr. lejemålsenhed.
- Landsgennemsnittet for egenkapital i alt udgjorde i 2022 68.793 kr., jf. oplysninger hentet hos LBF.
- Vi henleder opmærksomheden på det lave niveau i henlæggelser og opsamlet resultat pr. lejemålsenhed i følgende afdelinger:
1, 4, 13, 17, 18, 19, 24, 25 og 26
- Der er i oversigten se bort fra afdeling 15, hvor egenkapitalen udgør 376 t.kr. pr. lejemålsenhed. Dette er primært som følge af henlæggelser vedr. særstøttelån mv.



Egenkapital pr. lejemålsenhed i kr.



1. Konklusioner	2. Forretningsgange og interne kontroller	3. Årsregnskabet i hovedtal	4. Håndværkerafdeling i hovedtal
5. Afdelinger i hovedtal	6. Juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision	7. Ledelsens bekræftelser	8. Underskrifter

Afdelinger i hovedtal - fortsat



Underfinansiering

- ▶ Forbedringsarbejder er underfinansieret i flere afdelinger. Underfinansieringen skyldes igangværende byggesager i nogle af afdelingerne.
- ▶ 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.



Overfinansiering

- ▶ Der er enkelte afdelinger hvor forbedringsarbejder er overfinansieret.
- ▶ Vi gør opmærksom på, at der skal tages stilling til hvordan overfinansieringen skal afvikles.

1. Konklusioner

2. Forretningsgange og interne kontroller

3. Årsregnskabet i hovedtal

4. Håndværkerafdeling i hovedtal

5. Afdelinger i hovedtal

6. Juridisk-kritisk revision og
forvaltningsrevision

7. Ledelsens bekræftelser

8. Underskrifter

Forvaltningsrevision



Forvaltningsrevision

- ▶ Kolstrup Boligforening er omfattet af reglerne om forvaltningsrevision i henhold til standard for offentlig revision nr. 7.
- ▶ Formålet med forvaltningsrevision er at vurdere, om der ved forvaltningen er taget skyldige økonomiske hensyn.
- ▶ Vurderingen tager udgangspunkt i boligorganisationens rapportering om mål og opnåede resultater, herunder om der er udvist:
 - ▶ Sparsommelighed
 - ▶ Produktivitet
 - ▶ Effektivitet
- ▶ Det er boligorganisationens opgave, at udføre forvaltningsrevision.
- ▶ I henhold til "Bekendtgørelse om drift af almene boliger m.v. skal der i årsberetningen rapporteres om mål og opnåede resultater på baggrund af den gennemførte forvaltningsrevision.
- ▶ Som boligorganisationens revisorer har vi stikprøvevis gennemgået den af Kolstrup Boligforenings udførte forvaltningsrevision, herunder rapportering om fastlagte målsætninger og opnåede resultater for sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.
- ▶ Vi henviser til ledelsens eventuelle rapportering om forvaltningsrevision i årsberetningen samt efterfølgende benchmark i denne protokol.
- ▶ Plantemaerne for forvaltningsrevisionen har for perioden 2019 til 2023 haft fokus på emnerne, som fremgår af oversigten til højre.
- ▶ Der er ikke umiddelbart områder, som er på rotation eftersom alle hovedområder berøres i den finansielle revision.



	Emne ikke relevant	2019	2020	2021	2022	2023
Aktivitets- og ressourcestyring		X	X	X	X	X
- Benchmark		X	X	X	X	X
- Egenkontrol		X	X	X	X	X
- Særlige områder, f.eks. 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					

1. Konklusioner

2. Forretningsgange og interne kontroller

3. Årsregnskabet i hovedtal

4. Håndværkerafdeling i hovedtal

5. Afdelinger i hovedtal

6. Juridisk-kritisk revision og
forvaltningsrevision

7. Ledelsens bekræftelser

8. Underskrifter

Forvaltningsrevision - forsat



- ▶ Vi påser på stikprøvebasis, at beregnede nøgletal og øvrige talmæssige oplysninger, der indgår i den seneste ledelsesberetning for boligorganisationen, 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 boligorganisationen ikke lever op til kravene om sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.
- ▶ Vi har konstateret, at boligorganisationen 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 f.eks. 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



Udgifter til bestyrelsen og andre folkevalgte

- ▶ Som led i forvaltningsrevisionen har vi vurderet afholdte udgifter til bestyrelse og andre folkevalgt, jf. nedenfor.

kr.	2019	2020	2021	2022	2023
Bestyrelseshonorar	65.322	66.819	68.096	69.272	71.196
Kurser og møder	81.764	47.511	50.245	66.212	57.797
Repræsentation mv.	24.715	33.453	13.310	3.000	14.163
Kontingenter mv.	0	0	0	3.749	50.742
Andre bestyrelsesudgifter	0	0	374	22.720	28.443
	171.801	147.783	132.025	164.953	222.341

- ▶ Vi har gennemgået kontiene og udvalgt enkelte bilag til gennemlæsning.
- ▶ Vi har foretaget en sammenligning med tilgængelige regnskabsdatabaser af tilsvarende udgifter opdelt pr. lejemålsenhed hos andre boligorganisationer inden for den seneste årrække.
- ▶ Vores gennemgang af udgifter til bestyrelsen og andre folkevalgte har ikke givet anledning til bemærkninger.

1. Konklusioner

2. Forretningsgange og interne kontroller

3. Årsregnskabet i hovedtal

4. Håndværkerafdeling i hovedtal

5. Afdelinger i hovedtal

6. Juridisk-kritisk revision og
forvaltningsrevision

7. Ledelsens bekræftelser

8. Underskrifter

Forvaltningsrevision - fortsat

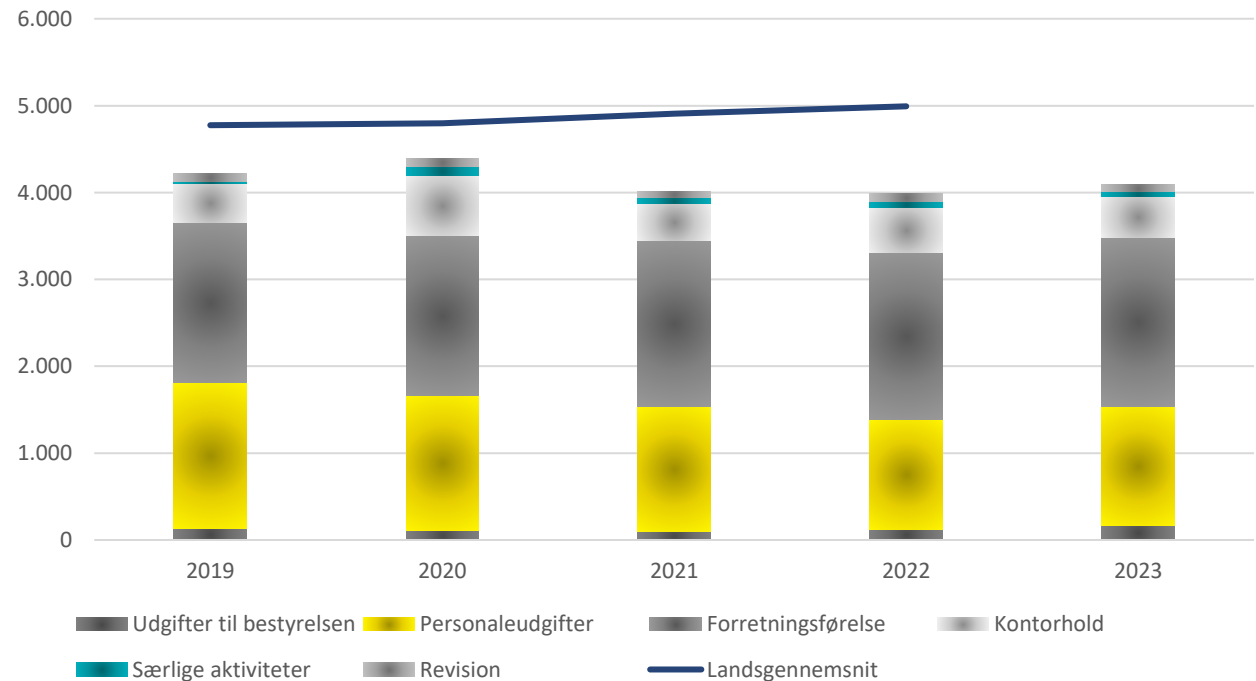


Bruttoadministrationsudgifter

- ▶ Boligorganisationens bruttoadministrationsudgifter gennem de seneste år har udviklet sig som anført i tabellen til højre.
- ▶ Vi har gennemgået kontiene og udvalgt enkelte bilag til gennemlæsning.
- ▶ Vi har foretaget en sammenligning med tilgængelige regnskabsdatabaser af tilsvarende udgifter opdelt pr. lejemålsenhed hos andre boligorganisationer inden for den seneste årrække.
- ▶ Vores gennemgang af udgifter til bestyrelsen og andre folkevalgte har ikke givet anledning til bemærkninger.
- ▶ Bruttoadministrationsudgifter pr. lejemålsenhed er steget i forhold til sidste år og ligger under landsgennemsnittet for 2022. Der er ingen bemærkninger hertil.

kr.	2019	2020	2021	2022	2023
Bruttoadministrationsudgifter	5.485.559	5.704.187	5.232.078	5.178.968	5.333.473
Bruttoadministrationsudgifter pr. lejemålsenhed	4.220	4.388	4.018	3.984	4.096

Bruttoadministrationsudgifter pr. lejemålsenhed



1. Konklusioner

2. Forretningsgange og interne kontroller

3. Årsregnskabet i hovedtal

4. Håndværkerafdeling i hovedtal

5. Afdelinger i hovedtal

6. Juridisk-kritisk revision og
forvaltningsrevision

7. Ledelsens bekræftelser

8. Underskrifter

Juridisk-kritisk revision



Juridisk-kritisk revision

- ▶ Kolstrup Boligforening 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, der har betydning for regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med gældende ret.
- ▶ Plantemaerne for juridisk-kritisk revision har for perioden 2019 til 2023 haft fokus på emnerne, som fremgår af oversigten til højre.
- ▶ Der er ikke umiddelbart områder, som er på rotation eftersom alle hovedområder berøres i den finansielle revision.



	Emne ikke relevant	2019	2020	2021	2022	2023
Gennemførelse af indkøb		X	X	X	X	X
- Større udbud		X				
- Køb i afdelingerne / indkøbsaftaler		X	X	X	X	X
Løn og ansættelsesmæssige dispositioner		X	X	X	X	X
- Ledelsens aflønning		X	X	X	X	X
- Bestyrelsens aflønning		X	X	X	X	X
- Andet personale		X	X	X	X	X
Gennemførelse af salg		X			X	
Myndighedernes gebyropkrævninger	X					
Afgørelser om tildeling af tilskud mv.	X					
Rettighedsbestemte overførsler	X					

1. Konklusioner	2. Forretningsgange og interne kontroller	3. Årsregnskabet i hovedtal	4. Håndværkerafdeling i hovedtal
5. Afdelinger i hovedtal	6. Juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision	7. Ledelsens bekræftelser	8. Underskrifter

Juridisk-kritisk revision - fortsat



- ▶ For boligorganisationen har vores juridisk-kritiske revision blandt andet omfattet:
 - ▶ At boligorganisationen indhenter flere tilbud i forbindelse med større anskaffelser og renoveringsarbejder samt byggesager
 - ▶ At boligorganisationen løbende undersøger markedet for køb af relevante ydelser, som f.eks. forsikringer, revision og realkreditfinansiering
 - ▶ Løn og ansættelsesmæssige dispositioner



Lønninger

- ▶ Vi har i forbindelse med lønrevisionen på stikprøvebasis 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.



Egenkontrol

- ▶ Der er i boligorganisationens beretning opstillet effektiviseringsmål for en 4-årig periode og der er identificeret en række indsatsområder, der hver især skal bidrage til at øge effektiviteten.



Konklusion

- ▶ Det er vores opfattelse, at økonomistyringen fungerer godt og vi har således ikke nogen bemærkninger til den udførte forvaltningsrevision.
- ▶ Vores revision har ikke givet anledning til bemærkninger til den udførte juridisk-kritiske revision.
- ▶ Vores revision har ikke givet anledning til bemærkninger vedrørende den foretagne egenkontrol.

1. Konklusioner	2. Forretningsgange og interne kontroller	3. Årsregnskabet i hovedtal	4. Håndværkerafdeling i hovedtal
5. Afdelinger i hovedtal	6. Juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision	7. Ledelsens bekræftelser	8. Underskrifter

Vi har indhentet bekræftelser fra den daglige ledelse og bestyrelsen



Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegningen på årsrapporterne indeholder ledelsens bekræftelse af, at årsrapporterne:

- ▶ Er blevet godkendt
- ▶ Giver et retvisende billede af aktiver, passiver, finansiell stilling samt resultat i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.
- ▶ Indeholder en ledelsesberetning, som indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.



Ledelsens regnskaberklæring

- ▶ Erklæringen indeholder den daglige ledelses bekræftelse af fuldstændigheden af den information, som vi har modtaget som led i vores revision samt ledelsens ansvar for udarbejdelse af årsregnskaberne i overensstemmelse med driftsbekendtgørelse om drift af almene boliger samt de i lov om almene boliger m.v. fastlagte retningslinjer for regnskabsaflæggelse.



Ingen uregelmæssigheder

- ▶ Den daglige ledelse har bekræftet, at der ikke har været besvigelser eller formodede besvigelser i det forgangne år
- ▶ Vi tillader os at betragte bestyrelsens underskrift på denne præsentation som en bekræftelse på, at bestyrelsen ligeledes ikke har kendskab til besvigelser eller igangværende undersøgelser om formodede besvigelser.

1. Konklusioner	2. Forretningsgange og interne kontroller	3. Årsregnskabet i hovedtal	4. Håndværkerafdeling i hovedtal
5. Afdelinger i hovedtal	6. Juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision	7. Ledelsens bekræftelser	8. Underskrifter

EY' bekræftelses af habilitet mv.

 Habilitet ▶ Vi kan bekræfte, at vi opfylder de i lovgivningen indeholdte uafhængighedsbestemmelser,	 Modtagne oplysninger ▶ Vi kan bekræfte, at vi har modtaget alle de oplysninger, som der er anmodet om.	 Anvendelse af statslige og kommunale midler ▶ Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger med hensyn til anvendelse af statslige og kommunale midler.

1. Konklusioner	2. Forretningsgange og interne kontroller	3. Årsregnskabet i hovedtal	4. Håndværkerafdeling i hovedtal
5. Afdelinger i hovedtal	6. Juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision	7. Ledelsens bekræftelser	8. Underskrifter

Underskriftside

Sønderborg, 2. maj 2024

EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Jan Thietje
statsaut. revisor

Siderne 675-701 er fremlagt på mødet 2. maj 2024

I bestyrelsen:

Tove Christensen
formand

Frederik Severin Schmidt
næstformand

Peter Elberg Eskildsen

Henning Olsen

Simon Munch

Bettina Andersen

Max Johansson



EY | Assurance | Tax | Strategy and Transactions | Consulting

About EY

EY er en af verdens førende organisationer inden for revision, skat, transaktioner og rådgivning. Den indsigt og de ydelser, vi leverer, hjælper med at opbygge tillid til kapitalmarkederne og den globale økonomi. Vi udvikler dygtige ledere og medarbejdere, som sammen leverer det, vi lover vores interessenter og bidrager til, at arbejdsverdenen og arbejdslivet fungerer bedre - for vores medarbejdere, vores kunder og det omgivende samfund.

EY henviser til den globale organisation og kan referere til et eller flere medlemsfirmaer inden for Ernst & Young Global Limited, som hver især udgør en selvstændig juridisk enhed. Ernst & Young Global Limited, som er et engelsk 'company limited by guarantee', yder ikke kunderådgivning. Flere oplysninger om vores organisation kan findes på ey.com.

© 2023 EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR no. 30700228
All Rights Reserved.

Dette materiale er udarbejdet alene til orientering, og oplysningerne i det tilsigter ikke at være fyldestgørende, og de træder ikke i stedet for udførlige analyser eller udøvelsen af professionelle skøn. I konkrete sager opfordres brugere til at henvende sig til EY's rådgivere.

ey.com/dk



Kolstrup Boligforening
Regnskab for boligorganisation
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Boligorganisation
LBF-nr.: **0081**

Navn - adresse:
Kolstrup Boligforening
Humlehaven 4
6200 Aabenraa

Telefon: **73456500**
Fax:
E-postadresse:
salus@salus-bolig.dk
Hjemmeside:
www.salus-bolig.dk
CVR-nr.: **36205016**

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.: **580**

Navn - adresse:
Aabenraa Kommune
Skelbækvej 2
6200 Aabenraa

Telefon: **73767676**
Fax:
E-postadresse:

Antal afdelinger: 21 Antal støttet byggeri:	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²	á lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
1) Boliger	1.269	106.742	1	1.269
2) Erhvervslejemål	2	129	1 pr. påbeg. 60 m ²	3
3) Institutioner			1 pr. påbeg. 60 m ²	
4) Garager/carporte	151		1/5	30
5) Lejemål, m ² og lejemålsenheder, i alt	1.422	106.871		1.302

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	71.196	70	77
		2. Nybyggeri			
502	*	Mødeudgifter, kontingenter m.v.	151.145	180	150
511	*	Personaleudgifter	1.779.037	1.844	1.837
512	*	Forretningsførelse	2.540.540	2.541	2.726
513	*	Kontorholdsudgifter (incl.EDB-drift)	444.134	366	322
514	*	Kontorlokaleudgifter (incl. afskrivning, administrationsejendom)	165.890	279	287
515	*	Afskrivning, driftsmidler	40.115	107	107
516	*	Særlige aktiviteter	23.166	50	50
517		Afvikling af opsamlet underskud			
521		Revision	118.250	112	115
530		Bruttoadministrationsudgifter	5.333.473	5.549	5.671
531	*	Tilskud til afdelinger			
532	*	Renteudgifter (incl. kurstab, obligationer m.v.)	12.945.189	1.170	1.170
533	*	Henlæggelse af afdelingernes bidrag m.v. til dispositionsfond og arbejdskapital samt indbetalingertil Landsbyggefonden og nybyggerifonden.	13.880.876	12.527	12.592
540		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	32.159.538	19.246	19.433
541	*	Ekstraordinære udgifter	3.902.259		
550		UDGIFTER I ALT	36.061.797	19.246	19.433
551		OVERSKUDSFORDELING			
		1. Henlæggelse til arbejdskapitalen	622.768		
		2. Udbytte, garantiselskab			
560		UDGIFTER OG EVT. OVERSKUD I ALT	36.684.565	19.246	19.433

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	5.523.153	5.549	5.670
	*	2. Andet støttet boligbyggeri, hovedaktivitet			
	*	3. Sideaktivitets-afdelinger			
		Konto 601 i alt	5.523.153	5.549	5.670
602	*	Lovmæssige gebyrer m.v. og særlige ydelser			
603	*	Renteindtægter (incl. kursgevinster, obligationer m.v.)	13.288.850	1.170	1.170
604	*	Afdelingernes bidrag m.v.til dispositionsfonden og arbejdskapital	13.880.876	12.527	12.592
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	54.405		
610		SAMLEDE ORDINÆRE INDTÆGTER	32.747.284	19.246	19.432
611	*	Ekstraordinære indtægter	3.937.282		
620		INDTÆGTER I ALT	36.684.566	19.246	19.432
621		Årets underskud overført til konto 805			
630		INDTÆGTER OG EVT. UNDERSKUD I ALT	36.684.566	19.246	19.432

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2023	
		AKTIVER		
		ANLÆGSAKTIVER		
		MATERIELLE AKTIVER		
701	*	Administrationsbygning	526.892	527
		Kontantværdi pr.		
		Kontantværdi		
702	*	Inventar	8.927	11
703	*	Automobil	295.500	50
704	*	EDB anlæg		8
709	*	Andre anlægsaktiver		
		FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		
712		Garantikapital i anden virksomhed		
713	*	Aktier og andele		
714		Dispositionsfond/Lån til afdelinger	3.179.426	3.419
715	*	Kapitalindskud, sideaktiviteter. (specificeres under note 805)	750.500	751
716	*	Indskud i Landsbyggefonden	12.438.352	11.001
719	*	Andre finansielle anlægsaktiver		
720		ANLÆGSAKTIVER I ALT	17.199.597	15.767
		OMSÆTNINGSAKTIVER		
		TILGODEHAVENDER		
721	*	1. Afdelinger i drift	3.051.881	3.845
721	*	2. Afdelinger, sideaktiviteter		
722	*	Afdelinger under opførelse (nybyggeri)		402
		Afdelingstilgodehavender i alt	3.051.881	4.247
723		Godkendt administrationsorganisation		
724		Tilskud til forbedringsarbejder		
725		Debitorer		
726		Andre tilgodehavender	7.110.357	53
727		Forudbetalte udgifter	285.477	2.046
730		Tilgodehavende renter m.v.		
731	*	Værdipapirer (omsættelige) /Obligationsbeholdning	126.639.413	120.529
732		Likvide beholdninger		
		1. Kassebeholdning		
	*	2. Bankbeholdning	14.562.050	7.943

Kolstrup Boligforening
Regnskab for boligorganisation
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
740		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	151.649.178	134.818
750		AKTIVER I ALT	168.848.775	150.585

UDKAST

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
PASSIVER				
EGENKAPITAL				
801	*	Boligforeningsandele	564.100	564
802	*	Garantikapital		
803	*	Dispositionsfond/Særlig henlæg. konto	15.435.851	14.761
804	*	Opskrivningshenlæggelser		
805	*	Arbejdskapital	8.337.418	7.518
810		EGENKAPITAL I ALT	24.337.369	22.843
LANGFRISTET GÆLD				
811		Prioritetsgæld, administrationsbygning	361.050	446
812	*	Anden langfristet gæld		
820		LANGFRISTET GÆLD I ALT	361.050	446
KORTFRISTET GÆLD				
821.1	*	Afdelinger i drift	137.492.054	117.506
821.2	*	Afdelinger, sideaktiviteter		
822	*	Afdelinger under opførelse (nybyggeri)		
		Gæld til afdelinger i alt	137.492.054	117.506
823		Godkendt administrationsorganisation	252.167	73
824	*	Bankgæld (sikkerhedsstillelse)		
825		Leverandører	2.264.882	5.983
826		Omkostninger	2.737.518	2.645
827	*	Afsætninger	1.133.305	800
828		Opnoteringsgebyrer		
829		Feriepengeforpligtelse	174.180	201
830	*	Anden kortfristet gæld	96.250	89
840		KORTFRISTET GÆLD I ALT	144.150.356	127.297
850		PASSIVER I ALT	168.848.775	150.586
Eventualforpligtelse:				

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	57.797	100	100
		Godtgørsel kørsel, diæter mv.	1.172		
		Div. repræsentation og gaver	14.163	80	50
		Kontingenter og telefon	50.742		
		Andre bestyrelsesudgifter	27.271		
		Konto 502 i alt	151.145	180	150
511		PERSONALEUDGIFTER			
		1. Lønninger, adm. personale	1.494.868	1.586	1.574
		2. Pension/pensionsbidrag	199.104	216	218
		3. Andre udgifter til social sikring	44.713	42	45
		4. Fremmed assistance	113.900		
		5. Forskydninger i feriepengetilsvær, funktionærer	-13.686		
		10. - Refusion af syge- og dagpenge m.v.	59.862		
		Personaleudgifter i alt	1.779.037	1.844	1.837
		Oplysning om antal medarbejdere m.v. (omregnet til antal heltidsbeskæftigede)			
		SPECIFIKATION LEDELSESUDGIFTER			
		Ledelsesudgifter i alt			
		Samlede personaleudgifter	1.779.037	1.844	1.837
512		FORRETNINGSFØRELSE			
		Administrationsbidrag til Salus	2.540.540	2.541	2.726
		Konto 512 i alt	2.540.540	2.541	2.726
513		KONTORHOLDSUDGIFT INCL. EDB-DRIFT			
		Kontorartikler og tryksager	9.286	30	12
		EDB udgifter, kopimaskine, telefoni	82.816	100	95
		Småanskaffelser	43.136	8	8
		Abonnementer, annoncer, juridisk ass.	141.316	80	85
		Øvrige kontorholdsudgifter	167.580	148	122
		Konto 513 i alt	444.134	366	322
514		Kontorlokaleudgifter (incl. afskrivning administrationsejendom)			
		1. Egne lokaler, prioritetsrenter el. lign.	21.083	33	33
		2. Lejede lokaler, leje	24.000	60	60
		3. Ejendomsskatter	7.389	9	9

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		4. El	13.273	15	15
		5. Vand, varme	19.436	22	30
		6. Forsikringer			
		7. Renovation, vedligeholdelse, rengøring m.v.	74.739	140	140
		8. Intern forrentning, egenkapital bundet i administrationsejendom	5.970		
		8. Intern forrentning, egenkapital bundet i administrationsejendom, fast sats i %			
		9. Afskrivning, administrationsejendom			
		Kontorlokaleudgifter i alt	165.890	279	287
		Evt. udlejningsindtægt m.v. kontorlokaler			
		Nettoudgift kontorlokaleudgifter	165.890	279	287
515		AFSKRIVNINGER, DRIFTSMIDLER			
		1. Inventar	2.232	10	10
		2. Bil	29.058	50	50
		3. EDB	8.825		
		4. Andet		47	47
		Konto 515 i alt	40.115	107	107
516		SÆRLIGE AKTIVITETER			
		Drift festsal mv.	23.166		
		Sociale projekter		50	50
		Konto 516 i alt	23.166	50	50
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	808.666	750	750
		2. Ydelser (beboerbetaling) fra afdelinger vedr. udamortiserede lån, jf. konto 803.4	2.002.788	1.425	1.235
		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	8.085.502	7.885	8.060
		6. Indbetalinger til Nybyggerifonden, jf. konto 803.25	505.971	280	280
		7. Overskydende beboerbetaling vedr. bygningsrenovering m.v., jf. konto 803.7			

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	2.248.762	1.975	2.055
		9. Afdelingernes bidrag til arbejdskapitalen, jf. kt. 805.3	229.187	212	212
		I alt (+ konto 533) (- konto 604)	13.880.876	12.527	12.592
541		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
		Gl. saldo fra 726 udgiftsført	55.666		
		Disp. tilskud til dækning af lejetab	2.173.709		
		Tilskud fra arbejdskapital og disp.fond	1.672.884		
		Konto 541 i alt	3.902.259		
601		OVERSIGT OVER ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER. BRUTTOADMINISTRATIONSUDGIFTER (konto 530)			
		Bruttoadministrationsudgift (konto 530)	5.333.473	5.549	5.671
		- Andet støttet boligbyggeri (konto 601.2)			
		- Sideaktivitets-afdelinger (konto 601.3)			
		- Lovmæssige gebyrer og særlige ydelser (konto 602)			
		- Byggesagshonorar (konto 605/606)			
		Nettoadministrationsudgift vedr. egne afdelinger i drift:	5.333.473	5.549	5.671
		Nettoadministrationsudgift pr. lejemålsenhed	4.096		
		OPGØRELSE AF ADMINISTRATIONS BIDRAG			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed			
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed			
		1.3 Delt grundbidrag:			
		1.3.1 Grundbidrag pr. lejemålsenhed	5.523.153	5.549	5.670
		1.3.2 Grundbidrag pr. afdeling			
		1.5 Tillægsydelse			
		1. Egne afdelinger i drift, i alt	5.523.153	5.549	5.670
		2. Andet støttet boligbyggeri			
		3. Sideaktivitets-afdelinger			
602		LOVMÆSSIGE GEBYRER OG SÆRLIGE YDELSER			
		1. Indmeldelse/kontingent			
		2. Fraflytningsgebyr			
		3. Restancegebyr (påkravsgebyr)			
		4. Ventelistegebyr			
		5. Antenneregnskabsgebyr			
		6. Råderetsgebyr			
		21. Refusion af lønudgifter m.v.			

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			
		23. Annonceindtægt m.v., beboerblade o.lign.			
		24. Deltagerbetaling, kursusvirksomhed o.lign.			
		25. Salg af publikationer, EDB-programmer o.lign.			
		26. Tilskud til sociale projekter o.lign.			
		27. Tilskud til arkitektkonkurrencer			
		28. Rameaftalegebyr, jf. specifikation, særskilt regnskab for indkøbscentral.			
		Konto 602 i alt			
		OPGØRELSE AF NETTORENTEINDTÆGT/-UDGIFT			
		Anvendt renteberegningsmetode:			
		Anvendte rentesatser:			
603		RENTEINDTÆGTER:			
		1. Afdelinger (konto 603.11)	52.868		
		Afdelinger, rentesats			
		Afdelinger, årets gennemsnitssaldo			
		2. Bankbeholdning	65.865		
		3. Obligationer (incl. kursgevinster)	13.076.762	800	800
		4. Debitorer			
		5. Beregnet rente af bunden egenkapital	5.970		
		6. Renter fra LBF vedr. egen trækningsret	87.385		
		7. Andet		370	370
		Konto 603 i alt	13.288.850	1.170	1.170
532		RENTEUDGIFTER			
		1. Dispositionsfond (konto 532.11)	241.420		
		Dispositionsfond, rentesats			
		Dispositionsfond, årets gennemsnitssaldo			
		2. Afdelinger:			
		Afdelinger. Henlagte midler (konto 532.21)	5.685.835		
		Henlagte midler, rentesats			
		Henlagte midler, årets gennemsnitssaldo			
		Afdelinger. Driftsmidler (konto 532.22)			
		Driftsmidler, rentesats			
		Driftsmidler, årets gennemsnitssaldo			
		Afdelinger. Sideaktiviteter (konto 532.23)			
		Sideaktiviteter, rentesats			

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			
		4. Kreditorer	273		
		5. Kurstab, obligationer m.v.	6.920.341	800	800
		6. Kurtage m.v. obligationsbeholdning	9.935		
		7. Egen trækningsret	87.385		
		8. Andet		370	370
		Konto 532 i alt	12.945.189	1.170	1.170
		Nettorenteindtægt / -udgift	343.661		
		Nettorenteindtægt/ -udgift pr lejemålsenhed			
611		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER			
		Korrektioner tidligere år	90.689		
		Tilskud t. dækning lejetab/frafly	2.173.709		
		Tilskud fra arbejdskapital og disp.fond	1.672.884		
		Konto 611 i alt	3.937.282		

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
701		ADMINISTRATIONSBYGNING		
		Anskaffelsessum primo	2.125.650	2.126
		+ Nyanskaffelser i året		
		+ Forbedringer i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	2.125.650	2.126
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Af- og nedskrivninger primo	1.598.758	1.599
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		
		+ Af- og nedskrivninger i året		
		Af- og nedskrivninger ultimo	1.598.758	1.599
		Bogført værdi ultimo	526.892	527
702		INVENTAR		
		Anskaffelsessum primo	22.318	22
		+ Nyanskaffelser i året		
		+ Forbedringer i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	22.318	22
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Af- og nedskrivninger primo	11.159	9
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		
		+ Af- og nedskrivninger i året	2.232	2
		Af- og nedskrivninger ultimo	13.391	11
		Bogført værdi ultimo	8.927	11
703		BIL		
		Anskaffelsessum primo	461.256	461
		+ Nyanskaffelser i året	305.808	
		+ Forbedringer i året		
		- Afgang i året	31.250	

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Samlet anskaffelsessum ultimo	735.814	461
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Af- og nedskrivninger primo	411.256	361
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver	31.250	
		+ Af- og nedskrivninger i året	60.308	50
		Af- og nedskrivninger ultimo	440.314	411
		Bogført værdi ultimo	295.500	50
704		EDB-ANLÆG		
		Anskaffelsessum primo	26.485	26
		+ Nyanskaffelser i året		
		+ Forbedringer i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	26.485	26
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Af- og nedskrivninger primo	17.660	9
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		
		+ Af- og nedskrivninger i året	8.825	9
		Af- og nedskrivninger ultimo	26.485	18
		Bogført værdi ultimo		8
709		ANDRE ANLÆGSAKTIVER		
		Hvilke anlægsaktiver:		
		Anskaffelsessum primo	533.744	534
		+ Nyanskaffelser i året		
		+ Forbedringer i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	533.744	534
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Af- og nedskrivninger primo	533.744	514
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		
		+ Af- og nedskrivninger i året		20
		Af- og nedskrivninger ultimo	533.744	534
		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	1.083.954	1.084
		2. C-indskud	283.104	283
		3. Egen trækningsret:		
		Primosaldo	9.634.652	8.404
		Årets tilgang	1.349.257	1.230
		Årets afgang		
		Tilskrevne renter	87.385	
		Ultimosaldo	11.071.294	9.634
		Indestående i alt	12.438.352	11.001
719		ANDRE FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		
		Hvilke finans. anlægsaktiver?		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Tilgang i året		

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 4	880.755	838
		Afdeling 13	1.537.867	2.030
		Afdeling 24	633.259	795
		Afdeling 26		182
		Konto 721.	3.051.881	3.845
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		
		Tilgodehavender afdl. under opførelse		402
		Konto 722 i alt		402
731		VÆRDIPAPIRER		
		Anskaffelsessum primo	131.891.639	131.397
		+ Tilgang i året	139.943.621	31.767
		- Afgang i året	143.981.743	31.273
		Samlet anskaffelsessum ultimo	127.853.517	131.891
		Samlede opskrivninger primo	139.298	139
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver	139.298	
		+ Opskrivninger i året	1.927.252	

Kolstrup Boligforening

Regnskab for boligorganisation

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Samlede opskrivninger ultimo	1.927.252	139
		Samlede nedskrivninger primo	11.501.367	1.418
		-Tilbageført nedskrivning, afhændede aktiver	8.360.011	
		+ Nedskrivninger i året		10.083
		Samlede nedskrivninger ultimo	3.141.356	11.501
		Bogført værdi ultimo	126.639.413	120.529
732.2		BANKBEHOLDNING		
		Driftskonto	14.501.386	7.796
		Andre bankkonti	60.664	147
		Konto 732.2 i alt	14.562.050	7.943
801		BOLIGFORENINGSANDELE		
		Boligforeningsandele	564.100	564
		Konto 801 i alt	564.100	564
802		GARANTIKAPITAL		
		Konto 802 i alt		
803		DISPOSITIONSFOND/SÆRL. HENLÆG.KONTO		
		1. Saldo primo	14.761.533	13.499
		Tilgang:		
		2. Bidrag, afdelinger	808.666	762
		3. Rentetilskrivning	241.420	
		4. Ydelser (beboerbetaling), udamortiserede lån	10.594.261	10.414
		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	2.248.762	2.050
		12. Renter af egen trækingsret fra Landsbyggefonden	87.385	
		Afgang:		
		20. Ydelsesstøtte til afdelinger jf. spec.		
		21. Tilskud m.v. jf. specifikation	1.641.489	1.706
		22. Tilskud til tab v/lejedighed og fraflyttere	2.173.709	1.012
		23. Diverse		

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		24. Indbetalinger til Landsbyggefonden	8.985.007	8.877
		25. Indbetalinger til Nybyggerifonden	505.971	369
		26. Tilskud fra Landsbyggefonden til overførsel til afdelinger. (Egen trækningsret)		
		50. Saldo ultimo	15.435.851	14.761
		SALDO ULTIMO OPDELT:		
		Bunden del:		
		31. Udlån jf. specifikation, årets bevægelser		
		32. Finansiering af administrationsejendom, jf. specifikation	165.843	81
		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)	12.438.352	11.001
		40. Disponibel del:	2.831.657	3.679
		50. Saldo ultimo	15.435.852	14.761
804		OPSKRIVNINGSHENLÆGGELSER		
		1. Opskrivningshenlæggelser, administrationsejendom, jf. specifikation, årets bevægelser		
		2. Opskrivningshenlæggelser andre aktiver, jf. specifikation, årets bevægelser		
		Konto 804 i alt		
805		ARBEJDSKAPITAL		
		1. Saldo primo	7.516.858	7.470
		Tilgang:		
		2. Årets overskud + afvikling af underskud (kt. 517)	622.768	62
		3. Særlige bidrag fra afdelinger m.v.	229.187	216
		Afgang:		
		4. Årets underskud		
		5. Overførsel til dispositionsfonden		
		6. Diverse tilskud jf. specifikation	31.395	230
		Saldo ultimo ekskl. 805.5	8.368.813	7.748
		Saldo ultimo	8.337.418	7.518
		SALDO ULTIMO OPDELT		
		Bunden del:		
		7. Udlån, jf. specifikation, årets bevægelser	3.179.426	3.419
		Kapitalindskud i sideaktivitetsafdelinger:		
		Afdeling for ekstern ejendomsadministration (afd. 91000)	700.000	700

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Afdeling for opførelse og drift af ferieboliger (afd. 92000)		
		Afdeling for intern teknisk rådgivning og intern håndværksvirksomhed (afd. 93000)		
		Afdeling for indskud m.v i andre virksomheder (afd. 94000)	50.500	51
		Kapitalindskud i sideaktivitetsafdelinger i alt	750.500	751
		8. Administrationsorganisations administrationsejendom, jf. specifikation, årets bevægelser		
		9. Diverse, jf. specifikation, årets bevægelser		
		10. Disponibel del:	4.407.492	3.347
		5.Saldo ultimo	8.337.418	7.517
812		ANDEN LANGFRISTET GÆLD		
		Konto 812 i alt		
821.1		KORTFRISTET GÆLD, AFD.I DRIFT		
		Afdeling 1	220.362	56
		Afdeling 2	1.500.016	1.220
		Afdeling 3	2.863.582	2.174
		Afdeling 6	11.050.465	9.791
		Afdeling 11	2.843.906	2.456
		Afdeling 12	7.466.751	7.109
		Afdeling 15	99.091.423	84.145
		Afdeling 17	2.388.091	1.271
		Afdeling 18	315.860	495
		Afdeling 19	247.746	194
		Afdeling 20	1.043.309	1.181
		Afdeling 21	1.299.612	1.096
		Afdeling 22	665.517	689
		Afdeling 23	748.591	769
		Afdeling 24	230.000	
		Afdeling 25	1.404.308	1.000
		Afdeling 26	1.940.812	
		Afdeling 27	736.881	699
		Afdeling 28	1.434.822	1.297
		Afdeling 29		1.864
		Konto 821.1 i alt	137.492.054	117.506
821.2		AFDELINGER, SIDEAKTIVITETER		
		Afdeling for ekstern ejendomsadministration (afd. 91000)		

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Afdeling for opførelse og drift af ferieboliger (afd. 92000)		
		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)		
		Konto 824 i alt		
827		AFSÆTNINGER		
		Afsætninger diverse	773.642	800
		EU tilskud	359.663	
		Konto 827 i alt	1.133.305	800
830		ANDEN KORTFRISTET GÆLD		
		Skyldig ATP og pension	58.741	54
		Skyldig feriepenge og ferietillæg	24.672	22
		Anden kortfristet gæld	12.837	13
		Konto 830 i alt	96.250	89

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

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.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for boligorganisation

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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 forpligtelser, 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?	Ja
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?	Nej
12c. Tab ved fraflytning?	Ja
13. Skønnes der at være tvivl om, hvorvidt der er uomtvistelig god sikkerhed for afdelingernes henlagte midler?	Nej

Kolstrup Boligforening

Regnskab for boligorganisation

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

NOTER TIL SPØRGESKEMAER

Spørgsmål 1

Spørgsmål 2

Spørgsmål 3

Spørgsmål 4a

Spørgsmål 4b

Spørgsmål 4c

Spørgsmål 4d

Spørgsmål 4e

Spørgsmål 5

Alle afdelinger har fået dækket en andel af deres tab ved lejeledighed.
 Alle afdelinger har fået dækket tab ved fraflytning over 357,- pr. lejemål.
 Dækning af tab ved lejeledighed: 1.319.980,94
 Dækning af tab ved fraflytning: 853.727,89
 I alt 2.173.708,83

Spørgsmål 6

Spørgsmål 7

Spørgsmål 8

Spørgsmål 9a

Spørgsmål 9b

I afd. 1, 3, 4, 13, 18, 19, 20, 22, 24, 25 og 27 er der en opsamlet underskudssaldo.

I afd. 1 og 3 er der underfinansiering på 303/413 – det afskrives over 10 år

I afd. 13 afskrives underfinansieringen på 303/413 over 15 år.

I afd. 1, 2, 3, 4, 6, 11, 17, 18, 25, er der underfinansiering vedr. individuel modernisering, som afskrives via huslejen over 15 år.

I afd. 1, 3, 6, 15 og 17 er der underfinansiering på 303/413 vedr. nyopstartede projekter

Spørgsmål 10

Der er udlejningsvanskeligheder i afd. 15, 19, 20, 22, 24.

Spørgsmål 11a

Spørgsmål 11b

Spørgsmål 11c

Spørgsmål 11d

Spørgsmål 11e

I flere afdelinger er der løbende tab på fordringer på fraflyttede lejere. Der forventes imidlertid ikke tab ud over det normale.

Spørgsmål 11f

Spørgsmål 12a

Iht til vedligeholdelsesplanen skønnes henlæggelserne til planlagt vedligehold ikke at være tilstrækkelige i afd. 1, 4, 13, 18, 19, 20, 22 og 27.

Spørgsmål 12b

Spørgsmål 12c

Der er brugt af årets henlæggelser til tab ved fraflytning i afd. 3, 11, 12, 17, 18, 19, 20 og 24.
 I afd. 1, 4, 21, 26 og 27 henlægges slet ikke.

Spørgsmål 13

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående årsregnskab fremlægges hermed til godkendelse
By for underskrift	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024
Underskrift (sign.)	Lisbeth Jakobsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for boligorganisation

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kolstrup Boligforening for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, 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 2023 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendt-gørelsens 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 revisors 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 driftsbekendt-gørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget de af generalforsamlingen 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 driftsbekendt-gørelsens 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 boligorga-nisationer, 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,

Kolstrup Boligforening

Regnskab for boligorganisation

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023

Fra 01-01-2023

Til 31-12-2023

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 spassommelighed, 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	02-05-2024
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	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024

Underskrifter (sign.)	Tove Christensen, formand
	Frederik Severin Schmidt Jürgensen, næstformand
	Henning Olsen
	Bettina Bang Andersen
	Max Johansson
	Simon Munch, medarbejderrepræsentant

ØVERSTE MYNDIGHEDS PÅTEGNING

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse.

Påtegning

By for underskrift	Aabenraa

Dato for underskrift

Underskrifter (sign.)

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 1 - Løgumklostervej 15-29 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Boligorganisation LBF-nr.: **0081** **Afdeling** LBF-nr.: **001** **Tilsynsførende kommune** Kommunenr.: **580**

Navn - adresse:
Kolstrup Boligforening
Humlehaven 4
6200 Aabenraa

Navn - adresse:
Afd. 1 - Løgumklostervej 15-29 - Aabenraa
Løgumklostervej 15-29
6200 Aabenraa

Navn - adresse:
Aabenraa Kommune
Skelbækvej 2
6200 Aabenraa

Telefon: **73456500**
Fax:
E-postadresse:
salus@salus-bolig.dk
Hjemmeside:
www.salus-bolig.dk
CVR-nr.: **36205016**

Telefon:
Fax:
E-postadresse:

Hjemmeside:

Telefon: **73767676**
Fax:
E-postadresse:
post@aabenraa.dk

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

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m ²	Antal lejemål	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		744	8	1	8
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger				1	
1) Boligoplysninger, i alt		744	8	1	8
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1				
	2				
	3				
	4	744	8		
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m ²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m ²	
4) Garager/carporte			15	1/5	3
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		744	23		11

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 1 - Løgumklostervej 15-29 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Matrikel nr. og tekst	941, Kolstrup under Aabenraa
BBR-ejendomsnummer	19475

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses- dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	8	744		01-01-1946
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²		
Boliger i etagebyggeri				
Boliger i tæt/lavt byggeri	8	744		

Beboerfaciliteter og installationer					
Beboerhus	Nej	Vaskeinstallation, fælles	Nej	Fjernvarme	Ja
Særskilte selskabs- mødelokale	Nej	Vaskemaskine i de enkelte boliger	Nej	Centralvarme, eget anlæg. Fast brændsel/olie	Nej
Vandmåling, individuel	Ja	Tostrengt vandsystem (rent/gråt)	Nej	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:**638,45**

Dato for lejeforhøjelse:

01-01-2023Forhøjelse pr. m² i kr.:**13,42**Forhøjelse pr. m² i %:**2,15**

Forhøjelse i alt på årsbasis:

9.984

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 1 - Løgumklostervej 15-29 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

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 (Beboerbetalning)	11.084	11	11
OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER					
106		Ejendomsskatter	30.350	31	33
107	*	Vandafgift	1.369	2	2
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	26.586	17	16
110		Forsikringer	18.282	17	18
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	664	1	
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	2.210	4	2
		Konto 111 i alt	2.874	5	2
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	46.470	47	46
		2. Dispositionsfond	6.831	6	7
		3. Arbejdskapitalen	1.936		
		Konto 112 i alt	55.237	53	53
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indskud	1.200	1	1
		2. G-indskud	55.986	50	58
		Konto 113 i alt	57.186	51	59
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	191.884	176	183
VARIABLE UDGIFTER					
114	*	Renholdelse	36.233	33	33
115	*	Almindelig vedligeholdelse	41.312	44	40
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	6.889	74	130
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	6.889	74	130
		Konto 116 i alt			
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter			56

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 1 - Løgumklostervej 15-29 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser			56
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri			
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift	374		2
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler			
		Konto 118 i alt	374		2
119	*	Diverse udgifter	3.018	1	3
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	80.937	78	78
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	150.000	150	170
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	12.000	12	12
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)			
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	162.000	162	182
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	445.905	427	454
		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)	18.568	19	19
		2. Fraflyttede lejerers godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)			
		Konto 126 i alt	18.568	19	19
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)			
		2. Renter m.v.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 1 - Løgumklostervej 15-29 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

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		3	3
		2. Dækket af tidligere henlæggelser		3	3
		3. Dækket af dispositionsfonden			
		Konto 130 i alt			
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen		1	
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelse			
		3. Diverse renter	5.494	4	3
		Konto 131 i alt	5.494	5	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)	60.000	60	47
		2. Underfinansiering (konto 411/412)			
		Konto 133 i alt	60.000	60	47
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	1.385		
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.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 1 - Løgumklostervej 15-29 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	85.447	84	69
139		UDGIFTER I ALT	531.352	511	523
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat			
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	531.352	511	523

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 1 - Løgumklostervej 15-29 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	479.184	481	493
		2. Almene ungdomsboliger			
		3. Almene ældreboliger			
		4. Erhverv			
		5. Institutioner			
		6. Kældre m.v.			
		7. Garager/Carporte	28.500	28	28
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål			
		9. - Merleje			
		Lejeindtægter i alt	507.684	509	521
202	*	Renter	6.568	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. Indeksverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat			
		ORDINÆRE INDTÆGTER	514.252	510	522
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	514.252	510	522
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)	17.099		
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	531.351	510	522

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 1 - Løgumklostervej 15-29 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2023	
		AKTIVER		
		ANLÆGSAKTIVER		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	224.645	225
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2023	
		1. Kontant ejendomsværdi	3.950.000	
		2. Heraf grundværdi	1.594.300	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld		
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	224.645	225
303		Forbedringsarbejder		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	194.497	149
	*	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	419.142	374
		OMSÆTNINGSAKTIVER		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme		
		2. Beboerindskud	23.850	24
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	71.299	67
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso		
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber		
		6. Andre debitorer		
		7. Forudbetalte udgifter		
		8. Prioritetsydelse		
		Konto 305 i alt	95.149	91
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning		
307		Likvide beholdninger:		
		1. Kassebeholdning		
		2. Bank- og depotbeholdning		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 1 - Løgumklostervej 15-29 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	220.362	56
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	315.511	147
310		AKTIVER I ALT	734.653	521

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 1 - Løgumklostervej 15-29 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
PASSIVER				
HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	339.917	194
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	7.261	-5
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	9.767	10
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	356.945	199
407	*	Opsamlet resultat	-98.693	-142
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	258.252	57
LANGFRISTET GÆLD				
FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
Konto 408 i alt				
409		Beboerindskud	6.880	7
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	217.765	218
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	224.645	225
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.		
		2. Bygningsrenovering m.v.		
Konto 413 i alt				
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning	160.520	161
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning		
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
Konto 414 i alt				
			160.520	161
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån		
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		
		4. Særstøttelån		
		5. Andre driftsstøttelån		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 1 - Løgumklostervej 15-29 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Konto 415 i alt		
416	*	Anden langfristet gæld		
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	385.165	386
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	91.236	77
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelse		
421	*	Skyldige omkostninger		
422		Mellemregning med fraflyttere		
423	*	Deposita og forudbetalt leje		
424		Banklån		
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefonden)		
		2. Reguleringskonto		
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber		2
		4. Kursreguleringskonto		
		Anden kortfristet gæld i alt		2
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	91.236	79
430		PASSIVER I ALT	734.653	522
		Eventualforpligtelser:		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 1 - Løgumklostervej 15-29 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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 beboerbetalning 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 beboerbetalning vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	3.695	4	4
105.2		Andel til Landsbyggefonden	7.389	7	7
105.3		Andel til Nybyggerifonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetalning)	11.084	11	11
Prioritering ved indeksslån:					
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 (Beboerbetalning)			
		Nettokapitaludgifter i alt	11.084	11	11
107		VANDAFGIFT			
		Vand	1.369	2	2
		Konto 107 i alt	1.369	2	2

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 1 - Løgumklostervej 15-29 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
109		RENOVATION			
		Renovation	26.586	17	16
		Konto 109 i alt	26.586	17	16
112.1		ADMINISTRATIONS BIDRAG			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	46.470	47	46
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelse, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	46.470	47	46
114		RENHOLDELSE			
		Personaleomkostninger	34.679	30	28
		Lokaleomkostninger	1.554	3	2
		Trappevask mv.			1
		Renholdelse i øvrigt			2
		Konto 114 i alt	36.233	33	33
115		ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE			
115.1		Terræn	5.300	6	6
115.2		Bygning, klimaskærm	3.864	38	34
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	15.060		
115.4		Bygning, fælles indvendig	1.482		
115.5		Bygning, tekniske installationer	6.629		
115.6		Materiel	8.977		
		Konto 115 i alt	41.312	44	40
116		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
116.1		Terræn		13	33
116.2		Bygning, klimaskærm		25	20
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed		3	15
116.4		Bygning, fælles indvendig			
116.5		Bygning, tekniske installationer		27	56
116.6		Materiel	6.889	6	6
		Konto 116 i alt	6.889	74	130
118		SÆRLIGE AKTIVITETER			
118.1		DRIFT AF FÆLLESVASKERI			
		Konto 118.1 i alt			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 1 - Løgumklostervej 15-29 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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			
		Antenneudgifter	374		2
		Konto 118.2 i alt	374		2
118.3		DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER			
		Konto 118.3 i alt			
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt	374		2
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)			
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)			
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)			
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt	374		2
119		DIVERSE UDGIFTER			
		Kontingent BL	3.018	1	3
		Konto 119 i alt	3.018	1	3
120		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	150.000	150	170
		Hovedstandsættelse			
		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	170
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			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 1 - Løgumklostervej 15-29 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
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			
		Korr. grenaffald 2021	1.385		
		Konto 134 i alt	1.385		
136		BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.			
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt			
202		RENTER			
		Renter af tilgodeh. boligorganisation	5.307		
		Diverse renteindtægter	1.261	1	1

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 1 - Løgumklostervej 15-29 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023

Fra 01-01-2023

Til 31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Konto 202 i alt	6.568	1	1
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			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 1 - Løgumklostervej 15-29 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		NOTER TIL STATUS		
301		EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM		
		Anskaffelsessum primo	224.645	225
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	224.645	225
303.1		FORBEDRINGSARBEJDER M.V.		
		Saldo primo	327.990	251
		+ Forbedringsarbejder i året	63.683	77
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	391.673	328
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo	178.608	160
		Afdrag		
		Afskrivning	18.568	19
		Afdrag og afskrivning ultimo	197.176	179
		Bogført værdi ultimo	194.497	149
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		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 1 - Løgumklostervej 15-29 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

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	64.900	60
		El		
		Vand		
		Maskiner		
		Antenne	6.399	7
		Varekøb		
		Konto 305.3 i alt	71.299	67
305.4		FRAFLYTNINGER		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner		
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt		
		Heraf til inkasso		
305.5		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme		
		El		
		Vand		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 1 - Løgumklostervej 15-29 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

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	193.736	193
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	6.889	143
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	150.000	150
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	3.070	-6
		Saldo ultimo konto 401	339.917	194
405		TAB VED FRAFLYTNING		
		Saldo primo	9.767	10
		- Forbrugt i året (konto 130.2)		
		+ Årets henlæggelser (konto 123)		
		Saldo ultimo	9.767	10
406		ANDRE HENLÆGGELSER		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året		
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo		
407		OPSAMLET RESULTAT		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 1 - Løgumklostervej 15-29 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
1.		Saldo primo	-141.594	-215
		- Årets underskud (konto 210)	17.099	
		+ Årets overskud (konto 140)		28
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)	60.000	45
		- Overført til drift (konto 203.6)		
		Saldo ultimo	-98.693	-142
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	-98.693	-142
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	91.236	77
		El		
		Vand		
		Antenne		
		Konto 419 i alt	91.236	77
421		SKYLDIGE OMKOSTNINGER		
		Konto 421 i alt		
423		DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE		
		Forudbetalt leje		
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		
		Depositum		
		Forudbetalinger i alt		
425		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme		2
		El		
		Vand		
		Antenne		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 1 - Løgumklostervej 15-29 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
Konto 425 i alt				2

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 1 - Løgumklostervej 15-29 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023

Fra 01-01-2023

Til 31-12-2023

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående årsregnskab fremlægges hermed til godkendelse
By for underskrift	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024
Underskrift (sign)	Lisbeth Jakobsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 1 - Løgumklostervej 15-29 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kolstrup Boligforening, afdeling 1 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, 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 2023 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 revisors 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

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 1 - Løgumklostervej 15-29 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023

Fra 01-01-2023

Til 31-12-2023

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	02-05-2024
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	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024
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	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 1 - Løgumklostervej 15-29 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Underskrift/-er (sign)

Tove Christensen, formand

Frederik Severin Schmidt Jürgensen, næstformand

Henning Olsen

Bettina Bang Andersen

Max Johansson

Simon Munch, medarbejderrepræsentant

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

Aabenraa

Dato for underskrift

Underskrift/-er (sign)

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 2 - Blegen 3-37 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Boligorganisation

LBF-nr.: 0081

Afdeling

LBF-nr.: 002

Tilsynsførende kommune

Kommunenr.: 580

Navn - adresse:

Kolstrup Boligforening
Humlehaven 4
6200 Aabenraa

Navn - adresse:

Afd. 2 - Blegen 3-37 - Aabenraa
Blegen 3-37
6200 Aabenraa

Navn - adresse:

Aabenraa Kommune
Skelbækvej 2
6200 Aabenraa

Telefon: 73456500

Fax:

E-postadresse:

salus@salus-bolig.dk

Hjemmeside:

www.salus-bolig.dk

CVR-nr.: 36205016

Telefon:

Fax:

E-postadresse:

Hjemmeside:

CVR-nr.:

Status:

1 - Almindeligt
driftsregnskab

Telefon:

73767676

Fax:

E-postadresse:

post@aabenraa.dk

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m ²	Antal lejemål	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		1.548	18	1	18
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger				1	
1) Boligoplysninger, i alt		1.548	18	1	18
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1				
	2				
	3				
	4	1.548	18		
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m ²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m ²	
4) Garager/carporte				1/5	
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		1.548	18		18

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 2 - Blegen 3-37 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Matrikel nr. og tekst	1002, Kolstrup under Aabenraa
BBR-ejendomsnummer	17116

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses- dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	18	1.548		01-01-1948
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²		
Boliger i etagebyggeri				
Boliger i tæt/lavt byggeri	18	1.548		

Beboerfaciliteter og installationer					
Beboerhus	Nej	Vaskeinstallation, fælles	Nej	Fjernvarme	Ja
Særskilte selskabs- mødelokale	Nej	Vaskemaskine i de enkelte boliger	Nej	Centralvarme, eget anlæg. Fast brændsel/olie	Nej
Vandmåling, individuel	Nej	Tostrengt vandsystem (rent/gråt)	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:**699,63**

Dato for lejeforhøjelse:

01-01-2023Forhøjelse pr. m² i kr.:**13,12**Forhøjelse pr. m² i %:**1,91**

Forhøjelse i alt på årsbasis:

20.304

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 2 - Blegen 3-37 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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)	26.214	27	27
OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER					
106		Ejendomsskatter	64.362	65	69
107	*	Vandafgift	94.087	100	100
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	59.817	37	36
110		Forsikringer	28.202	26	28
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer			
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	2.704	4	4
		Konto 111 i alt	2.704	4	4
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	76.042	76	76
		2. Dispositionsfond	11.178	11	12
		3. Arbejdskapitalen	3.168		
		Konto 112 i alt	90.388	87	88
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indskud			
		2. G-indskud	117.164	104	122
		Konto 113 i alt	117.164	104	122
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	456.724	423	447
VARIABLE UDGIFTER					
114	*	Renholdelse	58.393	54	52
115	*	Almindelig vedligeholdelse	92.814	65	65
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	181.445	215	187
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	181.446	215	187
		Konto 116 i alt	-1		
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	9.463		39

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 2 - Blegen 3-37 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	9.463		39
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri			
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift		1	
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler			
		Konto 118 i alt		1	
119	*	Diverse udgifter	2.362	7	4
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	153.568	127	121
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	450.000	450	405
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	70.000	70	70
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	1.500	2	7
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	521.500	522	482
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	1.158.006	1.099	1.077
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	57.391	55	57
		2. Renter m.v.	27.767	30	30
		3. Administrationsbidrag	3.815	4	4
		4. Heraf dækket ved løbende offentlig tilskud			
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 125 i alt	88.973	89	91
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)	42.588	43	43
		2. Fraflyttede lejerers godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)			
		Konto 126 i alt	42.588	43	43
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)			
		2. Renter m.v.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 2 - Blegen 3-37 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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.	10.417	-1	
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	10.417		
		Konto 129 i alt		-1	
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		6	
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelse			
		3. Diverse renter	35.373		
		Konto 131 i alt	35.373	6	
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	2.393		
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.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 2 - Blegen 3-37 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	169.327	137	134
139		UDGIFTER I ALT	1.327.333	1.236	1.211
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat			
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	1.327.333	1.236	1.211

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 2 - Blegens 3-37 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
INDTÆGTER					
ORDINÆRE INDTÆGTER					
201		Boligaftifter og leje:			
		1. Almene familieboliger	1.125.612	1.128	1.155
		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	1.125.612	1.128	1.155
202	*	Renter	71.657	11	9
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen			
		2. Drift af fællesvaskeri			
		3. Andel af fællesfaciliteters drift	2.576		
		4. Drift af møde- og selskabslokaler			
		5. Indeksverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat	95.500	96	46
		ORDINÆRE INDTÆGTER	1.295.345	1.235	1.210
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	1.295.345	1.235	1.210
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)	31.988		
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	1.327.333	1.235	1.210

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 2 - Blegen 3-37 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023

Fra 01-01-2023

Til 31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2023	
		AKTIVER		
		ANLÆGSAKTIVER		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	534.989	535
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2023	
		1. Kontant ejendomsværdi	8.000.000	
		2. Heraf grundværdi	3.382.100	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld		
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	534.989	535
303		Forbedringsarbejder		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	1.492.428	1.582
	*	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	2.027.417	2.117
		OMSÆTNINGSAKTIVER		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme		
		2. Beboerindskud	117.850	118
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	136.027	117
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso		
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	3.665	2
		6. Andre debitorer		
		7. Forudbetalte udgifter		
		8. Prioritetsydelse		
		Konto 305 i alt	257.542	237
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning		
307		Likvide beholdninger:		
		1. Kassebeholdning		
		2. Bank- og depotbeholdning		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 2 - Bleggen 3-37 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	1.500.016	1.220
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.757.558	1.457
310		AKTIVER I ALT	3.784.975	3.574

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 2 - Blegen 3-37 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
PASSIVER				
HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	1.242.924	939
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	238.234	178
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	6.171	5
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	1.487.329	1.122
407	*	Opsamlet resultat	10.957	139
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	1.498.286	1.261
LANGFRISTET GÆLD				
FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
Konto 408 i alt				
409		Beboerindskud	16.020	16
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	518.969	519
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	534.989	535
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	1.235.663	1.293
		2. Bygningsrenovering m.v.		
		Konto 413 i alt	1.235.663	1.293
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning	334.832	335
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning		
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt	334.832	335
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån		
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		
		4. Særstøttelån		
		5. Andre driftsstøttelån		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 2 - Blegen 3-37 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Konto 415 i alt		
416	*	Anden langfristet gæld		
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	2.105.484	2.163
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	181.203	150
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelse		
421	*	Skyldige omkostninger		
422		Mellemregning med fraflyttere		
423	*	Deposita og forudbetalt leje		
424		Banklån		
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefond)		
		2. Reguleringskonto		
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber		
		4. Kursreguleringskonto		
		Anden kortfristet gæld i alt		
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	181.203	150
430		PASSIVER I ALT	3.784.973	3.574
		Eventualforpligtelser:		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 2 - Blegen 3-37 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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 beboerbetalning 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 beboerbetalning vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	8.738	9	9
105.2		Andel til Landsbyggefonden	17.476	18	18
105.3		Andel til Nybyggerifonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetalning)	26.214	27	27
Prioritering ved indeksslån:					
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 (Beboerbetalning)			
		Nettokapitaludgifter i alt	26.214	27	27
107		VANDAFGIFT			
		Vand	94.087	100	100
		Konto 107 i alt	94.087	100	100

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 2 - Blegen 3-37 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
109		RENOVATION			
		Renovation	59.817	37	36
		Konto 109 i alt	59.817	37	36
112.1		ADMINISTRATIONSBIIDRAG			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	76.042	76	76
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelse, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	76.042	76	76
114		RENHOLDELSE			
		Personaleomkostninger	54.977	52	47
		Lokaleomkostninger	1.216	2	
		Trappevask mv.	2.200		1
		Renholdelse i øvrigt			4
		Konto 114 i alt	58.393	54	52
115		ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE			
115.1		Terræn	41.988		
115.2		Bygning, klimaskærm	16.632	65	65
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	18.663		
115.4		Bygning, fælles indvendig	8.637		
115.5		Bygning, tekniske installationer	3.390		
115.6		Materiel	3.504		
		Konto 115 i alt	92.814	65	65
116		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
116.1		Terræn		13	33
116.2		Bygning, klimaskærm	58.689	94	16
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	63.342	19	19
116.4		Bygning, fælles indvendig			
116.5		Bygning, tekniske installationer	47.849	76	76
116.6		Materiel	11.565	13	43
		Konto 116 i alt	181.445	215	187
118		SÆRLIGE AKTIVITETER			
118.1		DRIFT AF FÆLLESVASKERI			
		Konto 118.1 i alt			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 2 - Blegen 3-37 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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			
		Antenneudgifter		1	
		Konto 118.2 i alt		1	
118.3		DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER			
		Konto 118.3 i alt			
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt		1	
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)			
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)	2.576		
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)			
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt	-2.576	1	
119		DIVERSE UDGIFTER			
		Kontingent BL	2.362	3	2
		Udgifter afdelingsbestyrelse		2	2
		Diverse udgifter		2	
		Konto 119 i alt	2.362	7	4
120		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	450.000	450	405
		Hovedstandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	450.000	450	405
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			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 2 - Blegen 3-37 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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		Beboerinskudslån. Ydelser til:			
		Landsbyggefonden			
		Beboerinskudslån 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			
		Korr. udgifter ikke fordelt 2021+2022	2.393		
		Konto 134 i alt	2.393		
136		BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.			
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt			
202		RENTER			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 2 - Blegén 3-37 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	61.161		
		Diverse renteindtægter	10.496	11	9
		Konto 202 i alt	71.657	11	9
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			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 2 - Blegen 3-37 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
NOTER TIL STATUS				
301		EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM		
		Anskaffelsessum primo	534.989	535
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	534.989	535
303.1		FORBEDRINGSARBEJDER M.V.		
		Saldo primo	2.365.955	2.354
		+ Forbedringsarbejder i året	10.496	12
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	2.376.451	2.366
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo	784.044	685
		Afdrag	57.391	56
		Afskrivning	42.588	43
		Afdrag og afskrivning ultimo	884.023	784
		Bogført værdi ultimo	1.492.428	1.582
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		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 2 - Blegen 3-37 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	121.400	102
		El		
		Vand		
		Maskiner		
		Antenne	14.627	15
		Varekøb		
		Konto 305.3 i alt	136.027	117
305.4		FRAFLYTNINGER		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner		
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt		
		Heraf til inkasso		
305.5		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	3.665	2
		El		
		Vand		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 2 - Blegen 3-37 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 305.5 i alt	3.665	2
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	938.997	823
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	181.446	192
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	450.000	390
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	35.373	-82
		Saldo ultimo konto 401	1.242.924	939
405		TAB VED FRAFLYTNING		
		Saldo primo	4.671	5
		- Forbrugt i året (konto 130.2)		
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	1.500	
		Saldo ultimo	6.171	5
406		ANDRE HENLÆGGELSER		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året		
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo		
407		OPSAMLET RESULTAT		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 2 - Blegen 3-37 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
1.		Saldo primo	138.445	206
		- Årets underskud (konto 210)	31.988	2
		+ Årets overskud (konto 140)		
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)	95.500	65
		Saldo ultimo	10.957	139
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	10.957	139
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	181.203	150
		El		
		Vand		
		Antenne		
		Konto 419 i alt	181.203	150
421		SKYLDIGE OMKOSTNINGER		
		Konto 421 i alt		
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		
		Antenne		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 2 - Blegen 3-37 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)

Konto 425 i alt

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 2 - Blegen 3-37 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående årsregnskab fremlægges hermed til godkendelse
By for underskrift	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024
Underskrift (sign)	Lisbeth Jakobsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 2 - Blegen 3-37 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kolstrup Boligforening, afdeling 2 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, 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 2023 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 revisors 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

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 2 - Blegens 3-37 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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

02-05-2024

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

Aabenraa

Dato for underskrift

02-05-2024

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

Aabenraa

Dato for underskrift

02-05-2024

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 2 - Blegens 3-37 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Underskrift/-er (sign)

Tove Christensen, formand

Frederik Severin Schmidt Jürgensen, næstformand

Henning Olsen

Bettina Bang Andersen

Max Johansson

Simon Munch, medarbejderrepræsentant

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

Aabenraa

Dato for underskrift

Underskrift/-er (sign)

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 3 - Løgumklostervej og Toften - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Boligorganisation

LBF-nr.: 0081

Afdeling

LBF-nr.: 003

Tilsynsførende kommune

Kommunenr.: 580

Navn - adresse:

Kolstrup Boligforening**Humlehaven 4
6200 Aabenraa**

Navn - adresse:

**Afd. 3 - Løgumklostervej og Toften -
Aabenraa****Løgumklostervej/Toften
6200 Aabenraa**

Navn - adresse:

Aabenraa Kommune**Skelbækvej 2
6200 Aabenraa**

Telefon: 73456500

Fax:

E-postadresse:

salus@salus-bolig.dk

Hjemmeside:

www.salus-bolig.dk

CVR-nr.: 36205016

Telefon:

Fax:

E-postadresse:

Hjemmeside:

CVR-nr.:

Status:

**1 - Almindeligt
driftsregnskab**

Telefon: 73767676

Fax:

E-postadresse:

post@aabenraa.dk

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m ²	Antal lejemål	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		5.998	71	1	71
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger				1	
1) Boligoplysninger, i alt		5.998	71	1	71
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	46	1		
	2	1.953	24		
	3	3.093	36		
	4	906	10		
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål		129	2	1 pr. påbeg. 60 m ²	3
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m ²	
4) Garager/carporte			14	1/5	3
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		6.127	87		77

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 3 - Løgumklostervej og Toften - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Matrikel nr. og tekst	545, 835, Kolstrup under Aabenraa
BBR-ejendomsnummer	19491

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses- dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	71	5.998		01-01-1949
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²		
Boliger i etagebyggeri	71	5.998		
Boliger i tæt/lavt byggeri				

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	Tostrengt vandsystem (rent/gråt)	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:**635,64**

Dato for lejeforhøjelse:

01-01-2023Forhøjelse pr. m² i kr.:**9,52**Forhøjelse pr. m² i %:**1,52**

Forhøjelse i alt på årsbasis:

58.320

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 3 - Løgumklostervej og Toften - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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)	115.578	116	116
OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER					
106		Ejendomsskat	142.095	145	152
107	*	Vandafgift	365.951	350	330
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	149.808	128	124
110		Forsikringer	97.255	88	95
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	53.790	55	57
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	11.558	12	9
		Konto 111 i alt	65.348	67	66
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	326.134	325	324
		2. Dispositionsfond	47.693	45	50
		3. Arbejdskapitalen	13.517		
		Konto 112 i alt	387.344	370	374
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indskud	27.400	27	27
		2. G-indskud	477.386	422	495
		Konto 113 i alt	504.786	449	522
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	1.712.587	1.597	1.663
VARIABLE UDGIFTER					
114	*	Renholdelse	417.847	410	419
115	*	Almindelig vedligeholdelse	347.755	300	300
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	673.458	463	650
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	673.458	463	650
		Konto 116 i alt			
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	66.596	119	64

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 3 - Løgumklostervej og Toften - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	66.596	119	64
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri	37.297	20	30
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift	2.287	7	13
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler	2.109		11
		Konto 118 i alt	41.693	27	54
119	*	Diverse udgifter	17.861	18	18
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	825.156	755	791
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	1.100.000	1.100	952
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	150.000	150	150
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	26.000	26	33
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	1.276.000	1.276	1.135
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	3.929.321	3.744	3.705
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	234.532	230	237
		2. Renter m.v.	47.329	52	50
		3. Administrationsbidrag	9.477	11	10
		4. Heraf dækket ved løbende offentlig tilskud			
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 125 i alt	291.338	293	297
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)	90.908	91	91
		2. Fraflyttede lejerers godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)			
		Konto 126 i alt	90.908	91	91
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)			
		2. Renter m.v.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 3 - Løgumklostervej og Toften - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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.	38.134		39
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	38.134		39
		Konto 129 i alt			
130		1. Tab ved fraflytninger	59.789	21	17
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	26.000	21	17
		3. Dækket af dispositionsfonden	32.371		
		Konto 130 i alt	1.418		
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen		15	
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelse			
		3. Diverse renter	97.482	15	15
		Konto 131 i alt	97.482	30	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	12.170		
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.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 3 - Løgumklostervej og Toften - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	493.316	414	403
139		UDGIFTER I ALT	4.422.637	4.158	4.108
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat			
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	4.422.637	4.158	4.108

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 3 - Løgumklostervej og Toften - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	3.881.796	3.885	3.885
		2. Almene ungdomsboliger			
		3. Almene ældreboliger			
		4. Erhverv	92.688	91	91
		5. Institutioner			
		6. Kældre m.v.	5.496	5	5
		7. Garager/Carporte	24.360	23	23
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål			
		9. - Merleje			
		Lejeindtægter i alt	4.004.340	4.004	4.004
202	*	Renter	144.950	21	18
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen			
		2. Drift af fællesvaskeri	64.659	64	61
		3. Andel af fællesfaciliteters drift			
		4. Drift af møde- og selskabslokaler	10.100	7	4
		5. Indeksoverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat	60.800	61	22
		ORDINÆRE INDTÆGTER	4.284.849	4.157	4.109
EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER					
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte			
205		Ydelser vedr. beboerindskuds lån			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	8.416		
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemål			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	8.416		
209		INDTÆGTER I ALT	4.293.265	4.157	4.109
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)	129.372		
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	4.422.637	4.157	4.109

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 3 - Løgumklostervej og Toften - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2023	
		AKTIVER		
		ANLÆGSAKTIVER		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	2.528.626	2.529
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2023	
		1. Kontant ejendomsværdi		
		2. Heraf grundværdi		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld		
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	2.528.626	2.529
303		Forbedringsarbejder		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	3.880.913	3.936
	*	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	6.409.539	6.465
		OMSÆTNINGSAKTIVER		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme		
		2. Beboerindskud	242.534	236
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	368.110	308
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso	9.296	10
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	19.076	3
		6. Andre debitorer	189.445	689
		7. Forudbetalte udgifter		
		8. Prioritetsydelse		
		Konto 305 i alt	828.461	1.246
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning	905.336	865
307		Likvide beholdninger:		
		1. Kassebeholdning		
		2. Bank- og depotbeholdning		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 3 - Løgumklostervej og Toften - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	2.863.582	2.174
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	4.597.379	4.285
310		AKTIVER I ALT	11.006.918	10.750

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 3 - Løgumklostervej og Toften - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
PASSIVER				
HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	2.594.775	2.097
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	488.710	405
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.		
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	3.083.485	2.502
407	*	Opsamlet resultat	-123.974	66
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	2.959.511	2.568
LANGFRISTET GÆLD				
FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
Konto 408 i alt				
409		Beboerindskud	74.861	75
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	2.453.765	2.454
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	2.528.626	2.529
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	3.012.321	3.247
		2. Bygningsrenovering m.v.		
		Konto 413 i alt	3.012.321	3.247
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning	1.274.856	1.275
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	18.225	18
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt	1.293.081	1.293
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån		
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		
		4. Særstøttelån		
		5. Andre driftsstøttelån		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 3 - Løgumklostervej og Toften - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Konto 415 i alt		
416	*	Anden langfristet gæld	464.944	558
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	7.298.972	7.627
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	676.104	545
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelse		
421	*	Skyldige omkostninger	40.369	
422		Mellemregning med fraflyttere		5
423	*	Deposita og forudbetalt leje	31.963	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	748.436	555
430		PASSIVER I ALT	11.006.919	10.750
		Eventualforpligtelser:		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 3 - Løgumklostervej og Toften - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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 beboerbetalning 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 beboerbetalning vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	38.526	39	39
105.2		Andel til Landsbyggefonden	77.052	77	77
105.3		Andel til Nybyggerifonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetalning)	115.578	116	116
Prioritering ved indeksslån:					
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 (Beboerbetalning)			
		Nettokapitaludgifter i alt	115.578	116	116
107		VANDAFGIFT			
		Vand	365.951	350	330
		Konto 107 i alt	365.951	350	330

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 3 - Løgumklostervej og Toften - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
109		RENOVATION			
		Renovation	149.808	128	124
		Konto 109 i alt	149.808	128	124
112.1		ADMINISTRATIONSBI DRAG			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	326.134	325	324
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelse, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	326.134	325	324
114		RENHOLDELSE			
		Personaleomkostninger	348.583	358	337
		Lokaleomkostninger	6.082	7	1
		Trappevask mv.	59.530	45	66
		Renholdelse i øvrigt	3.652		15
		Konto 114 i alt	417.847	410	419
115		ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE			
115.1		Terræn	19.761		
115.2		Bygning, klimaskærm	44.408	300	300
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	104.544		
115.4		Bygning, fælles indvendig	34.364		
115.5		Bygning, tekniske installationer	105.452		
115.6		Materiel	39.226		
		Konto 115 i alt	347.755	300	300
116		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
116.1		Terræn	32.280	72	92
116.2		Bygning, klimaskærm	160.718	49	86
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	275.408	196	326
116.4		Bygning, fælles indvendig	3.002		
116.5		Bygning, tekniske installationer	184.199	128	128
116.6		Materiel	17.851	18	18
		Konto 116 i alt	673.458	463	650
118		SÆRLIGE AKTIVITETER			
118.1		DRIFT AF FÆLLESVASKERI			
		Diverse udgifter fælles vaskeri	18.191	20	30

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 3 - Løgumklostervej og Toften - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Forbrug fællesvaskeri	19.106		
		Konto 118.1 i alt	37.297	20	30
118.2		ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT			
		Antenneudgifter	2.287	4	13
		Andre udgifter fællesfaciliteter		3	
		Konto 118.2 i alt	2.287	7	13
118.3		DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER			
		Div. udgifter fælleslokaler	212		9
		Forbrug fælleslokaler	1.547		2
		Diverse fælleslokale til fordeling	350		
		Konto 118.3 i alt	2.109		11
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt	41.693	27	54
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)	64.659	64	61
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)			
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)	10.100	7	4
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt	-33.066	-44	-11
119		DIVERSE UDGIFTER			
		Kontingent BL	11.810	10	12
		Udgifter afdelingsbestyrelse	1.564	3	3
		Udgifter afdelingsmøder	3.635		
		Beboeraktiviteter	614		
		Diverse udgifter	238	5	3
		Konto 119 i alt	17.861	18	18
120		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	1.100.000	1.100	952
		Hovedstandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 3 - Løgumklostervej og Toften - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	1.100.000	1.100	952
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			
		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			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 3 - Løgumklostervej og Toften - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
134		KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR			
		Korr. udgifter ikke fordelt 2021+2022	12.170		
		Konto 134 i alt	12.170		
136		BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.			
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt			
202		RENTER			
		Renter af tilgodeh. boligorganisation	123.737		
		Debitorrenteindtægt	377		
		Diverse renteindtægter	20.836	21	18
		Konto 202 i alt	144.950	21	18
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			
		Indgået tidl. afskrevne deb.	8.416		
		Konto 206 i alt	8.416		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 3 - Løgumklostervej og Toften - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		NOTER TIL STATUS		
301		EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM		
		Anskaffelsessum primo	2.528.626	2.529
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	2.528.626	2.529
303.1		FORBEDRINGSARBEJDER M.V.		
		Saldo primo	8.160.787	8.043
		+ Forbedringsarbejder i året	269.461	117
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	8.430.248	8.160
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo	4.223.895	3.901
		Afdrag	234.532	232
		Afskrivning	90.908	91
		Afdrag og afskrivning ultimo	4.549.335	4.224
		Bogført værdi ultimo	3.880.913	3.936
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		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 3 - Løgumklostervej og Toften - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	367.900	308
		El		
		Vand		
		Maskiner		
		Antenne		
		Varekøb		
		Andet	210	
		Konto 305.3 i alt	368.110	308
305.4		FRAFLYTNINGER		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	9.296	10
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt	9.296	10
		Heraf til inkasso		
305.5		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	19.076	3
		El		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 3 - Løgumklostervej og Toften - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Vand		
		Antenne		
		Konto 305.5 i alt	19.076	3
306		VÆRDIPAPIRER		
		Hvilke værdipapirer:		
		Anskaffelsessum primo	929.890	930
		+ Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	929.890	930
		Samlede opskrivninger primo		
		- opskrivninger på afhændede aktiver		
		+ opskrivninger i året	40.369	
		Samlede opskrivninger ultimo	40.369	
		Samlede nedskrivninger primo	64.923	8
		- nedskrivninger på afhændede aktiver		
		+ nedskrivninger i året		57
		Samlede nedskrivninger ultimo	64.923	65
		Bogført værdi ultimo	905.336	865
401		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER		
		Saldo primo	2.096.669	1.865
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	673.458	550
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	1.100.000	1.000
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	71.564	-218
		Saldo ultimo konto 401	2.594.775	2.097
405		TAB VED FRAFLYTNING		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	26.000	
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	26.000	
		Saldo ultimo		
406		ANDRE HENLÆGGELSER		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året		
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 3 - Løgumklostervej og Toften - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
407		OPSAMLET RESULTAT		
1.		Saldo primo	66.198	66
		- Årets underskud (konto 210)	129.372	
		+ Årets overskud (konto 140)		
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)	60.800	
		Saldo ultimo	-123.974	66
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	-123.974	66
2.b.		Driftstabslån ydet af Kommunen		
		Driftstabslån ydet af realkreditinstitut		
		Driftstabslån ydet af Landsbyggefonden		
416		ANDEN LANGFRISTET GÆLD		
		Banklån/kredit	464.944	558
		Konto 416 i alt	464.944	558
419		UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	676.104	545
		El		
		Vand		
		Antenne		
		Konto 419 i alt	676.104	545
421		SKYLDIGE OMKOSTNINGER		
		Skyldige omkostninger fri konto	40.369	
		Konto 421 i alt	40.369	
423		DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE		
		Forudbetalt leje	31.963	5
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		
		Depositum		
		Forudbetalinger i alt	31.963	5
425		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 3 - Løgumklostervej og Toften - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Noter til balance

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

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 3 - Løgumklostervej og Toften - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023

Fra 01-01-2023

Til 31-12-2023

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående årsregnskab fremlægges hermed til godkendelse
By for underskrift	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024
Underskrift (sign)	Lisbeth Jakobsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 3 - Løgumklostervej og Toften - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kolstrup Boligforening, afdeling 3 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, 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 2023 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 revisors 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

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 3 - Løgumklostervej og Toften - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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

02-05-2024

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

Aabenraa

Dato for underskrift

02-05-2024

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

Aabenraa

Dato for underskrift

02-05-2024

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 3 - Løgumklostervej og Toften - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Underskrift/-er (sign)	Tove Christensen, formand
	Frederik Severin Schmidt Jürgensen, næstformand
	Henning Olsen
	Bettina Bang Andersen
	Max Johansson
	Simon Munch, medarbejderrepræsentant

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	Aabenraa
Dato for underskrift	
Underskrift/-er (sign)	

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 4 - Lindsnakkevej - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Boligorganisation

LBF-nr.: 0081

Afdeling

LBF-nr.: 004

Tilsynsførende kommune

Kommunenr.: 580

Navn - adresse:

**Kolstrup Boligforening
Humblehaven 4
6200 Aabenraa**

Navn - adresse:

**Afd. 4 - Lindsnakkevej - Aabenraa
Lindsnakkevej 41-89
6200 Aabenraa**

Navn - adresse:

**Aabenraa Kommune
Skelbækvej 2
6200 Aabenraa**

Telefon: 73456500

Fax:

E-postadresse:

salus@salus-bolig.dk

Hjemmeside:

www.salus-bolig.dk

CVR-nr.: 36205016

Telefon:

Fax:

E-postadresse:

Hjemmeside:

CVR-nr.:

Status:

**1 - Almindeligt
driftsregnskab**

Telefon:

73767676

Fax:

E-postadresse:

post@aabenraa.dk

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m ²	Antal lejemål	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		2.136	25	1	25
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger				1	
1) Boligoplysninger, i alt		2.136	25	1	25
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1				
	2				
	3	933	12		
	4	1.203	13		
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m ²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m ²	
4) Garager/carporte				1/5	
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		2.136	25		25

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 4 - Lindsnakkevej - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Matrikel nr. og tekst	2376, 2785, Kolstrup
BBR-ejendomsnummer	19336

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	2.136		01-01-1949
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	2.136		

Beboerfaciliteter og installationer					
Beboerhus	Nej	Vaskeinstallation, fælles	Nej	Fjernvarme	Ja
Særskilte selskabs- mødelokale	Nej	Vaskemaskine i de enkelte boliger	Nej	Centralvarme, eget anlæg. Fast brændsel/olie	Nej
Vandmåling, individuel	Nej	Tostrengt vandsystem (rent/gråt)	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:**803,89**

Dato for lejeforhøjelse:

01-01-2023Forhøjelse pr. m² i kr.:**16,59**Forhøjelse pr. m² i %:**2,11**

Forhøjelse i alt på årsbasis:

33.588

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 4 - Lindsnakkevej - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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)	44.174	45	44
OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER					
106		Ejendomsskatter	93.892	95	100
107	*	Vandafgift	104.545	90	90
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	106.730	100	97
110		Forsikringer	34.407	31	34
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	901	1	1
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.			
		Konto 111 i alt	901	1	1
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	105.613	106	106
		2. Dispositionsfond	15.525	15	16
		3. Arbejdskapitalen	4.400		
		Konto 112 i alt	125.538	121	122
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indskud			
		2. G-indskud	139.062	123	144
		Konto 113 i alt	139.062	123	144
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	605.075	561	588
VARIABLE UDGIFTER					
114	*	Renholdelse	70.528	63	63
115	*	Almindelig vedligeholdelse	92.176	100	90
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	302.077	342	297
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	302.077	342	297
		Konto 116 i alt			
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	21.134	108	

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 4 - Lindsnakkevej - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	21.134	108	
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri			
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift	1.769	1	4
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler			
		Konto 118 i alt	1.769	1	4
119	*	Diverse udgifter	4.910	6	5
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	169.383	170	162
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	400.000	400	405
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	70.000	70	70
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)			18
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	470.000	470	493
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	1.288.632	1.246	1.287
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	150.524	146	151
		2. Renter m.v.	72.258	74	74
		3. Administrationsbidrag	10.986	12	11
		4. Heraf dækket ved løbende offentlig tilskud			
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 125 i alt	233.768	232	236
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)	26.448	27	27
		2. Fraflyttede lejerers godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)			
		Konto 126 i alt	26.448	27	27
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)			
		2. Renter m.v.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 4 - Lindsnakkevej - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	92.052	24	24
		2. Dækket af tidligere henlæggelser			9
		3. Dækket af dispositionsfonden	83.127	9	15
		Konto 130 i alt	8.925	15	
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen	42.213	10	16
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelse			
		3. Diverse renter	78.357	44	40
		Konto 131 i alt	120.570	54	56
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)	92.600	93	110
		2. Underfinansiering (konto 411/412)			
		Konto 133 i alt	92.600	93	110
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	3.323		
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.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 4 - Lindsnakkevej - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	485.634	421	429
139		UDGIFTER I ALT	1.774.266	1.667	1.716
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat			
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	1.774.266	1.667	1.716

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 4 - Lindsnakkevej - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
INDTÆGTER					
ORDINÆRE INDTÆGTER					
201		Boligaftifter og leje:			
		1. Almene familieboliger	1.653.516	1.656	1.707
		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	1.653.516	1.656	1.707
202	*	Renter	9.641	10	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. Indeksverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat			
		ORDINÆRE INDTÆGTER	1.663.157	1.666	1.716
EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER					
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte			
205		Ydelser vedr. beboerindskudsån			
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	1.663.157	1.666	1.716
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)	111.109		
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	1.774.266	1.666	1.716

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 4 - Lindsnakkevej - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2023	
		AKTIVER		
		ANLÆGSAKTIVER		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	969.193	969
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2023	
		1. Kontant ejendomsværdi	14.200.000	
		2. Heraf grundværdi	4.926.500	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld		
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	969.193	969
303		Forbedringsarbejder		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	3.799.110	3.860
	*	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	4.768.303	4.829
		OMSÆTNINGSAKTIVER		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme		
		2. Beboerindskud	116.313	127
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	21.940	21
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso	8.985	92
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber		
		6. Andre debitorer		
		7. Forudbetalte udgifter	143.750	144
		8. Prioritetsydelse		
		Konto 305 i alt	290.988	384
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning	2.737.078	2.614
307		Likvide beholdninger:		
		1. Kassebeholdning		
		2. Bank- og depotbeholdning		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 4 - Lindsnakkevej - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen		
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	3.028.066	2.998
310		AKTIVER I ALT	7.796.369	7.827

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 4 - Lindsnakkevej - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
PASSIVER				
HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	535.066	437
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	166.639	118
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.		
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	701.705	555
407	*	Opsamlet resultat	-319.479	-301
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	382.226	254
LANGFRISTET GÆLD				
FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
Konto 408 i alt				
409		Beboerindskud	27.944	28
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	941.249	941
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	969.193	969
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	3.580.471	3.624
		2. Bygningsrenovering m.v.		
		Konto 413 i alt	3.580.471	3.624
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning	435.669	436
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning		
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt	435.669	436
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån		
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		
		4. Særstøttelån		
		5. Andre driftsstøttelån		

Kolstrup BoligforeningRegnskab for afdeling Afd. 4 - Lindsnakkevej - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023**Balance**

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Konto 415 i alt		
416	*	Anden langfristet gæld	1.405.627	1.687
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	6.390.960	6.716
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen	880.755	838
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelse		
421	*	Skyldige omkostninger	142.428	20
422		Mellemregning med fraflyttere		
423	*	Deposita og forudbetalt leje		
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	1.023.183	858
430		PASSIVER I ALT	7.796.369	7.828
		Eventualforpligtelser:		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 4 - Lindsnakkevej - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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 beboerbetalning 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 beboerbetalning vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	14.725	15	15
105.2		Andel til Landsbyggefonden	29.449	30	29
105.3		Andel til Nybyggerifonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetalning)	44.174	45	44
Prioritering ved indeksslån:					
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 (Beboerbetalning)			
		Nettokapitaludgifter i alt	44.174	45	44
107		VANDAFGIFT			
		Vand	104.545	90	90
		Konto 107 i alt	104.545	90	90

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 4 - Lindsnakkevej - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
109		RENOVATION			
		Renovation	106.730	100	97
		Konto 109 i alt	106.730	100	97
112.1		ADMINISTRATIONSBI DRAG			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	105.613	106	106
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelse, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	105.613	106	106
114		RENHOLDELSE			
		Personaleomkostninger	61.442	61	58
		Lokaleomkostninger	1.689	2	
		Renholdelse grønne områder	5.738		
		Renholdelse i øvrigt	1.659		5
		Konto 114 i alt	70.528	63	63
115		ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE			
115.1		Terræn	5.694		
115.2		Bygning, klimaskærm	19.832	100	90
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	24.793		
115.4		Bygning, fælles indvendig	1.611		
115.5		Bygning, tekniske installationer	34.579		
115.6		Materiel	5.667		
		Konto 115 i alt	92.176	100	90
116		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
116.1		Terræn	52.308	12	12
116.2		Bygning, klimaskærm	61.047	162	67
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	177.906	63	113
116.4		Bygning, fælles indvendig			
116.5		Bygning, tekniske installationer	8.642	100	100
116.6		Materiel	2.174	5	5
		Konto 116 i alt	302.077	342	297
118		SÆRLIGE AKTIVITETER			
118.1		DRIFT AF FÆLLESVASKERI			
		Konto 118.1 i alt			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 4 - Lindsnakkevej - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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			
		Antenneudgifter	1.769	1	4
		Konto 118.2 i alt	1.769	1	4
118.3		DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER			
		Konto 118.3 i alt			
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt	1.769	1	4
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)			
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)			
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)			
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt	1.769	1	4
119		DIVERSE UDGIFTER			
		Kontingent BL	3.281	4	3
		Udgifter afdelingsbestyrelse		2	2
		Udgifter afdelingsmøder	1.362		
		Diverse udgifter	267		
		Konto 119 i alt	4.910	6	5
120		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	400.000	400	405
		Hovedstandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	400.000	400	405
121		ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, A-ORDNING			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
122		ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, B-ORDNING			
122.1		Fælleskonto. Beløb pr. m2			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 4 - Lindsnakkevej - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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			
		Korr. udgifter ikke fordelt 2021+2022	3.323		
		Konto 134 i alt	3.323		
136		BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.			
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 4 - Lindsnakkevej - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
202		RENTER			
		Diverse renteindtægter	9.641	10	9
		Konto 202 i alt	9.641	10	9
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			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 4 - Lindsnakkevej - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
NOTER TIL STATUS				
301		EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM		
		Anskaffelsessum primo	969.193	969
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	969.193	969
303.1		FORBEDRINGSARBEJDER M.V.		
		Saldo primo	5.150.902	5.141
		+ Forbedringsarbejder i året	9.641	10
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	5.160.543	5.151
		Indeksregulering primo	776.400	737
		+ indeksregulering i året	106.743	39
		Samlet indeksregulering ultimo	883.143	776
		Afdrag og afskrivning primo	2.067.604	1.893
		Afdrag	150.524	148
		Afskrivning	26.448	26
		Afdrag og afskrivning ultimo	2.244.576	2.067
		Bogført værdi ultimo	3.799.110	3.860
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		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 4 - Lindsnakkevej - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	21.940	21
		Varekøb		
		Konto 305.3 i alt	21.940	21
305.4		FRAFLYTNINGER		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	8.985	92
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt	8.985	92
		Heraf til inkasso		
305.5		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme		
		El		
		Vand		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 4 - Lindsnakkevej - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

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	2.811.313	2.811
		+ Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	2.811.313	2.811
		Samlede opskrivninger primo		
		- opskrivninger på afhændede aktiver		
		+ opskrivninger i året	122.046	
		Samlede opskrivninger ultimo	122.046	
		Samlede nedskrivninger primo	196.281	24
		- nedskrivninger på afhændede aktiver		
		+ nedskrivninger i året		173
		Samlede nedskrivninger ultimo	196.281	197
		Bogført værdi ultimo	2.737.078	2.614
401		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER		
		Saldo primo	437.143	410
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	302.077	155
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	400.000	410
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)		-228
		Saldo ultimo konto 401	535.066	437
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		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 4 - Lindsnakkevej - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
1.		Saldo primo	-300.970	-366
		- Årets underskud (konto 210)	111.109	
		+ Årets overskud (konto 140)		10
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)	92.600	55
		- Overført til drift (konto 203.6)		
		Saldo ultimo	-319.479	-301
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	-319.479	-301
2.b.		Driftstabslån ydet af Kommunen		
		Driftstabslån ydet af realkreditinstitut		
		Driftstabslån ydet af Landsbyggefonden		
416		ANDEN LANGFRISTET GÆLD		
		Banklån/kredit	1.405.627	1.687
		Konto 416 i alt	1.405.627	1.687
419		UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme		
		El		
		Vand		
		Antenne		
		Konto 419 i alt		
421		SKYLDIGE OMKOSTNINGER		
		Skyldige omkostninger	20.382	20
		Skyldige omkostninger fri konto	122.046	
		Konto 421 i alt	142.428	20
423		DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE		
		Forudbetalt leje		
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		
		Depositum		
		Forudbetalinger i alt		
425		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 4 - Lindsnakkevej - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Noter til balance

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

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 4 - Lindsnakkevej - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående årsregnskab fremlægges hermed til godkendelse
By for underskrift	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024
Underskrift (sign)	Lisbeth Jakobsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 4 - Lindsnakkevej - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kolstrup Boligforening, afdeling 4 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, 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 2023 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 revisors 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

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 4 - Lindsnakkevej - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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

02-05-2024

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

Aabenraa

Dato for underskrift

02-05-2024

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

Aabenraa

Dato for underskrift

02-05-2024

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 4 - Lindsnakkevej - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Underskrift/-er (sign)	Tove Christensen, formand
	Frederik Severin Schmidt Jürgensen, næstformand
	Henning Olsen
	Bettina Bang Andersen
	Max Johansson
	Simon Munch, medarbejderrepræsentant

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	Aabenraa
Dato for underskrift	
Underskrift/-er (sign)	

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 6 - Jernbane- og Borgmester Finks Gade - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Boligorganisation LBF-nr.: **0081** **Afdeling** LBF-nr.: **006** **Tilsynsførende kommune** Kommunenr.: **580**

Navn - adresse:
Kolstrup Boligforening

Humlehaven 4
6200 Aabenraa

Telefon: **73456500**

Fax:

E-postadresse:

salus@salus-bolig.dk

Hjemmeside:

www.salus-bolig.dk

CVR-nr.: **36205016**

Navn - adresse:

Afd. 6 - Jernbane- og Borgmester Finks Gade - Aabenraa

Jernbaneg 19-43 Borgm.fg.9-18
6200 Aabenraa

Telefon:

Fax:

E-postadresse:

Hjemmeside:

CVR-nr.:

Status:

1 - Almindeligt driftsregnskab

Navn - adresse:

Aabenraa Kommune

Skelbækvej 2
6200 Aabenraa

Telefon: **73767676**

Fax:

E-postadresse:

post@aabenraa.dk

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m ²	Antal lejemål	á lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		12.533	165	1	165
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger				1	
1) Boligoplysninger, i alt		12.533	165	1	165
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	415	10		
	2	2.622	44		
	3	7.005	84		
	4	2.491	27		
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m ²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m ²	
4) Garager/carporte			31	1/5	6
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		12.533	196		171

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 6 - Jernbane- og Borgmester Finks Gade - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Matrikel nr. og tekst	56, 1231, 1253, 637, 549, Kolstrup				
BBR-ejendomsnummer	18810	18814	18807	17199	18963

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses- dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	165	12.533		01-01-1956
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²		
Boliger i etagebyggeri	165	12.533		
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	Tostrengt vandsystem (rent/gråt)	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:**606,52**

Dato for lejeforhøjelse:

01-01-2023Forhøjelse pr. m² i kr.:Forhøjelse pr. m² i %:

Forhøjelse i alt på årsbasis:

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 6 - Jernbane- og Borgmester Finks Gade - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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)	431.469	438	432
OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER					
106		Ejendomsskat	285.945	286	306
107	*	Vandafgift	752.294	791	912
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	366.021	300	282
110		Forsikringer	188.039	176	184
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	59.390	70	71
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	55.061	26	53
		Konto 111 i alt	114.451	96	124
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	728.309	725	726
		2. Dispositionsfond	106.315	100	112
		3. Arbejdskapitalen	30.131		
		Konto 112 i alt	864.755	825	838
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indskud	5.400	5	5
		2. G-indskud	955.525	844	992
		Konto 113 i alt	960.925	849	997
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	3.532.430	3.323	3.643
VARIABLE UDGIFTER					
114	*	Renholdelse	877.631	900	954
115	*	Almindelig vedligeholdelse	728.761	600	600
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	1.419.233	460	454
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	1.419.233	460	454
		Konto 116 i alt			
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	246.254	144	248

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 6 - Jernbane- og Borgmester Finks Gade - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	246.254	144	248
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri	124.125	95	107
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift	1.309	14	21
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler	2.524		5
		Konto 118 i alt	127.958	109	133
119	*	Diverse udgifter	32.153	45	35
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	1.766.503	1.654	1.722
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	2.597.100	2.597	1.940
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	500.000	500	500
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	58.000	58	37
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	3.155.100	3.155	2.477
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	8.885.502	8.570	8.274
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	68.583	67	69
		2. Renter m.v.	23.084	25	25
		3. Administrationsbidrag	4.614	5	5
		4. Heraf dækket ved løbende offentlig tilskud			
		5. Ydelsessupport fra dispositionsfonden			
		Konto 125 i alt	96.281	97	99
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)	315.528	316	316
		2. Fraflyttede lejerers godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)			
		Konto 126 i alt	315.528	316	316
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)			
		2. Renter m.v.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 6 - Jernbane- og Borgmester Finks Gade - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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.	67.069		62
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	67.069		62
		Konto 129 i alt			
130		1. Tab ved fraflytninger	182.442	14	17
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	61.118	14	17
		3. Dækket af dispositionsfonden	121.324		
		Konto 130 i alt			
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen		75	
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelse			
		3. Diverse renter	285.314	15	13
		Konto 131 i alt	285.314	90	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	15.483		
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.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 6 - Jernbane- og Borgmester Finks Gade - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	712.606	503	428
139		UDGIFTER I ALT	9.598.108	9.073	8.702
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat	32.187		
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	9.630.295	9.073	8.702

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 6 - Jernbane- og Borgmester Finks Gade - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

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	7.879.618	7.882	7.882
		2. Almene ungdomsboliger			
		3. Almene ældreboliger			
		4. Erhverv		134	134
		5. Institutioner			
		6. Kældre m.v.	166.278	36	36
		7. Garager/Carporte	50.220	50	50
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål			
		9. - Merleje	8.496	9	9
		Lejeindtægter i alt	8.087.620	8.093	8.093
202	*	Renter	558.406	90	80
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen			
		2. Drift af fællesvaskeri	115.759	123	112
		3. Andel af fællesfaciliteters drift		2	
		4. Drift af møde- og selskabslokaler			
		5. Indeksverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat	733.400	733	416
		ORDINÆRE INDTÆGTER	9.495.185	9.041	8.701
EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER					
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte			
205		Ydelser vedr. beboerindskudsån			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	135.111	32	
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemål			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	135.111	32	
209		INDTÆGTER I ALT	9.630.296	9.073	8.701
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)			
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	9.630.296	9.073	8.701

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 6 - Jernbane- og Borgmester Finks Gade - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2023	
		AKTIVER		
		ANLÆGSAKTIVER		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	8.801.430	8.801
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2023	
		1. Kontant ejendomsværdi	94.800.000	
		2. Heraf grundværdi	14.853.500	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld		
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	8.801.430	8.801
303		Forbedringsarbejder		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	3.877.599	4.037
	*	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	12.679.029	12.838
		OMSÆTNINGSAKTIVER		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	24.049	13
		2. Beboerindskud	497.919	580
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	1.003.997	862
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso	18.537	171
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	28.209	7
		6. Andre debitorer	107.718	51
		7. Forudbetalte udgifter		
		8. Prioritetsydelse		
		Konto 305 i alt	1.680.429	1.684
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning	515.012	493
307		Likvide beholdninger:		
		1. Kassebeholdning		
		2. Bank- og depotbeholdning		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 6 - Jernbane- og Borgmester Finks Gade - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	11.050.465	9.791
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	13.245.906	11.968
310		AKTIVER I ALT	25.924.935	24.806

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 6 - Jernbane- og Borgmester Finks Gade - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
PASSIVER				
HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	9.471.471	8.023
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	1.389.328	1.136
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	125.771	129
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	10.986.570	9.288
407	*	Opsamlet resultat	546.246	1.247
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	11.532.816	10.535
LANGFRISTET GÆLD				
FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
Konto 408 i alt				
409		Beboerindskud	370.515	371
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede	117.513	118
411		Afskrivningskonto for ejendommen	8.313.402	8.313
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	8.801.430	8.802
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	1.495.191	1.564
		2. Bygningsrenovering m.v.		
		Konto 413 i alt	1.495.191	1.564
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning	2.262.824	2.263
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning		
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud	20.800	21
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt	2.283.624	2.284
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån		
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		
		4. Særstøttelån		
		5. Andre driftsstøttelån		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 6 - Jernbane- og Borgmester Finks Gade - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Konto 415 i alt		
416	*	Anden langfristet gæld	264.495	317
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	12.844.740	12.967
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	1.424.462	1.148
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelse		
421	*	Skyldige omkostninger	22.964	8
422		Mellemregning med fraflyttere	35.476	45
423	*	Deposita og forudbetalt leje	64.477	104
424		Banklån		
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefond)		
		2. Reguleringskonto		
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber		
		4. Kursreguleringskonto		
		Anden kortfristet gæld i alt		
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	1.547.379	1.305
430		PASSIVER I ALT	25.924.935	24.807
		Eventualforpligtelser:		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 6 - Jernbane- og Borgmester Finks Gade - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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)		55	
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v. og eventuel periodiseringsudgift o.lign., men excl. morarenter)		5	
101.3		Administrationsbidrag			
101.4		Overskydende beboerbetalning 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 beboerbetalning vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	143.823	125	144
105.2		Andel til Landsbyggefonden	287.646	250	288
105.3		Andel til Nybyggerifonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetalning)	431.469	435	432
Prioritering ved indeksslån:					
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)			
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v., men excl. morarenter)			
101.3		Administrationsbidrag		3	
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 (Beboerbetalning)		3	
		Nettokapitaludgifter i alt	431.469	438	432
107		VANDAFGIFT			
		Vand	752.294	791	912
		Konto 107 i alt	752.294	791	912

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 6 - Jernbane- og Borgmester Finks Gade - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
109		RENOVATION			
		Renovation	366.021	300	282
		Konto 109 i alt	366.021	300	282
112.1		ADMINISTRATIONS BIDRAG			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	728.309	725	726
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelser, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	728.309	725	726
114		RENHOLDELSE			
		Personaleomkostninger	601.884	608	534
		Lokaleomkostninger	24.188	76	117
		Trappevask mv.	226.806	185	218
		Renholdelse grønne områder	1.727		
		Renholdelse i øvrigt	23.026	31	85
		Konto 114 i alt	877.631	900	954
115		ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE			
115.1		Terræn	32.843		
115.2		Bygning, klimaskærm	80.678	600	600
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	216.789		
115.4		Bygning, fælles indvendig	75.303		
115.5		Bygning, tekniske installationer	201.872		
115.6		Materiel	121.276		
		Konto 115 i alt	728.761	600	600
116		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
116.1		Terræn	289.130	25	25
116.2		Bygning, klimaskærm	1.761	167	136
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	922.328	189	164
116.4		Bygning, fælles indvendig			
116.5		Bygning, tekniske installationer	155.124	54	104
116.6		Materiel	50.890	25	25
		Konto 116 i alt	1.419.233	460	454
118		SÆRLIGE AKTIVITETER			
118.1		DRIFT AF FÆLLESVASKERI			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 6 - Jernbane- og Borgmester Finks Gade - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Diverse udgifter fælles vaskeri	70.055	95	107
		Forbrug fællesvaskeri	54.070		
		Konto 118.1 i alt	124.125	95	107
118.2		ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT			
		Antenneudgifter	1.309	8	21
		Andre udgifter fællesfaciliteter		6	
		Konto 118.2 i alt	1.309	14	21
118.3		DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER			
		Forbrug fælleslokaler	2.524		5
		Konto 118.3 i alt	2.524		5
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt	127.958	109	133
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)	115.759	123	112
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)		2	
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)			
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt	12.199	-16	21
119		DIVERSE UDGIFTER			
		Kontingent BL	26.770	23	27
		Udgifter afdelingsbestyrelse		8	8
		Udgifter afdelingsmøder	5.383		
		Diverse udgifter		14	
		Konto 119 i alt	32.153	45	35
120		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	2.597.100	2.597	1.940
		Hovedstandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 6 - Jernbane- og Borgmester Finks Gade - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Konto 120 i alt	2.597.100	2.597	1.940
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			
		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			
		Korr. udgift ikke fordelt 2022 + gl. indskudsdiff	15.483		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 6 - Jernbane- og Borgmester Finks Gade - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Konto 134 i alt	15.483		
136		BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.			
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt			
202		RENTER			
		Renter af tilgodeh. boligorganisation	467.821		
		Debitorrenteindtægt	165		
		Diverse renteindtægter	90.420	90	80
		Konto 202 i alt	558.406	90	80
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			
		Udgift bogf. 2022 ikke fordelt alle afd.	128.732		
		Indgået tidl. afskrevne deb.	6.379	32	
		Konto 206 i alt	135.111	32	

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 6 - Jernbane- og Borgmester Finks Gade - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		NOTER TIL STATUS		
301		EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM		
		Anskaffelsessum primo	8.801.430	8.801
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	8.801.430	8.801
303.1		FORBEDRINGSARBEJDER M.V.		
		Saldo primo	7.103.522	6.697
		+ Forbedringsarbejder i året	223.151	406
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	7.326.673	7.103
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo	3.064.963	2.682
		Afdrag	68.583	68
		Afskrivning	315.528	316
		Afdrag og afskrivning ultimo	3.449.074	3.066
		Bogført værdi ultimo	3.877.599	4.037
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		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 6 - Jernbane- og Borgmester Finks Gade - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	24.049	13
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.1 i alt	24.049	13
305.3		UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	881.500	745
		El		
		Vand		
		Maskiner		
		Antenne	122.497	117
		Varekøb		
		Konto 305.3 i alt	1.003.997	862
305.4		FRAFLYTNINGER		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	18.537	171
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt	18.537	171
		Heraf til inkasso		
305.5		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	28.209	7
		El		
		Vand		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 6 - Jernbane- og Borgmester Finks Gade - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 305.5 i alt	28.209	7
306		VÆRDIPAPIRER		
		Hvilke værdipapirer:		
		Anskaffelsessum primo	528.980	529
		+ Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	528.980	529
		Samlede opskrivninger primo		
		- opskrivninger på afhændede aktiver		
		+ opskrivninger i året	22.964	
		Samlede opskrivninger ultimo	22.964	
		Samlede nedskrivninger primo	36.932	4
		- nedskrivninger på afhændede aktiver		
		+ nedskrivninger i året		32
		Samlede nedskrivninger ultimo	36.932	36
		Bogført værdi ultimo	515.012	493
401		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER		
		Saldo primo	8.023.035	7.935
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	1.419.233	1.542
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	2.597.100	2.367
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	270.569	-737
		Saldo ultimo konto 401	9.471.471	8.023
405		TAB VED FRAFLYTNING		
		Saldo primo	128.889	147
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	61.118	18
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	58.000	
		Saldo ultimo	125.771	129
406		ANDRE HENLÆGGELSER		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året		
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo		
407		OPSAMLET RESULTAT		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 6 - Jernbane- og Borgmester Finks Gade - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
1.		Saldo primo	1.247.459	1.797
		- Årets underskud (konto 210)		
		+ Årets overskud (konto 140)	32.187	
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)	733.400	550
		Saldo ultimo	546.246	1.247
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	546.246	1.247
2.b.		Driftstabslån ydet af Kommunen		
		Driftstabslån ydet af realkreditinstitut		
		Driftstabslån ydet af Landsbyggefonden		
416		ANDEN LANGFRISTET GÆLD		
		Banklån/kredit	264.495	317
		Konto 416 i alt	264.495	317
419		UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	1.424.462	1.148
		El		
		Vand		
		Antenne		
		Konto 419 i alt	1.424.462	1.148
421		SKYLDIGE OMKOSTNINGER		
		Skyldige omkostninger		8
		Skyldige omkostninger fri konto	22.964	
		Konto 421 i alt	22.964	8
423		DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE		
		Forudbetalt leje	56.977	96
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		
		Depositum	7.500	8
		Forudbetalinger i alt	64.477	104
425		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 6 - Jernbane- og Borgmester Finks Gade - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Noter til balance

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

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 6 - Jernbane- og Borgmester Finks Gade - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående årsregnskab fremlægges hermed til godkendelse
By for underskrift	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024
Underskrift (sign)	Lisbeth Jakobsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 6 - Jernbane- og Borgmester Finks Gade - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kolstrup Boligforening, afdeling 6 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, 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 2023 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 revisors 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

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 6 - Jernbane- og Borgmester Finks Gade - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	02-05-2024
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	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024
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	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 6 - Jernbane- og Borgmester Finks Gade - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Underskrift/-er (sign)	Tove Christensen, formand
	Frederik Severin Schmidt Jürgensen, næstformand
	Henning Olsen
	Bettina Bang Andersen
	Max Johansson
	Simon Munch, medarbejderrepræsentant

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	Aabenraa

Dato for underskrift

Underskrift/-er (sign)

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 11 - Blegen 8-16 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Boligorganisation

LBF-nr.: 0081

Afdeling

LBF-nr.: 011

Tilsynsførende kommune

Kommunenr.: 580

Navn - adresse:

Kolstrup Boligforening
Humlehaven 4
6200 Aabenraa

Navn - adresse:

Afd. 11 - Blegen 8-16 - Aabenraa
Blegen 8-16
6200 Aabenraa

Navn - adresse:

Aabenraa Kommune
Skelbækvej 2
6200 Aabenraa

Telefon: 73456500

Fax:

E-postadresse:

salus@salus-bolig.dk

Hjemmeside:

www.salus-bolig.dk

CVR-nr.: 36205016

Telefon:

Fax:

E-postadresse:

Hjemmeside:

CVR-nr.:

Status:

1 - Almindeligt
driftsregnskab

Telefon:

73767676

Fax:

E-postadresse:

post@aabenraa.dk

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m ²	Antal lejemål	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		1.982	28	1	28
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger				1	
1) Boligoplysninger, i alt		1.982	28	1	28
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	37	1		
	2	569	11		
	3	1.376	16		
	4				
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m ²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m ²	
4) Garager/carporte			8	1/5	2
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		1.982	36		30

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 11 - Blegen 8-16 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Matrikel nr. og tekst	457, Kolstrup under Aabenraa
BBR-ejendomsnummer	17118

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses- dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	28	1.982		01-01-1964
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²		
Boliger i etagebyggeri	28	1.982		
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	Tostrengt vandsystem (rent/gråt)	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:**766,96**

Dato for lejeforhøjelse:

01-01-2023Forhøjelse pr. m² i kr.:**12,57**Forhøjelse pr. m² i %:**1,67**

Forhøjelse i alt på årsbasis:

24.912

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 11 - Blegen 8-16 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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)	103.218	104	103
OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER					
106		Ejendomsskatter	46.423	46	50
107	*	Vandafgift	120.289	100	100
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	78.267	110	89
110		Forsikringer	31.337	28	31
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	16.055	15	14
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	4.332	6	10
		Konto 111 i alt	20.387	21	24
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	125.046	125	125
		2. Dispositionsfond	18.382	17	19
		3. Arbejdskapitalen	5.210		
		Konto 112 i alt	148.638	142	144
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indskud			
		2. G-indskud	155.617	138	162
		Konto 113 i alt	155.617	138	162
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	600.958	585	600
VARIABLE UDGIFTER					
114	*	Renholdelse	135.656	142	145
115	*	Almindelig vedligeholdelse	89.827	70	75
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	281.226	464	362
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	281.226	464	362
		Konto 116 i alt			
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	33.332	5	54

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 11 - Blegen 8-16 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	33.332	5	54
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri	13.948	10	11
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift		1	
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler			
		Konto 118 i alt	13.948	11	11
119	*	Diverse udgifter	4.724	4	5
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	244.155	227	236
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	660.000	660	636
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	59.200	59	59
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	10.000	10	12
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	729.200	729	707
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	1.677.531	1.645	1.646
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	36.611	35	36
		2. Renter m.v.	27.812	31	29
		3. Administrationsbidrag	3.302	4	4
		4. Heraf dækket ved løbende offentlig tilskud			
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 125 i alt	67.725	70	69
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)	33.900	34	34
		2. Fraflyttede lejerers godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)			
		Konto 126 i alt	33.900	34	34
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)			
		2. Renter m.v.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 11 - Blegen 8-16 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

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.	15.421	36	66
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	15.421	36	66
		Konto 129 i alt			
130		1. Tab ved fraflytninger	4.441	11	7
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	4.441	10	7
		3. Dækket af dispositionsfonden		10	
		Konto 130 i alt		-9	
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen		18	
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelse			
		3. Diverse renter	67.472		
		Konto 131 i alt	67.472	18	
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	4.786		
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.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 11 - Blegen 8-16 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	173.883	113	103
139		UDGIFTER I ALT	1.851.414	1.758	1.749
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat	25.769		
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	1.877.183	1.758	1.749

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 11 - Blegen 8-16 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
INDTÆGTER					
ORDINÆRE INDTÆGTER					
201		Boligaftifter og leje:			
		1. Almene familieboliger	1.554.012	1.555	1.588
		2. Almene ungdomsboliger			
		3. Almene ældreboliger			
		4. Erhverv			
		5. Institutioner			
		6. Kældre m.v.	1.152	2	2
		7. Garager/Carporte	12.960	13	13
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål			
		9. - Merleje	5.472	6	6
		Lejeindtægter i alt	1.562.652	1.564	1.597
202	*	Renter	126.355	10	9
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen			
		2. Drift af fællesvaskeri	21.955	21	19
		3. Andel af fællesfaciliteters drift	3.931		2
		4. Drift af møde- og selskabslokaler			
		5. Indeksverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat	161.200	161	121
		ORDINÆRE INDTÆGTER	1.876.093	1.756	1.748
EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER					
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte			
205		Ydelser vedr. beboerindskuds lån			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	1.088	1	
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemål			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	1.088	1	
209		INDTÆGTER I ALT	1.877.181	1.757	1.748
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)			
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	1.877.181	1.757	1.748

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 11 - Blegen 8-16 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2023	
		AKTIVER		
		ANLÆGSAKTIVER		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	2.187.348	2.187
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2023	
		1. Kontant ejendomsværdi	13.900.000	
		2. Heraf grundværdi	2.415.800	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld		
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	2.187.348	2.187
303		Forbedringsarbejder		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	1.015.735	1.077
	*	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	3.203.083	3.264
		OMSÆTNINGSAKTIVER		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme		
		2. Beboerindskud	81.037	114
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	125.727	117
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso	33.716	6
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	9.421	
		6. Andre debitorer		
		7. Forudbetalte udgifter		
		8. Prioritetsydelse		
		Konto 305 i alt	249.901	237
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning		
307		Likvide beholdninger:		
		1. Kassebeholdning		
		2. Bank- og depotbeholdning		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 11 - Blegen 8-16 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	2.843.906	2.456
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	3.093.807	2.693
310		AKTIVER I ALT	6.296.890	5.957

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 11 - Blegen 8-16 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
PASSIVER				
HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	2.078.163	1.632
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	224.031	198
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	5.559	
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	2.307.753	1.830
407	*	Opsamlet resultat	227.017	363
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	2.534.770	2.193
LANGFRISTET GÆLD				
FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
Konto 408 i alt				
409		Beboerindskud	81.100	81
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede	71.970	72
411		Afskrivningskonto for ejendommen	2.034.278	2.034
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	2.187.348	2.187
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	1.077.639	1.114
		2. Bygningsrenovering m.v.		
		Konto 413 i alt	1.077.639	1.114
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning	278.180	278
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning		
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud	14.700	15
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt	292.880	293
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån		
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		
		4. Særstøttelån		
		5. Andre driftsstøttelån		

Kolstrup BoligforeningRegnskab for afdeling Afd. 11 - Blegen 8-16 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023**Balance**

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Konto 415 i alt		
416	*	Anden langfristet gæld		
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	3.557.867	3.594
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	204.252	165
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelse		
421	*	Skyldige omkostninger		5
422		Mellemregning med fraflyttere		
423	*	Deposita og forudbetalt leje		
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	204.252	170
430		PASSIVER I ALT	6.296.889	5.957
		Eventualforpligtelser:		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 11 - Blegen 8-16 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v. og eventuel periodiseringsudgift o.lign., men excl. morarenter)		4	
101.3		Administrationsbidrag		1	
101.4		Overskydende beboerbetalning 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 beboerbetalning vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	34.406	22	34
105.2		Andel til Landsbyggefonden	68.812	44	69
105.3		Andel til Nybyggerifonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetalning)	103.218	103	103
Prioritering ved indeksslån:					
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)			
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v., men excl. morarenter)			
101.3		Administrationsbidrag		1	
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 (Beboerbetalning)		1	
		Nettokapitaludgifter i alt	103.218	104	103
107		VANDAFGIFT			
		Vand	120.289	100	100
		Konto 107 i alt	120.289	100	100

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 11 - Blegen 8-16 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
109		RENOVATION			
		Renovation	78.267	110	89
		Konto 109 i alt	78.267	110	89
112.1		ADMINISTRATIONSBIIDRAG			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	125.046	125	125
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelser, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	125.046	125	125
114		RENHOLDELSE			
		Personaleomkostninger	111.603	114	106
		Lokaleomkostninger	2.433	3	1
		Trappevask mv.	21.620	25	32
		Renholdelse i øvrigt			6
		Konto 114 i alt	135.656	142	145
115		ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE			
115.1		Terræn	5.475		
115.2		Bygning, klimaskærm	3.627	70	75
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	28.894		
115.4		Bygning, fælles indvendig	20.762		
115.5		Bygning, tekniske installationer	20.777		
115.6		Materiel	10.292		
		Konto 115 i alt	89.827	70	75
116		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
116.1		Terræn	2.540	58	78
116.2		Bygning, klimaskærm		114	25
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	265.750	194	159
116.4		Bygning, fælles indvendig			
116.5		Bygning, tekniske installationer	9.918	88	90
116.6		Materiel	3.018	10	10
		Konto 116 i alt	281.226	464	362
118		SÆRLIGE AKTIVITETER			
118.1		DRIFT AF FÆLLESVASKERI			
		Diverse udgifter fælles vaskeri	6.316	10	11

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 11 - Blegen 8-16 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Forbrug fællesvaskeri	7.632		
		Konto 118.1 i alt	13.948	10	11
118.2		ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT			
		Antenneudgifter		1	
		Konto 118.2 i alt		1	
118.3		DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER			
		Konto 118.3 i alt			
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt	13.948	11	11
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)	21.955	21	19
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)	3.931		2
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)			
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt	-11.938	-10	-10
119		DIVERSE UDGIFTER			
		Kontingent BL	4.724	4	5
		Konto 119 i alt	4.724	4	5
120		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	660.000	660	636
		Hovedstandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	660.000	660	636
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			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 11 - Blegen 8-16 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

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		Beboerinskudslån. Ydelser til:			
		Landsbyggefonden			
		Beboerinskudslån 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			
		Korr. udgifter ikke fordelt 2021+2022	4.786		
		Konto 134 i alt	4.786		
136		BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.			
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt			
202		RENTER			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 11 - Blegen 8-16 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	116.661		
		Diverse renteindtægter	9.694	10	9
		Konto 202 i alt	126.355	10	9
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			
		Indgået tidl. afskrevne deb.	1.088	1	
		Konto 206 i alt	1.088	1	

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 11 - Blegen 8-16 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		NOTER TIL STATUS		
301		EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM		
		Anskaffelsessum primo	2.187.348	2.187
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	2.187.348	2.187
303.1		FORBEDRINGSARBEJDER M.V.		
		Saldo primo	1.531.383	1.799
		+ Forbedringsarbejder i året	9.694	11
		- Tilskud i året		278
		Samlet anskaffelsessum ultimo	1.541.077	1.532
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo	454.831	385
		Afdrag	36.611	36
		Afskrivning	33.900	34
		Afdrag og afskrivning ultimo	525.342	455
		Bogført værdi ultimo	1.015.735	1.077
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		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 11 - Blegen 8-16 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

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	111.100	99
		El		
		Vand		
		Maskiner		
		Antenne	14.627	18
		Varekøb		
		Konto 305.3 i alt	125.727	117
305.4		FRAFLYTNINGER		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	33.716	6
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt	33.716	6
		Heraf til inkasso		
305.5		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	9.421	
		El		
		Vand		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 11 - Blegen 8-16 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 305.5 i alt	9.421	
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	1.631.917	1.733
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	281.226	513
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	660.000	590
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	67.472	-178
		Saldo ultimo konto 401	2.078.163	1.632
405		TAB VED FRAFLYTNING		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	4.441	
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	10.000	
		Saldo ultimo	5.559	
406		ANDRE HENLÆGGELSER		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året		
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo		
407		OPSAMLET RESULTAT		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 11 - Blegen 8-16 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
1.		Saldo primo	362.448	484
		- Årets underskud (konto 210)		
		+ Årets overskud (konto 140)	25.769	29
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)	161.200	150
		Saldo ultimo	227.017	363
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	227.017	363
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	204.252	165
		El		
		Vand		
		Antenne		
		Konto 419 i alt	204.252	165
421		SKYLDIGE OMKOSTNINGER		
		Skyldige omkostninger		5
		Konto 421 i alt		5
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		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 11 - Blegen 8-16 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Noter til balance

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

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 11 - Blegen 8-16 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023

Fra 01-01-2023

Til 31-12-2023

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående årsregnskab fremlægges hermed til godkendelse
By for underskrift	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024
Underskrift (sign)	Lisbeth Jakobsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 11 - Blegen 8-16 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kolstrup Boligforening, afdeling 11 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, 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 2023 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 revisors 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

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 11 - Blegen 8-16 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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

02-05-2024

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

Aabenraa

Dato for underskrift

02-05-2024

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

Aabenraa

Dato for underskrift

02-05-2024

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 11 - Blegen 8-16 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Underskrift/-er (sign)

Tove Christensen, formand

Frederik Severin Schmidt Jürgensen, næstformand

Henning Olsen

Bettina Bang Andersen

Max Johansson

Simon Munch, medarbejderrepræsentant

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

Aabenraa

Dato for underskrift

Underskrift/-er (sign)

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 12 - Petersborg 1-27 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Boligorganisation

LBF-nr.: 0081

Afdeling

LBF-nr.: 012

Tilsynsførende kommune

Kommunenr.: 580

Navn - adresse:

**Kolstrup Boligforening
Humlehaven 4
6200 Aabenraa**

Navn - adresse:

**Afd. 12 - Petersborg 1-27 - Aabenraa
Petersborg 1-27
6200 Aabenraa**

Navn - adresse:

**Aabenraa Kommune
Skelbækvej 2
6200 Aabenraa**

Telefon: 73456500

Fax:

E-postadresse:

salus@salus-bolig.dk

Hjemmeside:

www.salus-bolig.dk

CVR-nr.: 36205016

Telefon:

Fax:

E-postadresse:

Hjemmeside:

CVR-nr.:

Status:

**1 - Almindeligt
driftsregnskab**

Telefon:

73767676

Fax:

E-postadresse:

post@aabenraa.dk

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m ²	Antal lejemål	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		9.324	126	1	126
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger				1	
1) Boligoplysninger, i alt		9.324	126	1	126
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	228	6		
	2	1.872	36		
	3	6.630	78		
	4	594	6		
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m ²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m ²	
4) Garager/carporte			15	1/5	3
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		9.324	141		129

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 12 - Petersborg 1-27 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Matrikel nr. og tekst	1525, Kolstrup under Aabenraa
BBR-ejendomsnummer	20141

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses- dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	126	9.324		01-01-1967
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²		
Boliger i etagebyggeri	126	9.324		
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	Tostrengt vandsystem (rent/gråt)	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:**667,88**

Dato for lejeforhøjelse:

01-01-2023Forhøjelse pr. m² i kr.:**10,9**Forhøjelse pr. m² i %:**1,66**

Forhøjelse i alt på årsbasis:

101.652

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 12 - Petersborg 1-27 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

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)	548.202	559	553
OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER					
106		Ejendomsskat	210.886	211	226
107	*	Vandafgift	141.993	94	93
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	274.444	246	235
110		Forsikringer	145.105	137	142
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	12.449	26	11
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	29.815	70	21
		Konto 111 i alt	42.264	96	32
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	544.965	545	544
		2. Dispositionsfond	80.109	75	84
		3. Arbejdskapitalen	22.704		
		Konto 112 i alt	647.778	620	628
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indskud			
		2. G-indskud	314.022	278	326
		Konto 113 i alt	314.022	278	326
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	1.776.492	1.682	1.682
VARIABLE UDGIFTER					
114	*	Renholdelse	664.369	651	681
115	*	Almindelig vedligeholdelse	385.211	300	321
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	1.236.412	1.256	1.098
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	1.236.412	1.256	1.098
		Konto 116 i alt			
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	140.078	69	199

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 12 - Petersborg 1-27 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	140.078	69	199
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri	154.234	124	144
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift	157.595	142	143
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler			
		Konto 118 i alt	311.829	266	287
119	*	Diverse udgifter	26.419	26	22
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	1.387.828	1.243	1.311
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	1.420.000	1.420	1.444
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	250.000	250	250
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	43.000	43	71
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	1.713.000	1.713	1.765
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	5.425.522	5.197	5.311
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	1.043.293	1.035	1.062
		2. Renter m.v.	268.390	262	257
		3. Administrationsbidrag	57.823	63	61
		4. Heraf dækket ved løbende offentlig tilskud			
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 125 i alt	1.369.506	1.360	1.380
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)			
		2. Fraflyttede lejes 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.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 12 - Petersborg 1-27 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

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.	32.570	8	18
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	32.570	8	18
		Konto 129 i alt			
130		1. Tab ved fraflytninger	72.110	32	40
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	43.000	32	40
		3. Dækket af dispositionsfonden	26.057		
		Konto 130 i alt	3.053		
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen		55	
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelse			
		3. Diverse renter	212.378	10	11
		Konto 131 i alt	212.378	65	11
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	18.862		
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.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 12 - Petersborg 1-27 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	1.603.799	1.425	1.391
139		UDGIFTER I ALT	7.029.321	6.622	6.702
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat			
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	7.029.321	6.622	6.702

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 12 - Petersborg 1-27 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	6.227.268	6.227	6.312
		2. Almene ungdomsboliger			
		3. Almene ældreboliger			
		4. Erhverv			
		5. Institutioner			
		6. Kældre m.v.	43.216	44	44
		7. Garager/Carporte	24.300	24	24
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål			
		9. - Merleje	21.240	21	21
		Lejeindtægter i alt	6.273.544	6.274	6.359
202	*	Renter	333.451		
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen			
		2. Drift af fællesvaskeri	70.652	64	70
		3. Andel af fællesfaciliteters drift	119.760	106	116
		4. Drift af møde- og selskabslokaler			
		5. Indeksoverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat	161.200	161	156
		ORDINÆRE INDTÆGTER	6.958.607	6.605	6.701
EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER					
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte			
205		Ydelser vedr. beboerindskudslån			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	4.219	16	
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemål			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	4.219	16	
209		INDTÆGTER I ALT	6.962.826	6.621	6.701
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)	66.493		
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	7.029.319	6.621	6.701

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 12 - Petersborg 1-27 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2023	
		AKTIVER		
		ANLÆGSAKTIVER		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	13.093.510	13.094
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2023	
		1. Kontant ejendomsværdi	66.000.000	
		2. Heraf grundværdi	10.965.900	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld		
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	13.093.510	13.094
303		Forbedringsarbejder		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	18.673.661	19.280
	*	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	31.767.171	32.374
		OMSÆTNINGSAKTIVER		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	24.076	
		2. Beboerindskud	361.577	366
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	1.367.570	1.297
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso	85.003	77
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	29.074	20
		6. Andre debitorer		
		7. Forudbetalte udgifter		
		8. Prioritetsydelse		
		Konto 305 i alt	1.867.300	1.760
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning	693.097	662
307		Likvide beholdninger:		
		1. Kassebeholdning		
		2. Bank- og depotbeholdning		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 12 - Petersborg 1-27 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	7.466.751	7.109
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	10.027.148	9.531
310		AKTIVER I ALT	41.794.319	41.905

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 12 - Petersborg 1-27 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
PASSIVER				
HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	5.576.624	5.200
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	904.209	794
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.		
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	6.480.833	5.994
407	*	Opsamlet resultat	240.212	468
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	6.721.045	6.462
LANGFRISTET GÆLD				
FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Nykredit	268.118	447
Konto 408 i alt			268.118	447
409		Beboerindskud	717.520	718
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede	343.569	344
411		Afskrivningskonto for ejendommen	11.764.303	11.585
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	13.093.510	13.094
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	18.673.662	19.280
		2. Bygningsrenovering m.v.		
		Konto 413 i alt	18.673.662	19.280
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning	973.782	974
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning		
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud	49.880	50
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt	1.023.662	1.024
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån		
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		
		4. Særstøttelån		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 12 - Petersborg 1-27 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		5. Andre driftsstøttelån		
		Konto 415 i alt		
416	*	Anden langfristet gæld	355.919	427
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	33.146.753	33.825
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	1.694.796	1.490
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelse		
421	*	Skyldige omkostninger	30.905	21
422		Mellemregning med fraflyttere	27.274	7
423	*	Deposita og forudbetalt leje	106.820	88
424		Banklån		
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefonden)		
		2. Reguleringskonto		
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber	66.726	13
		4. Kursreguleringskonto		
		Anden kortfristet gæld i alt	66.726	13
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	1.926.521	1.619
430		PASSIVER I ALT	41.794.319	41.906
		Eventualforpligtelser:		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 12 - Petersborg 1-27 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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)	179.374	177	180
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v. og eventuel periodiseringsudgift o.lign., men excl. morarenter)	7.775	11	11
101.3		Administrationsbidrag	2.566	2	3
101.4		Overskydende beboerbetalning 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 beboerbetalning vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	119.496	120	120
105.2		Andel til Landsbyggefonden	238.991	239	239
105.3		Andel til Nybyggerifonden		7	
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetalning)	548.202	556	553
Prioritering ved indeksslån:					
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)			
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v., men excl. morarenter)			
101.3		Administrationsbidrag		3	
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 (Beboerbetalning)		3	
		Nettokapitaludgifter i alt	548.202	559	553
107		VANDAFGIFT			
		Vand	141.993	94	93
		Konto 107 i alt	141.993	94	93

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 12 - Petersborg 1-27 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
109		RENOVATION			
		Renovation	274.444	246	235
		Konto 109 i alt	274.444	246	235
112.1		ADMINISTRATIONSBI DRAG			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	544.965	545	544
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelse, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	544.965	545	544
114		RENHOLDELSE			
		Personaleomkostninger	527.668	477	511
		Lokaleomkostninger	9.479	2	2
		Trappevask mv.	112.045	165	142
		Renholdelse i øvrigt	15.177	7	26
		Konto 114 i alt	664.369	651	681
115		ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE			
115.1		Terræn	37.284		
115.2		Bygning, klimaskærm	53.647	300	321
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	120.930		
115.4		Bygning, fælles indvendig	50.291		
115.5		Bygning, tekniske installationer	80.800		
115.6		Materiel	42.259		
		Konto 115 i alt	385.211	300	321
116		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
116.1		Terræn	320.454	141	141
116.2		Bygning, klimaskærm	16.634	98	20
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	508.407	647	584
116.4		Bygning, fælles indvendig	18.704	5	5
116.5		Bygning, tekniske installationer	340.622	335	318
116.6		Materiel	31.591	30	30
		Konto 116 i alt	1.236.412	1.256	1.098
118		SÆRLIGE AKTIVITETER			
118.1		DRIFT AF FÆLLESVASKERI			
		Diverse udgifter fælles vaskeri	123.704	124	144

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 12 - Petersborg 1-27 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Forbrug fællesvaskeri	30.530		
		Konto 118.1 i alt	154.234	124	144
118.2		ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT			
		Antenneudgifter		6	14
		Andre udgifter fællesfaciliteter	157.595	136	129
		Konto 118.2 i alt	157.595	142	143
118.3		DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER			
		Konto 118.3 i alt			
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt	311.829	266	287
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)	70.652	64	70
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)	119.760	106	116
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)			
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt	121.417	96	101
119		DIVERSE UDGIFTER			
		Kontingent BL	18.503	18	19
		Udgifter afdelingsbestyrelse		3	3
		Udgifter afdelingsmøder	6.160		
		Beboeraktiviteter	1.578		
		Diverse udgifter	178	5	
		Konto 119 i alt	26.419	26	22
120		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	1.420.000	1.420	1.444
		Hovedstandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	1.420.000	1.420	1.444

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 12 - Petersborg 1-27 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
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			
		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			
		Korr. udgift ikke fordelt 2021+2022	18.862		
		Konto 134 i alt	18.862		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 12 - Petersborg 1-27 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
136		BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.			
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt			
202		RENTER			
		Renter af tilgodeh. boligorganisation	332.902		
		Debitorrenteindtægt	549		
		Konto 202 i alt	333.451		
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			
		Korr. tidl. år		2	
		Indgået tidl. afskrevne deb.	4.219	14	
		Konto 206 i alt	4.219	16	

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 12 - Petersborg 1-27 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		NOTER TIL STATUS		
301		EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM		
		Anskaffelsessum primo	13.093.510	13.094
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	13.093.510	13.094
303.1		FORBEDRINGSARBEJDER M.V.		
		Saldo primo	28.922.445	28.922
		+ Forbedringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	28.922.445	28.922
		Indeksregulering primo	2.985.457	2.824
		+ indeksregulering i året	436.582	161
		Samlet indeksregulering ultimo	3.422.039	2.985
		Afdrag og afskrivning primo	12.627.530	11.586
		Afdrag	1.043.293	1.041
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo	13.670.823	12.627
		Bogført værdi ultimo	18.673.661	19.280
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		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 12 - Petersborg 1-27 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	24.076	
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.1 i alt	24.076	
305.3		UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	637.600	532
		El		
		Vand	644.725	673
		Maskiner		
		Antenne	85.017	91
		Varekøb		
		Andet	228	1
		Konto 305.3 i alt	1.367.570	1.297
305.4		FRAFLYTNINGER		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	85.003	77
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt	85.003	77
		Heraf til inkasso		
305.5		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	29.074	20
		El		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 12 - Petersborg 1-27 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Vand		
		Antenne		
		Konto 305.5 i alt	29.074	20
306		VÆRDIPAPIRER		
		Hvilke værdipapirer:		
		Anskaffelsessum primo	711.895	712
		+ Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	711.895	712
		Samlede opskrivninger primo		
		- opskrivninger på afhændede aktiver		
		+ opskrivninger i året	30.905	
		Samlede opskrivninger ultimo	30.905	
		Samlede nedskrivninger primo	49.703	6
		- nedskrivninger på afhændede aktiver		
		+ nedskrivninger i året		44
		Samlede nedskrivninger ultimo	49.703	50
		Bogført værdi ultimo	693.097	662
401		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER		
		Saldo primo	5.200.499	5.393
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	1.236.412	846
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	1.420.000	1.200
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	192.537	-547
		Saldo ultimo konto 401	5.576.624	5.200
405		TAB VED FRAFLYTNING		
		Saldo primo		42
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	43.000	42
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	43.000	
		Saldo ultimo		
406		ANDRE HENLÆGGELSER		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året		
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 12 - Petersborg 1-27 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
407		OPSAMLET RESULTAT		
1.		Saldo primo	467.905	484
		- Årets underskud (konto 210)	66.493	
		+ Årets overskud (konto 140)		224
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)	161.200	240
		Saldo ultimo	240.212	468
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	240.212	468
2.b.		Driftstabslån ydet af Kommunen		
		Driftstabslån ydet af realkreditinstitut		
		Driftstabslån ydet af Landsbyggefonden		
416		ANDEN LANGFRISTET GÆLD		
		Banklån/kredit	355.919	427
		Konto 416 i alt	355.919	427
419		UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	1.172.931	962
		El		
		Vand	521.865	528
		Antenne		
		Konto 419 i alt	1.694.796	1.490
421		SKYLDIGE OMKOSTNINGER		
		Skyldige omkostninger		21
		Skyldige omkostninger fri konto	30.905	
		Konto 421 i alt	30.905	21
423		DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE		
		Forudbetalt leje	96.820	78
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		
		Depositum	10.000	10
		Forudbetalinger i alt	106.820	88
425		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 12 - Petersborg 1-27 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023

Fra 01-01-2023

Til 31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Varme		
		El		
		Vand	66.726	13
		Antenne		
Konto 425 i alt			66.726	13

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 12 - Petersborg 1-27 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023

Fra 01-01-2023

Til 31-12-2023

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående årsregnskab fremlægges hermed til godkendelse
By for underskrift	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024
Underskrift (sign)	Lisbeth Jakobsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 12 - Petersborg 1-27 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kolstrup Boligforening, afdeling 12 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, 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 2023 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 revisors 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

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 12 - Petersborg 1-27 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	02-05-2024
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	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024
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	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 12 - Petersborg 1-27 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Underskrift/-er (sign)

Tove Christensen, formand

Frederik Severin Schmidt Jürgensen, næstformand

Henning Olsen

Bettina Bang Andersen

Max Johansson

Simon Munch, medarbejderrepræsentant

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

Aabenraa

Dato for underskrift

Underskrift/-er (sign)

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 13 - Præsteskoven - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Boligorganisation

LBF-nr.: 0081

Afdeling

LBF-nr.: 013

Tilsynsførende kommune

Kommunenr.: 580

Navn - adresse:

Kolstrup Boligforening
Humlehaven 4
6200 Aabenraa

Navn - adresse:

Afd. 13 - Præsteskoven - Aabenraa
Præsteskoven 1-109
6200 Aabenraa

Navn - adresse:

Aabenraa Kommune
Skelbækvej 2
6200 Aabenraa

Telefon: 73456500

Fax:

E-postadresse:

salus@salus-bolig.dk

Hjemmeside:

www.salus-bolig.dk

CVR-nr.: 36205016

Telefon:

Fax:

E-postadresse:

Hjemmeside:

CVR-nr.:

Status:

1 - Almindeligt
driftsregnskab

Telefon:

73767676

Fax:

E-postadresse:

post@aabenaar.dk

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m ²	Antal lejemål	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		7.150	55	1	55
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger				1	
1) Boligoplysninger, i alt		7.150	55	1	55
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1				
	2				
	3				
	4				
	5	7.150	55		
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m ²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m ²	
4) Garager/carporte				1/5	
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		7.150	55		55

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 13 - Præsteskov - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Matrikel nr. og tekst	20175 Kolstrup under Aabenraa
BBR-ejendomsnummer	20175

STØTTEART	Antal lejermål	Bruttoetageareal antal m ²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses- dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	55	7.150		01-01-1971
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejermål	Bruttoetageareal antal m ²		
Boliger i etagebyggeri				
Boliger i tæt/lavt byggeri	55	7.150		

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	Nej	Tostrengt vandsystem (rent/gråt)	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:**655,67**

Dato for lejeforhøjelse:

01-01-2023Forhøjelse pr. m² i kr.:**12,83**Forhøjelse pr. m² i %:**2**

Forhøjelse i alt på årsbasis:

91.740

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 13 - Præsteskoven - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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)	763.743	803	774
OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER					
106		Ejendomsskatter	156.363	156	167
107	*	Vandafgift	41.237	36	
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	253.287	180	174
110		Forsikringer	122.526	111	121
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	16.113	25	26
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	10.755	14	20
		Konto 111 i alt	26.868	39	46
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	232.349	232	232
		2. Dispositionsfond	34.155	32	36
		3. Arbejdskapitalen	9.680		
		Konto 112 i alt	276.184	264	268
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	876.465	786	776
VARIABLE UDGIFTER					
114	*	Renholdelse	207.164	180	195
115	*	Almindelig vedligeholdelse	342.618	300	300
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	750.712	1.129	1.173
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	750.711	1.129	1.173
		Konto 116 i alt	1		
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	128.039	74	256

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 13 - Præsteskov - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	128.039	74	256
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri			
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift		3	6
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler			
		Konto 118 i alt		3	6
119	*	Diverse udgifter	8.248	14	8
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	558.031	497	509
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	1.200.000	1.200	1.100
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	250.000	250	250
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	19.000	19	33
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	1.469.000	1.469	1.383
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	3.667.239	3.555	3.442
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	149.530	150	152
		2. Renter m.v.	9.062	10	10
		3. Administrationsbidrag	7.908	9	9
		4. Heraf dækket ved løbende offentlig tilskud			
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 125 i alt	166.500	169	171
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)	225.000	225	225
		2. Fraflyttede lejerers godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)			
		Konto 126 i alt	225.000	225	225
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)	685.327	694	702
		2. Renter m.v.	-29.788	-36	-33

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 13 - Præsteskov - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		3. Administrationsbidrag	45.889	46	47
		4. Overskydende beboerbetalning til LBF	49.773		41
		5. Ydelsesstøtte fra LBF			
		6. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 127 i alt	751.201	704	757
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	509	-1	
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	509		
		Konto 129 i alt		-1	
130		1. Tab ved fraflytninger	181.521	44	42
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	19.635	19	20
		3. Dækket af dispositionsfonden	161.886	19	21
		Konto 130 i alt		6	1
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen	7.219	14	31
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelse			
		3. Diverse renter	124.210	50	58
		Konto 131 i alt	131.429	64	89
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)			101
		2. Underfinansiering (konto 411/412)			
		Konto 133 i alt			101
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	9.284		
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.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 13 - Præsteskov - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	1.283.414	1.167	1.344
139		UDGIFTER I ALT	4.950.653	4.722	4.786
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat			
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	4.950.653	4.722	4.786

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 13 - Præsteskoven - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	4.688.028	4.688	4.785
		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	4.688.028	4.688	4.785
202	*	Renter	28.175		
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen			
		2. Drift af fællesvaskeri			
		3. Andel af fællesfaciliteters drift	66		
		4. Drift af møde- og selskabslokaler			
		5. Indeksoverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat	4.300	4	
		ORDINÆRE INDTÆGTER	4.720.569	4.692	4.785
EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER					
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte			
205		Ydelser vedr. beboerindskudslån			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	31.241	29	
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemål			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	31.241	29	
209		INDTÆGTER I ALT	4.751.810	4.721	4.785
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)	198.842		
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	4.950.652	4.721	4.785

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 13 - Præsteskov - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2023	
		AKTIVER		
		ANLÆGSAKTIVER		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	17.411.371	17.411
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2023	
		1. Kontant ejendomsværdi	44.500.000	
		2. Heraf grundværdi	8.143.700	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld		
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	17.411.371	17.411
303		Forbedringsarbejder		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	3.686.479	3.940
	*	2. Bygningsrenovering m.v	8.029.125	8.835
	*	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	29.126.975	30.186
		OMSÆTNINGSAKTIVER		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme		
		2. Beboerindskud	148.156	119
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	863.749	830
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso	215.358	405
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	20.493	25
		6. Andre debitorer	163.477	163
		7. Forudbetalte udgifter		
		8. Prioritetsydelse		
		Konto 305 i alt	1.411.233	1.542
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning	4.010.321	3.831
307		Likvide beholdninger:		
		1. Kassebeholdning		
		2. Bank- og depotbeholdning		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 13 - Præsteskov - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen		
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	5.421.554	5.373
310		AKTIVER I ALT	34.548.529	35.559

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 13 - Præsteskoven - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
PASSIVER				
HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	1.658.693	1.200
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	567.187	445
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	53.960	55
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	2.279.840	1.700
407	*	Opsamlet resultat	-506.202	-303
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	1.773.638	1.397
LANGFRISTET GÆLD				
FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Nykredit	2.341.704	2.746
Konto 408 i alt			2.341.704	2.746
409		Beboerindskud	552.750	553
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	14.516.916	14.112
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	17.411.370	17.411
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	2.542.478	2.692
		2. Bygningsrenovering m.v.	6.698.125	7.383
		Konto 413 i alt	9.240.603	10.075
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning	1.063.150	1.063
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning		
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt	1.063.150	1.063
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån		
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		
		4. Særstøttelån		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 13 - Præsteskov - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		5. Andre driftsstøttelån		
		Konto 415 i alt		
416	*	Anden langfristet gæld	2.059.506	2.471
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	29.774.629	31.020
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen	1.537.867	2.030
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	1.203.447	1.074
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelse		
421	*	Skyldige omkostninger	178.820	
422		Mellemregning med fraflyttere		
423	*	Deposita og forudbetalt leje	80.127	38
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	3.000.261	3.142
430		PASSIVER I ALT	34.548.528	35.559
		Eventualforpligtelser:		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 13 - Præsteskoven - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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)	404.467	402	412
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v. og eventuel periodiseringsudgift o.lign., men excl. morarenter)	6.729	9	8
101.3		Administrationsbidrag	17.339	9	18
101.4		Overskydende beboerbetalning 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 beboerbetalning vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	111.736	112	112
105.2		Andel til Landsbyggefonden	223.472	224	224
105.3		Andel til Nybyggerifonden		38	
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetalning)	763.743	794	774
Prioritering ved indeksslån:					
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)			
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v., men excl. morarenter)			
101.3		Administrationsbidrag		9	
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 (Beboerbetalning)		9	
		Nettokapitaludgifter i alt	763.743	803	774
107		VANDAFGIFT			
		Vand	41.237	36	
Konto 107 i alt			41.237	36	

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 13 - Præsteskoven - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
109		RENOVATION			
		Renovation	253.287	180	174
		Konto 109 i alt	253.287	180	174
112.1		ADMINISTRATIONS BIDRAG			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	232.349	232	232
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelse, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	232.349	232	232
114		RENHOLDELSE			
		Personaleomkostninger	184.298	174	175
		Lokaleomkostninger	3.766	6	1
		Trappevask mv.	2.000		3
		Renholdelse grønne områder	1.638		1
		Renholdelse i øvrigt	15.462		15
		Konto 114 i alt	207.164	180	195
115		ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE			
115.1		Terræn	20.543		
115.2		Bygning, klimaskærm	40.105	300	300
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	99.240		
115.4		Bygning, fælles indvendig	11.278		
115.5		Bygning, tekniske installationer	133.294		
115.6		Materiel	38.158		
		Konto 115 i alt	342.618	300	300
116		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
116.1		Terræn	219.948	131	138
116.2		Bygning, klimaskærm	17.787	500	14
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	442.733	283	743
116.4		Bygning, fælles indvendig	13.023		
116.5		Bygning, tekniske installationer	52.438	205	253
116.6		Materiel	4.783	10	25
		Konto 116 i alt	750.712	1.129	1.173
118		SÆRLIGE AKTIVITETER			
118.1		DRIFT AF FÆLLESVASKERI			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 13 - Præsteskov - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
Konto 118.1 i alt					
118.2		ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT			
		Antenneudgifter		3	6
Konto 118.2 i alt				3	6
118.3		DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER			
Konto 118.3 i alt					
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt		3	6
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)			
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)	66		
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)			
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt	-66	3	6
119		DIVERSE UDGIFTER			
		Kontingent BL	7.217	8	7
		Udgifter afdelingsbestyrelse	1.031	1	1
		Diverse udgifter		5	
Konto 119 i alt			8.248	14	8
120		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	1.200.000	1.200	1.100
		Hovedstandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
Konto 120 i alt			1.200.000	1.200	1.100
121		ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, A-ORDNING			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
122		ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, B-ORDNING			
122.1		Fælleskonto. Beløb pr. m2			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 13 - Præsteskov - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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			
		Korr. udgift ikke fordelt 2021+2022	9.284		
		Konto 134 i alt	9.284		
136		BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.			
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 13 - Præsteskov - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	16.259		
		Debitorrenteindtægt	11.916		
		Konto 202 i alt	28.175		
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			
		Korr. vand 2022	10.455		
		Indgået tidl. afskrevne deb.	20.786	29	
		Konto 206 i alt	31.241	29	

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 13 - Præsteskoven - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
NOTER TIL STATUS				
301		EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM		
		Anskaffelsessum primo	17.411.371	17.411
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	17.411.371	17.411
303.1		FORBEDRINGSARBEJDER M.V.		
		Saldo primo	5.338.870	5.339
		+ Forbedringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	5.338.870	5.339
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo	1.398.861	1.146
		Afdrag	149.530	149
		Afskrivning	104.000	104
		Afdrag og afskrivning ultimo	1.652.391	1.399
		Bogført værdi ultimo	3.686.479	3.940
303.2		BYGNINGSRENOVERING M.V.		
		Saldo primo	12.562.395	12.562
		+ Renoveringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	12.562.395	12.562
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo	3.726.943	2.918
		Afdrag	685.327	688
		Afskrivning	121.000	121
		Afdrag og afskrivning ultimo	4.533.270	3.727
		Bogført værdi ultimo	8.029.125	8.835
303.3		GODTGJORTE FORBEDRINGER AF ENKELTE LEJEMÅL		
		Saldo primo		
		+ Godtgørelser i året		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 13 - Præsteskov - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	421.200	346
		El		
		Vand	416.038	452
		Maskiner		
		Antenne	26.511	32
		Varekøb		
		Konto 305.3 i alt	863.749	830
305.4		FRAFLYTNINGER		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	215.358	405
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt	215.358	405
		Heraf til inkasso		
305.5		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	11.649	15
		El		
		Vand	8.844	10

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 13 - Præsteskov - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 305.5 i alt	20.493	25
306		VÆRDIPAPIRER		
		Hvilke værdipapirer:		
		Anskaffelsessum primo	4.119.088	4.119
		+ Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	4.119.088	4.119
		Samlede opskrivninger primo		
		- opskrivninger på afhændede aktiver		
		+ opskrivninger i året	178.820	
		Samlede opskrivninger ultimo	178.820	
		Samlede nedskrivninger primo	287.587	35
		- nedskrivninger på afhændede aktiver		
		+ nedskrivninger i året		253
		Samlede nedskrivninger ultimo	287.587	288
		Bogført værdi ultimo	4.010.321	3.831
401		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER		
		Saldo primo	1.200.000	1.429
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	750.711	1.321
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	1.200.000	1.200
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	9.404	-108
		Saldo ultimo konto 401	1.658.693	1.200
405		TAB VED FRAFLYTNING		
		Saldo primo	54.595	57
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	19.635	2
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	19.000	
		Saldo ultimo	53.960	55
406		ANDRE HENLÆGGELSER		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året		
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo		
407		OPSAMLET RESULTAT		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 13 - Præsteskov - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
1.		Saldo primo	-303.060	13
		- Årets underskud (konto 210)	198.842	226
		+ Årets overskud (konto 140)		
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)	4.300	90
		Saldo ultimo	-506.202	-303
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	-506.202	-303
2.b.		Driftstabslån ydet af Kommunen		
		Driftstabslån ydet af realkreditinstitut		
		Driftstabslån ydet af Landsbyggefonden		
416		ANDEN LANGFRISTET GÆLD		
		Banklån/kredit	2.059.506	2.471
		Konto 416 i alt	2.059.506	2.471
419		UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	751.226	609
		El		
		Vand	452.221	465
		Antenne		
		Konto 419 i alt	1.203.447	1.074
421		SKYLDIGE OMKOSTNINGER		
		Skyldige omkostninger fri konto	178.820	
		Konto 421 i alt	178.820	
423		DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE		
		Forudbetalt leje	80.127	38
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		
		Depositum		
		Forudbetalinger i alt	80.127	38
425		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme		
		El		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 13 - Præsteskov - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Noter til balance

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

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 13 - Præsteskov - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående årsregnskab fremlægges hermed til godkendelse
By for underskrift	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024
Underskrift (sign)	Lisbeth Jakobsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 13 - Præsteskoven - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kolstrup Boligforening, afdeling 13 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, 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 2023 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 revisors 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

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 13 - Præsteskoven - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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

02-05-2024

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

Aabenraa

Dato for underskrift

02-05-2024

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

Aabenraa

Dato for underskrift

02-05-2024

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 13 - Præsteskov - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Underskrift/-er (sign)	Tove Christensen, formand
	Frederik Severin Schmidt Jürgensen, næstformand
	Henning Olsen
	Bettina Bang Andersen
	Max Johansson
	Simon Munch, medarbejderrepræsentant

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	Aabenraa
Dato for underskrift	
Underskrift/-er (sign)	

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 15 - Hørgaard, Frueløkke og Uglekær - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Boligorganisation

LBF-nr.: 0081

Afdeling

LBF-nr.: 015

Tilsynsførende kommune

Kommunenr.: 580

Navn - adresse:

Kolstrup Boligforening**Humlehaven 4
6200 Aabenraa**

Navn - adresse:

Afd. 15 - Hørgaard, Frueløkke og Uglekær - Aabenraa Kommune**Hørgaard/Frueløkke/Uglekær
6200 Aabenraa**

Navn - adresse:

Aabenraa Kommune**Skelbækvej 2
6200 Aabenraa**

Telefon: 73456500

Fax:

E-postadresse:

salus@salus-bolig.dk

Hjemmeside:

www.salus-bolig.dk

CVR-nr.: 36205016

Telefon:

Fax:

E-postadresse:

Hjemmeside:

CVR-nr.:

Status:

**1 - Almindeligt
driftsregnskab**

Telefon: 73767676

Fax:

E-postadresse:

post@aabenraa.dk

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m ²	Antal lejemål	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		28.176	283	1	283
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger				1	
1) Boligoplysninger, i alt		28.176	283	1	283
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1				
	2	6.172	86		
	3	11.638	115		
	4	8.733	71		
	5	1.633	11		
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m ²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m ²	
4) Garager/carporte			10	1/5	2
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		28.176	293		285

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 15 - Hørgaard, Frueløkke og Uglekær - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Matrikel nr. og tekst	1792, 2051, 2781, Kolstrup	
BBR-ejendomsnummer	18641	22442

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses- dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	283	28.176		01-01-1972
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²		
Boliger i etagebyggeri	283	28.176		
Boliger i tæt/lavt byggeri				

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	Tostrengt vandsystem (rent/gråt)	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:**670,72**

Dato for lejeforhøjelse:

01-01-2023Forhøjelse pr. m² i kr.:Forhøjelse pr. m² i %:

Forhøjelse i alt på årsbasis:

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 15 - Hørgaard, Frueløkke og Uglekær - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

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)	7.150.272	7.334	7.150
OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER					
106		Ejendomsskat	588.393	588	629
107	*	Vandafgift	146.697	150	150
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	803.948	677	677
110		Forsikringer	540.738	490	536
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	448.000	400	644
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	45.736	174	30
		Konto 111 i alt	493.736	574	674
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	1.214.130	1.208	1.206
		2. Dispositionsfond	176.985	167	186
		3. Arbejdskapitalen	50.160		
		Konto 112 i alt	1.441.275	1.375	1.392
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	4.014.787	3.854	4.058
VARIABLE UDGIFTER					
114	*	Renholdelse	1.243.894	1.250	1.309
115	*	Almindelig vedligeholdelse	1.177.886	980	1.100
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	1.942.318	1.369	1.369
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	1.942.319	1.369	1.369
		Konto 116 i alt	-1		
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	259.187	145	418

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 15 - Hørgaard, Frueløkke og Uglekær - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	259.187	145	418
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri	127.782	96	113
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift	14.144	14	44
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler	14.966	12	10
		Konto 118 i alt	156.892	122	167
119	*	Diverse udgifter	60.615	85	77
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	2.639.286	2.437	2.653
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	5.243.500	5.244	5.454
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	504.000	504	504
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	250.000	250	
124	*	Andre henlæggelser	6.950.820	6.191	7.228
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	12.948.320	12.189	13.186
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	26.752.665	25.814	27.047
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	1.570.652	2.635	1.730
		2. Renter m.v.	877.460		524
		3. Administrationsbidrag	98.902		111
		4. Heraf dækket ved løbende offentlig tilskud			
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 125 i alt	2.547.014	2.635	2.365
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)			
		2. Fraflyttede lejes godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)			
		Konto 126 i alt			
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)	11.737.104	13.214	11.939
		2. Renter m.v.	978.667		1.012

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 15 - Hørgaard, Frueløkke og Uglekær - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		3. Administrationsbidrag	919.832		938
		4. Overskydende beboerbetaling til LBF	91.625		51
		5. Ydelsesstøtte fra LBF	565.435		704
		6. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 127 i alt	13.161.793	13.214	13.236
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	266.945	-110	95
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	266.945		95
		Konto 129 i alt		-110	
130		1. Tab ved fraflytninger	352.617	187	185
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	101.745	96	105
		3. Dækket af dispositionsfonden	250.872	96	79
		Konto 130 i alt		-5	1
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen		95	
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelse			
		3. Diverse renter	3.992.317	132	159
		Konto 131 i alt	3.992.317	227	159
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	68.656		
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.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 15 - Hørgaard, Frueløkke og Uglekær - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	19.769.780	15.961	15.761
139		UDGIFTER I ALT	46.522.445	41.775	42.808
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat	1.176.112		
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	47.698.557	41.775	42.808

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 15 - Hørgaard, Frueløkke og Uglekær - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

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	18.896.136	18.896	18.896
		2. Almene ungdomsboliger			
		3. Almene ældreboliger			
		4. Erhverv		9	9
		5. Institutioner			
		6. Kældre m.v.	284.352	254	254
		7. Garager/Carporte	12.000	12	12
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål			
		9. - Merleje			
		Lejeindtægter i alt	19.192.488	19.171	19.171
202	*	Renter	3.999.381		
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen			
		2. Drift af fællesvaskeri	98.807	89	86
		3. Andel af fællesfaciliteters drift			
		4. Drift af møde- og selskabslokaler	13.200	14	13
		5. Indeksoverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat	3.086.900	3.087	3.244
		ORDINÆRE INDTÆGTER	26.390.776	22.361	22.514
EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER					
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte	21.199.125	19.413	20.293
205		Ydelser vedr. beboerindskudslån			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	108.659		
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemål			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	21.307.784	19.413	20.293
209		INDTÆGTER I ALT	47.698.560	41.774	42.807
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)			
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	47.698.560	41.774	42.807

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 15 - Hørgaard, Frueløkke og Uglekær - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2023	
		AKTIVER		
		ANLÆGSAKTIVER		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	98.313.112	98.313
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2023	
		1. Kontant ejendomsværdi	238.000.000	
		2. Heraf grundværdi	30.439.300	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld		
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	98.313.112	98.313
303		Forbedringsarbejder		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	36.758.816	38.771
	*	2. Bygningsrenovering m.v	274.962.963	285.897
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål		
304		Andre anlægsaktiver:		
	*	1. Driftstabslån	72.335.540	61.032
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		
	*	4. Særstøttelån	2.184.000	2.184
	*	5. Andre driftsstøttelån	21.137.582	18.562
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT	505.692.013	504.759
		OMSÆTNINGSAKTIVER		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	2.270	45
		2. Beboerindskud	1.036.485	1.070
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	2.382.387	1.898
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso	166.541	331
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	53.349	16
		6. Andre debitorer		17
		7. Forudbetalte udgifter		252
		8. Prioritetsydelse		
		Konto 305 i alt	3.641.032	3.629
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning	10.296.875	9.837
307		Likvide beholdninger:		
		1. Kassebeholdning		
		2. Bank- og depotbeholdning		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 15 - Hørgaard, Frueløkke og Uglekær - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	99.091.423	84.145
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	113.029.330	97.611
310		AKTIVER I ALT	618.721.343	602.370

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 15 - Hørgaard, Frueløkke og Uglekær - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
PASSIVER				
HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	14.874.036	9.262
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	2.368.063	2.123
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	1.410.845	1.262
406	*	Andre henlæggelser	80.591.934	72.628
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	99.244.878	85.275
407	*	Opsamlet resultat	7.822.296	9.733
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	107.067.174	95.008
LANGFRISTET GÆLD				
FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
Konto 408 i alt				
409		Beboerindskud	2.597.100	2.597
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	95.716.012	95.716
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	98.313.112	98.313
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	36.565.644	35.350
		2. Bygningsrenovering m.v.	267.802.564	278.736
		Konto 413 i alt	304.368.208	314.086
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning	3.776.965	3.777
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning		
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt	3.776.965	3.777
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån	72.335.540	61.032
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		
		4. Særstøttelån	2.184.000	2.184
		5. Andre driftsstøttelån	21.137.582	18.562

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 15 - Hørgaard, Frueløkke og Uglekær - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Konto 415 i alt	95.657.122	81.778
416	*	Anden langfristet gæld	5.288.002	6.346
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	507.403.409	504.300
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	2.699.098	2.089
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelse		
421	*	Skyldige omkostninger	1.266.000	568
422		Mellemregning med fraflyttere	83.157	104
423	*	Deposita og forudbetalt leje	202.502	293
424		Banklån		5
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefond)		
		2. Reguleringskonto		
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber		3
		4. Kursreguleringskonto		
		Anden kortfristet gæld i alt		3
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	4.250.757	3.062
430		PASSIVER I ALT	618.721.340	602.370
		Eventualforpligtelser:		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 15 - Hørgaard, Frueløkke og Uglekær - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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)		260	
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v. og eventuel periodiseringsudgift o.lign., men excl. morarenter)		18	
101.3		Administrationsbidrag			
101.4		Overskydende beboerbetalning 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 beboerbetalning vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	3.575.136	3.507	3.575
105.2		Andel til Landsbyggefonden	3.575.136	3.507	3.575
105.3		Andel til Nybyggerifonden		40	
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetalning)	7.150.272	7.332	7.150
Prioritering ved indeksslån:					
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)			
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v., men excl. morarenter)			
101.3		Administrationsbidrag		2	
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 (Beboerbetalning)		2	
		Nettokapitaludgifter i alt	7.150.272	7.334	7.150
107		VANDAFGIFT			
		Vand	146.697	150	150
		Konto 107 i alt	146.697	150	150

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 15 - Hørgaard, Frueløkke og Uglekær - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
109		RENOVATION			
		Renovation	803.948	677	677
		Konto 109 i alt	803.948	677	677
112.1		ADMINISTRATIONS BIDRAG			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	1.214.130	1.208	1.206
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelse, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	1.214.130	1.208	1.206
114		RENHOLDELSE			
		Personaleomkostninger	814.420	899	823
		Lokaleomkostninger	25.941	8	9
		Trappevask mv.	372.387	343	392
		Renholdelse i øvrigt	31.146		85
		Konto 114 i alt	1.243.894	1.250	1.309
115		ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE			
115.1		Terræn	223.251		
115.2		Bygning, klimaskærm	189.361	980	1.100
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	238.704		
115.4		Bygning, fælles indvendig	112.818		
115.5		Bygning, tekniske installationer	303.440		
115.6		Materiel	110.312		
		Konto 115 i alt	1.177.886	980	1.100
116		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
116.1		Terræn	577.279	291	291
116.2		Bygning, klimaskærm	32.386	156	156
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	545.072	472	472
116.4		Bygning, fælles indvendig			
116.5		Bygning, tekniske installationer	726.930	385	385
116.6		Materiel	60.651	65	65
		Konto 116 i alt	1.942.318	1.369	1.369
118		SÆRLIGE AKTIVITETER			
118.1		DRIFT AF FÆLLESVASKERI			
		Diverse udgifter fælles vaskeri	36.109	89	94

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 15 - Hørgaard, Frueløkke og Uglekær - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Forbrug fællesvaskeri	91.673	7	19
		Konto 118.1 i alt	127.782	96	113
118.2		ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT			
		Antenneudgifter	14.144	14	44
		Konto 118.2 i alt	14.144	14	44
118.3		DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER			
		Div. udgifter fælleslokaler	566		
		Forbrug fælleslokaler	14.400	12	10
		Konto 118.3 i alt	14.966	12	10
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt	156.892	122	167
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)	98.807	89	86
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)			
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)	13.200	14	13
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt	44.885	19	68
119		DIVERSE UDGIFTER			
		Kontingent BL	44.223	42	41
		Udgifter afdelingsbestyrelse	5.828	17	19
		Udgifter afdelingsmøder	9.772	8	9
		Beboeraktiviteter	539	8	8
		Diverse udgifter	253	10	
		Konto 119 i alt	60.615	85	77
120		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	5.243.500	5.244	5.454
		Hovedstandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 15 - Hørgaard, Frueløkke og Uglekær - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Konto 120 i alt	5.243.500	5.244	5.454
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			
		Henlæggelser til reguleringskonto	6.950.820	6.191	7.228
		Konto 124 i alt	6.950.820	6.191	7.228
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			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 15 - Hørgaard, Frueløkke og Uglekær - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Korr. udgift ikke fordelt 2021+2022	68.656		
		Konto 134 i alt	68.656		
136		BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.			
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt			
202		RENTER			
		Renter af tilgodeh. boligorganisation	3.996.098		
		Debitorrenteindtægt	3.283		
		Konto 202 i alt	3.999.381		
204		DRIFTSSIKRING, HUSLEJESIKRING OG ANDRE TILSKUD MV.			
		Tilskud til beboerrådgiver			
		Tilskud til sociale viceværter			
		Huslejesikring	17.623.989	19.413	16.718
		Driftssikring			
		Tilskud til energihandlingsplaner m.v.			
		Fritagelse bidrag samt udamor. yd.	3.575.136		3.575
		Konto 204 i alt	21.199.125	19.413	20.293
206		KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR			
		Korr. Indtægt leje fælleshus 2022	10.778		
		Indgået tidl. afskrevne deb.	97.881		
		Konto 206 i alt	108.659		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 15 - Hørgaard, Frueløkke og Uglekær - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		NOTER TIL STATUS		
301		EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM		
		Anskaffelsessum primo	98.313.112	98.313
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	98.313.112	98.313
303.1		FORBEDRINGSARBEJDER M.V.		
		Saldo primo	53.463.711	50.234
		+ Forbedringsarbejder i året	-437.900	3.230
		- Tilskud i året	2.853	
		Samlet anskaffelsessum ultimo	53.022.958	53.464
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo	14.693.490	12.997
		Afdrag	1.570.652	1.696
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo	16.264.142	14.693
		Bogført værdi ultimo	36.758.816	38.771
303.2		BYGNINGSRENOVERING M.V.		
		Saldo primo	347.198.708	347.199
		+ Renoveringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	347.198.708	347.199
		Indeksregulering primo	480.625	180
		+ indeksregulering i året	803.837	301
		Indeksregulering ultimo	1.284.462	481
		Afdrag og afskrivning primo	61.783.103	50.078
		Afdrag	11.737.104	11.705
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo	73.520.207	61.783
		Bogført værdi ultimo	274.962.963	285.897
303.3		GODTGJORTE FORBEDRINGER AF ENKELTE LEJEMÅL		
		Saldo primo		
		+ Godtgørelser i året		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 15 - Hørgaard, Frueløkke og Uglekær - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	72.335.540	61.032
		Konto 304.1 i alt ultimo	72.335.540	61.032
304.2		MIDLERTIDIGE DRIFTSLÅN		
		Konto 304.2 i alt ultimo		
304.3		BEBOERINDSKUDSLÅN		
		Konto 304.3 i alt ultimo		
304.4		SÆRSTØTTELÅN		
		Særstøttelån LBF	2.184.000	2.184
		Konto 304.4 i alt ultimo	2.184.000	2.184
304.5		ANDRE DRIFTSSTØTTELÅN		
		Andre driftsstøttelån xxx	21.137.582	18.562
		Konto 304.5 i alt ultimo	21.137.582	18.562
305.1		TILGODEHAVENDE LEJE INCL. VARME		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	2.270	45
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.1 i alt	2.270	45
305.3		UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	686.450	590
		El	956.710	583
		Vand	729.154	722
		Maskiner		
		Antenne	5.620	
		Varekøb		
		Andet	4.453	3
		Konto 305.3 i alt	2.382.387	1.898
305.4		FRAFLYTNINGER		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	166.541	331
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt	166.541	331
		Heraf til inkasso		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 15 - Hørgaard, Frueløkke og Uglekær - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
305.5		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	21.865	16
		El	16.165	
		Vand	15.319	
		Antenne		
		Konto 305.5 i alt	53.349	16
306		VÆRDIPAPIRER		
		Hvilke værdipapirer:		
		Anskaffelsessum primo	10.576.145	10.576
		+ Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	10.576.145	10.576
		Samlede opskrivninger primo		
		- opskrivninger på afhændede aktiver		
		+ opskrivninger i året	459.137	
		Samlede opskrivninger ultimo	459.137	
		Samlede nedskrivninger primo	738.407	89
		- nedskrivninger på afhændede aktiver		
		+ nedskrivninger i året		650
		Samlede nedskrivninger ultimo	738.407	739
		Bogført værdi ultimo	10.296.875	9.837
401		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER		
		Saldo primo	9.261.675	10.653
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	1.942.319	2.325
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	5.243.500	2.500
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	2.311.180	-1.566
		Saldo ultimo konto 401	14.874.036	9.262
405		TAB VED FRAFLYTNING		
		Saldo primo	1.262.590	858
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	101.745	96
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	250.000	500
		Saldo ultimo	1.410.845	1.262
406		ANDRE HENLÆGGELSER		
		Saldo primo	72.628.025	78.878
		- Forbrugt i året	14.253.305	19.464

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 15 - Hørgaard, Frueløkke og Uglekær - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		+ Ikke forbrugt særlige støtte midler	15.266.394	5.986
		+ Årets henlæggelser (konto 124)	6.950.820	7.228
		Saldo ultimo	80.591.934	72.628
407		OPSAMLET RESULTAT		
1.		Saldo primo	9.733.084	9.261
		- Årets underskud (konto 210)		
		+ Årets overskud (konto 140)	1.176.112	472
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)	3.086.900	
		Saldo ultimo	7.822.296	9.733
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	7.822.296	9.733
2.b.		Driftstabslån ydet af Kommunen		
		Driftstabslån ydet af realkreditinstitut		
		Driftstabslån ydet af Landsbyggefonden		
416		ANDEN LANGFRISTET GÆLD		
		Banklån/kredit	5.288.002	6.346
		Konto 416 i alt	5.288.002	6.346
419		UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	1.075.721	868
		El	957.363	556
		Vand	666.014	665
		Antenne		
		Konto 419 i alt	2.699.098	2.089
421		SKYLDIGE OMKOSTNINGER		
		Skyldige omkostninger	797.060	558
		Beboerklub	9.803	10
		Skyldige omkostninger fri konto	459.137	
		Konto 421 i alt	1.266.000	568
423		DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE		
		Forudbetalt leje	177.702	268
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 15 - Hørgaard, Frueløkke og Uglekær - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Forudbetalt antenne		
		Depositum	24.800	25
		Forudbetalinger i alt	202.502	293
425		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme		
		El		1
		Vand		2
		Antenne		
		Konto 425 i alt		3

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 15 - Hørgaard, Frueløkke og Uglekær - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående årsregnskab fremlægges hermed til godkendelse
By for underskrift	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024
Underskrift (sign)	Lisbeth Jakobsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 15 - Hørgaard, Frueløkke og Uglekær - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kolstrup Boligforening, afdeling 15 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, 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 2023 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 revisors 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

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 15 - Hørgaard, Frueløkke og Uglekær - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	02-05-2024
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	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024
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	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 15 - Hørgaard, Frueløkke og Uglekær - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Underskrift/-er (sign)	Tove Christensen, formand
	Frederik Severin Schmidt Jürgensen, næstformand
	Henning Olsen
	Bettina Bang Andersen
	Max Johansson
	Simon Munch, medarbejderrepræsentant

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	Aabenraa
Dato for underskrift	
Underskrift/-er (sign)	

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 17 - Lergaard 1-281 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Boligorganisation LBF-nr.: **0081** **Afdeling** LBF-nr.: **017** **Tilsynsførende kommune** Kommunenr.: **580**

Navn - adresse:
Kolstrup Boligforening
Humlehaven 4
6200 Aabenraa

Navn - adresse:
Afd. 17 - Lergaard 1-281 - Aabenraa
Lergaard 1-281
6200 Aabenraa

Navn - adresse:
Aabenraa Kommune
Skelbækvej 2
6200 Aabenraa

Telefon: **73456500**
Fax:
E-postadresse:
salus@salus-bolig.dk
Hjemmeside:
www.salus-bolig.dk
CVR-nr.: **36205016**

Telefon:
Fax:
E-postadresse:

Hjemmeside:

Telefon: **73767676**
Fax:
E-postadresse:
post@aabenraa.dk

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

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m ²	Antal lejemål	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		10.647	135	1	135
Almene ungdomsboliger		145	5	1	5
Almene ældreboliger				1	
1) Boligoplysninger, i alt		10.792	140	1	140
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	145	5		
	2	4.488	66		
	3	4.080	48		
	4	2.079	21		
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m ²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m ²	
4) Garager/carporte			45	1/5	9
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		10.792	185		149

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 17 - Lergaard 1-281 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Matrikel nr. og tekst	2385, 2388, 2491, 2508, Kolstrup			
BBR-ejendomsnummer	23512	23579	23783	23682

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses- dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	140	10.792		01-01-1983
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²		
Boliger i etagebyggeri				
Boliger i tæt/lavt byggeri	140	10.792		

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	Tostrengt vandsystem (rent/gråt)	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:**774,45**

Dato for lejeforhøjelse:

01-01-2023Forhøjelse pr. m² i kr.:**50,13**Forhøjelse pr. m² i %:**12,95**

Forhøjelse i alt på årsbasis:

565.766

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 17 - Lergaard 1-281 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

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)	3.226.457	3.226	3.227
OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER					
106		Ejendomsskat	347.964	348	372
107	*	Vandafgift	2.947		
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	540.243	400	393
110		Forsikringer	155.746	124	133
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	41.868	30	38
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	61.857	45	72
		Konto 111 i alt	103.725	75	110
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	629.455	630	629
		2. Dispositionsfond	92.529	87	97
		3. Arbejdskapitalen	26.224		
		Konto 112 i alt	748.208	717	726
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	1.898.833	1.664	1.734
VARIABLE UDGIFTER					
114	*	Renholdelse	402.918	365	379
115	*	Almindelig vedligeholdelse	467.869	600	600
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	627.367	904	1.005
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	627.367	904	1.005
		Konto 116 i alt			
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	38.006	75	203

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 17 - Lergaard 1-281 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	38.006	75	203
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri			
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift	318	7	21
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler			
		Konto 118 i alt	318	7	21
119	*	Diverse udgifter	45.880	21	27
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	916.985	993	1.027
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	2.100.000	2.100	2.000
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	136.700	137	137
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	50.000	50	60
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	2.286.700	2.287	2.197
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	8.328.975	8.170	8.185
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	512.290	408	415
		2. Renter m.v.	285.059	88	76
		3. Administrationsbidrag	39.428	25	24
		4. Heraf dækket ved løbende offentlig tilskud			
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 125 i alt	836.777	521	515
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)	312.709	431	315
		2. Fraflyttede lejerers godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)			
		Konto 126 i alt	312.709	431	315
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)			
		2. Renter m.v.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 17 - Lergaard 1-281 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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.	924	27	68
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	924	27	68
		Konto 129 i alt			
130		1. Tab ved fraflytninger	78.130	64	29
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	53.193	50	29
		3. Dækket af dispositionsfonden	24.937	50	
		Konto 130 i alt		-36	
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen		25	
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelse			
		3. Diverse renter	89.651	19	22
		Konto 131 i alt	89.651	44	22
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	25.104		
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.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 17 - Lergaard 1-281 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	1.264.241	960	852
139		UDGIFTER I ALT	9.593.216	9.130	9.037
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat			
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	9.593.216	9.130	9.037

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 17 - Lergaard 1-281 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
INDTÆGTER					
ORDINÆRE INDTÆGTER					
201		Boligaftager og leje:			
		1. Almene familieboliger	8.616.456	7.829	7.944
		2. Almene ungdomsboliger	117.650	110	111
		3. Almene ældreboliger		368	374
		4. Erhverv			
		5. Institutioner			
		6. Kældre m.v.			
		7. Garager/Carporte	97.200	98	98
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål			
		9. - Merleje			
		Lejeindtægter i alt	8.831.306	8.405	8.527
202	*	Renter	202.650	116	102
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen			
		2. Drift af fællesvaskeri			
		3. Andel af fællesfaciliteters drift			
		4. Drift af møde- og selskabslokaler			
		5. Indekserskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat	485.800	486	407
		ORDINÆRE INDTÆGTER	9.519.756	9.007	9.036
EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER					
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte			
205		Ydelser vedr. beboerindskudsplan			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	27.098	122	
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemål			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	27.098	122	
209		INDTÆGTER I ALT	9.546.854	9.129	9.036
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)	46.362		
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	9.593.216	9.129	9.036

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 17 - Lergaard 1-281 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2023	
		AKTIVER		
		ANLÆGSAKTIVER		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	65.276.254	65.276
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2023	
		1. Kontant ejendomsværdi	100.550.000	
		2. Heraf grundværdi	18.118.200	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	21.846.566	21.847
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	87.122.820	87.123
303		Forbedringsarbejder		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	36.897.294	24.207
	*	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	124.020.114	111.330
		OMSÆTNINGSAKTIVER		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	180	
		2. Beboerindskud	519.125	511
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	392.464	921
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso	113	25
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	4.107	4
		6. Andre debitorer		34
		7. Forudbetalte udgifter		
		8. Prioritetsydelse		
		Konto 305 i alt	915.989	1.495
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning	1.503.281	1.436
307		Likvide beholdninger:		
		1. Kassebeholdning		
		2. Bank- og depotbeholdning		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 17 - Lergaard 1-281 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	2.388.091	1.271
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	4.807.361	4.202
310		AKTIVER I ALT	128.827.475	115.532

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 17 - Lergaard 1-281 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
PASSIVER				
HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	3.947.316	2.424
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	772.414	674
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	18.318	21
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	4.738.048	3.119
407	*	Opsamlet resultat	689.225	1.221
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	5.427.273	4.340
LANGFRISTET GÆLD				
FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Landsbyggefonden	14.039.270	14.039
Konto 408 i alt			14.039.270	14.039
409		Beboerindskud	1.304.000	1.304
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	71.779.549	71.780
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	87.122.819	87.123
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	25.479.693	7.222
		2. Bygningsrenovering m.v.		
		Konto 413 i alt	25.479.693	7.222
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning	1.071.575	1.072
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning		
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt	1.071.575	1.072
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån		
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		
		4. Særstøttelån		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 17 - Lergaard 1-281 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		5. Andre driftsstøttelån		
		Konto 415 i alt		
416	*	Anden langfristet gæld	771.975	926
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	114.446.062	96.343
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	646.746	1.467
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelse		
421	*	Skyldige omkostninger	301.487	
422		Mellemregning med fraflyttere	24.246	3
423	*	Deposita og forudbetalt leje	77.487	97
424		Banklån	7.904.172	13.282
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefonden)		
		2. Reguleringskonto		
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber		
		4. Kursreguleringskonto		
		Anden kortfristet gæld i alt		
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	8.954.138	14.849
430		PASSIVER I ALT	128.827.473	115.532
		Eventualforpligtelser:		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 17 - Lergaard 1-281 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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 beboerbetalning 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		1	
105.1		Ydelser og beboerbetalning vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	1.075.486	1.076	1.076
105.2		Andel til Landsbyggefonden	2.150.971	2.151	2.151
105.3		Andel til Nybyggerifonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetalning)	3.226.457	3.226	3.227
Prioritering ved indeksslån:					
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 (Beboerbetalning)			
		Nettokapitaludgifter i alt	3.226.457	3.226	3.227
107		VANDAFGIFT			
		Vand	2.947		
		Konto 107 i alt	2.947		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 17 - Lergaard 1-281 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
109		RENOVATION			
		Renovation	540.243	400	393
		Konto 109 i alt	540.243	400	393
112.1		ADMINISTRATIONSBI DRAG			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	629.455	630	629
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelse r, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	629.455	630	629
114		RENHOLDELSE			
		Personaleomkostninger	336.080	313	296
		Lokaleomkostninger	54.309	27	28
		Renholdelse grønne områder	2.301		
		Renholdelse i øvrigt	10.228	25	55
		Konto 114 i alt	402.918	365	379
115		ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE			
115.1		Terræn	182.691		
115.2		Bygning, klimaskærm	44.849	600	600
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	63.841		
115.4		Bygning, fælles indvendig	28.159		
115.5		Bygning, tekniske installationer	114.785		
115.6		Materiel	33.544		
		Konto 115 i alt	467.869	600	600
116		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
116.1		Terræn	260.539	270	270
116.2		Bygning, klimaskærm	34.072	124	120
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	282.401	302	302
116.4		Bygning, fælles indvendig		3	3
116.5		Bygning, tekniske installationer	6.201	205	300
116.6		Materiel	44.154		10
		Konto 116 i alt	627.367	904	1.005
118		SÆRLIGE AKTIVITETER			
118.1		DRIFT AF FÆLLESVASKERI			
		Konto 118.1 i alt			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 17 - Lergaard 1-281 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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			
		Antenneudgifter	318	7	21
		Konto 118.2 i alt	318	7	21
118.3		DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER			
		Konto 118.3 i alt			
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt	318	7	21
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)			
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)			
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)			
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt	318	7	21
119		DIVERSE UDGIFTER			
		Kontingent BL	24.408	20	25
		Udgifter afdelingsbestyrelse	4.103	1	1
		Udgifter afdelingsmøder	13.920		
		Beboeraktiviteter	3.004		
		Diverse udgifter	445		1
		Konto 119 i alt	45.880	21	27
120		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	2.100.000	2.100	2.000
		Hovedstandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	2.100.000	2.100	2.000
121		ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, A-ORDNING			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
122		ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, B-ORDNING			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 17 - Lergaard 1-281 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Staten			
		Særstøttelån i alt			
132.5		Andre driftsstøttelån. Ydelser til:			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Andre driftsstøttelån i alt			
134		KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR			
		Korr. udgift ikke fordelt 2021+2022	25.104		
		Konto 134 i alt	25.104		
136		BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.			
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 17 - Lergaard 1-281 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	86.451		
		Diverse renteindtægter	116.199	116	102
Konto 202 i alt			202.650	116	102
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			
		Korr. tidl. år.		122	
		Korr. udamort. ydelser	6.604		
		Indgået tidl. afskrevne deb.	20.494		
Konto 206 i alt			27.098	122	

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 17 - Lergaard 1-281 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
NOTER TIL STATUS				
301		EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM		
		Anskaffelsessum primo	65.276.254	65.276
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	65.276.254	65.276
303.1		FORBEDRINGSARBEJDER M.V.		
		Saldo primo	29.845.787	13.978
		+ Forbedringsarbejder i året	13.515.353	15.868
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	43.361.140	29.846
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo	5.638.847	4.917
		Afdrag	512.290	407
		Afskrivning	312.709	315
		Afdrag og afskrivning ultimo	6.463.846	5.639
		Bogført værdi ultimo	36.897.294	24.207
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		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 17 - Lergaard 1-281 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	180	
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.1 i alt	180	
305.3		UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	15.750	505
		El		18
		Vand	376.066	398
		Maskiner		
		Antenne		
		Varekøb		
		Andet	648	
		Konto 305.3 i alt	392.464	921
305.4		FRAFLYTNINGER		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	113	25
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt	113	25
		Heraf til inkasso		
305.5		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	383	4
		El	1.498	

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 17 - Lergaard 1-281 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Vand	2.226	
		Antenne		
		Konto 305.5 i alt	4.107	4
306		VÆRDIPAPIRER		
		Hvilke værdipapirer:		
		Anskaffelsessum primo	1.544.053	1.544
		+ Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	1.544.053	1.544
		Samlede opskrivninger primo		
		- opskrivninger på afhændede aktiver		
		+ opskrivninger i året	67.031	
		Samlede opskrivninger ultimo	67.031	
		Samlede nedskrivninger primo	107.803	13
		- nedskrivninger på afhændede aktiver		
		+ nedskrivninger i året		95
		Samlede nedskrivninger ultimo	107.803	108
		Bogført værdi ultimo	1.503.281	1.436
401		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER		
		Saldo primo	2.424.684	2.425
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	627.367	1.262
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	2.100.000	1.540
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	49.999	-279
		Saldo ultimo konto 401	3.947.316	2.424
405		TAB VED FRAFLYTNING		
		Saldo primo	21.511	27
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	53.193	6
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	50.000	
		Saldo ultimo	18.318	21
406		ANDRE HENLÆGGELSER		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året		
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 17 - Lergaard 1-281 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
407		OPSAMLET RESULTAT		
1.		Saldo primo	1.221.387	1.457
		- Årets underskud (konto 210)	46.362	
		+ Årets overskud (konto 140)		139
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)	485.800	375
		Saldo ultimo	689.225	1.221
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	689.225	1.221
2.b.		Driftstabslån ydet af Kommunen		
		Driftstabslån ydet af realkreditinstitut		
		Driftstabslån ydet af Landsbyggefonden		
416		ANDEN LANGFRISTET GÆLD		
		Banklån/kredit	771.975	926
		Konto 416 i alt	771.975	926
419		UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	16.650	831
		El		5
		Vand	630.096	631
		Antenne		
		Konto 419 i alt	646.746	1.467
421		SKYLDIGE OMKOSTNINGER		
		Skyldige omkostninger	234.456	
		Skyldige omkostninger fri konto	67.031	
		Konto 421 i alt	301.487	
423		DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE		
		Forudbetalt leje	39.987	59
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		
		Depositum	37.500	38
		Forudbetalinger i alt	77.487	97
425		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 17 - Lergaard 1-281 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Noter til balance

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

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 17 - Lergaard 1-281 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023

Fra 01-01-2023

Til 31-12-2023

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning Foranstående årsregnskab fremlægges hermed til godkendelse

By for underskrift Aabenraa

Dato for underskrift 02-05-2024

Underskrift (sign) Lisbeth Jakobsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 17 - Lergaard 1-281 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kolstrup Boligforening, afdeling 17 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, 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 2023 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 revisors 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

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 17 - Lergaard 1-281 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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

02-05-2024

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

Aabenraa

Dato for underskrift

02-05-2024

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

Aabenraa

Dato for underskrift

02-05-2024

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 17 - Lergaard 1-281 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Underskrift/-er (sign)	Tove Christensen, formand
	Frederik Severin Schmidt Jürgensen, næstformand
	Henning Olsen
	Bettina Bang Andersen
	Max Johansson
	Simon Munch, medarbejderrepræsentant

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	Aabenraa
Dato for underskrift	
Underskrift/-er (sign)	

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 18 - Kromai 110-138 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Boligorganisation LBF-nr.: **0081** **Afdeling** LBF-nr.: **018** **Tilsynsførende kommune** Kommunenr.: **580**

Navn - adresse:
Kolstrup Boligforening
Humlehaven 4
6200 Aabenraa

Navn - adresse:
Afd. 18 - Kromai 110-138 - Aabenraa
Kromai 110-138
6200 Aabenraa

Navn - adresse:
Aabenraa Kommune
Skelbækvej 2
6200 Aabenraa

Telefon: **73456500**
Fax:
E-postadresse:
salus@salus-bolig.dk
Hjemmeside:
www.salus-bolig.dk
CVR-nr.: **36205016**

Telefon:
Fax:
E-postadresse:

Hjemmeside:

Telefon: **73767676**
Fax:
E-postadresse:
post@aabenraa.dk

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

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m ²	Antal lejemål	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		1.200	14	1	14
Almene ungdomsboliger		136	4	1	4
Almene ældreboliger				1	
1) Boligoplysninger, i alt		1.336	18	1	18
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	136	4		
	2	420	6		
	3	340	4		
	4	440	4		
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m ²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m ²	
4) Garager/carporte				1/5	
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		1.336	18		18

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 18 - Kromai 110-138 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Matrikel nr. og tekst	1310, Løjt Kirkeby ejerlaug
BBR-ejendomsnummer	23356

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses- dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	18	1.336		01-01-1984
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²		
Boliger i etagebyggeri				
Boliger i tæt/lavt byggeri	18	1.336		

Beboerfaciliteter og installationer					
Beboerhus	Nej	Vaskeinstallation, fælles	Nej	Fjernvarme	Ja
Særskilte selskabs- mødelokale	Nej	Vaskemaskine i de enkelte boliger	Nej	Centralvarme, eget anlæg. Fast brændsel/olie	Nej
Vandmåling, individuel	Ja	Tostrengt vandsystem (rent/gråt)	Nej	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:**830,01**

Dato for lejeforhøjelse:

01-01-2023Forhøjelse pr. m² i kr.:**13,92**Forhøjelse pr. m² i %:**1,71**

Forhøjelse i alt på årsbasis:

18.600

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 18 - Kromai 110-138 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

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)	387.537	387	387
OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER					
106		Ejendomsskat	31.682	32	34
107	*	Vandafgift		5	
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	82.323	60	64
110		Forsikringer	16.454	15	16
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer			
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	7.419	5	6
		Konto 111 i alt	7.419	5	6
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	76.042	76	76
		2. Dispositionsfond	11.178	11	12
		3. Arbejdskapitalen	3.168		
		Konto 112 i alt	90.388	87	88
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	228.266	204	208
VARIABLE UDGIFTER					
114	*	Renholdelse	46.138	40	48
115	*	Almindelig vedligeholdelse	59.475	60	60
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	497.538	243	260
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	427.690	243	260
		Konto 116 i alt	69.848		
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	16.487	21	35

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 18 - Kromai 110-138 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	16.487	21	35
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri			
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift	16.739	9	9
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler			
		Konto 118 i alt	16.739	9	9
119	*	Diverse udgifter	3.205	3	2
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	195.405	112	119
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	371.200	371	328
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	25.000	25	25
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	6.000	6	7
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	402.200	402	360
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	1.213.408	1.105	1.074
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	19.768	19	20
		2. Renter m.v.	16.694	18	18
		3. Administrationsbidrag	1.596	2	2
		4. Heraf dækket ved løbende offentlig tilskud			
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 125 i alt	38.058	39	40
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)	4.800	5	5
		2. Fraflyttede lejerers godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)			
		Konto 126 i alt	4.800	5	5
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)			
		2. Renter m.v.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 18 - Kromai 110-138 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

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.	32.117	14	31
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	32.117	14	31
		Konto 129 i alt			
130		1. Tab ved fraflytninger	252.246	16	25
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	6.000	6	7
		3. Dækket af dispositionsfonden	245.820	6	18
		Konto 130 i alt	426	4	
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen		4	
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelse			
		3. Diverse renter	12.690		
		Konto 131 i alt	12.690	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)			32
		2. Underfinansiering (konto 411/412)			
		Konto 133 i alt			32
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	7.441		
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.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 18 - Kromai 110-138 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	63.415	52	77
139		UDGIFTER I ALT	1.276.823	1.157	1.151
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat			
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	1.276.823	1.157	1.151

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 18 - Kromai 110-138 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

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	1.036.560	1.034	1.054
		2. Almene ungdomsboliger	72.336	72	74
		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	1.108.896	1.106	1.128
202	*	Renter	23.422	1	1
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen			
		2. Drift af fællesvaskeri			
		3. Andel af fællesfaciliteters drift			22
		4. Drift af møde- og selskabslokaler			
		5. Indeksoverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat	46.900	47	
		ORDINÆRE INDTÆGTER	1.179.218	1.154	1.151
EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER					
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte			
205		Ydelser vedr. beboerindskudslån			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	6.492	2	
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemål			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	6.492	2	
209		INDTÆGTER I ALT	1.185.710	1.156	1.151
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)	91.113		
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	1.276.823	1.156	1.151

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 18 - Kromai 110-138 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2023	
		AKTIVER		
		ANLÆGSAKTIVER		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	7.994.889	7.995
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2023	
		1. Kontant ejendomsværdi	12.300.000	
		2. Heraf grundværdi	1.640.500	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	2.585.891	2.586
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	10.580.780	10.581
303		Forbedringsarbejder		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	547.531	571
	*	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	11.128.311	11.152
		OMSÆTNINGSAKTIVER		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	15.723	
		2. Beboerindskud	41.150	55
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	22.601	23
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso	251.622	42
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	1.546	1
		6. Andre debitorer		
		7. Forudbetalte udgifter		
		8. Prioritetsydelse		
		Konto 305 i alt	332.642	121
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning		
307		Likvide beholdninger:		
		1. Kassebeholdning		
		2. Bank- og depotbeholdning		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 18 - Kromai 110-138 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	315.860	495
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	648.502	616
310		AKTIVER I ALT	11.776.813	11.768

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 18 - Kromai 110-138 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
PASSIVER				
HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	371.200	415
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	125.182	117
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.		
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	496.382	532
407	*	Opsamlet resultat	-234.867	-96
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	261.515	436
LANGFRISTET GÆLD				
FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Landsbyggefonden	2.020.200	2.020
Konto 408 i alt			2.020.200	2.020
409		Beboerindskud	151.000	151
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	8.409.580	8.410
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	10.580.780	10.581
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	519.529	539
		2. Bygningsrenovering m.v.		
		Konto 413 i alt	519.529	539
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning	119.000	119
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning		
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt	119.000	119
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån		
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		
		4. Særstøttelån		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 18 - Kromai 110-138 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	11.219.309	11.239
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	41.280	40
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelse		
421	*	Skyldige omkostninger	240.708	
422		Mellemregning med fraflyttere		1
423	*	Deposita og forudbetalt leje	14.000	49
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	295.988	94
430		PASSIVER I ALT	11.776.812	11.769
		Eventualforpligtelser:		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 18 - Kromai 110-138 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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 beboerbetalning 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 beboerbetalning vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	129.179	129	129
105.2		Andel til Landsbyggefonden	258.358	258	258
105.3		Andel til Nybyggerifonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetalning)	387.537	387	387
Prioritering ved indeksslån:					
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 (Beboerbetalning)			
		Nettokapitaludgifter i alt	387.537	387	387
107		VANDAFGIFT			
		Vand		5	
		Konto 107 i alt		5	

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 18 - Kromai 110-138 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
109		RENOVATION			
		Renovation	82.323	60	64
		Konto 109 i alt	82.323	60	64
112.1		ADMINISTRATIONSBI DRAG			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	76.042	76	76
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelse, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	76.042	76	76
114		RENHOLDELSE			
		Personaleomkostninger	42.922	38	40
		Lokaleomkostninger	1.216	2	
		Trappevask mv.	2.000		4
		Renholdelse i øvrigt			4
		Konto 114 i alt	46.138	40	48
115		ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE			
115.1		Terræn	6.451		
115.2		Bygning, klimaskærm	4.927	60	60
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	10.540		
115.4		Bygning, fælles indvendig	1.160		
115.5		Bygning, tekniske installationer	20.680		
115.6		Materiel	15.717		
		Konto 115 i alt	59.475	60	60
116		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
116.1		Terræn	39.302	23	18
116.2		Bygning, klimaskærm	7.131		6
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	355.282	146	167
116.4		Bygning, fælles indvendig		1	1
116.5		Bygning, tekniske installationer	94.258	58	53
116.6		Materiel	1.565	15	15
		Konto 116 i alt	497.538	243	260
118		SÆRLIGE AKTIVITETER			
118.1		DRIFT AF FÆLLESVASKERI			
		Konto 118.1 i alt			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 18 - Kromai 110-138 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

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			
		Antenneudgifter	9.756	1	
		Andre udgifter fællesfaciliteter	6.983	8	9
		Konto 118.2 i alt	16.739	9	9
118.3		DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER			
		Konto 118.3 i alt			
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt	16.739	9	9
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)			
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)			22
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)			
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt	16.739	9	-13
119		DIVERSE UDGIFTER			
		Kontingent BL	2.362	3	2
		Udgifter afdelingsmøder	843		
		Konto 119 i alt	3.205	3	2
120		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	371.200	371	328
		Hovedstandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	371.200	371	328
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			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 18 - Kromai 110-138 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

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		Beboerinskudslån. Ydelser til:			
		Landsbyggefonden			
		Beboerinskudslån 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			
		Korr. udgifter ikke fordelt 2021+2022	7.441		
		Konto 134 i alt	7.441		
136		BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.			
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt			
202		RENTER			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 18 - Kromai 110-138 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	21.942		
		Debitorrenteindtægt	692		
		Diverse renteindtægter	788	1	1
		Konto 202 i alt	23.422	1	1
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			
		Korr. forbrug 2022	3.267		
		Indgået tidl. afskrevne deb.	3.225	2	
		Konto 206 i alt	6.492	2	

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 18 - Kromai 110-138 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		NOTER TIL STATUS		
301		EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM		
		Anskaffelsessum primo	7.994.889	7.995
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	7.994.889	7.995
303.1		FORBEDRINGSARBEJDER M.V.		
		Saldo primo	777.282	776
		+ Forbedringsarbejder i året	788	1
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	778.070	777
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo	205.971	182
		Afdrag	19.768	19
		Afskrivning	4.800	5
		Afdrag og afskrivning ultimo	230.539	206
		Bogført værdi ultimo	547.531	571
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		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 18 - Kromai 110-138 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

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 DRIFTSTØTTELÅN		
		Konto 304.5 i alt ultimo		
305.1		TILGODEHAVENDE LEJE INCL. VARME		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	15.723	
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.1 i alt	15.723	
305.3		UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	10.120	12
		El	4.440	2
		Vand	8.041	9
		Maskiner		
		Antenne		
		Varekøb		
		Konto 305.3 i alt	22.601	23
305.4		FRAFLYTNINGER		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	251.622	42
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt	251.622	42
		Heraf til inkasso		
305.5		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	1.546	
		El		
		Vand		1

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 18 - Kromai 110-138 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 305.5 i alt	1.546	1
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	415.000	476
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	427.690	433
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	371.200	415
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	12.690	-43
		Saldo ultimo konto 401	371.200	415
405		TAB VED FRAFLYTNING		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	6.000	
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	6.000	
		Saldo ultimo		
406		ANDRE HENLÆGGELSER		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året		
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo		
407		OPSAMLET RESULTAT		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 18 - Kromai 110-138 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
1.		Saldo primo	-96.854	141
		- Årets underskud (konto 210)	91.113	111
		+ Årets overskud (konto 140)		
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)	46.900	126
		Saldo ultimo	-234.867	-96
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	-234.867	-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	17.280	17
		El	12.000	11
		Vand	12.000	12
		Antenne		
		Konto 419 i alt	41.280	40
421		SKYLDIGE OMKOSTNINGER		
		Skyldige omkostninger	240.708	
		Konto 421 i alt	240.708	
423		DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE		
		Forudbetalt leje		35
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		
		Depositum	14.000	14
		Forudbetalinger i alt	14.000	49
425		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme		3
		El		1
		Vand		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 18 - Kromai 110-138 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Noter til balance

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

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 18 - Kromai 110-138 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023

Fra 01-01-2023

Til 31-12-2023

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning Foranstående årsregnskab fremlægges hermed til godkendelse

By for underskrift Aabenraa

Dato for underskrift 02-05-2024

Underskrift (sign) Lisbeth Jakobsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 18 - Kromai 110-138 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kolstrup Boligforening, afdeling 18 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, 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 2023 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 revisors 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

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 18 - Kromai 110-138 - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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

02-05-2024

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

Aabenraa

Dato for underskrift

02-05-2024

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

Aabenraa

Dato for underskrift

02-05-2024

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 18 - Kromai 110-138 - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Underskrift/-er (sign)	Tove Christensen, formand
	Frederik Severin Schmidt Jürgensen, næstformand
	Henning Olsen
	Bettina Bang Andersen
	Max Johansson
	Simon Munch, medarbejderrepræsentant

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	Aabenraa
Dato for underskrift	
Underskrift/-er (sign)	

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 19 - Højgade - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Boligorganisation

LBF-nr.: 0081

Afdeling

LBF-nr.: 019

Tilsynsførende kommune

Kommunenr.: 580

Navn - adresse:

**Kolstrup Boligforening
Humlehaven 4
6200 Aabenraa**

Navn - adresse:

**Afd. 19 - Højgade - Aabenraa
Højgade 4-24
6200 Aabenraa**

Navn - adresse:

**Aabenraa Kommune
Skelbækvej 2
6200 Aabenraa**

Telefon: 73456500

Fax:

E-postadresse:

salus@salus-bolig.dk

Hjemmeside:

www.salus-bolig.dk

CVR-nr.: 36205016

Telefon:

Fax:

E-postadresse:

Hjemmeside:

CVR-nr.:

Status:

**1 - Almindeligt
driftsregnskab**

Telefon:

73767676

Fax:

E-postadresse:

post@aabenraa.dk

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m ²	Antal lejemål	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		1.255	18	1	18
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger				1	
1) Boligoplysninger, i alt		1.255	18	1	18
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	88	2		
	2	695	11		
	3	276	3		
	4	196	2		
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m ²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m ²	
4) Garager/carporte				1/5	
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		1.255	18		18

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 19 - Højgade - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Matrikel nr. og tekst	468, Aabenraa
BBR-ejendomsnummer	19208

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	1.255		15-08-1989
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²		
Boliger i etagebyggeri				
Boliger i tæt/lavt byggeri	18	1.255		

Beboerfaciliteter og installationer					
Beboerhus	Nej	Vaskeinstallation, fælles	Nej	Fjernvarme	Ja
Særskilte selskabs- mødelokale	Ja	Vaskemaskine i de enkelte boliger	Nej	Centralvarme, eget anlæg. Fast brændsel/olie	Nej
Vandmåling, individuel	Nej	Tostrengt vandsystem (rent/gråt)	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:**1.106,02**

Dato for lejeforhøjelse:

01-01-2023Forhøjelse pr. m² i kr.:**21,5**Forhøjelse pr. m² i %:**1,98**

Forhøjelse i alt på årsbasis:

26.988

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 19 - Højgade - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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)	543.548	543	543
OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER					
106		Ejendomsskatter	23.942	24	26
107	*	Vandafgift	104.636	89	84
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	54.238	44	43
110		Forsikringer	16.824	15	17
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	5.781	10	5
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	2.942	6	7
		Konto 111 i alt	8.723	16	12
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	76.042	76	76
		2. Dispositionsfond	11.178	11	12
		3. Arbejdskapitalen	3.168		
		Konto 112 i alt	90.388	87	88
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	298.751	275	270
VARIABLE UDGIFTER					
114	*	Renholdelse	113.163	101	110
115	*	Almindelig vedligeholdelse	53.480	55	55
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	219.607	189	226
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	219.606	189	226
		Konto 116 i alt	1		
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	36.900	1	48

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 19 - Højgade - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	36.900	1	48
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri		4	3
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift	854	1	3
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler	1.009		
		Konto 118 i alt	1.863	5	6
119	*	Diverse udgifter	9.141	8	8
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	177.648	169	179
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	283.000	283	300
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	20.000	20	20
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	6.000	6	50
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	309.000	309	370
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	1.328.947	1.296	1.362
		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. Ydelsessupport fra dispositionsfonden			
		Konto 125 i alt			
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)			
		2. Fraflyttede lejerers 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.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 19 - Højgade - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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.	53.746		57
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	53.746		57
		Konto 129 i alt			
130		1. Tab ved fraflytninger	50.869	29	29
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	6.000	6	7
		3. Dækket af dispositionsfonden	44.443	6	22
		Konto 130 i alt	426	17	
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen		1	
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelse			
		3. Diverse renter	7.532		
		Konto 131 i alt	7.532	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)	78.300	78	63
		2. Underfinansiering (konto 411/412)			
		Konto 133 i alt	78.300	78	63
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	2.526		
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.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 19 - Højgade - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	88.784	96	63
139		UDGIFTER I ALT	1.417.731	1.392	1.425
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat			
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	1.417.731	1.392	1.425

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 19 - Højgade - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
INDTÆGTER					
ORDINÆRE INDTÆGTER					
201		Boligaftager og leje:			
		1. Almene familieboliger	1.388.052	1.388	1.424
		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	1.388.052	1.388	1.424
202	*	Renter	13.023		
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen			
		2. Drift af fællesvaskeri	342		
		3. Andel af fællesfaciliteters drift			
		4. Drift af møde- og selskabslokaler			
		5. Indeksverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat			
		ORDINÆRE INDTÆGTER	1.401.417	1.388	1.424
EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER					
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte			
205		Ydelser vedr. beboerindskudsån			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	3.150	3	
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemål			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	3.150	3	
209		INDTÆGTER I ALT	1.404.567	1.391	1.424
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)	13.165		
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	1.417.732	1.391	1.424

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 19 - Højgade - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2023	
		AKTIVER		
		ANLÆGSAKTIVER		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	11.685.087	11.685
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2023	
		1. Kontant ejendomsværdi	14.900.000	
		2. Heraf grundværdi	1.223.400	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	3.587.365	3.587
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	15.272.452	15.272
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	15.272.452	15.272
		OMSÆTNINGSAKTIVER		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	17.286	
		2. Beboerindskud	63.550	27
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	115.796	97
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso	62.077	43
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	15.745	
		6. Andre debitorer		
		7. Forudbetalte udgifter		
		8. Prioritetsydelse		
		Konto 305 i alt	274.454	167
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning		
307		Likvide beholdninger:		
		1. Kassebeholdning		
		2. Bank- og depotbeholdning		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 19 - Højgade - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023

Fra 01-01-2023

Til 31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	247.746	194
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	522.200	361
310		AKTIVER I ALT	15.794.652	15.633

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 19 - Højgade - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
PASSIVER				
HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	370.926	300
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	8.517	25
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.		
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	379.443	325
407	*	Opsamlet resultat	-123.629	-189
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	255.814	136
LANGFRISTET GÆLD				
FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Landsbyggefonden	1.519.061	1.519
Konto 408 i alt			1.519.061	1.519
409		Beboerindskud	233.900	234
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	13.519.491	13.519
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	15.272.452	15.272
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.		
		2. Bygningsrenovering m.v.		
Konto 413 i alt				
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning	43.850	44
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning		
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
Konto 414 i alt			43.850	44
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån		
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		
		4. Særstøttelån		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 19 - Højgade - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	15.316.302	15.316
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	182.994	148
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelse		
421	*	Skyldige omkostninger	7.752	
422		Mellemregning med fraflyttere	14.808	16
423	*	Deposita og forudbetalt leje	16.983	8
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	222.537	180
430		PASSIVER I ALT	15.794.653	15.632
		Eventualforpligtelser:		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 19 - Højgade - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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 beboerbetalning 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 beboerbetalning vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	181.183	181	181
105.2		Andel til Landsbyggefonden	362.365	362	362
105.3		Andel til Nybyggerifonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetalning)	543.548	543	543
		Prioritering ved indeksslån:			
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 (Beboerbetalning)			
		Nettokapitaludgifter i alt	543.548	543	543
107		VANDAFGIFT			
		Vand	104.636	89	84
		Konto 107 i alt	104.636	89	84

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 19 - Højgade - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
109		RENOVATION			
		Renovation	54.238	44	43
		Konto 109 i alt	54.238	44	43
112.1		ADMINISTRATIONSBI DRAG			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	76.042	76	76
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelse, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	76.042	76	76
114		RENHOLDELSE			
		Personaleomkostninger	97.959	94	96
		Lokaleomkostninger	1.284	2	
		Trappevask mv.	13.920		10
		Renholdelse i øvrigt		5	4
		Konto 114 i alt	113.163	101	110
115		ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE			
115.1		Terræn	8.773		
115.2		Bygning, klimaskærm	8.307	55	55
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	15.264		
115.4		Bygning, fælles indvendig	1.827		
115.5		Bygning, tekniske installationer	14.970		
115.6		Materiel	4.339		
		Konto 115 i alt	53.480	55	55
116		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
116.1		Terræn		44	24
116.2		Bygning, klimaskærm	51.926	15	26
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	151.506	53	66
116.4		Bygning, fælles indvendig			
116.5		Bygning, tekniske installationer	11.941	62	65
116.6		Materiel	4.234	15	45
		Konto 116 i alt	219.607	189	226
118		SÆRLIGE AKTIVITETER			
118.1		DRIFT AF FÆLLESVASKERI			
		Diverse udgifter fælles vaskeri		4	3

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 19 - Højgade - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Konto 118.1 i alt		4	3
118.2		ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT			
		Antenneudgifter	854	1	3
		Konto 118.2 i alt	854	1	3
118.3		DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER			
		Forbrug fælleslokaler	1.009		
		Konto 118.3 i alt	1.009		
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt	1.863	5	6
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)	342		
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)			
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)			
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt	1.521	5	6
119		DIVERSE UDGIFTER			
		Kontingent BL	2.493	3	3
		Udgifter afdelingsbestyrelse	1.626		
		Udgifter afdelingsmøder	597		
		Diverse udgifter	4.425	5	5
		Konto 119 i alt	9.141	8	8
120		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	283.000	283	300
		Hovedstandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	283.000	283	300
121		ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, A-ORDNING			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 19 - Højgade - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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			
		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			
		Korr. udgifter ikke fordelt 2021+2022	2.526		
		Konto 134 i alt	2.526		
136		BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.			
		Beboerrådgivere			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 19 - Højgade - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt			
202		RENTER			
		Renter af tilgodeh. boligorganisation	13.023		
		Konto 202 i alt	13.023		
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			
		Indgået tidl. afskrevne deb.	3.150	3	
		Konto 206 i alt	3.150	3	

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 19 - Højgade - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		NOTER TIL STATUS		
301		EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM		
		Anskaffelsessum primo	11.685.087	11.685
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	11.685.087	11.685
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		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 19 - Højgade - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

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	17.286	
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.1 i alt	17.286	
305.3		UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	104.500	85
		El		
		Vand		
		Maskiner		
		Antenne	10.970	12
		Varekøb		
		Andet	326	
		Konto 305.3 i alt	115.796	97
305.4		FRAFLYTNINGER		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	62.077	43
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt	62.077	43
		Heraf til inkasso		
305.5		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	15.745	
		El		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 19 - Højgade - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Vand		
		Antenne		
		Konto 305.5 i alt	15.745	
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	300.000	312
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	219.606	298
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	283.000	300
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	7.532	-14
		Saldo ultimo konto 401	370.926	300
405		TAB VED FRAFLYTNING		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	6.000	
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	6.000	
		Saldo ultimo		
406		ANDRE HENLÆGGELSER		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året		
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 19 - Højgade - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
407		OPSAMLET RESULTAT		
1.		Saldo primo	-188.764	-235
		- Årets underskud (konto 210)	13.165	
		+ Årets overskud (konto 140)		6
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)	78.300	40
		- Overført til drift (konto 203.6)		
		Saldo ultimo	-123.629	-189
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	-123.629	-189
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	182.994	148
		El		
		Vand		
		Antenne		
		Konto 419 i alt	182.994	148
421		SKYLDIGE OMKOSTNINGER		
		Skyldige omkostninger	7.752	
		Konto 421 i alt	7.752	
423		DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE		
		Forudbetalt leje	16.983	8
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		
		Depositum		
		Forudbetalinger i alt	16.983	8
425		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme		8
		El		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 19 - Højgade - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Vand		
		Antenne		
Konto 425 i alt				8

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 19 - Højgade - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående årsregnskab fremlægges hermed til godkendelse
By for underskrift	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024
Underskrift (sign)	Lisbeth Jakobsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 19 - Højgade - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kolstrup Boligforening, afdeling 19 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, 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 2023 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 revisors 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

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 19 - Højgade - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	02-05-2024
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	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024
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	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 19 - Højgade - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Underskrift/-er (sign)	Tove Christensen, formand
	Frederik Severin Schmidt Jürgensen, næstformand
	Henning Olsen
	Bettina Bang Andersen
	Max Johansson
	Simon Munch, medarbejderrepræsentant

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	Aabenraa
Dato for underskrift	
Underskrift/-er (sign)	

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 20 - Callesens- Persillegade m.fl. - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Boligorganisation LBF-nr.: **0081** **Afdeling** LBF-nr.: **020** **Tilsynsførende kommune** Kommunenr.: **580**

Navn - adresse:
Kolstrup Boligforening

Humlehaven 4
6200 Aabenraa

Telefon: **73456500**

Fax:

E-postadresse:

salus@salus-bolig.dk

Hjemmeside:

www.salus-bolig.dk

CVR-nr.: **36205016**

Navn - adresse:

Afd. 20 - Callesens- Persillegade m.fl. - Aabenraa

Callesensg./Forstalle/Persille
6200 Aabenraa

Telefon:

Fax:

E-postadresse:

Hjemmeside:

CVR-nr.:

Status:

**1 - Almindeligt
driftsregnskab**

Navn - adresse:

Aabenraa Kommune

Skelbækvej 2
6200 Aabenraa

Telefon: **73767676**

Fax:

E-postadresse:

post@aabenraa.dk

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m ²	Antal lejemål	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		1.926	23	1	23
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger				1	
1) Boligoplysninger, i alt		1.926	23	1	23
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	55	1		
	2	993	13		
	3	632	7		
	4	246	2		
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m ²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m ²	
4) Garager/carporte				1/5	
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		1.926	23		23

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 20 - Callesens- Persillegade m.fl. - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Matrikel nr. og tekst	257, 2358, Kolstrup	
BBR-ejendomsnummer	17513	24310

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses- dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	23	1.926		15-05-1991
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²		
Boliger i etagebyggeri	23	1.926		
Boliger i tæt/lavt byggeri				

Beboerfaciliteter og installationer					
Beboerhus	Nej	Vaskeinstallation, fælles	Nej	Fjernvarme	Ja
Særskilte selskabs- mødelokale	Ja	Vaskemaskine i de enkelte boliger	Nej	Centralvarme, eget anlæg. Fast brændsel/olie	Nej
Vandmåling, individuel	Nej	Tostrengt vandsystem (rent/gråt)	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:**868,14**

Dato for lejeforhøjelse:

01-01-2023Forhøjelse pr. m² i kr.:**17,36**Forhøjelse pr. m² i %:**2,04**

Forhøjelse i alt på årsbasis:

33.432

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 20 - Callesens- Persillegade m.fl. - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

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)	757.194	757	757
OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER					
106		Ejendomsskat	44.714	29	48
107	*	Vandafgift	206.977	114	130
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	72.443	62	61
110		Forsikringer	26.291	24	26
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	49.668	30	44
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	3.894	4	8
		Konto 111 i alt	53.562	34	52
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	97.164	97	97
		2. Dispositionsfond	14.283	13	15
		3. Arbejdskapitalen	4.048		
		Konto 112 i alt	115.495	110	112
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	519.482	373	429
VARIABLE UDGIFTER					
114	*	Renholdelse	130.699	130	144
115	*	Almindelig vedligeholdelse	96.524	60	60
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	258.450	236	277
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	258.451	236	277
		Konto 116 i alt	-1		
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	39.974	15	3

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 20 - Callesens- Persillegade m.fl. - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	39.974	15	3
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri	3.192		3
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift		1	4
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler			
		Konto 118 i alt	3.192	1	7
119	*	Diverse udgifter	4.698	7	10
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	235.112	198	221
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	370.000	370	310
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	60.000	60	60
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	8.000	8	6
124	*	Andre henlæggelser	609.070	492	1.032
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	1.047.070	930	1.408
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	2.558.858	2.258	2.815
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	55.968	55	57
		2. Renter m.v.	13.881	15	15
		3. Administrationsbidrag	4.965	5	5
		4. Heraf dækket ved løbende offentlig tilskud			
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 125 i alt	74.814	75	77
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)		21	
		2. Fraflyttede lejerers godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)			
		Konto 126 i alt		21	
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)	397.558	401	407
		2. Renter m.v.	-43.135	-46	-46

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 20 - Callesens- Persillegade m.fl. - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		3. Administrationsbidrag	30.108	30	31
		4. Overskydende beboerbetaling til LBF			
		5. Ydelsesstøtte fra LBF	12.507	18	16
		6. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 127 i alt	372.024	367	376
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	20.023	-55	108
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	20.023		108
		Konto 129 i alt		-55	
130		1. Tab ved fraflytninger	61.305	8	7
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	8.211	8	7
		3. Dækket af dispositionsfonden	53.094		
		Konto 130 i alt			
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen		1	
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelse			
		3. Diverse renter	64.696	8	7
		Konto 131 i alt	64.696	9	7
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)			122
		2. Underfinansiering (konto 411/412)			
		Konto 133 i alt			122
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	3.686		
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.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 20 - Callesens- Persillegade m.fl. - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	515.220	417	582
139		UDGIFTER I ALT	3.074.078	2.675	3.397
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat			
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	3.074.078	2.675	3.397

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 20 - Callesens- Persillegade m.fl. - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
INDTÆGTER					
ORDINÆRE INDTÆGTER					
201		Boligaftifter og leje:			
		1. Almene familieboliger	1.672.032	1.972	2.018
		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	1.672.032	1.972	2.018
202	*	Renter	48.871		
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen			
		2. Drift af fællesvaskeri	1.110	1	1
		3. Andel af fællesfaciliteters drift	640		
		4. Drift af møde- og selskabslokaler			
		5. Indeksoverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat	20.800	21	
		ORDINÆRE INDTÆGTER	1.743.453	1.994	2.019
EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER					
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte	1.010.044	680	1.377
205		Ydelser vedr. beboerindskuds lån			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	13.725		
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemål			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	1.023.769	680	1.377
209		INDTÆGTER I ALT	2.767.222	2.674	3.396
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)	306.857		
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	3.074.079	2.674	3.396

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 20 - Callesens- Persillegade m.fl. - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2023	
		AKTIVER		
		ANLÆGSAKTIVER		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	16.891.120	16.891
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2023	
		1. Kontant ejendomsværdi	21.000.000	
		2. Heraf grundværdi	2.304.700	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	4.701.280	4.701
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	21.592.400	21.592
303		Forbedringsarbejder		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	1.619.876	1.675
	*	2. Bygningsrenovering m.v	9.475.493	9.874
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål		
304		Andre anlægsaktiver:		
	*	1. Driftstabslån	427.992	223
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		
	*	4. Særstøttelån	300.000	300
	*	5. Andre driftsstøttelån		
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT	33.415.761	33.664
		OMSÆTNINGSAKTIVER		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	5.010	9
		2. Beboerindskud	22.190	17
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	190.729	153
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso		
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	9.920	4
		6. Andre debitorer	100.000	100
		7. Forudbetalte udgifter		
		8. Prioritetsydelse		
		Konto 305 i alt	327.849	283
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning	569.370	544
307		Likvide beholdninger:		
		1. Kassebeholdning		
		2. Bank- og depotbeholdning		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 20 - Callesens- Persillegade m.fl. - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	1.043.309	1.181
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.940.528	2.008
310		AKTIVER I ALT	35.356.289	35.672

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 20 - Callesens- Persillegade m.fl. - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
PASSIVER				
HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	479.814	340
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	284.306	264
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	2.815	3
406	*	Andre henlæggelser	1.148.345	1.077
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	1.915.280	1.684
407	*	Opsamlet resultat	-692.046	-364
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	1.223.234	1.320
LANGFRISTET GÆLD				
FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Landsbyggefonden	1.356.708	1.357
Konto 408 i alt			1.356.708	1.357
409		Beboerindskud	329.000	329
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	19.906.692	19.907
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	21.592.400	21.593
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	1.619.876	1.676
		2. Bygningsrenovering m.v.	9.475.493	9.873
		Konto 413 i alt	11.095.369	11.549
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning	101.648	101
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning		
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt	101.648	101
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån	427.992	223
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		
		4. Særstøttelån	300.000	300

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 20 - Callesens- Persillegade m.fl. - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		5. Andre driftsstøttelån		
		Konto 415 i alt	727.992	523
416	*	Anden langfristet gæld	292.405	351
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	33.809.814	34.117
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	268.080	217
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelse		
421	*	Skyldige omkostninger	40.388	15
422		Mellemregning med fraflyttere	705	
423	*	Deposita og forudbetalt leje	14.069	4
424		Banklån		
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefond)		
		2. Reguleringskonto		
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber		
		4. Kursreguleringskonto		
		Anden kortfristet gæld i alt		
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	323.242	236
430		PASSIVER I ALT	35.356.290	35.673
		Eventualforpligtelser:		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 20 - Callesens- Persillegade m.fl. - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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 beboerbetalning 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 beboerbetalning vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	252.398	252	252
105.2		Andel til Landsbyggefonden	504.796	505	505
105.3		Andel til Nybyggerifonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetalning)	757.194	757	757
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 (Beboerbetalning)			
		Nettokapitaludgifter i alt	757.194	757	757
107		VANDAFGIFT			
		Vand	206.977	114	130
		Konto 107 i alt	206.977	114	130

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 20 - Callesens- Persillegade m.fl. - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
109		RENOVATION			
		Renovation	72.443	62	61
		Konto 109 i alt	72.443	62	61
112.1		ADMINISTRATIONSBI DRAG			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	97.164	97	97
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelse, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	97.164	97	97
114		RENHOLDELSE			
		Personaleomkostninger	105.505	110	103
		Lokaleomkostninger	1.554	2	
		Trappevask mv.	23.640	18	36
		Renholdelse i øvrigt			5
		Konto 114 i alt	130.699	130	144
115		ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE			
115.1		Terræn	10.089		
115.2		Bygning, klimaskærm	11.848	60	60
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	21.425		
115.4		Bygning, fælles indvendig	4.374		
115.5		Bygning, tekniske installationer	42.625		
115.6		Materiel	6.163		
		Konto 115 i alt	96.524	60	60
116		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
116.1		Terræn		41	53
116.2		Bygning, klimaskærm	26.472	32	9
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	177.457	62	108
116.4		Bygning, fælles indvendig			
116.5		Bygning, tekniske installationer	42.521	88	64
116.6		Materiel	12.000	13	43
		Konto 116 i alt	258.450	236	277
118		SÆRLIGE AKTIVITETER			
118.1		DRIFT AF FÆLLESVASKERI			
		Diverse udgifter fælles vaskeri	3.192		3

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 20 - Callesens- Persillegade m.fl. - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Konto 118.1 i alt	3.192		3
118.2		ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT			
		Antenneudgifter		1	4
		Konto 118.2 i alt		1	4
118.3		DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER			
		Konto 118.3 i alt			
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt	3.192	1	7
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)	1.110	1	1
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)	640		
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)			
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt	1.442		6
119		DIVERSE UDGIFTER			
		Kontingent BL	3.018	3	3
		Udgifter afdelingsbestyrelse		2	
		Diverse udgifter	1.680	2	7
		Konto 119 i alt	4.698	7	10
120		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	370.000	370	310
		Hovedstandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	370.000	370	310
121		ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, A-ORDNING			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
122		ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, B-ORDNING			
122.1		Fælleskonto. Beløb pr. m2			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 20 - Callesens- Persillegade m.fl. - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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			
		Henlæggelser til reguleringskonto	609.070	492	1.032
		Konto 124 i alt	609.070	492	1.032
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			
		Korr. udgift ikke fordelt 2021+2022	3.686		
		Konto 134 i alt	3.686		
136		BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.			
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 20 - Callesens- Persillegade m.fl. - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	48.871		
Konto 202 i alt			48.871		
204		DRIFTSSIKRING, HUSLEJESIKRING OG ANDRE TILSKUD MV.			
		Tilskud til beboerrådgiver			
		Tilskud til sociale viceværter			
		Huslejesikring	326.000	188	398
		Driftssikring	431.646	240	432
		Tilskud til energihandlingsplaner m.v.			
		Fritagelse bidrag samt udamor. yd.	252.398	252	252
		Tilskud fra disp. fond			295
Konto 204 i alt			1.010.044	680	1.377
206		KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR			
		Korr. fælles el 2022	8.430		
		Indgået tidl. afskrevne deb.	5.295		
Konto 206 i alt			13.725		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 20 - Callesens- Persillegade m.fl. - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		NOTER TIL STATUS		
301		EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM		
		Anskaffelsessum primo	16.891.120	16.891
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	16.891.120	16.891
303.1		FORBEDRINGSARBEJDER M.V.		
		Saldo primo	2.446.039	2.446
		+ Forbedringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	2.446.039	2.446
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo	770.195	715
		Afdrag	55.968	56
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo	826.163	771
		Bogført værdi ultimo	1.619.876	1.675
303.2		BYGNINGSRENOVERING M.V.		
		Saldo primo	11.159.815	11.160
		+ Renoveringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	11.159.815	11.160
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo	1.286.764	887
		Afdrag	397.558	399
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo	1.684.322	1.286
		Bogført værdi ultimo	9.475.493	9.874
303.3		GODTGJORTE FORBEDRINGER AF ENKELTE LEJEMÅL		
		Saldo primo		
		+ Godtgørelser i året		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 20 - Callesens- Persillegade m.fl. - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

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	427.992	223
		Konto 304.1 i alt ultimo	427.992	223
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	5.010	9
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.1 i alt	5.010	9
305.3		UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	148.700	108
		El	28.317	30
		Vand		
		Maskiner		
		Antenne	13.712	15
		Varekøb		
		Konto 305.3 i alt	190.729	153
305.4		FRAFLYTNINGER		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner		
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt		
		Heraf til inkasso		
305.5		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 20 - Callesens- Persillegade m.fl. - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Varme	9.562	4
		El	358	
		Vand		
		Antenne		
		Konto 305.5 i alt	9.920	4
306		VÆRDIPAPIRER		
		Hvilke værdipapirer:		
		Anskaffelsessum primo	584.813	585
		+ Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	584.813	585
		Samlede opskrivninger primo		
		- opskrivninger på afhændede aktiver		
		+ opskrivninger i året	25.388	
		Samlede opskrivninger ultimo	25.388	
		Samlede nedskrivninger primo	40.831	5
		- nedskrivninger på afhændede aktiver		
		+ nedskrivninger i året		36
		Samlede nedskrivninger ultimo	40.831	41
		Bogført værdi ultimo	569.370	544
401		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER		
		Saldo primo	340.000	520
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	258.451	495
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	370.000	340
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	28.265	-25
		Saldo ultimo konto 401	479.814	340
405		TAB VED FRAFLYTNING		
		Saldo primo	3.026	3
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	8.211	
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	8.000	
		Saldo ultimo	2.815	3
406		ANDRE HENLÆGGELSER		
		Saldo primo	1.076.463	725
		- Forbrugt i året	762.646	903
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler	225.458	223

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 20 - Callesens- Persillegade m.fl. - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		+ Årets henlæggelser (konto 124)	609.070	1.032
		Saldo ultimo	1.148.345	1.077
407		OPSAMLET RESULTAT		
1.		Saldo primo	-364.389	63
		- Årets underskud (konto 210)	306.857	427
		+ Årets overskud (konto 140)		
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)	20.800	
		Saldo ultimo	-692.046	-364
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	-692.046	-364
2.b.		Driftstabslån ydet af Kommunen		
		Driftstabslån ydet af realkreditinstitut		
		Driftstabslån ydet af Landsbyggefonden		
416		ANDEN LANGFRISTET GÆLD		
		Banklån/kredit	292.405	351
		Konto 416 i alt	292.405	351
419		UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	263.580	213
		El	4.500	4
		Vand		
		Antenne		
		Konto 419 i alt	268.080	217
421		SKYLDIGE OMKOSTNINGER		
		Skyldige omkostninger	15.000	15
		Skyldige omkostninger fri konto	25.388	
		Konto 421 i alt	40.388	15
423		DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE		
		Forudbetalt leje	14.069	4
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		
		Depositum		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 20 - Callesens- Persillegade m.fl. - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Forudbetalinger i alt	14.069	4
425		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme		
		El		
		Vand		
		Antenne		
		Konto 425 i alt		

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 20 - Callesens- Persillegade m.fl. - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående årsregnskab fremlægges hermed til godkendelse
By for underskrift	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024
Underskrift (sign)	Lisbeth Jakobsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 20 - Callesens- Persillegade m.fl. - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kolstrup Boligforening, afdeling 20 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, 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 2023 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 revisors 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

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 20 - Callesens- Persillegade m.fl. - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	02-05-2024
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	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024
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	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 20 - Callesens- Persillegade m.fl. - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Underskrift/-er (sign)	Tove Christensen, formand
	Frederik Severin Schmidt Jürgensen, næstformand
	Henning Olsen
	Bettina Bang Andersen
	Max Johansson
	Simon Munch, medarbejderrepræsentant

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	Aabenraa
Dato for underskrift	
Underskrift/-er (sign)	

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 21 - Karpedam 2B og 2D - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Boligorganisation

LBF-nr.: 0081

Afdeling

LBF-nr.: 021

Tilsynsførende kommune

Kommunenr.: 580

Navn - adresse:

Kolstrup Boligforening
Humlehaven 4
6200 Aabenraa

Navn - adresse:

Afd. 21 - Karpedam 2B og 2D - Aabenraa
Karpedam 2 B og 2 D
6200 Aabenraa

Navn - adresse:

Aabenraa Kommune
Skelbækvej 2
6200 Aabenraa

Telefon: 73456500

Fax:

E-postadresse:

salus@salus-bolig.dk

Hjemmeside:

www.salus-bolig.dk

CVR-nr.: 36205016

Telefon:

Fax:

E-postadresse:

Hjemmeside:

CVR-nr.:

Status:

1 - Almindeligt
driftsregnskab

Telefon:

73767676

Fax:

E-postadresse:

post@aabenraa.dk

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m ²	Antal lejemål	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		960	15	1	15
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger				1	
1) Boligoplysninger, i alt		960	15	1	15
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1				
	2	960	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 m ²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m ²	
4) Garager/carporte				1/5	
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		960	15		15

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 21 - Karpedam 2B og 2D - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Matrikel nr. og tekst	747, Aabenraa
BBR-ejendomsnummer	26429

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses- dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	15	960		01-03-1991
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²		
Boliger i etagebyggeri	9	575		
Boliger i tæt/lavt byggeri	6	385		

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	Tostrengt vandsystem (rent/gråt)	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:**1.004,44**

Dato for lejeforhøjelse:

01-01-2023Forhøjelse pr. m² i kr.:**16,13**Forhøjelse pr. m² i %:**1,63**

Forhøjelse i alt på årsbasis:

15.480

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 21 - Karpedam 2B og 2D - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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)	425.384	426	426
OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER					
106		Ejendomsskatter	24.113	13	26
107	*	Vandafgift	42.869	71	45
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	34.391	26	24
110		Forsikringer	13.423	12	13
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	28.654	15	44
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	2.625	2	2
		Konto 111 i alt	31.279	17	46
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	63.368	63	63
		2. Dispositionsfond	9.315	9	10
		3. Arbejdskapitalen	2.640		
		Konto 112 i alt	75.323	72	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	221.398	211	227
VARIABLE UDGIFTER					
114	*	Renholdelse	54.501	55	50
115	*	Almindelig vedligeholdelse	44.029	40	40
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	117.860	211	204
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	117.859	211	204
		Konto 116 i alt	1		
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	17.391	4	6

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 21 - Karpedam 2B og 2D - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	17.391	4	6
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri	3.929	8	5
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift	1.454	3	2
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler	2.103		2
		Konto 118 i alt	7.486	11	9
119	*	Diverse udgifter	2.881	2	2
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	108.898	108	101
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	260.000	260	243
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	25.000	25	25
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)			
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	285.000	285	268
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	1.040.680	1.030	1.022
		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 lejerers 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.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 21 - Karpedam 2B og 2D - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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.	44.049	13	55
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	44.049	13	55
		Konto 129 i alt			
130		1. Tab ved fraflytninger		4	4
		2. Dækket af tidligere henlæggelser		4	4
		3. Dækket af dispositionsfonden			
		Konto 130 i alt			
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen		8	
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelse			
		3. Diverse renter	30.253		
		Konto 131 i alt	30.253	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	2.260		
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.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 21 - Karpedam 2B og 2D - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	32.513	8	
139		UDGIFTER I ALT	1.073.193	1.038	1.022
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat	20.287		
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	1.093.480	1.038	1.022

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 21 - Karpedam 2B og 2D - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
INDTÆGTER					
ORDINÆRE INDTÆGTER					
201		Boligaftifter og leje:			
		1. Almene familieboliger	964.260	965	984
		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	964.260	965	984
202	*	Renter	52.308		
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen			
		2. Drift af fællesvaskeri	4.317	3	3
		3. Andel af fællesfaciliteters drift			
		4. Drift af møde- og selskabslokaler	450		
		5. Indeksoverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat	68.900	69	36
		ORDINÆRE INDTÆGTER	1.090.235	1.037	1.023
EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER					
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte			
205		Ydelser vedr. beboerindskuds lån			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	3.242		
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemål			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	3.242		
209		INDTÆGTER I ALT	1.093.477	1.037	1.023
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)			
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	1.093.477	1.037	1.023

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 21 - Karpedam 2B og 2D - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2023	
		AKTIVER		
		ANLÆGSAKTIVER		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	9.455.133	9.455
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2023	
		1. Kontant ejendomsværdi	8.950.000	
		2. Heraf grundværdi	1.249.800	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	2.469.717	2.470
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	11.924.850	11.925
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	11.924.850	11.925
		OMSÆTNINGSAKTIVER		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme		15
		2. Beboerindskud	11.225	63
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	9.142	12
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso		
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	7.187	1
		6. Andre debitorer		
		7. Forudbetalte udgifter		
		8. Prioritetsydelse		
		Konto 305 i alt	27.554	91
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning		
307		Likvide beholdninger:		
		1. Kassebeholdning		
		2. Bank- og depotbeholdning		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 21 - Karpedam 2B og 2D - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023

Fra 01-01-2023

Til 31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	1.299.612	1.096
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.327.166	1.187
310		AKTIVER I ALT	13.252.016	13.112

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 21 - Karpedam 2B og 2D - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
PASSIVER				
HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	998.312	826
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	101.347	94
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	39.218	39
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	1.138.877	959
407	*	Opsamlet resultat	60.571	109
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	1.199.448	1.068
LANGFRISTET GÆLD				
FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Landsbyggefonden	1.229.168	1.229
Konto 408 i alt			1.229.168	1.229
409		Beboerindskud	183.000	183
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	10.512.682	10.513
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	11.924.850	11.925
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.		
		2. Bygningsrenovering m.v.		
Konto 413 i alt				
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning	33.675	34
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning		
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
Konto 414 i alt			33.675	34
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån		
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		
		4. Særstøttelån		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 21 - Karpedam 2B og 2D - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	11.958.525	11.959
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	94.044	75
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelse		
421	*	Skyldige omkostninger		
422		Mellemregning med fraflyttere		10
423	*	Deposita og forudbetalt leje		
424		Banklån		
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefond)		
		2. Reguleringskonto		
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber		
		4. Kursreguleringskonto		
		Anden kortfristet gæld i alt		
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	94.044	85
430		PASSIVER I ALT	13.252.017	13.112
		Eventualforpligtelser:		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 21 - Karpedam 2B og 2D - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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 beboerbetalning 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 beboerbetalning vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	141.795	142	142
105.2		Andel til Landsbyggefonden	283.589	284	284
105.3		Andel til Nybyggerifonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetalning)	425.384	426	426
Prioritering ved indeksslån:					
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 (Beboerbetalning)			
		Nettokapitaludgifter i alt	425.384	426	426
107		VANDAFGIFT			
		Vand	42.869	71	45
		Konto 107 i alt	42.869	71	45

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 21 - Karpedam 2B og 2D - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
109		RENOVATION			
		Renovation	34.391	26	24
		Konto 109 i alt	34.391	26	24
112.1		ADMINISTRATIONS BIDRAG			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	63.368	63	63
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelse, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	63.368	63	63
114		RENHOLDELSE			
		Personaleomkostninger	49.152	53	47
		Lokaleomkostninger	1.149	2	
		Trappevask mv.	4.200		
		Renholdelse i øvrigt			3
		Konto 114 i alt	54.501	55	50
115		ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE			
115.1		Terræn	12.851		
115.2		Bygning, klimaskærm	3.201	40	40
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	12.337		
115.4		Bygning, fælles indvendig	1.905		
115.5		Bygning, tekniske installationer	10.626		
115.6		Materiel	3.109		
		Konto 115 i alt	44.029	40	40
116		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
116.1		Terræn	26.940	23	23
116.2		Bygning, klimaskærm	1.973	52	45
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	73.227	58	58
116.4		Bygning, fælles indvendig			
116.5		Bygning, tekniske installationer	14.159	73	73
116.6		Materiel	1.561	5	5
		Konto 116 i alt	117.860	211	204
118		SÆRLIGE AKTIVITETER			
118.1		DRIFT AF FÆLLESVASKERI			
		Diverse udgifter fælles vaskeri	1.542	8	5

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 21 - Karpedam 2B og 2D - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Forbrug fællesvaskeri	2.387		
		Konto 118.1 i alt	3.929	8	5
118.2		ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT			
		Antenneudgifter	1.454	1	2
		Andre udgifter fællesfaciliteter		2	
		Konto 118.2 i alt	1.454	3	2
118.3		DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER			
		Div. udgifter fælleslokaler	525		
		Forbrug fælleslokaler	1.578		2
		Konto 118.3 i alt	2.103		2
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt	7.486	11	9
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)	4.317	3	3
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)			
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)	450		
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt	2.719	8	6
119		DIVERSE UDGIFTER			
		Kontingent BL	2.231	2	2
		Udgifter afdelingsmøder	650		
		Konto 119 i alt	2.881	2	2
120		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	260.000	260	243
		Hovedstandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	260.000	260	243
121		ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, A-ORDNING			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 21 - Karpedam 2B og 2D - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		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			
		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			
		Korr. udgifter ikke fordelt 2021+2022	2.260		
		Konto 134 i alt	2.260		
136		BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 21 - Karpedam 2B og 2D - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	52.308		
		Konto 202 i alt	52.308		
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			
		Korr. vand 2022	3.242		
		Konto 206 i alt	3.242		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 21 - Karpedam 2B og 2D - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		NOTER TIL STATUS		
301		EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM		
		Anskaffelsessum primo	9.455.133	9.455
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	9.455.133	9.455
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		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 21 - Karpedam 2B og 2D - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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 DRIFTSTØTTELÅN		
		Konto 304.5 i alt ultimo		
305.1		TILGODEHAVENDE LEJE INCL. VARME		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner		15
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.1 i alt		15
305.3		UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme		2
		El		
		Vand		
		Maskiner		
		Antenne	9.142	10
		Varekøb		
		Konto 305.3 i alt	9.142	12
305.4		FRAFLYTNINGER		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner		
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt		
		Heraf til inkasso		
305.5		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	7.187	1
		El		
		Vand		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 21 - Karpedam 2B og 2D - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 305.5 i alt	7.187	1
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	825.918	772
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	117.859	130
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	260.000	260
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	30.253	-76
		Saldo ultimo konto 401	998.312	826
405		TAB VED FRAFLYTNING		
		Saldo primo	39.218	39
		- Forbrugt i året (konto 130.2)		
		+ Årets henlæggelser (konto 123)		
		Saldo ultimo	39.218	39
406		ANDRE HENLÆGGELSER		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året		
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo		
407		OPSAMLET RESULTAT		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 21 - Karpedam 2B og 2D - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
1.		Saldo primo	109.184	207
		- Årets underskud (konto 210)		
		+ Årets overskud (konto 140)	20.287	2
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)	68.900	100
		Saldo ultimo	60.571	109
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	60.571	109
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	94.044	75
		El		
		Vand		
		Antenne		
		Konto 419 i alt	94.044	75
421		SKYLDIGE OMKOSTNINGER		
		Konto 421 i alt		
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		
		Antenne		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 21 - Karpedam 2B og 2D - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)

Konto 425 i alt

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 21 - Karpedam 2B og 2D - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående årsregnskab fremlægges hermed til godkendelse
By for underskrift	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024
Underskrift (sign)	Lisbeth Jakobsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 21 - Karpedam 2B og 2D - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kolstrup Boligforening, afdeling 21 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, 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 2023 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 revisors 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

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 21 - Karpedam 2B og 2D - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	02-05-2024
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	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024
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	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 21 - Karpedam 2B og 2D - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Underskrift/-er (sign)	Tove Christensen, formand
	Frederik Severin Schmidt Jürgensen, næstformand
	Henning Olsen
	Bettina Bang Andersen
	Max Johansson
	Simon Munch, medarbejderrepræsentant

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	Aabenraa
Dato for underskrift	
Underskrift/-er (sign)	

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 23 - Fjordløkke - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Boligorganisation

LBF-nr.: 0081

Afdeling

LBF-nr.: 022

Tilsynsførende kommune

Kommunenr.: 580

Navn - adresse:

Kolstrup Boligforening
Humlehaven 4
6200 Aabenraa

Navn - adresse:

Afd. 23 - Fjordløkke - Aabenraa
Fjordløkke 40 - 64
6200 Aabenraa

Navn - adresse:

Aabenraa Kommune
Skelbækvej 2
6200 Aabenraa

Telefon: 73456500

Fax:

E-postadresse:

salus@salus-bolig.dk

Hjemmeside:

www.salus-bolig.dk

CVR-nr.: 36205016

Telefon:

Fax:

E-postadresse:

Hjemmeside:

CVR-nr.:

Status:

1 - Almindeligt
driftsregnskab

Telefon:

73767676

Fax:

E-postadresse:

post@aabenraa.dk

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m ²	Antal lejemål	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		1.149	15	1	15
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger		355	5	1	5
1) Boligoplysninger, i alt		1.504	20	1	20
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1				
	2	994	14		
	3	510	6		
	4				
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m ²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m ²	
4) Garager/carporte			3	1/5	1
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		1.504	23		21

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 23 - Fjordløkke - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Matrikel nr. og tekst	3314, Aabenraa	
BBR-ejendomsnummer	24362	24055

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses- dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	23	1.504		15-12-1993
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²		
Boliger i etagebyggeri	15	1.135		
Boliger i tæt/lavt byggeri	5	369		

Beboerfaciliteter og installationer					
Beboerhus	Nej	Vaskeinstallation, fælles	Nej	Fjernvarme	Ja
Særskilte selskabs- mødelokale	Ja	Vaskemaskine i de enkelte boliger	Nej	Centralvarme, eget anlæg. Fast brændsel/olie	Nej
Vandmåling, individuel	Nej	Tostrengt vandsystem (rent/gråt)	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	Ja
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:**882,42**

Dato for lejeforhøjelse:

01-01-2023Forhøjelse pr. m² i kr.:**16,22**Forhøjelse pr. m² i %:**1,87**

Forhøjelse i alt på årsbasis:

24.396

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 23 - Fjordløkke - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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)	629.465	611	631
OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER					
106		Ejendomsskatter	9.153	9	10
107	*	Vandafgift			
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	49.139	55	53
110		Forsikringer	20.766	19	20
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	10.771	15	14
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	7.438	7	8
		Konto 111 i alt	18.209	22	22
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	87.025	87	87
		2. Dispositionsfond	12.793	12	13
		3. Arbejdskapitalen	3.626		
		Konto 112 i alt	103.444	99	100
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	200.711	204	205
VARIABLE UDGIFTER					
114	*	Renholdelse	89.387	86	86
115	*	Almindelig vedligeholdelse	62.525	50	50
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	372.299	265	318
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	372.300	265	318
		Konto 116 i alt	-1		
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	6.486	13	19

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 23 - Fjordløkke - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	6.486	13	19
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri			
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift	4.363	3	8
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler	1.517		2
		Konto 118 i alt	5.880	3	10
119	*	Diverse udgifter	8.138	16	12
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	165.929	155	158
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	325.000	325	330
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	30.000	30	30
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	7.000	7	
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	362.000	362	360
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	1.358.105	1.332	1.354
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	19.491	19	19
		2. Renter m.v.	15.337	16	16
		3. Administrationsbidrag	1.785	2	2
		4. Heraf dækket ved løbende offentlig tilskud			
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 125 i alt	36.613	37	37
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)			
		2. Fraflyttede lejerers godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)	1.488	2	2
		Konto 126 i alt	1.488	2	2
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)			
		2. Renter m.v.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 23 - Fjordløkke - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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.	2.189	27	5
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	2.189	27	5
		Konto 129 i alt			
130		1. Tab ved fraflytninger	13.482	3	3
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	7.354	3	3
		3. Dækket af dispositionsfonden	6.128		
		Konto 130 i alt			
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen		5	
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelse			
		3. Diverse renter	23.139	2	2
		Konto 131 i alt	23.139	7	2
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	15.963		
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.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 23 - Fjordløkke - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	77.203	46	41
139		UDGIFTER I ALT	1.435.308	1.378	1.395
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat			
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	1.435.308	1.378	1.395

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 23 - Fjordløkke - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
INDTÆGTER					
ORDINÆRE INDTÆGTER					
201		Boligaftifter og leje:			
		1. Almene familieboliger	1.008.864	1.003	1.025
		2. Almene ungdomsboliger			
		3. Almene ældreboliger	318.300	318	325
		4. Erhverv			
		5. Institutioner			
		6. Kældre m.v.			
		7. Garager/Carporte	6.300	6	6
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål	1.488	2	2
		9. - Merleje			
		Lejeindtægter i alt	1.334.952	1.329	1.358
202	*	Renter	40.217		
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	47.800	48	36
		ORDINÆRE INDTÆGTER	1.422.969	1.377	1.394
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	1.422.969	1.377	1.394
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)	12.338		
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	1.435.307	1.377	1.394

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 23 - Fjordlække - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2023	
		AKTIVER		
		ANLÆGSAKTIVER		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	13.415.279	13.415
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2023	
		1. Kontant ejendomsværdi	16.900.000	
		2. Heraf grundværdi	1.820.300	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	6.056.459	5.478
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	19.471.738	18.893
303		Forbedringsarbejder		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	582.631	602
	*	2. Bygningsrenovering m.v		
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	3.951	5
304		Andre anlægsaktiver:		
	*	1. Driftstabslån		
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		
	*	4. Særstøttelån		
	*	5. Andre driftsstøttelån		
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT	20.058.320	19.500
		OMSÆTNINGSAKTIVER		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme		
		2. Beboerindskud	33.450	50
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	178.095	167
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso	16.982	18
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	1.812	6
		6. Andre debitorer		
		7. Forudbetalte udgifter		
		8. Prioritetsydelse		
		Konto 305 i alt	230.339	241
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning		
307		Likvide beholdninger:		
		1. Kassebeholdning		
		2. Bank- og depotbeholdning		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 23 - Fjordløkke - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	748.591	769
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	978.930	1.010
310		AKTIVER I ALT	21.037.250	20.510

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 23 - Fjordløkke - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
PASSIVER				
HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	465.029	490
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	130.830	107
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	10.167	11
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	606.026	608
407	*	Opsamlet resultat	48.616	109
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	654.642	717
LANGFRISTET GÆLD				
FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Realkredit Danmark	6.590.621	6.472
		Landsbyggefonden	536.611	537
Konto 408 i alt			7.127.232	7.009
409		Beboerindskud	275.000	275
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	12.069.507	11.609
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	19.471.739	18.893
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	582.631	602
		2. Bygningsrenovering m.v.		
		Konto 413 i alt	582.631	602
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	64.660	65
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt	64.660	65
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån		
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 23 - Fjordløkke - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	20.119.030	19.560
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	263.577	230
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelse		
421	*	Skyldige omkostninger		
422		Mellemregning med fraflyttere		3
423	*	Deposita og forudbetalt leje		
424		Banklån		
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefonden)		
		2. Reguleringskonto		
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber		1
		4. Kursreguleringskonto		
		Anden kortfristet gæld i alt		1
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	263.577	234
430		PASSIVER I ALT	21.037.249	20.511
		Eventualforpligtelser:		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 23 - Fjordløkke - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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 beboerbetalning 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 beboerbetalning 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 (Beboerbetalning)			
		Prioritering ved indekslån:			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	460.183	446	461
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v., men excl. morarenter)	217.490	223	219
101.3		Administrationsbidrag	12.876	13	13
104.1		- Afdragsbidrag			
104.2		- Rentebidrag	61.084	34	62
104.3		- Ydelsesstøtte		37	
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 (Beboerbetalning)	629.465	611	631
		Nettokapitaludgifter i alt	629.465	611	631
107		VANDAFGIFT			
		Konto 107 i alt			
109		RENOVATION			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 23 - Fjordløkke - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Renovation	49.139	55	53
		Konto 109 i alt	49.139	55	53
112.1		ADMINISTRATIONSBI DRAG			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	87.025	87	87
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelse r, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	87.025	87	87
114		RENHOLDELSE			
		Personaleomkostninger	83.145	84	79
		Lokaleomkostninger	1.622	2	
		Trappevask mv.	2.332		3
		Renholdelse grønne områder	2.288		
		Renholdelse i øvrigt			4
		Konto 114 i alt	89.387	86	86
115		ALMINDELIG VEDLIGEHO LDELSE			
115.1		Terræn	11.971		
115.2		Bygning, klimaskærm	11.654	50	50
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	3.458		
115.4		Bygning, fælles indvendig	1.546		
115.5		Bygning, tekniske installationer	27.625		
115.6		Materiel	6.271		
		Konto 115 i alt	62.525	50	50
116		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHO LDELSE OG FORNYELSER			
116.1		Terræn	83.229	15	32
116.2		Bygning, klimaskærm	241.841	139	129
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	37.737	45	55
116.4		Bygning, fælles indvendig			
116.5		Bygning, tekniske installationer	7.465	58	64
116.6		Materiel	2.027	8	38
		Konto 116 i alt	372.299	265	318
118		SÆRLIGE AKTIVITETER			
118.1		DRIFT AF FÆLLESVASKERI			
		Konto 118.1 i alt			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 23 - Fjordløkke - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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			
		Antenneudgifter	4.363	1	8
		Andre udgifter fællesfaciliteter		2	
		Konto 118.2 i alt	4.363	3	8
118.3		DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER			
		Forbrug fælleslokaler	1.517		2
		Konto 118.3 i alt	1.517		2
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt	5.880	3	10
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)			
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)			
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)			
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt	5.880	3	10
119		DIVERSE UDGIFTER			
		Kontingent BL	3.149	3	3
		Udgifter afdelingsbestyrelse	2.070		
		Udgifter afdelingsmøder	780		
		Beboeraktiviteter		8	9
		Diverse udgifter	2.139	5	
		Konto 119 i alt	8.138	16	12
120		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	325.000	325	330
		Hovedstandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	325.000	325	330
121		ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, A-ORDNING			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 23 - Fjordlække - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		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			
		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			
		Korr. udgifter ikke fordelt 2021+2022	15.963		
		Konto 134 i alt	15.963		
136		BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 23 - Fjordløkke - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	40.008		
		Diverse renteindtægter	209		
		Konto 202 i alt	40.217		
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			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 23 - Fjordløkke - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
NOTER TIL STATUS				
301		EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM		
		Anskaffelsessum primo	13.415.279	13.415
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	13.415.279	13.415
303.1		FORBEDRINGSARBEJDER M.V.		
		Saldo primo	726.000	726
		+ Forbedringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	726.000	726
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo	123.878	105
		Afdrag	19.491	19
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo	143.369	124
		Bogført værdi ultimo	582.631	602
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	5.230	6
		+ Godtgørelser i året		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 23 - Fjordløkke - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		+ Rentetilskrivning i året	209	
		- Afskrivning	1.488	1
		Saldo ultimo konto 303.3	3.951	5
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	106.600	89
		El		
		Vand	55.954	62
		Maskiner		
		Antenne	15.541	16
		Varekøb		
		Konto 305.3 i alt	178.095	167
305.4		FRAFLYTNINGER		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	16.982	18
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt	16.982	18
		Heraf til inkasso		
305.5		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	440	
		El		
		Vand	1.372	6

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 23 - Fjordløkke - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 305.5 i alt	1.812	6
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	489.190	543
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	372.300	295
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	325.000	300
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	23.139	-58
		Saldo ultimo konto 401	465.029	490
405		TAB VED FRAFLYTNING		
		Saldo primo	10.521	11
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	7.354	
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	7.000	
		Saldo ultimo	10.167	11
406		ANDRE HENLÆGGELSER		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året		
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo		
407		OPSAMLET RESULTAT		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 23 - Fjordløkke - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
1.		Saldo primo	108.754	144
		- Årets underskud (konto 210)	12.338	
		+ Årets overskud (konto 140)		22
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)	47.800	57
		Saldo ultimo	48.616	109
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	48.616	109
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	185.469	152
		El		
		Vand	78.108	78
		Antenne		
		Konto 419 i alt	263.577	230
421		SKYLDIGE OMKOSTNINGER		
		Konto 421 i alt		
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		
		Antenne		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 23 - Fjordløkke - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
Konto 425 i alt				1

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 23 - Fjordløkke - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående årsregnskab fremlægges hermed til godkendelse
By for underskrift	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024
Underskrift (sign)	Lisbeth Jakobsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 23 - Fjordløkke - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kolstrup Boligforening, afdeling 23 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, 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 2023 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 revisors 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

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 23 - Fjordløkke - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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

02-05-2024

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

Aabenraa

Dato for underskrift

02-05-2024

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

Aabenraa

Dato for underskrift

02-05-2024

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 23 - Fjordløkke - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Underskrift/-er (sign)	Tove Christensen, formand
	Frederik Severin Schmidt Jürgensen, næstformand
	Henning Olsen
	Bettina Bang Andersen
	Max Johansson
	Simon Munch, medarbejderrepræsentant

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	Aabenraa
Dato for underskrift	
Underskrift/-er (sign)	

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 22 - Haderslevvej og Gl. Kongevej - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Boligorganisation LBF-nr.: **0081** **Afdeling** LBF-nr.: **023** **Tilsynsførende kommune** Kommunenr.: **580**

Navn - adresse:
Kolstrup Boligforening

Humlehaven 4
6200 Aabenraa

Telefon: **73456500**

Fax:

E-postadresse:

salus@salus-bolig.dk

Hjemmeside:

www.salus-bolig.dk

CVR-nr.: **36205016**

Navn - adresse:

Afd. 22 - Haderslevvej og Gl. Kongevej - Aabenraa

Haderslevvej 69/Gl.Kongevej 2
6200 Aabenraa

Telefon:

Fax:

E-postadresse:

Hjemmeside:

CVR-nr.:

Status:

**1 - Almindeligt
driftsregnskab**

Navn - adresse:

Aabenraa Kommune

Skelbækvej 2
6200 Aabenraa

Telefon: **73767676**

Fax:

E-postadresse:

post@aabenraa.dk

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m ²	Antal lejemål	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		1.099	15	1	15
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger				1	
1) Boligoplysninger, i alt		1.099	15	1	15
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1				
	2	595	9		
	3	504	6		
	4				
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m ²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m ²	
4) Garager/carporte			6	1/5	1
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		1.099	21		16

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 22 - Haderslevvej og Gl. Kongevej - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Matrikel nr. og tekst	1089, Kolstrup under Aabenraa	
BBR-ejendomsnummer	18577	18843

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses- dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	15	1.099		31-10-1996
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²		
Boliger i etagebyggeri	5	335		
Boliger i tæt/lavt byggeri	10	764		

Beboerfaciliteter og installationer					
Beboerhus	Ja	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	Tostrengt vandsystem (rent/gråt)	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:**950,22**

Dato for lejeforhøjelse:

01-01-2023Forhøjelse pr. m² i kr.:**17,78**Forhøjelse pr. m² i %:**1,91**

Forhøjelse i alt på årsbasis:

19.536

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 22 - Haderslevvej og Gl. Kongevej - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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)	500.773	485	503
OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER					
106		Ejendomsskatter	37.947	38	41
107	*	Vandafgift			
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	59.518	48	47
110		Forsikringer	16.106	15	16
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	6.622	12	10
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	4.148	6	4
		Konto 111 i alt	10.770	18	14
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	68.437	68	68
		2. Dispositionsfond	10.060	9	11
		3. Arbejdskapitalen	2.851		
		Konto 112 i alt	81.348	77	79
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	205.689	196	197
VARIABLE UDGIFTER					
114	*	Renholdelse	63.150	61	62
115	*	Almindelig vedligeholdelse	75.621	35	35
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	264.482	234	163
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	264.482	234	163
		Konto 116 i alt			
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	40.733		3

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 22 - Haderslevvej og Gl. Kongevej - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	40.733		3
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri			
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift	706	4	3
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler	1.919		3
		Konto 118 i alt	2.625	4	6
119	*	Diverse udgifter	3.652	3	4
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	145.048	103	107
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	250.000	250	240
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	30.000	30	30
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	5.000	5	7
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	285.000	285	277
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	1.136.510	1.069	1.084
		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 lejerers 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.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 22 - Haderslevvej og Gl. Kongevej - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

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.	-730	98	61
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	-730	98	61
		Konto 129 i alt			
130		1. Tab ved fraflytninger		10	12
		2. Dækket af tidligere henlæggelser		5	6
		3. Dækket af dispositionsfonden		6	6
		Konto 130 i alt		-1	
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen		5	
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelse			
		3. Diverse renter	18.739		
		Konto 131 i alt	18.739	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	2.925		
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.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 22 - Haderslevvej og Gl. Kongevej - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	21.664	4	
139		UDGIFTER I ALT	1.158.174	1.073	1.084
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat			
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	1.158.174	1.073	1.084

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 22 - Haderslevvej og Gl. Kongevej - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
INDTÆGTER					
ORDINÆRE INDTÆGTER					
201		Boligaftifter og leje:			
		1. Almene familieboliger	1.044.288	1.049	1.065
		2. Almene ungdomsboliger			
		3. Almene ældreboliger			
		4. Erhverv			
		5. Institutioner			
		6. Kældre m.v.			
		7. Garager/Carporte	12.960	13	13
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål			
		9. - Merleje			
		Lejeindtægter i alt	1.057.248	1.062	1.078
202	*	Renter	32.400		
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	12.000	12	5
		ORDINÆRE INDTÆGTER	1.101.648	1.074	1.083
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	1.101.648	1.074	1.083
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)	56.526		
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	1.158.174	1.074	1.083

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 22 - Haderslevvej og Gl. Kongevej - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2023	
		AKTIVER		
		ANLÆGSAKTIVER		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	11.279.348	11.279
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2023	
		1. Kontant ejendomsværdi	12.750.000	
		2. Heraf grundværdi	2.322.000	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	4.539.732	4.024
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	15.819.080	15.303
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	15.819.080	15.303
		OMSÆTNINGSAKTIVER		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme		15
		2. Beboerindskud	13.350	30
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	153.072	148
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso		9
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber		
		6. Andre debitorer		
		7. Forudbetalte udgifter		
		8. Prioritetsydelse		
		Konto 305 i alt	166.422	202
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning		
307		Likvide beholdninger:		
		1. Kassebeholdning		
		2. Bank- og depotbeholdning		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 22 - Haderslevvej og Gl. Kongevej - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	665.517	689
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	831.939	891
310		AKTIVER I ALT	16.651.019	16.194

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 22 - Haderslevvej og Gl. Kongevej - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
PASSIVER				
HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	442.920	438
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	188.446	199
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	5.000	
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	636.366	637
407	*	Opsamlet resultat	-53.914	15
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	582.452	652
LANGFRISTET GÆLD				
FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Nykredit	5.916.841	5.756
		Landsbyggefonden	759.780	760
Konto 408 i alt			6.676.621	6.516
409		Beboerindskud	213.000	213
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	8.929.459	8.575
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	15.819.080	15.304
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.		
		2. Bygningsrenovering m.v.		
		Konto 413 i alt		
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning	34.275	34
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning		
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt	34.275	34
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån		
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 22 - Haderslevvej og Gl. Kongevej - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

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	15.853.355	15.338
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	208.596	181
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelse		
421	*	Skyldige omkostninger		
422		Mellemregning med fraflyttere		
423	*	Deposita og forudbetalt leje	4.982	22
424		Banklån		
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefonden)		
		2. Reguleringskonto		
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber	1.635	
		4. Kursreguleringskonto		
		Anden kortfristet gæld i alt	1.635	
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	215.213	203
430		PASSIVER I ALT	16.651.020	16.193
		Eventualforpligtelser:		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 22 - Haderslevvej og Gl. Kongevej - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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 beboerbetalning 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 beboerbetalning 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 (Beboerbetalning)			
		Prioritering ved indekslån:			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	354.436	343	355
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v., men excl. morarenter)	229.138	230	229
101.3		Administrationsbidrag	13.373	14	13
104.1		- Afdragsbidrag			
104.2		- Rentebidrag	96.174	102	94
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 (Beboerbetalning)	500.773	485	503
		Nettokapitaludgifter i alt	500.773	485	503
107		VANDAFGIFT			
		Konto 107 i alt			
109		RENOVATION			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 22 - Haderslevvej og Gl. Kongevej - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Renovation	59.518	48	47
		Konto 109 i alt	59.518	48	47
112.1		ADMINISTRATIONSBI DRAG			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	68.437	68	68
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelse, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	68.437	68	68
114		RENHOLDELSE			
		Personaleomkostninger	59.963	59	56
		Lokaleomkostninger	1.487	2	
		Trappevask mv.	1.700		3
		Renholdelse i øvrigt			3
		Konto 114 i alt	63.150	61	62
115		ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE			
115.1		Terræn	1.644		
115.2		Bygning, klimaskærm	41.185	35	35
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	10.324		
115.4		Bygning, fælles indvendig	1.418		
115.5		Bygning, tekniske installationer	13.783		
115.6		Materiel	7.267		
		Konto 115 i alt	75.621	35	35
116		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
116.1		Terræn	125.503	28	28
116.2		Bygning, klimaskærm	15.915	112	11
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	107.422	36	36
116.4		Bygning, fælles indvendig			
116.5		Bygning, tekniske installationer	13.831	53	53
116.6		Materiel	1.811	5	35
		Konto 116 i alt	264.482	234	163
118		SÆRLIGE AKTIVITETER			
118.1		DRIFT AF FÆLLESVASKERI			
		Konto 118.1 i alt			
118.2		ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 22 - Haderslevvej og Gl. Kongevej - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Antenneudgifter	706	1	3
		Andre udgifter fællesfaciliteter		3	
		Konto 118.2 i alt	706	4	3
118.3		DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER			
		Forbrug fælleslokaler	1.919		3
		Konto 118.3 i alt	1.919		3
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt	2.625	4	6
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)			
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)			
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)			
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt	2.625	4	6
119		DIVERSE UDGIFTER			
		Kontingent BL	2.887	2	3
		Udgifter afdelingsbestyrelse		1	1
		Udgifter afdelingsmøder	765		
		Konto 119 i alt	3.652	3	4
120		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	250.000	250	240
		Hovedstandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	250.000	250	240
121		ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, A-ORDNING			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
122		ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, B-ORDNING			
122.1		Fælleskonto. Beløb pr. m2			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 22 - Haderslevvej og Gl. Kongevej - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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			
		Korr. udgifter ikke fordelt 2021+2022	2.925		
		Konto 134 i alt	2.925		
136		BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.			
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 22 - Haderslevvej og Gl. Kongevej - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

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	32.400		
		Konto 202 i alt	32.400		
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			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 22 - Haderslevvej og Gl. Kongevej - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		NOTER TIL STATUS		
301		EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM		
		Anskaffelsessum primo	11.279.348	11.279
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	11.279.348	11.279
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		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 22 - Haderslevvej og Gl. Kongevej - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023

Fra 01-01-2023

Til 31-12-2023

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		15
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.1 i alt		15
305.3		UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	89.050	75
		El		
		Vand	52.138	62
		Maskiner		
		Antenne	11.884	11
		Varekøb		
		Konto 305.3 i alt	153.072	148
305.4		FRAFLYTNINGER		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner		9
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt		9
		Heraf til inkasso		
305.5		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme		
		El		
		Vand		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 22 - Haderslevvej og Gl. Kongevej - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	438.663	460
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	264.482	174
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	250.000	200
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	18.739	-48
		Saldo ultimo konto 401	442.920	438
405		TAB VED FRAFLYTNING		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året (konto 130.2)		
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	5.000	
		Saldo ultimo	5.000	
406		ANDRE HENLÆGGELSER		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året		
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo		
407		OPSAMLET RESULTAT		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 22 - Haderslevvej og Gl. Kongevej - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
1.		Saldo primo	14.612	12
		- Årets underskud (konto 210)	56.526	
		+ Årets overskud (konto 140)		3
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)	12.000	
		Saldo ultimo	-53.914	15
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	-53.914	15
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	145.800	118
		El		
		Vand	62.796	63
		Antenne		
		Konto 419 i alt	208.596	181
421		SKYLDIGE OMKOSTNINGER		
		Konto 421 i alt		
423		DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE		
		Forudbetalt leje	4.982	22
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		
		Depositum		
		Forudbetalinger i alt	4.982	22
425		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	340	
		El		
		Vand	1.295	
		Antenne		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 22 - Haderslevvej og Gl. Kongevej - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
Konto 425 i alt			1.635	

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 22 - Haderslevvej og Gl. Kongevej - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående årsregnskab fremlægges hermed til godkendelse
By for underskrift	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024
Underskrift (sign)	Lisbeth Jakobsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 22 - Haderslevvej og Gl. Kongevej - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kolstrup Boligforening, afdeling 22 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, 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 2023 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 revisors 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

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 22 - Haderslevvej og Gl. Kongevej - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	02-05-2024
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	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024
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	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 22 - Haderslevvej og Gl. Kongevej - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Underskrift/-er (sign)	Tove Christensen, formand
	Frederik Severin Schmidt Jürgensen, næstformand
	Henning Olsen
	Bettina Bang Andersen
	Max Johansson
	Simon Munch, medarbejderrepræsentant

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	Aabenraa
Dato for underskrift	
Underskrift/-er (sign)	

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 24 - Skolevænget, Engbo - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Boligorganisation

LBF-nr.: 0081

Afdeling

LBF-nr.: 024

Tilsynsførende kommune

Kommunenr.: 580

Navn - adresse:

Kolstrup Boligforening
Humlehaven 4
6200 Aabenraa

Navn - adresse:

Afd. 24 - Skolevænget, Engbo - Aabenraa
"Skolevænget 19 ""Engbo""
6200 Aabenraa

Navn - adresse:

Aabenraa Kommune
Skelbækvej 2
6200 Aabenraa

Telefon: 73456500

Fax:

E-postadresse:

salus@salus-bolig.dk

Hjemmeside:

www.salus-bolig.dk

CVR-nr.: 36205016

Telefon:

Fax:

E-postadresse:

Hjemmeside:

CVR-nr.:

Status:

1 - Almindeligt
driftsregnskab

Telefon:

73767676

Fax:

E-postadresse:

post@aabenraa.dk

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m ²	Antal lejemål	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		1.193	14	1	14
Almene ungdomsboliger		1.763	40	1	40
Almene ældreboliger				1	
1) Boligoplysninger, i alt		2.956	54	1	54
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	663	20		
	2	1.383	24		
	3	910	10		
	4				
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m ²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m ²	
4) Garager/carporte			4	1/5	1
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		2.956	58		55

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 24 - Skolevænget, Engbo - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Matrikel nr. og tekst	3331, Aabenraa
BBR-ejendomsnummer	24480

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	54	2.956		15-01-1998
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m²		
Boliger i etagebyggeri	50	2.598		
Boliger i tæt/lavt byggeri	4	358		

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	Tostrengt vandsystem (rent/gråt)	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:**863,91**

Dato for lejeforhøjelse:

01-01-2023Forhøjelse pr. m² i kr.:**16,1**Forhøjelse pr. m² i %:**1,9**

Forhøjelse i alt på årsbasis:

47.592

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 24 - Skolevænget, Engbo - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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)	1.005.257	974	1.016
OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER					
106		Ejendomsskat	60.398	60	65
107	*	Vandafgift	173.332	162	200
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	128.160	117	113
110		Forsikringer	45.581	41	45
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	23.370	40	
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	10.687	14	18
		Konto 111 i alt	34.057	54	18
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	234.884	235	235
		2. Dispositionsfond	34.031	32	36
		3. Arbejdskapitalen	9.645		
		Konto 112 i alt	278.560	267	271
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	720.088	701	712
VARIABLE UDGIFTER					
114	*	Renholdelse	207.893	208	220
115	*	Almindelig vedligeholdelse	126.986	100	100
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	386.401	244	316
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	303.924	244	316
		Konto 116 i alt	82.477		
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	67.039	23	40

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 24 - Skolevænget, Engbo - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	67.039	23	40
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri	14.476	12	12
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift	4.124	3	9
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler	5.363	7	7
		Konto 118 i alt	23.963	22	28
119	*	Diverse udgifter	8.530	8	9
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	449.849	338	357
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	540.700	541	470
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	75.000	75	75
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	19.000	19	19
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	634.700	635	564
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	2.809.894	2.648	2.649
		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 lejerers 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.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 24 - Skolevænget, Engbo - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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.	165.026	474	92
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	165.026	474	92
		Konto 129 i alt			
130		1. Tab ved fraflytninger	287.734	80	67
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	19.000	19	19
		3. Dækket af dispositionsfonden	268.170	19	47
		Konto 130 i alt	564	42	1
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen	3.436	21	15
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelse			
		3. Diverse renter	7.476	5	4
		Konto 131 i alt	10.912	26	19
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)	230.000	230	230
		2. Underfinansiering (konto 411/412)			
		Konto 133 i alt	230.000	230	230
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	9.064		
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.	78.338	76	77

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 24 - Skolevænget, Engbo - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	328.878	374	327
139		UDGIFTER I ALT	3.138.772	3.022	2.976
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat			
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	3.138.772	3.022	2.976

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 24 - Skolevænget, Engbo - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
INDTÆGTER					
ORDINÆRE INDTÆGTER					
201		Boligaftager og leje:			
		1. Almene familieboliger	1.109.148	1.109	1.137
		2. Almene ungdomsboliger	1.444.560	1.445	1.481
		3. Almene ældreboliger			
		4. Erhverv			
		5. Institutioner			
		6. Kældre m.v.	12.470	9	9
		7. Garager/Carporte	8.880	9	9
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål			
		9. - Merleje			
		Lejeindtægter i alt	2.575.058	2.572	2.636
202	*	Renter	9.174		
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen		230	230
		2. Drift af fællesvaskeri	25.029	24	25
		3. Andel af fællesfaciliteters drift			
		4. Drift af møde- og selskabslokaler			
		5. Indeksverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat			
		ORDINÆRE INDTÆGTER	2.609.261	2.826	2.891
EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER					
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte	315.764	82	84
205		Ydelser vedr. beboerindskudslån			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	9.920	115	
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemål			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	325.684	197	84
209		INDTÆGTER I ALT	2.934.945	3.023	2.975
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)	203.829		
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	3.138.774	3.023	2.975

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 24 - Skolevænget, Engbo - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023

Fra 01-01-2023

Til 31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2023	
		AKTIVER		
		ANLÆGSAKTIVER		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	26.990.292	26.990
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2023	
		1. Kontant ejendomsværdi	33.500.000	
		2. Heraf grundværdi	3.098.200	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	11.076.509	9.739
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	38.066.801	36.729
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	38.066.801	36.729
		OMSÆTNINGSAKTIVER		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	28.457	11
		2. Beboerindskud	62.800	26
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	345.616	294
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso	103.871	261
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	12.843	
		6. Andre debitorer		
		7. Forudbetalte udgifter		
		8. Prioritetsydelse		
		Konto 305 i alt	553.587	592
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning		
307		Likvide beholdninger:		
		1. Kassebeholdning		
		2. Bank- og depotbeholdning		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 24 - Skolevænget, Engbo - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	230.000	
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	783.587	592
310		AKTIVER I ALT	38.850.388	37.321

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 24 - Skolevænget, Engbo - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
PASSIVER				
HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	540.700	300
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	306.492	299
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.		
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	847.192	599
407	*	Opsamlet resultat	-1.380.705	-1.407
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	-533.513	-808
LANGFRISTET GÆLD				
FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Realkredit Danmark	15.375.250	14.930
		Landsbyggefonden	1.889.300	1.889
Konto 408 i alt			17.264.550	16.819
409		Beboerindskud	231.400	231
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	20.570.851	19.678
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	38.066.801	36.728
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	30.569	31
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt	30.569	31
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån		
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 24 - Skolevænget, Engbo - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	38.097.370	36.759
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen	633.259	795
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	393.438	327
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelse		
421	*	Skyldige omkostninger	18.659	
422		Mellemregning med fraflyttere	6.152	
423	*	Deposita og forudbetalt leje	235.022	236
424		Banklån		
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefonden)		
		2. Reguleringskonto		
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber		11
		4. Kursreguleringskonto		
		Anden kortfristet gæld i alt		11
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	1.286.530	1.369
430		PASSIVER I ALT	38.850.387	37.320
		Eventualforpligtelser:		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 24 - Skolevænget, Engbo - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023

Fra 01-01-2023

Til 31-12-2023

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 beboerbetalning 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 beboerbetalning 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 (Beboerbetalning)			
		Prioritering ved indekslån:			
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	892.777	865	894
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v., men excl. morarenter)	525.491	528	525
101.3		Administrationsbidrag	34.705	35	35
104.1		- Afdragsbidrag	40.948	20	40
104.2		- Rentebidrag	406.768	204	398
104.3		- Ydelsesstøtte		230	
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 (Beboerbetalning)	1.005.257	974	1.016
		Nettokapitaludgifter i alt	1.005.257	974	1.016
107		VANDAFGIFT			
		Vand	173.332	162	200
		Konto 107 i alt	173.332	162	200

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 24 - Skolevænget, Engbo - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
109		RENOVATION			
		Renovation	128.160	117	113
		Konto 109 i alt	128.160	117	113
112.1		ADMINISTRATIONSBI DRAG			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	234.884	235	235
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelse, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	234.884	235	235
114		RENHOLDELSE			
		Personaleomkostninger	190.587	199	182
		Lokaleomkostninger	8.856	9	6
		Trappevask mv.	8.450		20
		Renholdelse i øvrigt			12
		Konto 114 i alt	207.893	208	220
115		ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE			
115.1		Terræn	7.028		
115.2		Bygning, klimaskærm	4.658	100	100
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	25.269		
115.4		Bygning, fælles indvendig	13.701		
115.5		Bygning, tekniske installationer	42.115		
115.6		Materiel	34.215		
		Konto 115 i alt	126.986	100	100
116		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
116.1		Terræn	27.149	10	39
116.2		Bygning, klimaskærm	23.299	26	62
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	264.697	122	74
116.4		Bygning, fælles indvendig			
116.5		Bygning, tekniske installationer	56.243	68	93
116.6		Materiel	15.013	18	48
		Konto 116 i alt	386.401	244	316
118		SÆRLIGE AKTIVITETER			
118.1		DRIFT AF FÆLLESVASKERI			
		Diverse udgifter fælles vaskeri	6.316	12	11

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 24 - Skolevænget, Engbo - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Forbrug fællesvaskeri	8.160		1
		Konto 118.1 i alt	14.476	12	12
118.2		ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT			
		Antenneudgifter	4.124	3	9
		Konto 118.2 i alt	4.124	3	9
118.3		DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER			
		Forbrug fælleslokaler	5.363	7	7
		Konto 118.3 i alt	5.363	7	7
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt	23.963	22	28
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)	25.029	24	25
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)			
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)			
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt	-1.066	-2	3
119		DIVERSE UDGIFTER			
		Kontingent BL	8.530	8	9
		Konto 119 i alt	8.530	8	9
120		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	540.700	541	470
		Hovedstandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	540.700	541	470
121		ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, A-ORDNING			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
122		ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, B-ORDNING			
122.1		Fælleskonto. Beløb pr. m2			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 24 - Skolevænget, Engbo - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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			
		Korr. udgift ikke fordelt 2021+2022	9.064		
		Konto 134 i alt	9.064		
136		BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.			
		Beboerrådgivere	78.338	76	77
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt	78.338	76	77

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 24 - Skolevænget, Engbo - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	6.785		
		Debitorrenteindtægt	2.389		
		Konto 202 i alt	9.174		
204		DRIFTSSIKRING, HUSLEJESIKRING OG ANDRE TILSKUD MV.			
		Tilskud til beboerrådgiver			
		Tilskud til sociale viceværter	85.764	82	84
		Huslejesikring	230.000		
		Driftssikring			
		Tilskud til energihandlingsplaner m.v.			
		Konto 204 i alt	315.764	82	84
206		KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR			
		Korr. el	27	84	
		Indgået tidl. afskrevne deb.	9.893	31	
		Konto 206 i alt	9.920	115	

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 24 - Skolevænget, Engbo - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
NOTER TIL STATUS				
301		EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM		
		Anskaffelsessum primo	26.990.292	26.990
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	26.990.292	26.990
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		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 24 - Skolevænget, Engbo - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023

Fra 01-01-2023

Til 31-12-2023

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	28.457	11
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.1 i alt	28.457	11
305.3		UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	188.050	157
		El	119.171	100
		Vand		
		Maskiner		
		Antenne	38.395	37
		Varekøb		
		Konto 305.3 i alt	345.616	294
305.4		FRAFLYTNINGER		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	103.871	261
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt	103.871	261
		Heraf til inkasso		
305.5		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	9.756	
		El	3.087	
		Vand		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 24 - Skolevænget, Engbo - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 305.5 i alt	12.843	
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	300.000	300
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	303.924	246
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	540.700	300
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	3.924	-54
		Saldo ultimo konto 401	540.700	300
405		TAB VED FRAFLYTNING		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	19.000	
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	19.000	
		Saldo ultimo		
406		ANDRE HENLÆGGELSER		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året		
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo		
407		OPSAMLET RESULTAT		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 24 - Skolevænget, Engbo - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
1.		Saldo primo	-1.406.876	-1.431
		- Årets underskud (konto 210)	203.829	206
		+ Årets overskud (konto 140)		
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)	230.000	230
		- Overført til drift (konto 203.6)		
		Saldo ultimo	-1.380.705	-1.407
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	-1.380.705	-1.407
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	297.072	241
		El	96.366	86
		Vand		
		Antenne		
		Konto 419 i alt	393.438	327
421		SKYLDIGE OMKOSTNINGER		
		Skyldige omkostninger	18.659	
		Konto 421 i alt	18.659	
423		DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE		
		Forudbetalt leje	15.022	16
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		
		Depositum	220.000	220
		Forudbetalinger i alt	235.022	236
425		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme		6
		El		5
		Vand		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 24 - Skolevænget, Engbo - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 425 i alt		11

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 24 - Skolevænget, Engbo - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående årsregnskab fremlægges hermed til godkendelse
By for underskrift	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024
Underskrift (sign)	Lisbeth Jakobsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 24 - Skolevænget, Engbo - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kolstrup Boligforening, afdeling 24 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, 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 2023 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 revisors 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

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 24 - Skolevænget, Engbo - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	02-05-2024
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	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024
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	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 24 - Skolevænget, Engbo - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Underskrift/-er (sign)	Tove Christensen, formand
	Frederik Severin Schmidt Jürgensen, næstformand
	Henning Olsen
	Bettina Bang Andersen
	Max Johansson
	Simon Munch, medarbejderrepræsentant

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	Aabenraa
Dato for underskrift	
Underskrift/-er (sign)	

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 25 - H. P. Hanssens Gade og Reberbanen - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Boligorganisation LBF-nr.: **0081** **Afdeling** LBF-nr.: **025** **Tilsynsførende kommune** Kommunenr.: **580**

Navn - adresse:
Kolstrup Boligforening

Humlehaven 4
6200 Aabenraa

Telefon: **73456500**

Fax:

E-postadresse:

salus@salus-bolig.dk

Hjemmeside:

www.salus-bolig.dk

CVR-nr.: **36205016**

Navn - adresse:

Afd. 25 - H. P. Hanssens Gade og
Reberbanen - Aabenraa

H.P.Hanssensg.3/Reberbanen 2
6200 Aabenraa

Telefon:

Fax:

E-postadresse:

Hjemmeside:

CVR-nr.:

Status:

1 - Almindeligt
driftsregnskab

Navn - adresse:

Aabenraa Kommune

Skelbækvej 2
6200 Aabenraa

Telefon: **73767676**

Fax:

E-postadresse:

post@aabenraa.dk

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m ²	Antal lejemål	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		3.785	43	1	43
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger		1.212	16	1	16
1) Boligoplysninger, i alt		4.997	59	1	59
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	201	3		
	2	2.408	32		
	3	1.492	16		
	4	896	8		
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m ²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m ²	
4) Garager/carporte				1/5	
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		4.997	59		59

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 25 - H. P. Hanssens Gade og Reberbanen - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Matrikel nr. og tekst	1163, Aabenraa
BBR-ejendomsnummer	24796

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses- dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	59	4.997		15-10-2000
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²		
Boliger i etagebyggeri	59	4.997		
Boliger i tæt/lavt byggeri				

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	Tostrengt vandsystem (rent/gråt)	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:**1.091,97**

Dato for lejeforhøjelse:

01-01-2023Forhøjelse pr. m² i kr.:**17,92**Forhøjelse pr. m² i %:**1,67**

Forhøjelse i alt på årsbasis:

72.960

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 25 - H. P. Hanssens Gade og Reberbanen - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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)	2.381.132	2.350	2.405
OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER					
106		Ejendomsskatter	141.967	142	152
107	*	Vandafgift	177.974	200	200
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	132.462	77	82
110		Forsikringer	69.622	57	68
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	76.015	70	82
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	23.582	9	21
		Konto 111 i alt	99.597	79	103
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	249.247	249	249
		2. Dispositionsfond	36.639	34	38
		3. Arbejdskapitalen	10.384		
		Konto 112 i alt	296.270	283	287
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	917.892	838	892
VARIABLE UDGIFTER					
114	*	Renholdelse	255.480	270	272
115	*	Almindelig vedligeholdelse	237.679	150	150
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	386.139	282	472
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	386.139	282	472
		Konto 116 i alt			
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	101.463	17	39

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 25 - H. P. Hanssens Gade og Reberbanen - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	101.463	17	39
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri	9.441	11	12
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift	12.671	3	16
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler			
		Konto 118 i alt	22.112	14	28
119	*	Diverse udgifter	11.431	14	14
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	526.702	448	464
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	770.000	770	720
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	70.000	70	70
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)			43
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	840.000	840	833
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	4.665.726	4.476	4.594
		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)	11.700	12	12
		2. Fraflyttede lejes godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)			
		Konto 126 i alt	11.700	12	12
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)			
		2. Renter m.v.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 25 - H. P. Hanssens Gade og Reberbanen - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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.	89.939	33	32
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	89.939	33	32
		Konto 129 i alt			
130		1. Tab ved fraflytninger	11.576	14	14
		2. Dækket af tidligere henlæggelser			14
		3. Dækket af dispositionsfonden		14	
		Konto 130 i alt	11.576		
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen		7	
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelse			
		3. Diverse renter	38.811	2	2
		Konto 131 i alt	38.811	9	2
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	8.953		
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.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 25 - H. P. Hanssens Gade og Reberbanen - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	71.040	21	14
139		UDGIFTER I ALT	4.736.766	4.497	4.608
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat			
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	4.736.766	4.497	4.608

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 25 - H. P. Hanssens Gade og Reberbanen - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	3.349.164	1.742	1.781
		2. Almene ungdomsboliger			
		3. Almene ældreboliger	1.107.948	2.661	2.721
		4. Erhverv			
		5. Institutioner			
		6. Kældre m.v.			
		7. Garager/Carporte			
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål			
		9. - Merleje			
		Lejeindtægter i alt	4.457.112	4.403	4.502
202	*	Renter	70.966	4	4
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen			
		2. Drift af fællesvaskeri	16.238	16	15
		3. Andel af fællesfaciliteters drift	56.609		45
		4. Drift af møde- og selskabslokaler			
		5. Indeksoverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat	75.300	75	42
		ORDINÆRE INDTÆGTER	4.676.225	4.498	4.608
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	4.676.225	4.498	4.608
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)	60.539		
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	4.736.764	4.498	4.608

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 25 - H. P. Hanssens Gade og Reberbanen - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2023	
		AKTIVER		
		ANLÆGSAKTIVER		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	54.970.698	54.971
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2023	
		1. Kontant ejendomsværdi	8.198.700	
		2. Heraf grundværdi	41.500.000	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld		
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	54.970.698	54.971
303		Forbedringsarbejder		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	114.911	122
	*	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	55.085.609	55.093
		OMSÆTNINGSAKTIVER		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme		48
		2. Beboerindskud	67.525	75
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	326.521	282
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso		8
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	5.877	
		6. Andre debitorer	56.609	86
		7. Forudbetalte udgifter		
		8. Prioritetsydelse		
		Konto 305 i alt	456.532	499
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning		
307		Likvide beholdninger:		
		1. Kassebeholdning		
		2. Bank- og depotbeholdning		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 25 - H. P. Hanssens Gade og Reberbanen - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	1.404.308	1.000
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.860.840	1.499
310		AKTIVER I ALT	56.946.449	56.592

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 25 - H. P. Hanssens Gade og Reberbanen - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
PASSIVER				
HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	1.266.910	845
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	175.829	207
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.		
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	1.442.739	1.052
407	*	Opsamlet resultat	-9.274	127
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	1.433.465	1.179
LANGFRISTET GÆLD				
FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Realkredit Danmark	16.152.467	18.464
		Landsbyggefonden	5.042.450	5.042
Konto 408 i alt			21.194.917	23.506
409		Beboerindskud	998.100	998
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	32.777.681	30.466
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	54.970.698	54.970
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	126.225	126
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
Konto 414 i alt			126.225	126
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån		
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 25 - H. P. Hanssens Gade og Reberbanen - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	55.096.923	55.096
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	375.876	303
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelse		
421	*	Skyldige omkostninger	8.756	9
422		Mellemregning med fraflyttere		
423	*	Deposita og forudbetalt leje	31.430	
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	416.062	316
430		PASSIVER I ALT	56.946.450	56.591
		Eventualforpligtelser:		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 25 - H. P. Hanssens Gade og Reberbanen - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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)	2.311.938	2.321	2.357
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v. og eventuel periodiseringsudgift o.lign., men excl. morarenter)	47.425	20	45
101.3		Administrationsbidrag	116.311	58	119
101.4		Overskydende beboerbetalning til staten			
102.1		- Rentesikring fra staten	17.958		18
102.2		- Ydelsessikring fra staten	266.554	137	277
102.3		- Ydelsesstøtte fra staten			
102.4		- Ungdomsboligbidrag			
103		- Kreditforeningsoverskud anvendt til nedskrivning af prioritetsgæld			
105.1		Ydelser og beboerbetalning vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond			
105.2		Andel til Landsbyggefonden			
105.3		Andel til Nybyggerifonden	189.970	174	179
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetalning)	2.381.132	2.436	2.405
Prioritering ved indeksslån:					
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)			
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v., men excl. morarenter)			
101.3		Administrationsbidrag		58	
104.1		- Afdragsbidrag			
104.2		- Rentebidrag			
104.3		- Ydelsesstøtte		144	
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 (Beboerbetalning)		-86	
		Nettokapitaludgifter i alt	2.381.132	2.350	2.405
107		VANDAFGIFT			
		Vand	177.974	200	200
		Konto 107 i alt	177.974	200	200

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 25 - H. P. Hanssens Gade og Reberbanen - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
109		RENOVATION			
		Renovation	132.462	77	82
		Konto 109 i alt	132.462	77	82
112.1		ADMINISTRATIONS BIDRAG			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	249.247	249	249
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelse, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	249.247	249	249
114		RENHOLDELSE			
		Personaleomkostninger	177.584	154	169
		Lokaleomkostninger	4.190	6	1
		Trappevask mv.	73.706	110	90
		Renholdelse i øvrigt			12
		Konto 114 i alt	255.480	270	272
115		ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE			
115.1		Terræn	6.950		
115.2		Bygning, klimaskærm	6.654	150	150
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	41.151		
115.4		Bygning, fælles indvendig	15.851		
115.5		Bygning, tekniske installationer	151.743		
115.6		Materiel	15.330		
		Konto 115 i alt	237.679	150	150
116		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
116.1		Terræn	8.663	14	46
116.2		Bygning, klimaskærm	16.255	42	50
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	107.939	131	149
116.4		Bygning, fælles indvendig	2.908		
116.5		Bygning, tekniske installationer	235.035	87	169
116.6		Materiel	15.339	8	58
		Konto 116 i alt	386.139	282	472
118		SÆRLIGE AKTIVITETER			
118.1		DRIFT AF FÆLLESVASKERI			
		Diverse udgifter fælles vaskeri	9.441	11	12

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 25 - H. P. Hanssens Gade og Reberbanen - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Konto 118.1 i alt	9.441	11	12
118.2		ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT			
		Antenneudgifter	7.671	3	16
		Andre udgifter fællesfaciliteter	5.000		
		Konto 118.2 i alt	12.671	3	16
118.3		DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER			
		Konto 118.3 i alt			
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt	22.112	14	28
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)	16.238	16	15
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)	56.609		45
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)			
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt	-50.735	-2	-32
119		DIVERSE UDGIFTER			
		Kontingent BL	8.136	8	8
		Udgifter afdelingsbestyrelse	1.562	6	3
		Udgifter afdelingsmøder	1.377		
		Diverse udgifter	356		3
		Konto 119 i alt	11.431	14	14
120		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	770.000	770	720
		Hovedstandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	770.000	770	720
121		ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, A-ORDNING			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 25 - H. P. Hanssens Gade og Reberbanen - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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			
		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			
		Korr. udgifter ikke fordelt 2021+2022	8.953		
		Konto 134 i alt	8.953		
136		BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.			
		Beboerrådgivere			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 25 - H. P. Hanssens Gade og Reberbanen - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt			
202		RENTER			
		Renter af tilgodeh. boligorganisation	67.105		
		Diverse renteindtægter	3.861	4	4
		Konto 202 i alt	70.966	4	4
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			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 25 - H. P. Hanssens Gade og Reberbanen - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
NOTER TIL STATUS				
301		EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM		
		Anskaffelsessum primo	54.970.698	54.971
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	54.970.698	54.971
303.1		FORBEDRINGSARBEJDER M.V.		
		Saldo primo	148.100	144
		+ Forbedringsarbejder i året	3.861	4
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	151.961	148
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo	25.350	14
		Afdrag		
		Afskrivning	11.700	12
		Afdrag og afskrivning ultimo	37.050	26
		Bogført værdi ultimo	114.911	122
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		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 25 - H. P. Hanssens Gade og Reberbanen - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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		48
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.1 i alt		48
305.3		UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	273.500	232
		El		
		Vand		
		Maskiner		
		Antenne	53.021	50
		Varekøb		
		Konto 305.3 i alt	326.521	282
305.4		FRAFLYTNINGER		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner		8
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt		8
		Heraf til inkasso		
305.5		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	5.877	
		El		
		Vand		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 25 - H. P. Hanssens Gade og Reberbanen - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023

Fra 01-01-2023

Til 31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 305.5 i alt	5.877	
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	844.238	655
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	386.139	421
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	770.000	680
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	38.811	-69
		Saldo ultimo konto 401	1.266.910	845
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		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 25 - H. P. Hanssens Gade og Reberbanen - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
1.		Saldo primo	126.565	226
		- Årets underskud (konto 210)	60.539	9
		+ Årets overskud (konto 140)		
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)	75.300	90
		Saldo ultimo	-9.274	127
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	-9.274	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	375.876	303
		El		
		Vand		
		Antenne		
		Konto 419 i alt	375.876	303
421		SKYLDIGE OMKOSTNINGER		
		Skyldige omkostninger	2.500	
		Beboerklub	6.256	9
		Konto 421 i alt	8.756	9
423		DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE		
		Forudbetalt leje	31.430	
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		
		Depositum		
		Forudbetalinger i alt	31.430	
425		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme		4
		El		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 25 - H. P. Hanssens Gade og Reberbanen - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til balance

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

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 25 - H. P. Hanssens Gade og Reberbanen - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående årsregnskab fremlægges hermed til godkendelse
By for underskrift	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024
Underskrift (sign)	Lisbeth Jakobsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 25 - H. P. Hanssens Gade og Reberbanen - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kolstrup Boligforening, afdeling 25 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, 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 2023 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 revisors 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

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 25 - H. P. Hanssens Gade og Reberbanen - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	02-05-2024
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	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024
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	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 25 - H. P. Hanssens Gade og Reberbanen - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Underskrift/-er (sign)	Tove Christensen, formand
	Frederik Severin Schmidt Jürgensen, næstformand
	Henning Olsen
	Bettina Bang Andersen
	Max Johansson
	Simon Munch, medarbejderrepræsentant

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	Aabenraa
Dato for underskrift	
Underskrift/-er (sign)	

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 26 - Lergaard 90-98 + 100-104, Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Boligorganisation LBF-nr.: **0081** **Afdeling** LBF-nr.: **026** **Tilsynsførende kommune** Kommunernr.: **580**

Navn - adresse:
Kolstrup Boligforening
Humlehaven 4
6200 Aabenraa

Navn - adresse:
Afd. 26 - Lergaard 90-98 + 100-104, Aabenraa
Lergaard 90-98 (Levebo) og Lergaard 100-104
6200 Aabenraa

Navn - adresse:
Aabenraa Kommune
Skelbækvej 2
6200 Aabenraa

Telefon: **73456500**
Fax:
E-postadresse:
salus@salus-bolig.dk
Hjemmeside:
www.salus-bolig.dk
CVR-nr.: **36205016**

Telefon:
Fax:
E-postadresse:
Hjemmeside:

Telefon: **73767676**
Fax:
E-postadresse:
post@aabenraa.dk

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

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m ²	Antal lejemål	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger				1	
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger		6.255	84	1	84
1) Boligoplysninger, i alt		6.255	84	1	84
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	3.111	42		
	2	3.144	42		
	3				
	4				
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m ²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m ²	
4) Garager/carporte				1/5	
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		6.255	84		84

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 26 - Lergaard 90-98 + 100-104, Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Matrikel nr. og tekst	1949b Kolstrup under Aabenraa
BBR-ejendomsnummer	25529

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses- dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	84	6.255		15-12-2007
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²		
Boliger i etagebyggeri				
Boliger i tæt/lavt byggeri	84	6.255		

Beboerfaciliteter og installationer					
Beboerhus	Ja	Vaskeinstallation, fælles	Ja	Fjernvarme	Ja
Særskilte selskabs- mødelokale	Ja	Vaskemaskine i de enkelte boliger	Nej	Centralvarme, eget anlæg. Fast brændsel/olie	Nej
Vandmåling, individuel	Ja	Tostrengt vandsystem (rent/gråt)	Nej	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:**1.142,89**

Dato for lejeforhøjelse:

01-01-2023Forhøjelse pr. m² i kr.:Forhøjelse pr. m² i %:

Forhøjelse i alt på årsbasis:

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 26 - Lergaard 90-98 + 100-104, Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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)	3.654.466	3.659	3.666
OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER					
106		Ejendomsskatter	133.109	133	142
107	*	Vandafgift	99.065	101	113
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	381.185	370	368
110		Forsikringer	78.798	78	76
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	337.467	340	463
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	17.376	53	60
		Konto 111 i alt	354.843	393	523
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	356.550	355	354
		2. Dispositionsfond	52.164	49	55
		3. Arbejdskapitalen	14.784		
		Konto 112 i alt	423.498	404	409
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	1.470.498	1.479	1.631
VARIABLE UDGIFTER					
114	*	Renholdelse	664.908	721	726
115	*	Almindelig vedligeholdelse	289.532	220	190
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	1.020.198	707	809
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	1.020.198	707	809
		Konto 116 i alt			
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	51.764	68	100

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 26 - Lergaard 90-98 + 100-104, Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	51.764	68	100
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri			
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift	23.775	6	53
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler			
		Konto 118 i alt	23.775	6	53
119	*	Diverse udgifter	11.941	14	13
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	990.156	961	982
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	1.015.400	1.015	960
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	35.000	35	35
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)			
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	1.050.400	1.050	995
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	7.165.520	7.149	7.274
		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. Ydelsessupport fra dispositionsfonden			
		Konto 125 i alt			
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)	5.302	5	
		2. Fraflyttede lejes godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)			
		Konto 126 i alt	5.302	5	
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)			
		2. Renter m.v.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 26 - Lergaard 90-98 + 100-104, Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

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.	7.511	39	60
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	7.511	39	60
		Konto 129 i alt			
130		1. Tab ved fraflytninger		1	2
		2. Dækket af tidligere henlæggelser		1	
		3. Dækket af dispositionsfonden		1	2
		Konto 130 i alt		-1	
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen		54	5
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelse			
		3. Diverse renter	56.275		
		Konto 131 i alt	56.275	54	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)	26.900	27	216
		2. Underfinansiering (konto 411/412)			
		Konto 133 i alt	26.900	27	216
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	11.798		
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.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 26 - Lergaard 90-98 + 100-104, Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	100.275	85	221
139		UDGIFTER I ALT	7.265.795	7.234	7.495
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat	159.238		
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	7.425.033	7.234	7.495

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 26 - Lergaard 90-98 + 100-104, Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
INDTÆGTER					
ORDINÆRE INDTÆGTER					
201		Boligaftifter og leje:			
		1. Almene familieboliger			
		2. Almene ungdomsboliger			
		3. Almene ældreboliger	7.305.216	7.233	7.326
		4. Erhverv			
		5. Institutioner			
		6. Kældre m.v.			
		7. Garager/Carporte			
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål			
		9. - Merleje			
		Lejeindtægter i alt	7.305.216	7.233	7.326
202	*	Renter	97.301		
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen			
		2. Drift af fællesvaskeri			
		3. Andel af fællesfaciliteters drift	1.256		1
		4. Drift af møde- og selskabslokaler			
		5. Indeksverskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat			167
		ORDINÆRE INDTÆGTER	7.403.773	7.233	7.494
EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER					
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte			
205		Ydelser vedr. beboerindskuds lån			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	21.261	2	
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemål			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	21.261	2	
209		INDTÆGTER I ALT	7.425.034	7.235	7.494
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)			
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	7.425.034	7.235	7.494

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 26 - Lergaard 90-98 + 100-104, Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2023	
		AKTIVER		
		ANLÆGSAKTIVER		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	113.859.755	113.860
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2023	
		1. Kontant ejendomsværdi	51.200.000	
		2. Heraf grundværdi	8.248.800	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld		
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	113.859.755	113.860
303		Forbedringsarbejder		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.		6
	*	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	113.859.755	113.866
		OMSÆTNINGSAKTIVER		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	4.523	27
		2. Beboerindskud	23.400	260
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	806.916	758
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso	2.095	1
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	49.674	3
		6. Andre debitorer	111.956	87
		7. Forudbetalte udgifter		
		8. Prioritetsydelse		
		Konto 305 i alt	998.564	1.136
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning		
307		Likvide beholdninger:		
		1. Kassebeholdning		
		2. Bank- og depotbeholdning		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 26 - Lergaard 90-98 + 100-104, Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	1.940.812	1.864
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	2.939.376	3.000
310		AKTIVER I ALT	116.799.131	116.866

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 26 - Lergaard 90-98 + 100-104, Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
PASSIVER				
HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	1.172.528	1.122
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	685.670	702
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	24.849	25
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	1.883.047	1.849
407	*	Opsamlet resultat	40.489	-145
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	1.923.536	1.704
LANGFRISTET GÆLD				
FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Nykredit	20.674.762	22.135
		Realkredit Danmark	45.893.018	48.035
		Landsbyggefonden	9.268.260	9.268
Konto 408 i alt			75.836.040	79.438
409		Beboerindskud	2.104.300	2.104
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	35.919.414	32.317
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	113.859.754	113.859
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.		
		2. Bygningsrenovering m.v.		
Konto 413 i alt				
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning		213
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	167.024	34
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
Konto 414 i alt			167.024	247
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån		
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 26 - Lergaard 90-98 + 100-104, Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		
		4. Særstøttelån		
		5. Andre driftsstøttelån		
		Konto 415 i alt		
416	*	Anden langfristet gæld		
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	114.026.778	114.106
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		181
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	737.720	620
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelse		
421	*	Skyldige omkostninger		
422		Mellemregning med fraflyttere	101.193	157
423	*	Deposita og forudbetalt leje	9.904	89
424		Banklån		
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefonden)		
		2. Reguleringskonto		
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber		10
		4. Kursreguleringskonto		
		Anden kortfristet gæld i alt		10
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	848.817	1.057
430		PASSIVER I ALT	116.799.131	116.867
		Eventualforpligtelser:		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 26 - Lergaard 90-98 + 100-104, Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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)	3.602.310	3.612	3.679
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v. og eventuel periodiseringsudgift o.lign., men excl. morarenter)	-121.832	-132	-129
101.3		Administrationsbidrag	256.371	201	262
101.4		Overskydende beboerbetalning til staten			
102.1		- Rentesikring fra staten			
102.2		- Ydelsessikring fra staten	156.606	97	184
102.3		- Ydelsesstøtte fra staten			
102.4		- Ungdomsboligbidrag			
103		- Kreditforeningsoverskud anvendt til nedskrivning af prioritetsgæld			
105.1		Ydelser og beboerbetalning vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond			
105.2		Andel til Landsbyggefonden			
105.3		Andel til Nybyggerifonden	74.223	20	38
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetalning)	3.654.466	3.604	3.666
Prioritering ved indeksslån:					
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)			
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v., men excl. morarenter)			
101.3		Administrationsbidrag		55	
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 (Beboerbetalning)		55	
		Nettokapitaludgifter i alt	3.654.466	3.659	3.666
107		VANDAFGIFT			
		Vand	99.065	101	113
		Konto 107 i alt	99.065	101	113

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 26 - Lergaard 90-98 + 100-104, Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
109		RENOVATION			
		Renovation	381.185	370	368
		Konto 109 i alt	381.185	370	368
112.1		ADMINISTRATIONS BIDRAG			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	356.550	355	354
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelse, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	356.550	355	354
114		RENHOLDELSE			
		Personaleomkostninger	174.817	270	205
		Lokaleomkostninger	5.725	1	1
		Trappevask mv.	459.605	440	490
		Renholdelse grønne områder	15.259		12
		Renholdelse i øvrigt	9.502	10	18
		Konto 114 i alt	664.908	721	726
115		ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE			
115.1		Terræn	29.946		
115.2		Bygning, klimaskærm	26.487	220	190
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	65.279		
115.4		Bygning, fælles indvendig	24.728		
115.5		Bygning, tekniske installationer	134.740		
115.6		Materiel	8.352		
		Konto 115 i alt	289.532	220	190
116		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
116.1		Terræn	206.670	198	203
116.2		Bygning, klimaskærm	16.733	61	82
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	176.917	115	115
116.4		Bygning, fælles indvendig			75
116.5		Bygning, tekniske installationer	612.080	313	314
116.6		Materiel	7.798	20	20
		Konto 116 i alt	1.020.198	707	809
118		SÆRLIGE AKTIVITETER			
118.1		DRIFT AF FÆLLESVASKERI			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 26 - Lergaard 90-98 + 100-104, Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
Konto 118.1 i alt					
118.2		ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT			
		Antenneudgifter	23.775	6	53
		Konto 118.2 i alt	23.775	6	53
118.3		DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER			
Konto 118.3 i alt					
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt	23.775	6	53
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)			
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)	1.256		1
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)			
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt	22.519	6	52
119		DIVERSE UDGIFTER			
		Kontingent BL	11.941	11	12
		Diverse udgifter		3	1
		Konto 119 i alt	11.941	14	13
120		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	1.015.400	1.015	960
		Hovedstandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	1.015.400	1.015	960
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			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 26 - Lergaard 90-98 + 100-104, Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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		Beboerinskudslån. Ydelser til:			
		Landsbyggefonden			
		Beboerinskudslån 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			
		Korr. udgift ikke fordelt 2021+2022	11.798		
		Konto 134 i alt	11.798		
136		BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.			
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt			
202		RENTER			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 26 - Lergaard 90-98 + 100-104, Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	97.301		
		Konto 202 i alt	97.301		
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			
		Korr. varme og fælles el	21.885	2	
		Indgået tidl. afskrevne deb.	-624		
		Konto 206 i alt	21.261	2	

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 26 - Lergaard 90-98 + 100-104, Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		NOTER TIL STATUS		
301		EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM		
		Anskaffelsessum primo	113.859.755	113.860
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	113.859.755	113.860
303.1		FORBEDRINGSARBEJDER M.V.		
		Saldo primo	18.502	19
		+ Forbedringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	18.502	19
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo	13.200	9
		Afdrag		
		Afskrivning	5.302	4
		Afdrag og afskrivning ultimo	18.502	13
		Bogført værdi ultimo		6
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		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 26 - Lergaard 90-98 + 100-104, Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	4.523	27
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.1 i alt	4.523	27
305.3		UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	436.350	367
		El		
		Vand	290.120	315
		Maskiner		
		Antenne	80.446	76
		Varekøb		
		Konto 305.3 i alt	806.916	758
305.4		FRAFLYTNINGER		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	2.095	1
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt	2.095	1
		Heraf til inkasso		
305.5		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	42.121	3
		El		
		Vand	7.553	

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 26 - Lergaard 90-98 + 100-104, Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Antenne		
		Konto 305.5 i alt	49.674	3
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	1.121.051	1.044
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	1.020.198	711
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	1.015.400	940
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	56.275	-151
		Saldo ultimo konto 401	1.172.528	1.122
405		TAB VED FRAFLYTNING		
		Saldo primo	24.849	32
		- Forbrugt i året (konto 130.2)		7
		+ Årets henlæggelser (konto 123)		
		Saldo ultimo	24.849	25
406		ANDRE HENLÆGGELSER		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året		
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo		
407		OPSAMLET RESULTAT		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 26 - Lergaard 90-98 + 100-104, Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
1.		Saldo primo	-145.649	-270
		- Årets underskud (konto 210)		98
		+ Årets overskud (konto 140)	159.238	107
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)	26.900	150
		- Overført til drift (konto 203.6)		34
		Saldo ultimo	40.489	-145
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	40.489	-145
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	577.420	462
		El		
		Vand	160.300	158
		Antenne		
		Konto 419 i alt	737.720	620
421		SKYLDIGE OMKOSTNINGER		
		Konto 421 i alt		
423		DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE		
		Forudbetalt leje	9.904	89
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		
		Depositum		
		Forudbetalinger i alt	9.904	89
425		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme		5
		El		
		Vand		5
		Antenne		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 26 - Lergaard 90-98 + 100-104, Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
Konto 425 i alt				10

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 26 - Lergaard 90-98 + 100-104, Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023

Fra 01-01-2023

Til 31-12-2023

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning Foranstående årsregnskab fremlægges hermed til godkendelse

By for underskrift Aabenraa

Dato for underskrift 02-05-2024

Underskrift (sign) Lisbeth Jakobsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 26 - Lergaard 90-98 + 100-104, Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kolstrup Boligforening, afdeling 26 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, 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 2023 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 revisors 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

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 26 - Lergaard 90-98 + 100-104, Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	02-05-2024
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	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024
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	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 26 - Lergaard 90-98 + 100-104, Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Underskrift/-er (sign)

Tove Christensen, formand

Frederik Severin Schmidt Jürgensen, næstformand

Henning Olsen

Bettina Bang Andersen

Max Johansson

Simon Munch, medarbejderrepræsentant

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

Aabenraa

Dato for underskrift

Underskrift/-er (sign)

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 27 - Kromai 44A-54C - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Boligorganisation

LBF-nr.: 0081

Afdeling

LBF-nr.: 027

Tilsynsførende kommune

Kommunenr.: 580

Navn - adresse:

**Kolstrup Boligforening
Humlehaven 4
6200 Aabenraa**

Navn - adresse:

**Afd. 27 - Kromai 44A-54C - Aabenraa
Kromai 44 A-54 C
6200 Aabenraa**

Navn - adresse:

**Aabenraa Kommune
Skelbækvej 2
6200 Aabenraa**

Telefon: 73456500

Fax:

E-postadresse:

salus@salus-bolig.dk

Hjemmeside:

www.salus-bolig.dk

CVR-nr.: 36205016

Telefon:

Fax:

E-postadresse:

Hjemmeside:

CVR-nr.:

Status:

**1 - Almindeligt
driftsregnskab**

Telefon:

73767676

Fax:

E-postadresse:

post@aabenraa.dk

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m ²	Antal lejemål	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		1.331	16	1	16
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger				1	
1) Boligoplysninger, i alt		1.331	16	1	16
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1				
	2	286	4		
	3	1.045	12		
	4				
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m ²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m ²	
4) Garager/carporte				1/5	
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		1.331	16		16

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 27 - Kromai 44A-54C - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Matrikel nr. og tekst	226b, 226c, Løjt Kirkeby
BBR-ejendomsnummer	25423

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses- dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	16	1.331		15-04-2007
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²		
Boliger i etagebyggeri				
Boliger i tæt/lavt byggeri	16	1.331		

Beboerfaciliteter og installationer					
Beboerhus	Ja	Vaskeinstallation, fælles	Nej	Fjernvarme	Ja
Særskilte selskabs- mødelokale	Ja	Vaskemaskine i de enkelte boliger	Nej	Centralvarme, eget anlæg. Fast brændsel/olie	Nej
Vandmåling, individuel	Ja	Tostrengt vandsystem (rent/gråt)	Nej	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:**989,33**

Dato for lejeforhøjelse:

01-01-2023Forhøjelse pr. m² i kr.:**22,06**Forhøjelse pr. m² i %:**2,28**

Forhøjelse i alt på årsbasis:

29.352

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 27 - Kromai 44A-54C - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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)	864.258	851	871
OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER					
106		Ejendomsskat	15.071	15	16
107	*	Vandafgift	1.968	2	2
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	66.282	45	44
110		Forsikringer	20.096	22	20
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer			
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.			
		Konto 111 i alt			
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	67.593	68	68
		2. Dispositionsfond	9.936	9	10
		3. Arbejdskapitalen	2.816		
		Konto 112 i alt	80.345	77	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	183.762	161	160
VARIABLE UDGIFTER					
114	*	Renholdelse	37.420	35	33
115	*	Almindelig vedligeholdelse	57.769	30	30
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	114.602	240	233
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	114.602	240	233
		Konto 116 i alt			
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	27.598	24	

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 27 - Kromai 44A-54C - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	27.598	24	
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri			
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift	18.326	10	19
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler			
		Konto 118 i alt	18.326	10	19
119	*	Diverse udgifter	5.018	3	3
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	118.533	78	85
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	200.000	200	190
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	21.000	21	21
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)			
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	221.000	221	211
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	1.387.553	1.311	1.327
		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 lejerers godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)	7.074	7	7
		Konto 126 i alt	7.074	7	7
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)			
		2. Renter m.v.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 27 - Kromai 44A-54C - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

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.	7.870		
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	7.870		
		Konto 129 i alt			
130		1. Tab ved fraflytninger	7.464		
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	5.712		
		3. Dækket af dispositionsfonden	1.752		
		Konto 130 i alt			
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen		5	
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelse			
		3. Diverse renter	19.874		
		Konto 131 i alt	19.874	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	2.127		
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.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 27 - Kromai 44A-54C - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	29.075	12	7
139		UDGIFTER I ALT	1.416.628	1.323	1.334
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat			
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	1.416.628	1.323	1.334

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 27 - Kromai 44A-54C - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
INDTÆGTER					
ORDINÆRE INDTÆGTER					
201		Boligaftifter og leje:			
		1. Almene familieboliger	1.316.304	1.290	1.318
		2. Almene ungdomsboliger			
		3. Almene ældreboliger			
		4. Erhverv			
		5. Institutioner			
		6. Kældre m.v.			
		7. Garager/Carporte			
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål	7.074	7	7
		9. - Merleje			
		Lejeindtægter i alt	1.323.378	1.297	1.325
202	*	Renter	34.777		
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	25.000	25	9
		ORDINÆRE INDTÆGTER	1.383.155	1.322	1.334
EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER					
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte			
205		Ydelser vedr. beboerindskuds lån			
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	1.383.155	1.322	1.334
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)	33.474		
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	1.416.629	1.322	1.334

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 27 - Kromai 44A-54C - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2023	
		AKTIVER		
		ANLÆGSAKTIVER		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	20.543.107	20.543
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2023	
		1. Kontant ejendomsværdi	10.200.000	
		2. Heraf grundværdi	1.709.800	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld		
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	20.543.107	20.543
303		Forbedringsarbejder		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.		
	*	2. Bygningsrenovering m.v		
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	15.790	23
304		Andre anlægsaktiver:		
	*	1. Driftstabslån		
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		
	*	4. Særstøttelån		
	*	5. Andre driftsstøttelån		
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT	20.558.897	20.566
		OMSÆTNINGSAKTIVER		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme		
		2. Beboerindskud		
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	3.128	
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso		
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber		
		6. Andre debitorer		
		7. Forudbetalte udgifter		
		8. Prioritetsydelse		
		Konto 305 i alt	3.128	
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning		
307		Likvide beholdninger:		
		1. Kassebeholdning		
		2. Bank- og depotbeholdning		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 27 - Kromai 44A-54C - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023

Fra 01-01-2023

Til 31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	736.881	699
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	740.009	699
310		AKTIVER I ALT	21.298.906	21.265

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 27 - Kromai 44A-54C - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
PASSIVER				
HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	713.449	608
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	39.921	47
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	34.642	40
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	788.012	695
407	*	Opsamlet resultat	-32.213	26
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	755.799	721
LANGFRISTET GÆLD				
FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Realkredit Danmark	9.464.174	10.174
		Landsbyggefonden	1.408.330	1.408
Konto 408 i alt			10.872.504	11.582
409		Beboerindskud	403.230	403
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	9.267.372	8.558
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	20.543.106	20.543
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)		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 27 - Kromai 44A-54C - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	20.543.106	20.543
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelse		
421	*	Skyldige omkostninger		
422		Mellemregning med fraflyttere		
423	*	Deposita og forudbetalt leje		
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		
430		PASSIVER I ALT	21.298.905	21.264
		Eventualforpligtelser:		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 27 - Kromai 44A-54C - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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)	709.615	705	721
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v. og eventuel periodiseringsudgift o.lign., men excl. morarenter)	34.086	39	37
101.3		Administrationsbidrag	50.474	25	52
101.4		Overskydende beboerbetalning 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 beboerbetalning vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond			
105.2		Andel til Landsbyggefonden			
105.3		Andel til Nybyggerifonden	70.083	57	61
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetalning)	864.258	826	871
Prioritering ved indekslån:					
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)			
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v., men excl. morarenter)			
101.3		Administrationsbidrag		25	
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 (Beboerbetalning)		25	
		Nettokapitaludgifter i alt	864.258	851	871
107		VANDAFGIFT			
		Vand	1.968	2	2
Konto 107 i alt			1.968	2	2

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 27 - Kromai 44A-54C - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
109		RENOVATION			
		Renovation	66.282	45	44
		Konto 109 i alt	66.282	45	44
112.1		ADMINISTRATIONS BIDRAG			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	67.593	68	68
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelse, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	67.593	68	68
114		RENHOLDELSE			
		Personaleomkostninger	33.264	32	29
		Lokaleomkostninger	1.081	2	
		Trappevask mv.	3.075	1	1
		Renholdelse i øvrigt			3
		Konto 114 i alt	37.420	35	33
115		ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE			
115.1		Terræn	3.822		
115.2		Bygning, klimaskærm	10.603	30	30
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	6.224		
115.4		Bygning, fælles indvendig	1.031		
115.5		Bygning, tekniske installationer	31.753		
115.6		Materiel	4.336		
		Konto 115 i alt	57.769	30	30
116		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
116.1		Terræn	50.775	67	67
116.2		Bygning, klimaskærm		53	31
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	52.958	46	61
116.4		Bygning, fælles indvendig			
116.5		Bygning, tekniske installationer	9.477	59	59
116.6		Materiel	1.392	15	15
		Konto 116 i alt	114.602	240	233
118		SÆRLIGE AKTIVITETER			
118.1		DRIFT AF FÆLLESVASKERI			
		Konto 118.1 i alt			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 27 - Kromai 44A-54C - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

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			
		Antenneudgifter	6.424	1	6
		Andre udgifter fællesfaciliteter	11.902	9	13
		Konto 118.2 i alt	18.326	10	19
118.3		DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER			
		Konto 118.3 i alt			
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt	18.326	10	19
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)			
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)			
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)			
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt	18.326	10	19
119		DIVERSE UDGIFTER			
		Kontingent BL	2.100	2	2
		Udgifter afdelingsbestyrelse		1	1
		Udgifter afdelingsmøder	1.425		
		Beboeraktiviteter	996		
		Diverse udgifter	497		
		Konto 119 i alt	5.018	3	3
120		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	200.000	200	190
		Hovedstandsættelse			
		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	190
121		ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, A-ORDNING			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 27 - Kromai 44A-54C - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

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			
		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			
		Korr. udgifter ikke fordelt 2021+2022	2.127		
		Konto 134 i alt	2.127		
136		BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.			
		Beboerrådgivere			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 27 - Kromai 44A-54C - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt			
202		RENTER			
		Renter af tilgodeh. boligorganisation	34.362		
		Diverse renteindtægter	415		
		Konto 202 i alt	34.777		
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			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 27 - Kromai 44A-54C - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		NOTER TIL STATUS		
301		EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM		
		Anskaffelsessum primo	20.543.107	20.543
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	20.543.107	20.543
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	22.449	29
		+ Godtgørelser i året		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 27 - Kromai 44A-54C - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		+ Rentetilskrivning i året	415	1
		- Afskrivning	7.074	7
		Saldo ultimo konto 303.3	15.790	23
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	3.128	
		Konto 305.3 i alt	3.128	
305.4		FRAFLYTNINGER		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner		
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt		
		Heraf til inkasso		
305.5		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme		
		El		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 27 - Kromai 44A-54C - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

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	608.177	512
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	114.602	74
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	200.000	215
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	19.874	-45
		Saldo ultimo konto 401	713.449	608
405		TAB VED FRAFLYTNING		
		Saldo primo	40.354	40
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	5.712	
		+ Årets henlæggelser (konto 123)		
		Saldo ultimo	34.642	40
406		ANDRE HENLÆGGELSER		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året		
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 27 - Kromai 44A-54C - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
407		OPSAMLET RESULTAT		
1.		Saldo primo	26.261	75
		- Årets underskud (konto 210)	33.474	6
		+ Årets overskud (konto 140)		
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)	25.000	43
		Saldo ultimo	-32.213	26
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	-32.213	26
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		
		Konto 421 i alt		
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		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 27 - Kromai 44A-54C - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Noter til balance

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

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 27 - Kromai 44A-54C - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående årsregnskab fremlægges hermed til godkendelse
By for underskrift	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024
Underskrift (sign)	Lisbeth Jakobsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 27 - Kromai 44A-54C - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kolstrup Boligforening, afdeling 27 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, 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 2023 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 revisors 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

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 27 - Kromai 44A-54C - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	02-05-2024
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	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024
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	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 27 - Kromai 44A-54C - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Underskrift/-er (sign)	Tove Christensen, formand
	Frederik Severin Schmidt Jürgensen, næstformand
	Henning Olsen
	Bettina Bang Andersen
	Max Johansson
	Simon Munch, medarbejderrepræsentant

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	Aabenraa
Dato for underskrift	
Underskrift/-er (sign)	

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 28 - Barsøvænget - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Boligorganisation

LBF-nr.: 0081

Afdeling

LBF-nr.: 028

Tilsynsførende kommune

Kommunenr.: 580

Navn - adresse:

**Kolstrup Boligforening
Humlehaven 4
6200 Aabenraa**

Navn - adresse:

**Afd. 28 - Barsøvænget - Aabenraa
Barsøvænget 56-110
6200 Aabenraa**

Navn - adresse:

**Aabenraa Kommune
Skelbækvej 2
6200 Aabenraa**

Telefon: 73456500

Fax:

E-postadresse:

salus@salus-bolig.dk

Hjemmeside:

www.salus-bolig.dk

CVR-nr.: 36205016

Telefon:

Fax:

E-postadresse:

Hjemmeside:

CVR-nr.:

Status:

**1 - Almindeligt
driftsregnskab**

Telefon:

73767676

Fax:

E-postadresse:

post@aabenraa.dk

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m ²	Antal lejemål	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		2.740	28	1	28
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger				1	
1) Boligoplysninger, i alt		2.740	28	1	28
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1				
	2	760	8		
	3	1.980	20		
	4				
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m ²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m ²	
4) Garager/carporte				1/5	
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		2.740	28		28

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 28 - Barsøvænget - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Matrikel nr. og tekst	1681, Løjt Kirkeby
BBR-ejendomsnummer	25233

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses- dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	28	2.740		01-04-2014
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²		
Boliger i etagebyggeri				
Boliger i tæt/lavt byggeri	28	2.740		

Beboerfaciliteter og installationer					
Beboerhus	Ja	Vaskeinstallation, fælles	Nej	Fjernvarme	Ja
Særskilte selskabs- mødelokale	Ja	Vaskemaskine i de enkelte boliger	Nej	Centralvarme, eget anlæg. Fast brændsel/olie	Nej
Vandmåling, individuel	Ja	Tostrengt vandsystem (rent/gråt)	Nej	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:**858,78**

Dato for lejeforhøjelse:

01-01-2023Forhøjelse pr. m² i kr.:**18,92**Forhøjelse pr. m² i %:**2,25**

Forhøjelse i alt på årsbasis:

51.840

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 28 - Barsøvænget - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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)	1.662.960	1.780	1.561
OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER					
106		Ejendomsskat	10.474	10	11
107	*	Vandafgift	775	8	
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	107.052	60	100
110		Forsikringer	32.097	20	18
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	10.064	6	16
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.			
		Konto 111 i alt	10.064	6	16
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	118.287	118	118
		2. Dispositionsfond	17.388	16	18
		3. Arbejdskapitalen	4.928		
		Konto 112 i alt	140.603	134	136
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	301.065	238	281
VARIABLE UDGIFTER					
114	*	Renholdelse	50.933	42	51
115	*	Almindelig vedligeholdelse	74.687	50	60
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	181.762	165	188
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	181.762	165	188
		Konto 116 i alt			
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	2.503	15	

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 28 - Barsøvænget - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	2.503	15	
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri			
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift		11	3
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler			
		Konto 118 i alt		11	3
119	*	Diverse udgifter	28.442	16	70
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	154.062	119	184
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	310.000	310	425
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)	15.000	15	15
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse			
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	9.000	9	12
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	334.000	334	452
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	2.452.087	2.471	2.478
		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 lejerers 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.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 28 - Barsøvænget - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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		29	
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelse			
		3. Diverse renter	37.786		
		Konto 131 i alt	37.786	29	
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	3.722		
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.			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 28 - Barsøvænget - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	41.508	29	
139		UDGIFTER I ALT	2.493.595	2.500	2.478
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat	70.893		
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	2.564.488	2.500	2.478

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 28 - Barsøvænget - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
INDTÆGTER					
ORDINÆRE INDTÆGTER					
201		Boligaftifter og leje:			
		1. Almene familieboliger	2.353.056	2.353	2.398
		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	2.353.056	2.353	2.398
202	*	Renter	65.332		
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	146.100	146	79
		ORDINÆRE INDTÆGTER	2.564.488	2.499	2.477
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	2.564.488	2.499	2.477
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)			
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	2.564.488	2.499	2.477

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 28 - Barsøvænget - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2023	
		AKTIVER		
		ANLÆGSAKTIVER		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	52.365.424	52.365
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	31-12-2023	
		1. Kontant ejendomsværdi	16.800.000	
		2. Heraf grundværdi	505.300	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld		
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	52.365.424	52.365
303		Forbedringsarbejder		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.		32
	*	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	52.365.424	52.397
		OMSÆTNINGSAKTIVER		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme		
		2. Beboerindskud		
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso		
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber		
		6. Andre debitorer		38
		7. Forudbetalte udgifter		
		8. Prioritetsydelse		
		Konto 305 i alt		38
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning		
307		Likvide beholdninger:		
		1. Kassebeholdning		
		2. Bank- og depotbeholdning		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 28 - Barsøvænget - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023

Fra 01-01-2023

Til 31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	1.434.822	1.297
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.434.822	1.335
310		AKTIVER I ALT	53.800.246	53.732

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 28 - Barsøvænget - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
PASSIVER				
HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	1.082.566	916
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	180.856	168
403		Fælleskonto (B-ordning)		
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	9.000	
406	*	Andre henlæggelser		
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	1.272.422	1.084
407	*	Opsamlet resultat	162.401	237
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	1.434.823	1.321
LANGFRISTET GÆLD				
FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Jyske Realkredit/LR kredit	35.967.410	37.485
		Landsbyggefonden	6.406.000	6.406
Konto 408 i alt			42.373.410	43.891
409		Beboerindskud	1.047.424	1.047
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	8.944.590	7.427
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	52.365.424	52.365
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)		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 28 - Barsøvænget - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	52.365.424	52.365
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelse		
421	*	Skyldige omkostninger		45
422		Mellemregning med fraflyttere		
423	*	Deposita og forudbetalt leje		
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		45
430		PASSIVER I ALT	53.800.247	53.731
		Eventualforpligtelser:		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 28 - Barsøvænget - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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)	1.517.869	1.772	1.548
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v. og eventuel periodiseringsudgift o.lign., men excl. morarenter)	11.789	20	13
101.3		Administrationsbidrag	121.262	73	124
101.4		Overskydende beboerbetalning til staten			
102.1		- Rentesikring fra staten		6	8
102.2		- Ydelsessikring fra staten	18.256	79	116
102.3		- Ydelsesstøtte fra staten			
102.4		- Ungdomsboligbidrag			
103		- Kreditforeningsoverskud anvendt til nedskrivning af prioritetsgæld			
105.1		Ydelser og beboerbetalning vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond			
105.2		Andel til Landsbyggefonden			
105.3		Andel til Nybyggerifonden	30.296		
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetalning)	1.662.960	1.780	1.561
Prioritering ved indeksslån:					
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 (Beboerbetalning)			
		Nettokapitaludgifter i alt	1.662.960	1.780	1.561
107		VANDAFGIFT			
		Vand	775	8	
Konto 107 i alt			775	8	

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 28 - Barsøvænget - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
109		RENOVATION			
		Renovation	107.052	60	100
		Konto 109 i alt	107.052	60	100
112.1		ADMINISTRATIONSBI DRAG			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt	118.287	118	118
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt			
		1.4 Tillægsydelse, i alt			
		Administrationsbidrag i alt	118.287	118	118
114		RENHOLDELSE			
		Personaleomkostninger	49.041	40	45
		Lokaleomkostninger	1.892	2	
		Renholdelse i øvrigt			6
		Konto 114 i alt	50.933	42	51
115		ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE			
115.1		Terræn	5.815	50	60
115.2		Bygning, klimaskærm	22.707		
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	10.400		
115.4		Bygning, fælles indvendig	2.925		
115.5		Bygning, tekniske installationer	27.872		
115.6		Materiel	4.968		
		Konto 115 i alt	74.687	50	60
116		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
116.1		Terræn	123.982	57	57
116.2		Bygning, klimaskærm	8.521		31
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	33.860	45	37
116.4		Bygning, fælles indvendig			
116.5		Bygning, tekniske installationer	12.964	48	48
116.6		Materiel	2.435	15	15
		Konto 116 i alt	181.762	165	188
118		SÆRLIGE AKTIVITETER			
118.1		DRIFT AF FÆLLESVASKERI			
		Konto 118.1 i alt			
118.2		ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 28 - Barsøvænget - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Antenneudgifter		11	3
		Konto 118.2 i alt		11	3
118.3		DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER			
		Konto 118.3 i alt			
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt		11	3
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)			
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)			
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)			
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt		11	3
119		DIVERSE UDGIFTER			
		Kontingent BL	3.674	6	4
		Udgifter afdelingsbestyrelse	2.088	3	3
		Udgifter afdelingsmøder	10.000		
		Beboeraktiviteter	4.708	5	5
		Diverse udgifter	7.972	2	58
		Konto 119 i alt	28.442	16	70
120		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	310.000	310	425
		Hovedstandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	310.000	310	425
121		ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, A-ORDNING			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
122		ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, B-ORDNING			
122.1		Fælleskonto. Beløb pr. m2			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 28 - Barsøvænget - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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			
		Korr. udgifter ikke fordelt 2021+2022	3.722		
		Konto 134 i alt	3.722		
136		BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.			
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 28 - Barsøvænget - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	65.332		
		Konto 202 i alt	65.332		
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			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 28 - Barsøvænget - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår **2023**
Fra **01-01-2023**
Til **31-12-2023**

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		NOTER TIL STATUS		
301		EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM		
		Anskaffelsessum primo	52.365.424	52.365
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	52.365.424	52.365
303.1		FORBEDRINGSARBEJDER M.V.		
		Saldo primo	31.395	82
		+ Forbedringsarbejder i året		
		- Tilskud i året	31.395	50
		Samlet anskaffelsessum ultimo		32
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo		
		Afdrag		
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo		
		Bogført værdi ultimo		32
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		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 28 - Barsøvænget - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 28 - Barsøvænget - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	916.542	491
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	181.762	81
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	310.000	513
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)	37.786	-7
		Saldo ultimo konto 401	1.082.566	916
405		TAB VED FRAFLYTNING		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året (konto 130.2)		
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	9.000	
		Saldo ultimo	9.000	
406		ANDRE HENLÆGGELSER		
		Saldo primo		
		- Forbrugt i året		
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		
		Saldo ultimo		
407		OPSAMLET RESULTAT		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 28 - Barsøvænget - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
1.		Saldo primo	237.608	438
		- Årets underskud (konto 210)		
		+ Årets overskud (konto 140)	70.893	19
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)	146.100	220
		Saldo ultimo	162.401	237
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	162.401	237
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		45
		Konto 421 i alt		45
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		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 28 - Barsøvænget - Aabenraa
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Noter til balance

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

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 28 - Barsøvænget - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående årsregnskab fremlægges hermed til godkendelse
By for underskrift	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024
Underskrift (sign)	Lisbeth Jakobsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 28 - Barsøvænget - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Påtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kolstrup Boligforening, afdeling 28 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, 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 2023 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 revisors 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

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 28 - Barsøvænget - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	02-05-2024
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	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024
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	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024

Kolstrup Boligforening

Regnskab for afdeling Afd. 28 - Barsøvænget - Aabenraa

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Underskrift/-er (sign)

Tove Christensen, formand

Frederik Severin Schmidt Jürgensen, næstformand

Henning Olsen

Bettina Bang Andersen

Max Johansson

Simon Munch, medarbejderrepræsentant

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

Aabenraa

Dato for underskrift

Underskrift/-er (sign)

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Aktier Bolind og Jorton

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Boligorganisation

LBF-nr.: 0081

Afdeling

LBF-nr.: 940

Tilsynsførende kommune

Kommunenr.: 580

Navn - adresse:

Kolstrup Boligforening**Egevej 9****6200 Aabenraa**

Navn - adresse:

Aktier Bolind og Jorton

Navn - adresse:

Aabenraa Kommune**Skelbækvej 2****6200 Aabenraa**

Telefon: 73456500

Fax:

E-postadresse:

Hjemmeside:

CVR-nr.: 36205016

Telefon:

Fax:

E-postadresse:

Hjemmeside:

CVR-nr.:

Afdelingens art: Sideaktivitet V -
Indskud i anden
virksomhed

Telefon: 74767676

Fax:

E-postadresse:

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Aktier Bolind og Jorton

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	*	Ekstraordinære 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			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Aktier Bolind og Jorton
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	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			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Aktier Bolind og Jorton
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023
Fra 01-01-2023
Til 31-12-2023

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	50.500	50
1320		FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	50.500	50
1330		ANLÆGSAKTIVER I ALT	50.500	50
		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	50.500	50
		PASSIVER		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Aktier Bolind og Jorton

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
EGENKAPITAL				
1401	*	Driftskapital	50.500	50
1402		Opskrivninger		
1403	*	Reserver		
1404	*	Overført overskud eller tab		
1410		EGENKAPITAL I ALT	50.500	50
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		Periodeafgrænsningsposter		
1439		Skyldig moms o.lign.		
1440		KORTFRISTET GÆLD I ALT		
1450		PASSIVER I ALT	50.500	50
		Eventualforpligtelser:		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Aktier Bolind og Jorton

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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		VEDLIGEHODELSE, 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			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Aktier Bolind og Jorton

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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		ADMINISTRATIONS BIDRAG M.V.			
		Administrationsbidrag ialt			
1114		AFSKRIVNING DRIFTS MIDLER			
		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 OMSÆTNINGS AKTIVER			
		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			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Aktier Bolind og Jorton

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Aktier Bolind og Jorton

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Aktier Bolind og Jorton

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	50.500	50
		Nyanskaffelser i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	50.500	50
		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	50.500	50
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		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Aktier Bolind og Jorton

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	50.500	50
		Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Driftskapital ultimo	50.500	50
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		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Aktier Bolind og Jorton
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående årsregnskab fremlægges hermed til godkendelse
By for underskrift	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024
Underskrift (sign.)	Lisbeth Jakobsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Aktier Bolind og Jorton

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Påtegning

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kolstrup Boligforening, sideaktivitetsafdeling for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023, 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 2023 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Sideaktivitetsafdelingen 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 sideaktivitetsafdelingens 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 sideaktivitetsafdelingen, 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 sideaktivitetsafdelingens 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 sideaktivitetsafdelingen 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 vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Aktier Bolind og Jorton

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår 2023

Fra 01-01-2023

Til 31-12-2023

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 02-05-2024

Underskrift (sign.) ERNST & YOUNG,
Godkendt Revisionspartnerselskab,
CVR-nr. 30700228,
Jan Thietje,
Statsautoriseret revisor,
mne31429

BESTYRELSENS PÅTEGNING

Påtegning Foranstående årsregnskab fremlægges hermed til godkendelse

By for underskrift Aabenraa

Dato for underskrift 02-05-2024

Underskrift (sign.) Tove Christensen, formand

Frederik Severin Schmidt Jürgensen, næstformand

Henning Olsen

Bettina Bang Andersen

Max Johansson

Simon Munch, medarbejderrepræsentant

ØVERSTE MYNDIGHEDS PÅTEGNING

Påtegning

By for underskrift

Dato for underskrift

Underskrift (sign.)

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Administrationsselskab

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

BoligorganisationLBF-nr.: **0081****Afdeling**LBF-nr.: **950****Tilsynsførende kommune**Kommunenr.: **580**

Navn - adresse:

Kolstrup Boligforening**Egevej 9****6200 Aabenraa**

Navn - adresse:

Administrationsselskab

Navn - adresse:

Aabenraa Kommune**Skelbækvej 2****6200 Aabenraa**Telefon: **73456500**

Fax:

E-postadresse:

Hjemmeside:

CVR-nr.: **36205016**

Telefon:

Fax:

E-postadresse:

Hjemmeside:

CVR-nr.:

Afdelingens art: **Samlede
sideaktiviteter**Telefon: **74767676**

Fax:

E-postadresse:

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Administrationsselskab

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	*	Ekstraordinære 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			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Administrationsselskab
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	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			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Administrationsselskab

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	700.000	700
1320		FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	700.000	700
1330		ANLÆGSAKTIVER I ALT	700.000	700
		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	700.000	700
		PASSIVER		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Administrationsselskab
Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
EGENKAPITAL				
1401	*	Driftskapital	700.000	700
1402		Opskrivninger		
1403	*	Reserver		
1404	*	Overført overskud eller tab		
1410		EGENKAPITAL I ALT	700.000	700
HENSÆTTELSE				
1411	*	Hensættelser		
1420		HENSÆTTELSE 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		Periodeafgrænsningsposter		
1439		Skyldig moms o.lign.		
1440		KORTFRISTET GÆLD I ALT		
1450		PASSIVER I ALT	700.000	700
Eventualforpligtelser:				

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Administrationsselskab

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Administrationsselskab

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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		ADMINISTRATIONS BIDRAG M.V.			
		Administrationsbidrag ialt			
1114		AFSKRIVNING DRIFTS MIDLER			
		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 OMSÆTNINGS AKTIVER			
		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			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Administrationsselskab

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Administrationsselskab

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Administrationsselskab

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	700.000	700
		Nyanskaffelser i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	700.000	700
		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	700.000	700
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		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Administrationsselskab

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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	700.000	700
		Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Driftskapital ultimo	700.000	700
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		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Administrationsselskab

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående årsregnskab fremlægges hermed til godkendelse
By for underskrift	Aabenraa
Dato for underskrift	02-05-2024
Underskrift (sign.)	Lisbeth Jakobsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Administrationsselskab

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Påtegning

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kolstrup Boligforening, sideaktivitetsafdeling for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023, 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 2023 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Sideaktivitetsafdelingen 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 sideaktivitetsafdelingens 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 sideaktivitetsafdelingen, 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 sideaktivitetsafdelingens 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 sideaktivitetsafdelingen 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 vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Administrationsselskab

Udkast pr. 12-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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 02-05-2024

Underskrift (sign.) EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28
Jan Thietje
statsaut. revisor
mne31429

BESTYRELSENS PÅTEGNING

Påtegning Foranstående årsregnskab fremlægges hermed til godkendelse

By for underskrift Aabenraa

Dato for underskrift 02-05-2024

Underskrift (sign.) Tove Christensen, formand

Frederik Severin Schmidt Jürgensen, næstformand

Henning Olsen

Bettina Bang Andersen

Max Johansson

Simon Munch, medarbejderrepræsentant

ØVERSTE MYNDIGHEDS PÅTEGNING

Påtegning

By for underskrift

Dato for underskrift

Underskrift (sign.)

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Håndværkergården

Udkast pr. 19-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Boligorganisation

LBF-nr.: 0081

Afdeling

LBF-nr.: 930

Tilsynsførende kommune

Kommunenr.: 580

Navn - adresse:

Kolstrup Boligforening**Egevej 9****6200 Aabenraa**

Navn - adresse:

Håndværkergården**Hjarupvej 49****6200 Aabenraa**

Navn - adresse:

Aabenraa Kommune**Skelbækvej 2****6200 Aabenraa**

Telefon:

73456500

Telefon:

733 47 34 40

Telefon:

74767676

Fax:

74 75 07 47

Fax:

Fax:

E-postadresse:

E-postadresse:

kbo@hvg.dk

E-postadresse:

Hjemmeside:

Hjemmeside:

CVR-nr.:

36205016

CVR-nr.:

Afdelingens art:

**Sideaktivitet H -
Teknisk rådgivning &
håndværk**

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Håndværkergården

Udkast pr. 19-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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.	4.436.347	5.638	5.638
1102	*	Afskrivninger driftsmidler	52.841	76	76
1103	*	Ejendomsskatter og andre offentlige udgifter			
1104	*	Vedligeholdelse, renholdelse m.v			
1110		PRODUKTIONSOMKOSTNINGER I ALT	4.489.188	5.714	5.714
ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER					
1111	*	Personaleudgifter m.v.	424.167	981	981
1112	*	Lokaleudgifter, egne eller lejede lokaler	179.922	11	11
1113	*	Administrationsbidrag boligorganisation			
1114	*	Afskrivninger driftsmidler	6.669	12	12
1120		ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER I ALT	610.758	1.004	1.004
RENTEUDGIFTER M.V.					
1121	*	Renteudgifter m.v.	3.472	235	235
1122	*	Nedskrivning af finansielle anlægsaktiver samt af værdipapirer, som er omsætningsaktiver.			
1130		RENTEUDGIFTER M.V. I ALT	3.472	235	235
1139		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	5.103.418	6.953	6.953
1140		OVERSKUD FØR EKSTRAORDINÆRE POSTER			
EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER					
1141	*	Ekstraordinære udgifter		5	5
1150		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT		5	5
1160		Årets overskud	706.025	55	55
1170		UDGIFTER OG EVT. OVERSKUD I ALT	5.809.443	7.013	7.013
INDTÆGTER					
ORDINÆRE INDTÆGTER					
1201	*	Bruttoomsætning (før fradrag af evt. moms)	7.250.860	8.766	8.766
1202		Eventuel moms	1.450.172	1.753	1.753
1210		NETTOOMSÆTNING (efter fradrag af evt. moms og lign.)	5.800.688	7.013	7.013
ANDRE DRIFTSINDTÆGTER					
1211	*	Andre driftsindtægter			
1219	*	Indtægter af værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver			
1220		ANDRE DRIFTSINDTÆGTER I ALT			

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
RENTEINDTÆGTER M.V.					
1221	*	Renteindtægter m.v.	5.231		
1230		RENTEINDTÆGTER M.V. I ALT	5.231		
1239		SAMLEDE ORDINÆRE INDTÆGTER	5.805.919	7.013	7.013
1240		UNDERSKUD FØR EKSTRAORDINÆRE POSTER			
EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER					
1241	*	Ekstraordinære indtægter	3.524		
1250		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	3.524		
1260		Årets underskud			
1270		INDTÆGTER OG EVT. UNDERSKUD I ALT	5.809.443	7.013	7.013

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Håndværkergården

Udkast pr. 19-04-2024

Regnskabsår 2023

Fra 01-01-2023

Til 31-12-2023

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	1.917.734	2.005
		Ejendomsværdi pr.		
		Ejendomsværdi kr.		
1302	*	Teknisk anlæg og maskiner		
1303	*	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	263.140	183
1310		MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	2.180.874	2.187
		FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		
1311	*	Værdipapirer m.v.		
1312	*	Andre tilgodehavender		
1313	*	Kapitalinskud, sideaktiviteter		
1320		FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT		
1330		ANLÆGSAKTIVER I ALT	2.180.874	2.187
		OMSÆTNINGSAKTIVER		
		VAREBEHOLDNING		
1331	*	Varebeholdninger	377.122	384
1340		VAREBEHOLDNING I ALT	377.122	384
		TILGODEHAVENDER		
1341	*	Tilgodehavende tjenesteydelser	1.279.111	697
1342	*	Andre tilgodehavender		
1343	*	Periodeafgrænsningsposter	39.710	44
1350		TILGODEHAVENDER I ALT	1.318.821	741
		LIKVIDE BEHOLDNINGER M.V.		
1351	*	Værdipapirer (obligationsbeholdning)		
1352		Kassebeholdning		
1353		Bankbeholdning	1.669.881	1.850
1354		Tilgodehavende boligorganisation		
1360		LIKVIDE BEHOLDNINGER M.V. I ALT	1.669.881	1.850
1370		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	3.365.824	2.975
1380		AKTIVER I ALT	5.546.698	5.162
		PASSIVER		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Håndværkergården

Udkast pr. 19-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
EGENKAPITAL				
1401	*	Driftskapital		
1402		Opskrivninger		
1403	*	Reserver	538.858	-722
1404	*	Overført overskud eller tab	706.025	1.261
1410		EGENKAPITAL I ALT	1.244.883	539
HENSÆTTELSE				
1411	*	Hensættelser		
1420		HENSÆTTELSE I ALT		
LANGFRISTET GÆLD				
1421	*	Prioritetsgæld		92
1422	*	Anden langfristet gæld	3.179.426	3.419
1430		LANGFRISTET GÆLD I ALT	3.179.426	3.511
KORTFRISTET GÆLD				
1431	*	Bankgæld		
1432		Forudbetalinger		
1433		Leverandører	474.860	405
1434		Omkostninger		
1435		Afsætninger		
1436		Gæld til boligorganisationen		
1437		Anden gæld	197.015	264
1438		Periodeafgrænsningsposter		
1439		Skyldig moms o.lign.	450.514	444
1440		KORTFRISTET GÆLD I ALT	1.122.389	1.112
1450		PASSIVER I ALT	5.546.698	5.162
Eventualforpligtelser:				

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Håndværkergården

Udkast pr. 19-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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.	2.668.794	3.403	3.403
		2. Udgifter vedr. driftsmidler			
		3. Øvrige produktionsudgifter	1.335.714	1.740	1.740
		4. Fremmed assistance	431.839	495	495
		5. Forskydninger m.v.			
		10. - Refusioner m.v.			
		Personale- og produktionsudgifter i alt	4.436.347	5.638	5.638
1102		AFSKRIVNING DRIFTSMIDLER			
		1. Inventar		3	3
		2. Automobiler og maskiner	52.841	65	65
		3. EDB			
		4. Andet		8	8
		Afskrivning driftsmidler i alt	52.841	76	76
1103		EJENDOMSSKATTER OG ANDRE OFFENTLIGE UDGIFTER			
		Ejendomsskatter o.a. offentlige udgifter i alt			
1104		VEDLIGEHODELSE, RENHOLDELSE M.V.			
		Vedligeholdelse ialt			
1111		PERSONALEUDGIFTER			
		1. Lønninger	27.959	797	797
		2. Pension/pensionsbidrag			
		3. Andre udgifter til social sikring			
		4. Fremmed assistance	234.512	31	31
		5. Forskydning i feriepengetilsvar			
		10. - Refusion af syge-/dagpenge			
		Personaleudgifter i alt	262.471	828	828
		Ledelsesudgifter			
		Div. kontorhold	40.301	38	38
		Kontingeter og forsikring	66.709	76	76
		EDB-udgifter	54.686	39	39
		Ledelsesudgifter i alt	161.696	153	153
		Samlede personaleudgifter	424.167	981	981
1112		LOKALEUDGIFTER, EGNE ELLER LEJEDE			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Håndværkergården

Udkast pr. 19-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		1. Egne lokaler, prioritetsydelse			
		2. Lejede lokaler, leje			
		3. Ejendomsskatter	45.225	27	27
		4. El	16.193	9	9
		5. Vand, varme	54.545	41	41
		6. Forsikringer			
		7. Renovation, vedligeholdelse, rengøring m.v	158.825	27	27
		8. Intern forrentning af egenkapital i ejendom			
		8. Forrentningssats i %			
		9. Afskrivning på ejendom	86.844	87	87
		11. - evt. udlejningsindtægt	181.710	180	180
		Netto lokaleudgifter	179.922	11	11
1113		ADMINISTRATIONS BIDRAG M.V.			
		Administrationsbidrag ialt			
1114		AFSKRIVNING DRIFTSMIDLER			
		1. Inventar			
		2. Automobil			
		3. EDB	6.669	12	12
		4. Andet			
		Afskrivninger i alt	6.669	12	12
1121		RENTEUDGIFTER M.V.			
		Renter pengeinstitut	3.472	235	235
		Renteudgifter i alt	3.472	235	235
1122		NEDSKRIVNING AF FINANSIELLE ANLÆGS AKTIVER OG VÆRDIPAPIRER SOM ER OMSÆTNINGS AKTIVER			
		Nedskrivning i alt			
1141		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
		Tab på debitorer		5	5
		Ekstraordinære udgifter i alt		5	5
1201		BRUTTOOMSÆTNING			
		Bruttoomsætning for fradrag af moms	7.250.860	8.766	8.766
		Bruttoomsætning i alt	7.250.860	8.766	8.766
1211		ANDRE DRIFTSINDTÆGTER			
		Andre driftsindtægter i alt			
1219		INDTÆGTER AF VÆRDIPAPIRER OG TILGODEHAVENDER DER ER ANLÆGS AKTIVER			

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Håndværkergården
Udkast pr. 19-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
Indtægter af anlægsaktiver i alt					
1221		RENTEINDTÆGTER M.V.			
		Renteindtægter	5.231		
Renteindtægter m.v. i alt			5.231		
1241		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER			
		Tab på debitorer	3.524		
Ekstraordinære indtægter i alt			3.524		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Håndværkergården

Udkast pr. 19-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
1301		GRUNDE OG BYGNINGER/ MATR.ANLÆGSAKTIVER		
		Anskaffelsessum primo	2.763.475	2.763
		Nyanskaffelser i året		
		Forbedringer i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	2.763.475	2.763
		Opskrivninger tidligere år		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Af- og nedskrivning primo	758.897	672
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		
		Årets af- og nedskrivning	86.844	87
		Af- og nedskrivning ultimo	845.741	759
		Bogført værdi ultimo	1.917.734	2.005
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	671.182	604
		Nyanskaffelser i året	139.900	68
		Forbedringer i året		
		- Afgang i året	50.056	

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Håndværkergården

Udkast pr. 19-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Samlet anskaffelsessum ultimo	761.026	671
		Opskrivninger tidligere år		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Af- og nedskrivning primo	488.432	421
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver	50.056	
		Årets af- og nedskrivning	59.510	67
		Af- og nedskrivning ultimo	497.886	488
		Bogført værdi ultimo	263.140	183
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		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Håndværkergården

Udkast pr. 19-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

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		
		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		
		Årets nedskrivning		
		Nedskrivning ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
1331		VAREBEHOLDNINGER		
		Varelager	334.263	312
		Igangværende arbejder	42.859	72
		Varebeholdninger i alt	377.122	384
1341		TILGODEHAVENDE TJENESTEYDELSER		
		Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	1.279.111	697
		Tilgodehavende tjenesteydelser i alt	1.279.111	697
1342		ANDRE TILGODEHAVENDER		
		Andre tilgodehavender i alt		
1343		PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER		
		Periodeafgrænsningsposter	39.710	44
		Periodeafgrænsningsposter ialt	39.710	44
1351		VÆRDIPAPIRER		
		Hvilke værdipapirer:		
		Anskaffelsessum primo		
		Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Håndværkergården

Udkast pr. 19-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		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		
		Værdipapirer i alt		
1401		DRIFTSKAPITAL		
		Driftskapital primo		
		Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Driftskapital ultimo		
1403		RESERVER		
		Reserver primo	-721.687	-1.169
		Tilgang i året	1.260.545	447
		- Afgang i året		
		Reserver ultimo	538.858	-722
1404		OVERFØRT OVERSKUD ELLER TAB		
		Årets overskud	706.025	1.261
		- Årets tab		
		Overført overskud eller tab	706.025	1.261
1411		HENSÆTTELSE		
		Hensættelser primo		
		Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Hensættelser ultimo		
1421		PRIORITETSGÆLD		
		Prioritetsgæld		92
		Prioritetsgæld i alt		92
1422		ANDEN LANGFRISTET GÆLD		
		Lån KBO	3.179.426	3.419
		Anden langsfristet gæld i alt	3.179.426	3.419
1431		BANKGÆLD		

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Håndværkergården
Udkast pr. 19-04-2024

Regnskabsår	2023
Fra	01-01-2023
Til	31-12-2023

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
Bankgæld i alt				

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Håndværkergården

Udkast pr. 19-04-2024

Regnskabsår 2023

Fra 01-01-2023

Til 31-12-2023

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning Foranstående årsregnskab fremlægges til godkendelse.

By for underskrift Aabenraa

Dato for underskrift 02-05-2024

Underskrift (sign.) Lisbeth Jakobsen

REVISORS PÅTEGNING

UDKAST

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Håndværkergården

Udkast pr. 19-04-2024

Regnskabsår

2023

Fra

01-01-2023

Til

31-12-2023

Påtegning

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kolstrup Boligforening, Håndværkerafdelingen for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om alme-ne boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023 i alle væsentlige hense-ender er udarbejdet i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene bo-ligorganisationers 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 be-stemmelserne 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 revisors 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 alme-ne boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget de af bestyrelsen godkendte budgetter som sammenlig-ningstal 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 Håndværkerafdelingens evne til at fortsæt-te 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 Håndværker-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 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 besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisi-onsbevis, 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 revisionshandlin-ger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektivite-ten af boligorganisationens interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regn-skabsmæssige 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 Håndværkerafdelingens evne til at fortsætte drif-ten. 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 revisi-onspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at Håndværkerafdelingen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisio-nen 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 ta-get skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af Håndværkerafdelingen, 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 forvalt-ningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I

Kolstrup Boligforening

Regnskab for sideaktivitet Håndværkergården

Udkast pr. 19-04-2024

Regnskabsår 2023

Fra 01-01-2023

Til 31-12-2023

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 Håndværkerafdelingen, 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 02-05-2024

Underskrift (sign.) EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30700228
Jan Thietje
Statsautoriseret revisor
mne31429

BESTYRELSENS PÅTEGNING

Påtegning Foranstående regnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse

By for underskrift Aabenraa

Dato for underskrift 02-05-2024

Underskrift (sign.) Tove Christensen, formand
Frederik Severin Schmidt Jürgensen, næstformand
Henning Olsen
Bettina Bang Andersen
Max Johansson
Simon Munch, medarbejderrepræsentant

ØVERSTE MYNDIGHEDS PÅTEGNING

Påtegning

By for underskrift

Dato for underskrift

Underskrift (sign.)

Punkt 1.2.: Bestyrelsesanliggender

Bestyrelsesanliggender:

1. Indbetaling arbejdskapital
2. Godkendelse af årsberetning - bilag
3. Valg til SALUS-bestyrelsen
4. Fordeling af ansvarsafdelinger - bilag
5. Analyse af underskud for 2023 i afd. 24 - bilag
6. Godkendelse af indstilling om tilskud til huslejestøtte i afd. 81-20 - bilag
7. Liste over afdelingsmøder med ansvarsafdelinger 2024 - bilag
8. Opdateret årshjul 2024 til orientering - bilag
9. Drøftelse afdelingsmøder:
 - herunder om mulighed for at slå nogle møder sammen (bemærk, mødestart afdeling 21 tidligst kl. 17.00)

Beslutning for Punkt 1.2.: Bestyrelsesanliggender

1. Der skal ikke indbetales til arbejdskapitalen.
2. Årsberetningen er godkendt.
3. Fritz er valgt til bestyrelsen i Salus.
4. Tove har afd. 15, 17 og 28.
 - Fritz har afd. 18, 19, 20, 24, 25, 26 og 27.
 - Henning har afd. 1, 2, 3, 4, 11 og 12.
 - Bettina har afd. 21, 22, og 23.
 - Max har afd. 6 og 13.
 - Afdelingsansvarlig og oversigt afdelingsmøder tilrettes.
5. Taget t. efterretning.
6. Tilskud på 300.000 kr. fra dispositionsfonden til afd. 20 er bevilget i 2024. Fra 2025 aftrappes støtten med 10% pr. år indtil den bortfalder.
7. Liste tilrettes med ny ansvarsfordeling. I afd. 21 er mødedatoen ændret til 20.8. kl. 17.
8. Taget t. efterretning.
9. For sent at ændre plan over afdelingsmøderne i år, så vurderes igen inden afdelingsmøder afholdes næste år.

*Fastholde og
udvikle
tryghed
&
sikkerhed*

Beretning 2023



Bestyrelsen

KB Bestyrelsesmedlemmer	Kontakt
Formand Tove Christensen	Mobil: 21 20 19 60 Mail: toch_kb4@salus-bolig.dk Ansvarsafdelinger: 6, 15, 21, 22, 23 (suppleant for 17 og 28)
Næstformand Frederik Severin Schmidt Jürgensen	Mobil: 51 44 62 79 Mail: frjo_kb3@salus-bolig.dk Ansvarsafdelinger: 18, 19, 20, 24, 25, 27 (suppleant for 26 og 29)
Bestyrelsesmedlem Henning Olsen	Mobil: 29 90 26 19 Mail: olsen@natuglen.dk Ansvarsafdelinger: 1, 2, 3, 4, 11 (suppleant for 12 og 13)
Bestyrelsesmedlem Bettina Andersen	Mobil: 60 49 52 04 Mail: bean_kb2@salus-bolig.dk
Bestyrelsesmedlem Max Johansson	Mobil: 23 30 47 71 Mail: majo_kb2@salus-bolig.dk
Bestyrelsesmedlem Peter Elberg Eskildsen	Mobil: 24 85 78 80 Mail: ippe2010@outlook.dk
Medarbejderrepræsentant Simon Munch	Mobil: 61 55 20 83 Mail: sm@salus-bolig.dk

Indholdsfortegnelse

Organisationsbestyrelsens beretning 2023	1
Teknisk afdeling.....	3
Kolstrup Boligforening.....	3
SALUS Boligadministration.....	5
SALUS Boligadministration A.m.b.a.	11
Udlejning	12
Boligselskabernes landsforening.....	13
Beretning 8. kreds.....	13
Landspolitisk	14
Afslutning	17
Årsregnskab 2023.....	18
Kolstrup Boligforening.....	18
Hovedforeningen	19
Afdelingerne.....	23
Revision af årsregnskabet.....	32

Organisationsbestyrelsens beretning 2023

Så er der atter gået et år, og det er igen tid til at gøre status for driften i Kolstrup Boligforening.

Jubilæumsår

Den 24. oktober 2023 fyldte Kolstrup Boligforening 80 år – et imponerende jubilæum, der vidner om årtiers fællesskab, samhørighed og fælles glæder.

Energirenovering og bæredygtighed

Der kom fokus på energirenovering og energibesparelser i boligerne med de stigende energipriser i 2022. Arbejdet hermed er fortsat i 2023, og det vil også være et løbende fokusområde i foreningen. Informationsmateriale og vejledninger om "God energiadfærd" ligger på vores hjemmeside salus.dk, alternativt kan de hentes på områdekontorerne.

Solceller

Der er opsat et stort solcelleanlæg i afdeling 15 - Hørgården/Frueløkke i Kolstrup Boligforening. Vi har dog måttet konstatere, at omkostningerne til etablering af solceller er steget betragteligt, og der er p.t. ikke planlagt opsætning af solcelleanlæg i øvrige afdelinger i KB.

Effektiv drift med nyt Servicecenter

I starten af 2022 foretog SALUS en undersøgelse af beboerservicen i driften. Undersøgelsen viste, at der var en stor tilfredshed med vores medarbejdere i driften. Den viste også, at beboerne mente, at det var svært at komme i kontakt med teknisk afdeling.

Derfor blev der i 2022 arbejdet på at få lavet et Servicecenter, der skal sikre, at vores beboere får bedre muligheder for at komme i kontakt med os vedrørende fejl og reparationer i boligerne. Vi kunne samtidig ud fra undersøgelsen konstatere, at der er forskellige behov for, hvorledes vores beboere ønsker at kunne komme i kontakt med os. Det kunne være en længere telefontid, mail, driftsformular på hjemmesiden, og nogle efterspurgte også en app til dette formål. Alt dette er forsøgt at blive imødekommet ved idriftsættelse af det nye Servicecenter i foråret 2023.

I Servicecenteret, der p.t. har adresse på Humlehaven 4, sidder der nogle medarbejdere, som modtager alle henvendelser fra vores beboere, der vedrører fejl og reparationer i boligerne, hvilke skal udføres eller tilses af vores driftspersonale. Mohammed Kheir er tiltrådt som leder af Servicecenteret. Servicecenteret har telefontid i tidsrummet 08.00 til 14.30 mandag til torsdag og 08.00 til 12.00 om fredagen.

Det vil stadig være muligt at kontakte driften via driftsformularen på hjemmesiden eller ved at sende en mail. Alle vil få en bekræftelse på, at henvendelsen er modtaget, og derefter besvares henvendelsen på hverdage inden for 24 timer.

Samtidig fik vi afklaret, at driften har fem dage til at udføre eller træffe aftale om udførelse af opgaven. Det gælder også ved eksterne håndværkere og vores egen Håndværkergården. Det vil stadig være de samme driftsmedarbejdere, der udfører opgaverne, fuldstændig ligesom det er i dag.

Fra februar 2023 kan alle beboere, der ønsker at tale med inspektøren, kunnet booke et møde med denne, før mødet finder sted. Dette tiltag er med fokus på god service, fleksibilitet og effektivitet. Nærmere oplysninger om bookingsystemet findes på hjemmesiden salus.dk under "Kontakt os".

I forbindelse med det nye bookingsystem er åbningstiderne for personlig henvendelse uden forudgående aftale ændret til at være på torsdage fra 10.00 til 12.00, ligesom der på torsdage vil være en medarbejder fra udlejningen til stede på kontoret i Humlehaven i tidsrummet 10.00 til 12.00 og 13.00 til 17.00.

Afdeling 1, renovering

I 2022 fik vi behandlet interviewskemaerne sammen med vores rådgiver, og vi er i skrivende stund ved at udarbejde et konkret forslag til renovering af afdelingen, som vi håber på at kunne foreligge for afdelingen i løbet af 2024. Der arbejdes fortsat på en løsningsmodel for renovering i afdelingen.

Afdeling 3, gavle

Afdeling 3 blev pludselig ramt af, at den ene gavl styrtede ned. Området blev hurtigt afspærret, og en undersøgelse af årsagerne til styrtet blev iværksat. Det viste sig, at murbinderne med tiden var næsten helt rustet over, og efterfølgende har vi fået undersøgt murværket på hele ejendommen. Det er besluttet, at der monteres nye murbindere, samt at altangulvene pålægges en coating for at imødegå nedsivning af vand og deraf følgende rustskader. Arbejdet hermed er igangsat primo 2024.

Grundet lugtgener fra fællesvaskeri samt erhvervslejemål, er der i fællesvaskeriet opsat udsugning fra tørretumbler, ligesom der i erhvervslejemålet er installeret udluftning op over tag.

Afdeling 4, renovering

Vi arbejder stadig på at få en renoveringsplan på plads i afdeling 4, Lindsnakkevej, efter opfordring fra kommunen. Støttemulighederne er dog begrænset, og med de prisstigninger, vi har set, er det svært at få en ordentlig økonomi i projektet. Der arbejdes på en løsning, herunder på energioptimeringer og energibesparelser.

Afdeling 6, helhedsplan

I starten af 2023 havde vi et afdelingsmøde omkring renovering af afdeling 6. Desværre var projektet gået lidt i stå i løbet af 2022, så processen skulle kickstartes igen. På det ekstraordinære afdelingsmøde spurgte vi afdelingen, hvilken retning vi bør tage i renoveringen. Nu har vi en retning for projektet. Vi mangler bare en endelig afklaring ved Landsbyggefonden samt at tilrette projektet. Så kan det forhåbentlig snart blive til noget.

I juli måned ramte en skypumpe Aabenraa, og i den forbindelse blev to blokke i afdeling 6, Jernbanegade ramt af skypumpen med det resultat, at tagkonstruktionen løftede sig.

Afdeling 17, renovering af rørinstallationer samt tagrenovering

I afdeling 17 er der foretaget renovering af rørinstallationer samt tage.

Afdeling 22

I afdeling 22 er det besluttet at tage samt indgangsdøre udskiftes.

Ladestandere

Der er indgået aftale med Clever om opsætning af ladestandere i enkelte afdelinger. De første ladestandere er i drift i afdeling 15 og øvrige ladestandere opsættes successivt i øvrige afdelinger. Det er vigtigt at bemærke, at boligforeningen ikke er direkte involveret i driften eller etableringen af disse standere.

Affaldssortering

Der er implementeret et nyt affaldssystem i vores boliger, der betyder, at affald fra de enkelte boliger fremover skal sorteres i endnu større omfang. Der er i de enkelte afdelinger opsat nye spande og vejledning i sortering er omdelt til samtlige boliger. Overgangen har ikke været uden problemer, og der er stadig plads til forbedringer. Vi kan alene opfordre til, at sorteringen af affald foretages i henhold til de givne anbefalinger.

Udlejning

Udlejning af vores boliger er tilfredsstillende, og der har i 2023 været begrænset tomgang i vores afdelinger.

Personale

Der er i 2023 ikke sket ændringer ved personalet i Kolstrup Boligforening. Kolstrup Boligforening er fuldt bemandet.

Med udgangen af april måned trådte Jimmy Povlsen tilbage som direktør for SALUS, og samtidig tiltrådte Lisbeth Jakobsen som ny direktør for SALUS. Lisbeth varetager hvervet som forretningsfører for Kolstrup Boligforening.

Teknisk afdeling

Kolstrup Boligforening

Personale

Vores områdeleder Glenn Hviid opsagde hans stilling i 2023. Stillingen er nu besat af Simon Munck, som vi kender, da han i mange år har været ansat som ejendomsservicetekniker i Kolstrup Boligforening. Det medførte, at vi manglede en

erstatning for Simon. Derfor startede Carl Erik L. Larsen den 1. november 2023 som vicevært på Petersborg.

Renoveringer

Afdeling 1 - renovering

Efter vi fik behandlet interviewskemaerne, som blev udarbejdet i 2022, har vi nu fået koblet en kompetent rådgiver på sagen, der inden for kort tid har et forslag til renovering af afdelingen. I det forslag vil der også være taget højde for, hvad der er muligt inden for den økonomiske ramme, og hvad der eventuelt vil være af støttemuligheder. I denne sag er den økonomiske ramme begrænset.

Afdeling 3 - murværk

I forbindelse med at den ene gavl i afdeling 3 pludselig styrede ned, fik vi efterfølgende kontrolleret det resterende murværk. Det viste sig, at murbinderne i gavlen var styrtet ned, da de var i dårlig stand. Murbinderne i resten af murværket var ok. De havde omkring ti års restlevetid, men for god ordnes skyld besluttede afdelingen allerede nu at montere nye murbinder.

Afdeling 4 - renovering

Vi arbejder stadig på at få en renoveringsplan på plads i afdeling 4, Lindsnakkevej, efter opfordring fra kommunen. Støttemulighederne er dog begrænsede, og med de prisstigninger vi har set, er det svært at få en ordentlig økonomi i projektet. Vi arbejder videre med det i 2024, hvor vi blandt andet ser på energioptimeringer og energibesparelser.

Afdeling 6 - helhedsplan

Flere gange i 2023 troede vi, at vi havde projektet på plads, men hver gang vi tror det hele er sendt frem til Landsbyggefonden, så kommer der et nyt spørgsmål, der lige skal besvares eller undersøges nærmere. Vi tror og håber på, at de sidste detaljer snart er på plads, således vi kan fremlægge et projekt for afdelingen til deres godkendelse.

Afdeling 15 - solceller og ladestandere

Afdeling 15 fik i 2023 monteret solceller med tilhørende batterier. Selve solcellerne sidder på tagene, hvorimod batteri og inverter er monteret i nogle skure uden for de bygninger, hvor der på tagene er monteret solceller. I forlængelse heraf fik afdelingen på udvalgte steder sat nogle ladestandere op til elbiler. Det er er Clever, der har sat lade standerne op, og det er også dem, der afholder driften af ladestanderne.

Grundet solcellerne er afdeling 15 yderligere kommet med i et EU-projekt, der skal undersøge, om det kan betale sig at anvende overskudsstrømmen fra solceller til at producere varmt vand til blandt andet opvarmning af boligerne. Derfor skal der sættes nogle store vandtanke op til denne produktion. Det medfører ingen udgifter for afdelingen, fordi projektet bliver støttet af EU.

Kloakseparering i Kolstrup Boligforening

Seks afdelinger mangler at blive kloaksepareret. Det er afdeling 1, 2, 3, 4, 6 og 11. Vi er ved at se på et samlet udbud af de seks afdelinger, fordi det kan være meget

bekosteligt at få kloaksepareret en afdeling afhængig af, hvordan ens installationer er udført.

Ladestandere i Kolstrup Boligforening

Flere afdelinger har fået sat ladestandere op til elbiler. Clever har blandt andet sat ladestandere op i afdeling 12, Petersborg, afdeling 15 ved Frueløkke samt boligblokkene ved Hørgård og afdeling 17, Lergaard. Det står beboerne frit for at anvende dem, og afdelingen har ingen driftsudgifter til dem, da Clever tager sig af det.

Norlys fiber

I 2022/2023 har Norlys været i gang med at lægge fiber ind i alle boliger i Kolstrup Boligforening. Der er dog stadig lejemål, hvor arbejdet endnu ikke er afsluttet. Det er oftest, fordi det har været svært at få en aftale i stand med den enkelte lejer, og /eller at lejer ikke har ønsket at få opsat fiberboks i boligen. Her vil praksis så være, at det vil blive gjort i forbindelse med en fraflytning.

SALUS Boligadministration

I 2023 fortsatte den tragiske krig i Ukraine. Sammen med den krig fortsatte også den usikkerhed, der havde bredt sig omkring energiforsyning. I løbet af sommeren 2023 begyndte der at falde ro på energimarkederne. Selvom der stadig var en vis usikkerhed i forhold til vinteren 2023/2024, så ser det dog ud til, at vi er kommet godt igennem vinteren uden de høje energipriser, som vi så i 2022.

I 2023 viste det sig også, at inflationen begyndte at falde. Fra de 7,7 procent vi så i 2022, så faldt den til 3,3% for hele 2023. Det blev lidt billigere at leve og bo i Danmark i 2023, men priserne er stadig høje.

Vi håbede på, at byggebranchen ville stabilisere sig i 2023, og at priserne ville nærme sig et mere realistisk niveau i forhold til de beløbsgrænser, som vi arbejder under i den almene sektor. Vi håbede især på, at priserne på byggematerialer ville begynde at falde lidt igen.

Ved overenskomstforhandlingerne viste det sig, at lønningerne ville stige væsentligt i hele Danmark. Det var uden tvivl en konsekvens af, at inflationen var steget i 2022 og i 2023. Det var blevet dyrere at bo og leve i Danmark, så forståeligt nok var der en masse på tværs af Danmark, der mente, at der var et behov for at hæve lønningerne. Desværre betød dette, at byggebranchen ikke helt stabiliserede sig, som vi håbede. Materialepriserne faldt lidt, men lønningerne steg.

En anden konsekvens af at skulle holde inflationen i ro er en af de værktøjer, som nationalbankerne bruger - nemlig at hæve renten. Det har en direkte konsekvens for vores byggesager, fordi det nu er væsentligt dyrere at have en byggekredit, mens byggeriet eller renoveringen foregår.

Der er områder i byggebranchen, hvor priserne stadig ligger over normalt niveau. Det er inden for de håndværksfag, hvor der er mangel på arbejdskraft. Det kunne for eksempel være el-, anlægs-, smede- og VVS-arbejde.

Grundet ovenstående havde vi i 2023 stadig svært ved at få den helt rigtige økonomi i nogle af vores byggesager. Især nybyggeri er svært at holde inden for rammebeløbet - specielt hvis byggeriet bliver for småt i forhold til de antal boliger, der skal opføres. Vi skal ikke under 14 boliger, og vi skal helst opføre over 20 boliger per nybyggeriprojekt. Efter en licitation i starten af 2024 ser det mere fornuftigt ud. Der skal dog stadig arbejdes for at få det hele til at hænge sammen.

Den politiske dagsorden

I 2024 kommer der en ny boligpakke, hvor sundhed formentlig kommer på dagsorden. Nu må vi se, om den nye boligpakke kan give os nye muligheder, og i så fald hvilke. Indtil den foreligger anbefales det, at man går ind på Fagbladet Boligen under nyheder og finder indlægget fra Bent Madsen, som er administrerende direktør i BL. I Alment Inside fortæller han, hvad der muligvis er på den politiske dagsorden i 2024.

Den politiske dagsorden, set fra teknisk afdelings perspektiv, byder på flere opgaver i fremtiden. Vi har allerede hørt og talt om bæredygtighed, biodiversitet og klimatilpasning. Ord som Co2-regnskab, LCA-analyser (Life Cycle Assessment/livscyklusvurdering) er områder, som vi er begyndt at arbejde med i vores byggesager. De bruges til at beskrive, hvor meget bæredygtighed, eller nærmere hvor meget Co2, vi belaster miljøet med ved vores nybyggeri og renoveringsopgaver.

LCA er en metode, som bruges til at evaluere miljøpåvirkninger af et produkt, en service eller en proces over hele deres livscyklus. Lige fra råmateriale til produktion, brug og bortskaffelse.

I fremtiden skal vi nok også vænne os til begreber som ESG. ESG står for Environmental, Social, and Governance (Miljømæssige, sociale og ledelsesmæssige) faktorer. ESG er et rammeværk, der bruges til at vurdere virksomheders eller investeringers bæredygtighed og samfundsansvar.

- Environmental- (miljø) faktorer fokuserer på en virksomheds indvirkning på miljøet.
- Social- (sociale) faktorer vurderer virksomhedens forhold til samfundet og interessenter.
- Governance- (ledelses) faktorer ser på virksomhedens ledelse og beslutningsprocesser.

Det er noget omverden begynder at se mere på i forhold til, om man er en interessant samarbejdspartner, og om man derfor vil indgå et samarbejde.

Sundhedsstrukturen

Regeringen nedsatte en sundhedsstrukturkommission, der skal udarbejde et beslutningsgrundlag, der fordomsfrit opstiller og belyser modeller for den fremtidige organisering af sundhedsvæsenet. Modellerne skal understøtte et forebyggende og

sammenhængende sundhedsvæsen med mere lighed, og som er mere nært og bæredygtigt.

Analysen viser, at mange af dem, der får brug for vores sundhedsvæsen i en eller andet sammenhæng i fremtiden, vil bo i almene boliger. Derfor tales der om, at der vil være et behov for, at tilbuddene i sundhedssektoren skal komme tættere på stederne, hvor dem, der har behov for disse tilbud, bor.

Det vil sige, at der muligvis skal bygges eller ombygges boliger, der kan sikre, at man kan bo i sit eget hjem så lang tid som muligt, også hvis der er behov for en særlig pleje, eller hvis man pludselig skal gennemgå et svært sygdomsforløb.

En anden mulighed, der drøftes, er om boligblokke skal ombygges til at kunne anvendes som nærsundhedshuse eller sundhedsklinikker, som ligger i nærområdet og derfor er lettilgængelige. Det betyder, at de gamle boligblokke potentielt i dagtimerne kan bruges til disse sundhedstilbud, og at de eventuelt samtidig kan fungere som fælleshuse, der også kan skabe rammerne for det sociale fællesskab i afdelinger og boligorganisationer.

Det bliver interessant at se, om der er taget højde for ovenstående i boligpakken, og om det giver os nogle nye støtte muligheder ved landsbyggefonden i forbindelse med renovering af vores afdelinger.

Servicecenteret

I april 2023 startede SALUS-regis fælles Servicecenter op, og i løbet af 2023 er alle vores medlemsorganisationer i SALUS stille og roligt blevet tilknyttet.

Servicecenteret er nu det sted, hvor vi modtager alle henvendelser om fejl og reparationer i beboernes boliger. Der sidder nogle dygtige medarbejdere og modtager henvendelserne fra klokken 08.00 til 14.30 mandag til torsdag og fra klokken 08.00 til 12.00 om fredagen. Dermed er åbningstiderne for disse henvendelser blevet betydeligt udvidet, da det ikke er som tidligere, hvor man skulle være heldig at komme igennem til viceværterne eller områdelederne i deres korte telefonåbningstider.

Det er også Servicecenteret, der modtager driftsformularer fra hjemmesiden og mails til driften. Derfra bliver opgaven sendt ud til driftspersonalet, der dermed har bedre tid til at planlægge opgaven og udføre den.

Alle vil få en bekræftelse fra Servicecenteret på, at vi har modtaget deres henvendelse. Derefter har vi på hverdage 24 timer til at besvare henvendelsen. Det betyder, at man inden for 24 timer på hverdage skulle have fået en besked om, hvad der er sket med ens henvendelse. Derefter har driften fem dage til at udføre- eller træffe aftale om udførelse af opgaven. Det gælder også ved eksterne håndværkere. Det samme gør sig gældende ved Håndværkergården ved de boligforeninger, hvor der er en Håndværkergård tilknyttet.

Energirenovering og bæredygtighed

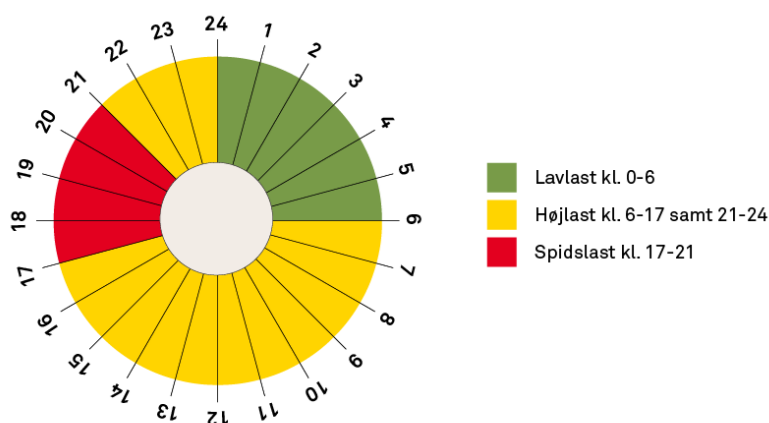
Som et led i den grønne omstilling indførte N1 sammen med en række andre net-

selskaber en ny tarifafregning for strøm i elnettet. Tarifmodel 3.0, som den kaldes, opdeler tarifafregning i tre tidskategorier; lavlast-, højlast- og spidslastperioder.

Lavlast: Fra kl. 00.00 til kl. 06.00.

Højlast: Fra kl. 06.00 til 17.00 samt kl. 21.00 til 24.00.

Spidslast: Fra kl. 17.00 til 21.00.



Grundtanken er, at det skal være dyrere at bruge strømmen der, hvor der er spidsbelastning. Det skal så være med til at sprede strømforbruget ud over hele døgnet for derved bedre at udnytte de perioder, hvor der kan være overskudsstrøm til rådighed, for eksempel om natten.

Det er måske nemmere sagt end gjort ved os. I mange afdelinger har vi i vores ordensregler indskrevet, at der ikke må vaskes tøj om natten. Nogle afdelinger har måske en fastprisaftale på el, der er måske solceller i afdelingen med mere.

Det kan godt være svært at følge med i, hvornår strømmen helt præcist er billigst; skinner solen, blæser det, er det om vinteren, er det om sommeren og så videre? Udover disse forhold findes nu også den nye tarifafregning. Selvom der findes mange hjemmesider og app's, der kan hjælpe med dette, så er en god hovedregel, at strømmen er billigst om dagen mellem klokken 11.00 og 16.00 samt om natten mellem klokken 01.00 og 05.00.

Uanset hvordan forholdene lige ser ud i den enkelte afdeling, så er det altid vigtigt med god beboerenergiadfærd.

Solceller og elpriser

Kan solceller stadig betale sig? Hvad med batterier dertil? Giver det overhovedet mening?

I forhold til den grønne omstilling og bæredygtighed, ja så giver det stadig god mening!

I forhold til det økonomiske, så er der ikke den store gevinst at hente. Til dels er anlægspriserne til etablering af solceller steget, men besparelsen er desværre minimal. Energipriserne er tilbage på et mere normalt niveau. Vi får ikke noget af betydning for den overskudsstrøm, som vi sender ud på nettet. I den nye

tarifafregning ligger de dyreste tidspunkter på dagen der, hvor solcellerne ikke kan hjælpe os betragteligt. Dog kan batterierne hjælpe os lidt til aftentariffen.

Yderligere er der kommet nye regler på området, som gør det sværere at etablere rentabelt solcelleanlæg i en afdeling, hvis boliger ikke ligger i en sammenhængende bygning. Derfor kan det være svært at få den helt rigtige økonomi i solcelleanlæggene.

Vi tror til gengæld at der i fremtiden vil komme mere fokus på energistyring, for eksempel smarte systemer, der køber strømmen, når den er billig, og gemmer den til, når strømmen er dyr eller til, når vi rent faktisk skal bruge den. Det kunne også være energistyringssystemer i boligerne, der slukker for alle unødvendige energiforbrugende kilder, når for eksempel strømmen er dyr.

En anden teknologi, som vi ser ind i, er brugen af overskudsstrøm til at lave en anden energiform, som er nemmere at gemme. Det kunne være overskudsstrøm til fjernvarme. I Kolstrup Boligforening indgår deres afdeling 15 i et sådant EU-projekt sammen med Aabenraa-Rødekro Fjernvarme. I projektet undersøger man, om overskudsstrømmen kan bruges til at lave varmt vand, der gemmes i nogle tanke, som Aabenraa- Rødekro Fjernvarme så kan trække på i deres fjernvarmenet.

Vi forsøger til stadighed at indtænke bæredygtighed og energibesparelser i alle vores byggesager, men med de høje priser er det blevet væsentligt sværere at få dem med inden for den økonomiske ramme. Derfor er det vigtigt, at vi indtænker de rigtige løsninger i projekterne fra starten af, fordi de dermed er nemmere at få indeholdt i økonomien.

Et sidste emne er el-ladestandere. I mange af vores afdelinger har vi igennem Clever fået opsat ladestandere til elbiler. Det har været muligt, fordi Clever har afholdt udgiften hertil. Vi har ikke haft nogle driftsomkostninger efterfølgende til ladestanderne, fordi det er Clever, der har driften af dem. Dette gør det lettere for beboerne i de gældende afdelinger at have elbiler. Om beboerne og elbilejerne vil bruge de ladestandere, der er sat op, er helt frivilligt.

Granskning af PPV (Periodiske Plan for Vedligeholdelse)

I 2023 fik de fleste af vores afdelinger i boligorganisationerne gransket deres PPV og sammenholdt det med deres henlæggelsesniveau, ligesom det er sket i resten af den almene sektor.

Det viste sig hurtigt, at der var nogle uoverensstemmelser. De rådgivere, der skulle granske PPV ser lidt anderledes på det, end vi gør, og vi kalder ikke altid tingene det samme. Derfor skal granskningen tages med en gran salt. Vi har selvfølgelig forholdt os til granskning som helhed. Der, hvor vi har kunne se, at vi skal ændre noget, har vi selvfølgelig gjort det. De steder, hvor vi mener, at der er uoverensstemmelser, har vi kommenteret på det. Vi har nemlig seks måneder efter granskningsrapporten er frigivet til at kommentere på den, og derefter bliver den frigivet til kommunerne med flere.

Granskning er noget, som vi også skal foretage os i fremtiden. Inden Landsbyggefonden begynder på runde to af granskningerne, vil man køre et par pilotprojekter for at samle op på nogle af de u hensigtsmæssigheder, der var i første runde. I dette pilotprojekt indgår Sønderborg Andelsboligforening med to afdelinger.

Inspektørerne vil kort vise og fortælle om resultatet i de pågældende afdelinger i forbindelse med afdelingsgennemgangen. Resultat af granskningen er også tilgængeligt ved Landsbyggefonden under DCAB. Dermed er resultatet også tilgængeligt for kommunerne til styringsdialog.

Henlæggelsesstrategi

I 2023 kom der igen fokus på vores henlæggelser. Det bliver anbefalet af BL, at man udarbejder en henlæggelsesstrategi. Det begyndte vi at se på i 2023. I 2024 vil vi formentlig have det første udkast klar.

Henlæggelsesstrategien kan blive et godt værktøj til en drøftelse i boligorganisationernes afdelinger omkring vedligeholdelse og henlæggelser. Strategien vil mange steder bare beskrive det, som vi egentlig gør i dag, men nu bliver vi enige om, at det også er sådan, vi gør. Derfor kan vi i et samarbejde sammen tage stilling til de udfordringer, der er gældende for den enkelte afdeling.

Der er mange emner, der har indflydelse på henlæggelserne. Selvfølgelig er afdelings-PPV (Periodiske Plan for Vedligeholdelse) det styrende dokument. Det er dog ikke sikkert, at henlæggelserne bare kan hæves efter det dokument, selvom dette vil være at fortrække. Der er andre ting, der kan spille ind på henlæggelsesniveauet, for eksempel:

- hvis afdelingen ligger i et belastet boligområde med mange udgifter til følge heraf.
- hvis der er stor tomgang i afdelingen, som dermed giver et huslejetab.
- hvis der er store udgifter ved fraflytning, som afdelingen skal afholde.
- hvis afdelingen har nogle gamle, dyre lån fra dengang, hvor den blev oprettet.
- hvis den geografiske beliggenhed i vores lokalområde også har en indflydelse.
- hvis boligerne er nemme eller svære at få lejet ud, fordi de er eller ikke er tidssvarende.
- hvis konkurrencen med det private husmarked og private udlejningsboliger også er begyndt at have en indflydelse.

Nybyggeri

I 2023 fik vi gang i nybyggeriet. De 38 bæredygtige boliger i Vollerup er afleveret den 15. marts 2024, og de er alle udlejet. Byggeriet på Sundquistsgade i Sønderborg er godt i gang. De 10 boliger, der opføres der, har allerede en lang venteliste, og vi forventer, at alle boliger bliver udlejet til tildelingsmødet i april 2024.

Tidligere har vi meldt ud, at der skal opføres 52 boliger på den gamle trælastgrund i Tønder. Projekteringen af de 52 boliger er godt i gang, og vi forventer et udbud og

licitation her i 2024. Vi arbejder også på at opføre 31 boliger, som en rækkehusbebyggelse i Tønder. Vi forventer en afklaring af dem i starten af 2024.

I Nybøl ved Gråsten Andelsboligforening skal der opføres 12 boliger. Projektet opstartes i 2024, og det skal være færdigt i 2025. Selvom vi ikke er begyndt endnu, har vi allerede oplevet stor interesse for de boliger, hvor vi jævnligt bliver ringet op af interesserede.

Vi kan konstatere, at der er stor efterspørgsel på nye og tidssvarende boliger. Så det er jo bare at gå i gang! Men vi skal vurdere på alle projekterne, om det er et projekt, der passer til os, og om den geografiske beliggenhed er et sted, hvor vi kan leje boligerne ud. De sidste mange år er der blevet bygget mange private udlejningsboliger, og mange af dem er begyndt at stå tomme. Derfor skal vi passe på med, hvad vi sætter i gang.

De private projektudviklere er også begyndt at henvende sig til os. De spørger, om vi vil deltage i et blandet byggeri med private og almene boliger. Vi lytter naturligvis altid til dem, hvis der skulle være et interessant projekt. Vi fornemmer dog, at en af grundene til, at de henvender sig til os, er fordi de søger en vis sikkerhed for en del af projektet - nemlig den almene del. Den stigende rente, som har gjort det dyrere at bygge i opførelsesperioden, samt risikoen for, at boligerne står tomme efterfølgende, gør, at de søger den sikkerhed, som vi giver i form af rammebeløbet, og dermed sikkerhed for betaling under opførelsen.

En anden grund til de stigende antal henvendelser kunne være, at kommunerne er ramt af en dårligere økonomi, og de har skulle spare på mange områder. Samtidig viser prognoserne, at befolkningstilvæksten er i tilbagegang. Derfor vil de gerne have midler i kommunekassen ved at sælge byggegrundene til private udviklere og ikke til os, hvor de skal stille grundkapital til rådighed. Dermed begynder kommunerne at stille krav til både os, den almene sektor, og de private udviklere, som indebærer, at det skal være blandede byggerier bestående af både almene boliger og private boliger.

Nogle kommuner har en så stram økonomi, at de ikke kan se behovet for nye almene boliger. De er sådan set enige med os om, at der skal være gode boliger til alle, men de skal bare ikke ligge der, hvor vi mener, at de skal ligge. Alternativt mener de, at det er bedre med private boliger, fordi de er af en bedre kvalitet og så videre. Vi behøver vel ikke skrive, hvad vi mener om det, fordi vi bygger lige så gode boliger, og det er til en billigere husleje. Den primære årsag hertil er, at vi ikke skal have minimum 10% i afkast på et projekt, som de private udviklere skal have. Vi skal have balanceleje, hvilket vil sige, at udgifter og indtægter skal balancere om et nul.

Vi ser frem til at se, hvad 2024 bringer af nye spændende projekter.

SALUS Boligadministration A.m.b.a.

SALUS Boligadministration er Sønderjyllands største udlejer af boliger og administrerer otte boligorganisationer med mere end 9.000 boliger.

Ledelsen, bogholderiet og controllerfunktionen holder til på hovedkontoret Egevej 9, 6200 Aabenraa. Sekretariatet sidder på hovedkontoret og lokalkontoret i Sønderborg. Udlejning og teknisk afdeling befinder sig på forskellige lokalkontorer i boligorganisationernes egne byer. Driften befinder sig på områdekantorer i de forskellige byer. I 2023 er et servicecenter for alle organisationerne blevet dannet for at forbedre servicen og effektivisere arbejdsgange. Servicecenteret er placeret på Humlehaven 4 i Aabenraa.

Udlejning

Organisationens boliger udlejes direkte fra ventelisten. Det vil sige, at det foregår uden forudgående annoncering. Der annonceres dog i forbindelse med udlejning af nybyggeri samt ved udlejningsvanskeligheder.

Medlemmer, som bor i organisationen, har ikke fortrinsadgang til en anden bolig i organisationen medmindre, at der er tale om en anden bolig i samme afdeling, som medlemmet i forvejen er bosiddende i. Her skal det siges, at bolighavende kun har fortrin på hver anden opsigelse i en afdeling. De ledige boliger tildeles det medlem, der har højeste anciennitet på ventelisten, og som i øvrigt opfylder gældende udlejningsregler.

I 2023 har organisationen haft 159 fraflytninger. Dette er en reduktion i forhold til år 2022, hvor der var 206 fraflytninger. Det er svarende til en fraflytningsprocent på 13,4% af den samlede boligmasse på 1188 boliger. Der har været 10 ophævelser på grund af manglende betaling af husleje.

Oversigt over fraflytninger fordelt på boligtyper:

	Flytninger	Flyt %
Almindelig bolig	138	12,6%
Ungdomsbolig	14	28,6%
Erhverv	0	0,0%
Ældrebolig	6	28,6%
Seniorbolig	1	6,3%
	159	13,4%

Foreningen har i løbet af 2023 haft 42 tomgangsboliger. Ved årets udgang var der 9 tomgangsboliger.

Oversigt over tomgang fordelt på boligtyper:

Nr	LM-Type	Tomgang
1	Almindelig bolig	37
4	Seniorbolig	1
8	Ungdomsbolig	3
	16 Plejehjemsboliger	1
Hovedtotal		42

Boligselskabernes landsforening

Beretning 8. kreds

Kredsrepræsentanterne arbejder i det daglige på at få indholdet i BL's målsætningsprogram omsat til handlinger i lokalområdet. Repræsentanterne i 8. kreds har i 2023 arbejdet videre i de to nedsatte udvalg:

Politik og lokal interessevaretagelse i 8. kreds

Udvalgets formål

At opfordre til et samarbejde mellem boligforeningerne i den enkelte kommune og støtte op om det eksisterende, som allerede findes. At få etableret et samarbejde, der hvor det ikke findes. Byde ind med emner/temaer, som man kan drøfte. Udbrede kendskabet til BL's målsætningsprogram.

Beboerdemokrati

Udvalgets formål

At understøtte og formidle materiale om afdelingsdemokratiet (værktøjskasse, gode eksempler m.v.) gennem fire nyhedsbreve i 2023 stilet til organisationsbestyrelsesformændene i kredsen.

BL's demokratiske struktur

BL's demokratiske struktur og forankring har været drøftet ved afholdelse af forsamlingshusmøder, spørgeskemaundersøgelser og fokusgruppeinterviews.

Ovennævnte drøftelser gav et godt indblik i, at kredsrepræsentanterne og boligorganisationerne lægger vægt på fire centrale opgaver, som kredssystemet i dag løser:

- Den demokratiske opgave med at vælge repræsentanter til BL's øverste demokratiske myndigheder.
- Opgaven som boligpolitisk debatforum.
- Rammen om samarbejdet med kommunen visse steder.
- Opgave som ERFA-forum for brancherettede emner for både valgte og ansatte.

Den demokratiske opgave vurderes af alle som et selvfølgeligt grundprincip. Det boligpolitiske debatforum med fokus på både lokal og national politik prioriteres meget højt af kredsrepræsentanter og boligorganisationer, og der efterlyses mere fokus på virkelighedens problemer særligt udenfor de større byer.

Der lægges stor vægt på, at kredsene i dag fungerer som brancherettet ERFA-forum, hvor både valgte og ansatte mødes og kan tage gode erfaringer med hjem til sin boligorganisation. Denne funktion har været noget upåagtet, og BL's brancherettede arbejde har mest haft fokus på ansatte. Der er et ønske om at prioritere ERFA-fora, hvor både valgte og ansatte er til stede.

Processen omkring BL's demokratiske struktur og forandring forlænges og forsætter efter kredsvalget den 3. april 2024.

BL's 11 kredse



¹Landspolitisk

BL's arbejde for inflationshjælp

Krigen i Ukraine har skabt en energikrise, der bl.a. har været med til at skabe en rekordhøj inflation over det seneste år. De stigende forbrugerpriser har gjort et betydeligt indhug i mange almene beboeres rådighedsbeløb, som har skabt stor bekymring for at have råd til husleje og basale nødvendigheder. BL har arbejdet intensivt på at sikre hjælp til de mest udsatte beboere og boligorganisationer, bl.a. gennem en massiv presse- og kommunikationsindsats. I februar 2023 blev en ny politisk aftale indgået, som giver en økonomisk håndsrækning på 2,4 mia. kr. til de mest udsatte borgere i samfundet, herunder også flere almene beboere. Aftalen rummer også en forøgelse af Landsbyggefondens ramme til boligsociale indsatser på 350 mio. kr. og den økonomiske rådgivning i de almene boligområder styrkes med 10 mio. kroner.

Solceller på almene tage

Lokal produktion af vedvarende energi, som for eksempel solceller, er vigtig for den grønne omstilling og det lokale engagement for klimaindsatser. Solenergien fra almene tage vil nemlig kunne levere nok grøn strøm til beboerne i de almene boliger til, at det vil spare næsten 80.000 ton CO₂-udledninger. Samtidig kan det være et vigtigt bidrag til at opnå dansk uafhængighed af russisk gas. Love og bekendtgørelser begrænser imidlertid opsætning af større solcelleanlæg og udvikling af energifællesskaber, hvor energien produceres og deles lokalt. BL arbejder politisk for at fjerne disse bånd og for at skabe gode rammer for etablering af lokale energifællesskaber og opsætning af solceller på de almene tage.

Bæredygtigt byggeri

En stor del af Danmarks årlige CO₂-udledning kommer fra byggeri, og derfor stiller Bygningsreglementet nu krav angående CO₂-påvirkningen fra nybyggeri. Det er boligorganisationernes ansvar at overholde kravene. Kravene indebærer, at nybyggeris klimapåvirkninger skal dokumenteres med en klimaberegning i forbindelse med færdigmeldingen af byggeriet, og hvis byggeriet er over 1000 m² skal det overholde en grænseværdi på 12 kg CO₂-ækv/m²/år.

¹ Uddrag fra BL's årsberetning 2023.

Der er ingen krav til renoveringer, men det fremgår af den nationale strategi for bæredygtigt byggeri at undersøge mulighederne for at sætte mål for renoveringer. BL sidder med i udvalgsarbejdet om implementering af de nuværende og kommende krav.

Biodiversitet

Naturen har det svært, og vi er midt i en biodiversitetskrise, som betyder, at der er mange plante- og dyrearter, der udryddes i et tempo, der aldrig har været højere. Regeringen har annonceret, at de vil indføre en samlet lov om natur og biodiversitet med mål og virkemidler for et grønnere Danmark. I BL vil vi arbejde for, at de almene boligområder indtænkes og boligorganisationerne får gode rammer for at fremme biodiversiteten lokalt og for at skabe levesteder for planter, svampe og dyr imellem boliger og bygninger.

Sundhed for alle

Vi ved desværre, at sundhedsudfordringerne er flere blandt beboere i almene boliger end i den øvrige befolkning. Det gælder både psykiske- og fysiske udfordringer. De offentlige behandlingsmuligheder og den faglige støtte er ikke altid tilstrækkelig i de almene boligområder. I 2023 fortsætter BL's arbejde for at skabe bedre sundheds- og lægetilbud og nære sundhedsindsatser i de almene boligområder samt skabe de bedste vilkår for at understøtte almene beboere med psykiske vanskeligheder. Flere myndigheder, private aktører og forskningsmiljøer har rakt ud for at drøfte modeller for bekæmpelse af ulighed i sundhed og mulige løsninger, herunder nye løsninger indenfor velfærdsteknologi, og partnerskaber mellem det etablerede sundhedsvæsen og civilsamfundet.

Psykisk sårbare beboere

Antallet af psykisk sårbare stiger, og den almene sektor huser forholdsvis flere borgere med psykiske lidelser end resten af samfundet. De offentlige behandlingsmuligheder og den faglige støtte er ikke altid tilstrækkelig i de almene boligområder, og det giver flere steder udfordringer. Regeringen vil i den kommende periode præsentere et nyt udspil til 10-års plan for psykiatrien. I BL vil vi arbejde for, at samarbejdet mellem de psykiatriske behandlingssteder, socialpsykiatrien og boligorganisationerne styrkes.

Nye løsninger på komplekse problemer

Regeringen nedsatte i 2020 en Reformkommission, som har til opgave at finde nye veje til at løse de mere komplekse velfærdsproblemer, herunder at mange unge stadig ikke får en uddannelse eller er i arbejde, og at mange voksne har ringe tilknytning til arbejdsmarkedet. BL har løbende givet input til kommissionen og fortalt om de gode erfaringer med lokale sociale indsatser i de almene boligområder og om potentialet ved at udrulle sociale investeringer med klare effektmål til flere almene boligområder. I maj 2023 præsenterede kommissionen sine anbefalinger, og heri er strategiske partnerskaber og de boligsociale helhedsplaner fremhævet som en del af løsningen.

Det gode seniorliv

Seniorgruppen vil vokse markant indenfor de næste ti år. Samtidig vil antallet af

borgere, der bor alene, stige. Det skaber et stort behov for boliger, som både kan skabe rammen om et aktivt seniorliv, men også et langt seniorliv med større plejebenhov. BL arbejder på at skabe bedre rammer for renovering, tilgængelighed og fællesskabsorienterede boligformer. En ny ældrelov er på vej, og BL er gået ind i et forarbejde til denne nye lov, hvor der arbejdes med en nytænkning på ældreplejeområdet, hvor ældre i højere grad modtager hjælp og pleje i deres egen bolig, frem for at være bosat i plejeboliger med tilknyttet plejepersonale.

Kommende boligpolitisk udspil

I regeringsgrundlaget 2023 er fremhævet, at regeringen ønsker et blandet boligmarked, hvor flere kan eje deres egen bolig, og hvor der er et blandet udbud af ejerboliger, almene boliger, andelsboliger og privat udlejning. Regeringen vil i den kommende periode fremlægge et samlet boligpolitisk udspil. BL vil arbejde for, at der findes en balance, hvor et nødvendigt udbud af almene boliger understøttes, så sammenhængskraften opretholdes og med fokus på flere egnede boliger til seniorer og ældre og bedre rammer for at opføre betalbare og klimavenlige boliger.

Almene mål 2024-2026

Vi står i samfundet over for betydningsfulde udfordringer: klima- og biodiversitetskrisen, stigende mistrivsel, et udfordret demokrati og øget ulighed i adgangen til sundhed. Der er inflation og energikrise. Landets almene boliger bidrager til at skabe positive forandringer.

Målene er blevet udarbejdet af repræsentanter fra BL's bestyrelse og kredse, der inkluderer bred repræsentation fra boligorganisationer i hele Danmark. Dette sikrer, at målene afspejler behovene og visionerne for den almene boligsektor som helhed, og at de er skabt i samarbejde med de interessenter, de påvirker aller mest.

Robuste by- og boligfællesskaber

Vi arbejder for byer med plads til alle, tilbyder betalbare og klimavenlige boliger og skaber sammenhængende byer på tværs af Danmark.

- Vi støtter udviklingen af boligløsninger tilpasset fremtidens behov i hele landet.
- Vi fremmer bedre og mere lige adgang til velfærd for alle beboere.
- Vi arbejder for at skabe bedre rammer for betalbare, fleksible og klimavenlige boligløsninger.

Ambitiøse grønne fællesskaber

Vi går forrest i bæredygtighed ved at reducere CO₂-udledning, fremme biodiversitet og stille grønne krav i byggeri og drift.

- Vi støtter grønne løsninger i byggeri og drift ved at stille høje krav til vores leverandører.
- Vi fremmer adgang til viden om bæredygtige handlinger.
- Vi arbejder for en grøn og sikker energiforsyning gennem bl.a. solceller og udskiftning af olie- og gasfyr.

Levende demokratiske fællesskaber

Vi styrker fællesskaber, bekæmper ensomhed og fremmer demokratisk deltagelse for bedre trivsel.

- Vi vil understøtte en stærkere fortælling om det demokratiske fællesskab i den almene sektor.
- Vi styrker de demokratiske processer gennem eksperimenter og beskrivelser af nye former for deltagelse, både fysisk og digitalt.
- Vi arbejder for bedre rammer for etablering af stærke lokale fællesskaber.

Afslutning

Afslutningsvis skal der rettes en tak til personalet i SALUS og Kolstrup Boligforening for deres samarbejde, handling og resultater. Som organisationsbestyrelse værdsætter vi den indsats, som vi har oplevet.

Der skal også lyde en tak til de fremmødte på vores møder og tak til afdelingsbestyrelsesmedlemmerne for det engagerede og vigtige arbejde, som driver beboerdemokratiet.

Årsregnskab 2023

Kolstrup Boligforening

Hovedforeningen

Boligorganisationen havde i 2023 et overskud på 623 t.kr. Overskuddet er overført til arbejdskapitalen. Arbejdskapitalen udgør herefter:

Arbejdskapital

	2022	2023
	t.kr	t.kr.
Saldo primo	7.469	7.517
Årets overskud / afvikling af underskud	62	623
Særlige bidrag fra afdelinger	216	230
Diverse tilskud	-230	-31
Saldo ultimo	7.517	8.338
Bunden del:		
Udlån til Håndværkergården	3.659	3.180
Indskud i Salus mv.	751	751
Disponibel del	3.107	4.408
	7.517	8.338
Disponibel del pr. lejemålsenhed	2	3

Den disponible del af arbejdskapitalen er 3.386 kr./lejemålsenhed. Boligorganisationen kan vælge, at afdelingerne skal indbetale et bidrag til arbejdskapitalen, indtil den disponible del udgør 3.396 kr./lejemålsenhed.

Formueforvaltning

Afdelingernes opsparing forvaltes samlet af boligorganisationen. Ved udgangen af året var der samlet opsparet 126.639 t.kr. Det afkast, der opnås af opsparingen, udbetales til afdelingerne.

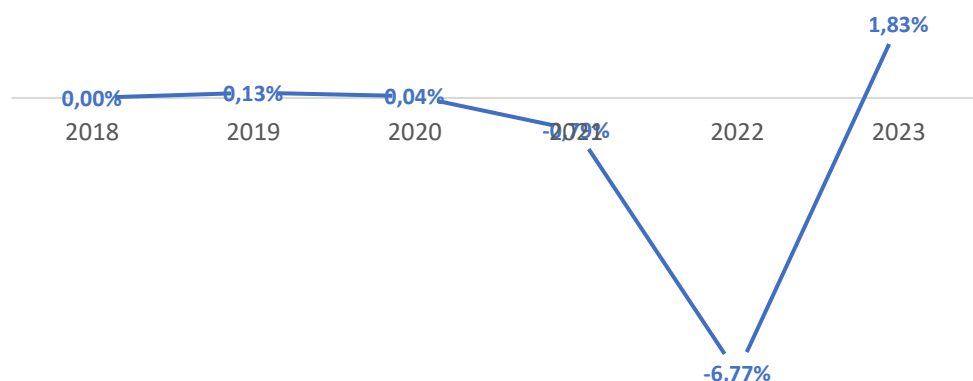
Markedet har i 2023 udviklet sig i en mere normal retning, så renterne igen er positive. Det betyder, at renteindtægten i 2023 har været 1,83%. I 2022 er regnskabspraksis ændret, så afkast, der vedrører kursregulering hensættes sammen med henlæggelser til den løbende drift- og vedligeholdelse. De reelle renteindtægter-/udgifter vil fortsat være en del af driftsregnskabet.

I 2023 har der været et samlet afkast på 5.685 t.kr. Heraf vedrører de 3.288 t.kr. kursregulering, og de er derfor jf. den nye regnskabspraksis posteret sammen med afdelingens henlæggelser på konto 401, mens 2.397 t.kr. er renteindtægter, der er indtægtsført på renteindtægter i driften.

Det betyder, at afdelingerne får en samlet renteindtægt, og værdien af afdelingens henlæggelser stiger, da kursreguleringen har været negativ.

Udviklingen i forrentningen i de seneste år er vist nedenfor.

RENTE



Dispositionsfonden

Dispositionsfonden udgjorde ved årets afslutning 15.665 t.kr. Den disponible del udgør 3.061 t.kr.

Dispositionsfonden

	2022 t.kr	2023 t.kr.
Saldo primo	13.499	14.761
Tilgang:		
Bidrag afdelinger	762	809
Rentetilskrivning	0	241
Ydelser udamortiserede lån	10.414	10.594
Pligtmæssige bidrag fra afdelingerne	2.050	2.249
Renter af egen trækingsret	0	87
Tilgang i alt	13.226	13.980
Afgang:		
Tilskud mv. jf. specifikation	1.706	1.411
Tilskud til tab v. lejeledighed og fraflytning	1.012	2.174
Diverse	0	0
Indbetalinger til Landsbyggefonden	8.877	8.985
Indbetalinger til Nybyggerifonden	369	506
Tilskud fra Landsbyggefonden (egen trækingsret)	0	0
Afgang i alt	11.964	13.076
Saldo ultimo	14.761	15.665

Bunden del:

Udlån til afdelingerne	0	0
Finansiering af administrationsejendom	81	166
Indskud i Landsbyggefonden (egen trækingsret)	11.002	12.438
Disponibel del	3.678	3.061
Saldo ultimo	14.761	15.665

Disponibel saldo pr. lejemålsenhed	3	2

Den disponible del pr. lejemålsenhed er 2.351 kr.

Afdelingerne skal årligt henlægge til dispositionsfonden, indtil den disponible saldo udgør 6.205 kr. pr. lejemålsenhed.

Egen trækingsret

En del af den bundne del i dispositionsfonden er egen trækingsret. Egen trækingsret er en slags opsparingskonto, som boligforeningen har i Landsbyggefonden. Midlerne i egen trækingsret kan bruges til at støtte forbedringsarbejder i afdelingerne.

I Kolstrup Boligforening har der i 2023 været følgende bevægelser på trækingsretten:

Egen trækingsret

	2022	2023
	t.kr.	t.kr.
Primo saldo	8.405	9.635
Årets tilgang	1.230	1.349
Årets afgang	0	0
Tilskrevne renter	0	87
Ultimo saldo	9.635	11.072

Årets afgang:	0	0

Det er boligorganisationens bestyrelse, der beslutter, hvilke arbejder, der skal støttes med midler fra trækingsretten.

Effektivisering og egenkontrol

I juni 2016 indgik den almene boligsektor sammen med regeringen og KL en aftale om at effektivisere sektorens drift med 1,5 mia. kr. i perioden 2014-2020. Det var et ambitiøst mål, som man dog kunne konstatere allerede, var opnået med de indberettede regnskaber for 2019.

I perioden 2021-2026 er der indgået en ny aftale om effektivisering på yderligere 1,5 mia.kr. Som i den tidligere aftale tages der udgangspunkt i de indberettede årsregnskaber fra 2014. Så samlet set skal der i perioden 2014 – 2026 ske driftseffektiviseringer for 3 mia.kr. Herudover forventes det, at der i perioden 2021-2026 vil blive energirenoveret svarende til en besparelse på 300 mio.kr. på det årlige energiforbrug. Altså en samlet besparelse i perioden inkl. besparelser på energi på i alt 3,3 mia.kr.

Aftalen betyder, at vi skal fortsætte med at effektivisere vores arbejdsgange. Ikke kun ude i afdelingerne, men også i administrationen. For beboerne kan det f.eks. betyde, at det ikke vil være den samme ejendomsfunktionær, de møder i deres afdeling, men i stedet for den medarbejder eller eksterne samarbejdspartner, der kan løse opgaven bedst og billigst.

For at imødekomme kravet i boligaftalen udføres der løbende forvaltningsrevision i organisationen, hvor overskrifterne er bebyggelser, administration, køb af ydelser, økonomi og indkøbsaftaler. Forvaltningsrevisionen bruger vi som et redskab til at sikre os, at vi hele tiden har fokus på, hvor vi kan effektivisere og forbedre organisationen til gavn for beboerne. Vi trykprøver med jævne mellemrum vores indkøbsaftaler og køb af tjenesteydelser, og ved hjælp af de årlige MU-samtaler sikrer vi den nødvendige uddannelse og efteruddannelse af vores medarbejdere.

For at sikre en effektiv og ensartet drift bruger vi de forretningsgange, der er implementeret i vores boligprogram. Her er udarbejdet manualer til alle væsentlige arbejdsgange, og vi er sikret, at manualerne hele tiden er opdaterede, hvis der forekommer ændringer i arbejdsopgaverne. Efter behov har vi suppleret med egne, interne forretningsgange.

Som en del af egenkontrollen har vi analyseret alle omkostningsarter og opgaver i organisationen og afdelingerne. Herunder vil vi gennemgå de væsentligste konklusioner og tiltag.

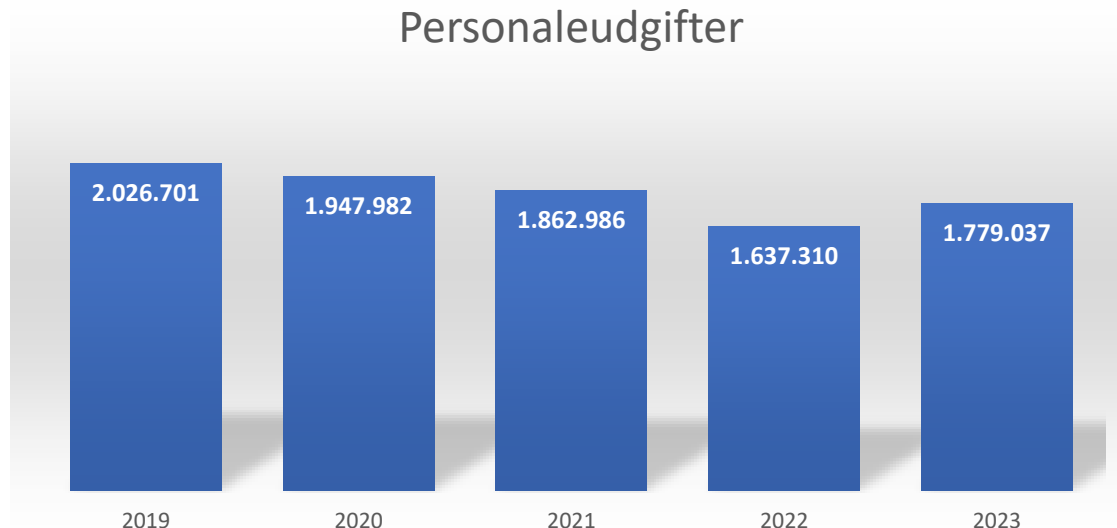
Bruttoadministrationsomkostninger

	2019	2020	2021	2022	2023
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Bruttoadministrationsomkostninger	5.486	5.704	5.232	5.199	5.333
Indeks KB	100	103,99	95,38	94,78	97,23
Indeks jf. Danmarks Statistik	100	100,19	104,15	112,36	113,71

Som det ses af ovenstående tabel, så er bruttoadministrationsomkostningerne over en 5-årig periode faldet 2,77%, mens indekset i samme periode er steget fra 100 til 113,71. Det er en tilfredsstillende udvikling, og vi vil fortsat arbejde på effektivisering af vores arbejdsgange, så omkostningerne er minimum på linje med, og gerne en smule under indeks.

Vi har ved naturlig afgang og ved at samle flere funktioner reduceret personaleudgifterne i foreningen. De historisk høje overenskomster, der er indgået i 2023, har medført en stigning i personaleudgifterne fra 2022–2023.

Personaleudgifter



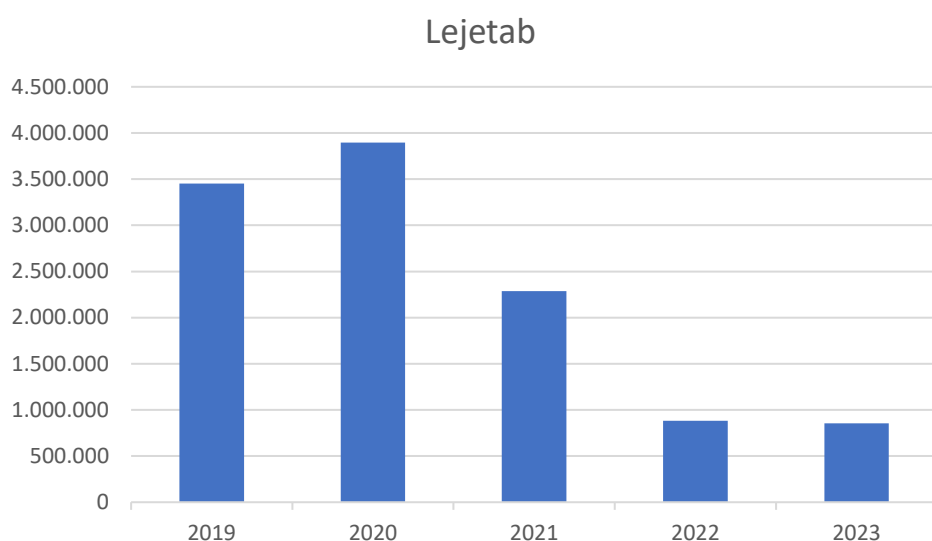
For at automatisere flere af vores arbejdsgange skiftede vi i 2021 it-system, og vi fik samtidig ny hjemmeside. Skiftet var en stor omvæltning, både for vores medarbejdere og for vores kunder, men vi begynder nu at kunne se effekten af skiftet, bl.a. ved forbedrede digitale løsninger for vores beboere.

I 2023 er en ny løsning til forsendelse af digital post implementeret. Løsningen betyder, at vi – modsat tidligere – får besked retur, hvis vi forsøger at sende digital post til en beboer, der er fritaget for modtagelse af digital post. Ændringen vil betyde større sikkerhed for, at vores forsendelser når frem til modtageren, og den vil spare tid i forhold til kontrol af forsendelserne.

Afdelingerne

I 2023 har 6 afdelinger haft overskud med i alt 1.484 t.kr., og 15 afdelinger har haft underskud med i alt 1.609 t.kr.

Ligesom i hovedforeningen er også alle omkostningsarter og opgaver i afdelingerne blevet analyseret. En stor del af de samlede omkostninger i afdelingerne kan tilskrives lejetab.



Kolstrup Boligforening har stor fokus på renovering af afdelingerne, så de er tilpasset efterspørgslen.

Udlejningstendensen er positiv, og de gode tendenser fra 2022 er fortsat i 2023.

Effektiviseringspotentiale

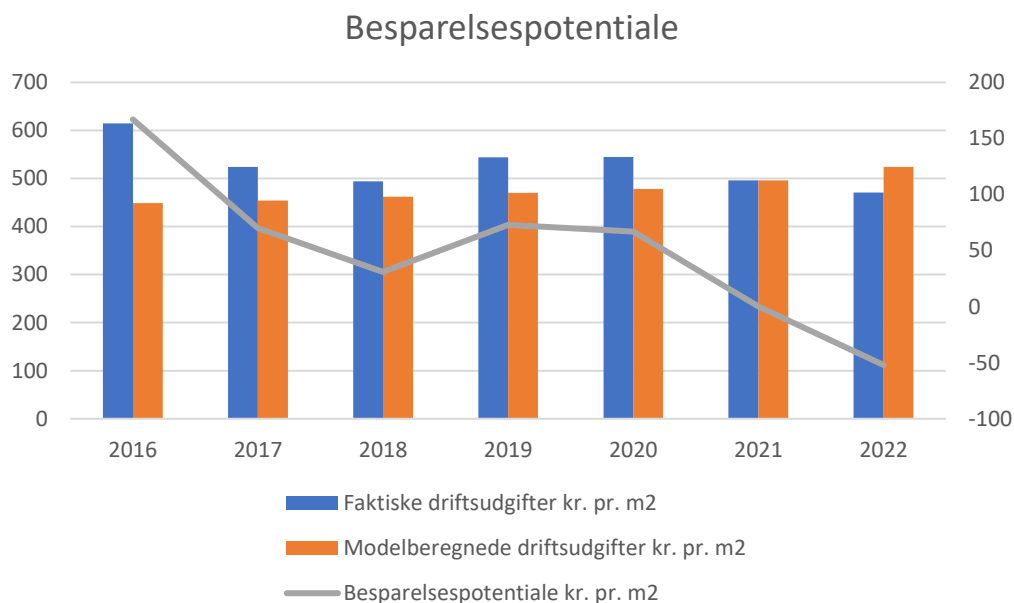
Organisationen arbejder løbende med følgende tiltag for at effektivisere driften:

1. Øget samdrift, bedre opgavestyring gennem arbejdsplaner, vedligeholdelsesplaner, budgetopfølgning samt overvejelser om in/outsourcing.
2. Fælles indkøbspolitik, udbud, forbrugstjek og så vidt muligt én indkøbsansvarlig.
3. Bedre affaldshåndtering – f.eks. molokker eller lignende.
4. Løbende udbud af forsikringer, brug af mægler, forsikringsmæssig gennemgang af bygninger.
5. Energooptimering af fællesarealer – f.eks. LED-belysning og fjernvarme.
6. Istandsættelse af fraflyttet lejemål i udbud, opmåling, én ansvarlig.
7. Bedre forventningsafstemning om serviceniveau med beboere.
8. Administrative stordriftsfordele – f.eks. ved sammenlægning af afdelinger.
9. Digitale selvbetjeningsløsninger.

Landsbyggefonden udarbejder hvert år effektivitetstal for alle boligorganisationer. Tallene kan vi bruge til at belyse, hvor effektive vi er i forhold til andre boligorganisationer.

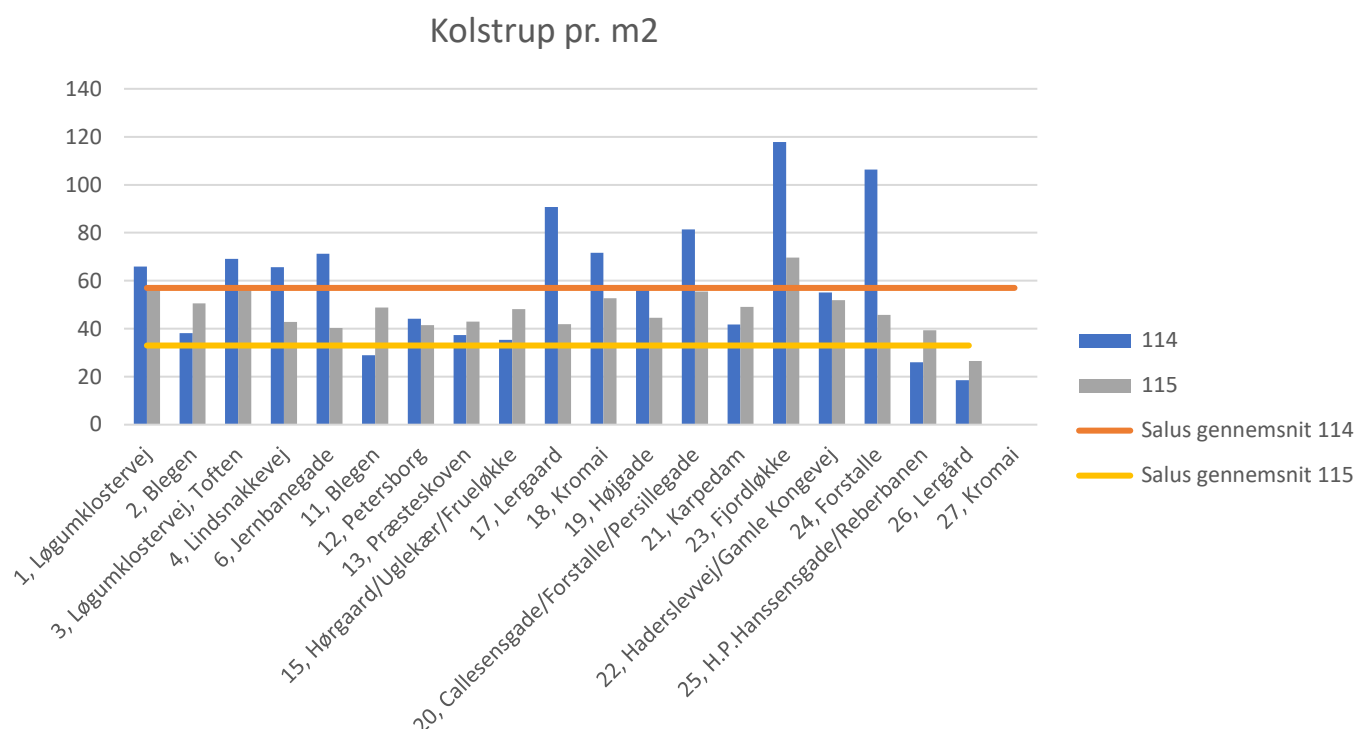
Værktøjet indeholder en "effektivitetssimulering", hvor afdelingernes faktiske udgifter på en række områder, sættes i forhold til modelberegneede udgifter. Værktøjet viser forskellen mellem de to tal, og det giver os dermed mulighed for at vurdere udgiftsniveauet i hver enkelt afdeling, herunder en indikation af besparelspotentialet.

Baseret på Landsbyggefondens beregning på baggrund af årsregnskabet 2023 er der i Kolstrup Boligforening et samlet besparelspotentiale på -52 kr. pr. m². (0 kr. i 2021).



Det er en betydelig forbedring i forhold til tidligere år.

Vi har også udarbejdet vores egen analyse på foreningerne i SALUS, idet vi har beregnet et gennemsnit af alle foreningers forbrug på konto 114 og 115. Diagrammet giver et overblik over, hvilke afdelinger, der ligger hhv. over og under gennemsnittet. Tabellen er udarbejdet på baggrund af indberettede årsregnskaber for 2023.



Tallene viser, at udgifterne i Kolstrup Boligforening på konto 114 i 9 af afdelingerne er større end gennemsnittet i foreningerne under SALUS Boligadministration, og i 20 afdelinger er udgiften på konto 115 større end gennemsnittet.

Med udgangspunktet i regeringen og den almene sektors aftale om en besparelse på 16% frem til 2026 har vi beregnet, hvor langt Kolstrup Boligforening er med de pålagte besparelser.

m2	Faktisk 2014	Indekseret til 2023	Besparelse 16%	Faktisk 2023	Skal spares
konto 114	62 kr.	75 kr.	63 kr.	55 kr.	-7 kr.
konto 115	45 kr.	53 kr.	45 kr.	47 kr.	2 kr.
Nettoprisindeks					-5 kr.
jan-15	98,7				
jan-24	117,8				

Af tabellen fremgår det, at Kolstrup Boligforening i 2023 har opnået den forventede besparelse på både konto 114 og 115. Da udgiften i flere afdelinger er højere end gennemsnittet i SALUS, mener vi dog, at der er basis for yderligere optimeringer.

Effektivitetstal fra ministeriet

Selvom vi jf. vores egen analyse er tæt på målet i forhold til de krævede besparelser, så kan opgørelsen fra ministeriets effektiviseringsenhed godt vise noget andet.

I 2024 har vi fået tilsendt en analyse fra effektiviseringsenheden, hvor vores udgifter på følgende konti benchmarkes med udgifterne på hhv. regions- og

landsgennemsnittet. Analysen tager udgangspunkt i tallene fra 2022, og der benchmarkes på følgende konti:

109	Renovation
110	Forsikringer
111	Energiforbrug
112.1	Administrationsbidrag
114	Renholdelse
115	Almindelig vedligeholdelse
117	Istandsættelse ved fraflytning

Afd	k109	k110	k111	k112.1	k114	k115	k117h	sum	U.Eff.	perB14	perB21	perB22
1	-35	-14	-48	8	52	-69	-84	-43	29	32.425	21.170	18.354
2	17	-22	26	9	19	30	1024	39	-5	12.959	17.893	18.035
3	-2	-27	-23	5	26	-38	-34	-13	23	23.845	20.902	20.697
4	19	-26	-74	4	16	19	373	23	7	14.778	20.581	18.177
6	55	92	33	166	163	179	189	145	81	22.487	19.552	20.904
11	1	-34	-8	8	-19	15	335	9	18	19.228	20.100	21.028
12	3	-33	-87	1	-12	22	75	-6	64	19.379	17.029	18.245
13	-14	-13	-8	7	-42	-22	-16	-19	28	29.495	24.381	24.020
15	-4	-27	-29	-30	-47	30	80	-21	7	18.407	19.868	20.656
17	13	-47	-15	9	-41	-7	69	-7	33	19.380	17.694	17.959
18	28	-34	-66	9	-25	9	-53	-12	27	21.861	16.714	19.288
19	10	-38	-61	9	80	-42	-67	-14	22	21.324	16.737	18.280
20	19	-33	-23	4	12	8	6	2	12	21.482	20.817	22.948
21	-46	-37	55	4	-5	42	548	10	26	16.059	13.150	17.728
22	45	-34	-2	12	-3	-4	20	4	9	16.763	17.276	17.478
23	6	-33	-47	18	18	-10	734	12	10	16.737	18.338	18.686
24	-1	-40	-81	10	12	-46	-7	-17	33	18.036	15.284	14.961
25	-23	-22	0	9	-7	-11	21	-4	25	18.460	16.836	17.667
27	-3	-26	-100	10	-53	18	241	-7	21	14.531	13.379	13.457

U.Eff. = Udvikling effektivitet siden 2014

perB14 = pr bolig 2014, kr.

per B21 = pr bolig 2021, kr.

per B22 = pr. bolig 2022, kr.

I oversigten er kun medtaget afdelinger med familieboliger

På trods af den generelle prisudvikling fra 2014-2022 er de samlede udgifter pr. bolig blevet mindre fra 2014 til 2022. Udviklingen viser, at den opmærksomhed, vi har på besparelser i afdelingerne, har en effekt. Fra 2021-2022 har der været en stigning i udgifterne på 3,12%, hvilket er noget mindre end prisindekset på 7,70 i samme periode. Afdelinger med stigning fra 2021-2022 er markeret med orange.

Analysen viser også, hvilke konti, der har højere udgifter pr. bolig/år end gennemsnittet i regionen. I oversigten nedenfor, er det de konti, der er markeret med rødt:

afd afdnavn	Eff	k109	k110	k111	k112_1	k114	k115	k117h
1 Løgumklostervej 15-29 - Aabenra	78,9	1.488	1.673	150	4.847	3.066	2.287	1.202
2 Blegen 3-37 - Aabenraa	69,4	1.856	1.439	217	4.397	2.637	3.600	3.889
3 Løgumklostervej og Toften - Aab	58,9	1.636	1.255	874	4.781	5.513	4.033	2.606
4 Lindsnakkevej - Aabenraa	56,3	3.610	1.263	21	4.397	2.336	3.750	2.800
6 Jernbane- og Borgmester Finks G	80,4	1.585	1.036	658	4.567	5.316	4.729	3.012
11 Blegen 8-16 - Aabenraa	57,4	2.954	1.023	869	4.649	4.779	3.184	3.571
12 Petersborg 1-27 - Aabenraa	85,8	1.745	1.054	237	4.502	5.100	3.225	2.381
13 Præsteskov - Aabenraa	59,4	2.963	2.049	777	4.397	3.332	5.956	4.545
15 Hørgaard, Frueløkke og Uglekær	78,5	2.171	1.768	2.225	4.466	4.229	4.015	1.781
17 Lergaard 1-281 - Aabenraa	74,3	2.626	889	734	4.680	2.497	4.390	2.143
18 Kromai 110-138 - Aabenraa	62,5	3.345	836	304	4.397	2.467	5.883	2.056
19 Højgade - Aabenraa	62,8	2.236	854	608	4.397	5.684	3.390	1.111
20 Callesens- Persillegade m.fl.	55,9	2.465	1.047	2.139	4.397	5.922	3.934	3.043
21 Karpedam 2b og 2d - Aabenraa	71,3	1.509	817	2.895	4.397	3.072	3.372	1.667
22 Fjordløkke - Aabenraa	58,8	2.461	949	1.023	4.529	3.982	3.034	1.500
23 Haderslevvej og Gl. Kongevej -	60,6	2.692	900	782	4.365	3.539	2.752	2.145
24 Skolevænget, Engbo - Aabenraa	66,6	1.958	770	303	4.528	3.723	2.291	1.389
25 H. P. Hanssens Gade og Reberba	63,3	1.294	1.081	1.637	4.397	4.314	3.418	1.525
26 Lergaard 90-98, Levebo, Aabenr	58,6	4.094	790	5.737	4.439	7.965	2.780	1.786
27 Kromai 44a-54c - Aabenraa	75,9	2.541	1.152	0	4.397	1.839	2.216	1.313
28 Barsøvænget - Aabenraa	74,0	3.334	584	565	4.397	1.597	2.081	1.071
29 Lergaard Plejecenter - Aabenra	56,8	3.998	873	6.331	4.295	8.642	2.091	1.163
Gns. SALUS	74,3	2.680	856	926	4.322	4.431	2.776	1.565
Gns. region	80,6	2.480	841	860	3.988	4.622	1.331	1.000
Gns. bedste praksis region	100,0	2.158	788	833	3.231	3.380	663	1.136

Kolonnen "Eff" viser, hvor effektiv afdelingen er. Afdelinger med en effektivitet under 70% vurderes som værende rød, mellem 70-90% vurderes som værende gul og over 90% vurderes som værende grøn.

Der er desværre også afdelinger, hvor effektiviteten er faldet fra 2021-2022, og de afdelinger skal vi selvfølgelig have ekstra opmærksomhed på. Afdelinger, hvor der har været en faldende effektivitet, er i oversigten nedenfor markeret med orange.

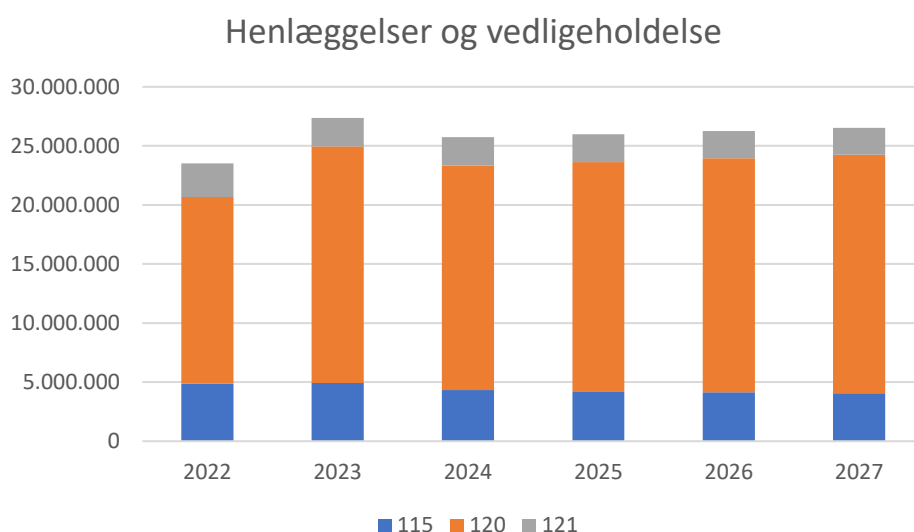
Afd	Eff 2021	Eff 2022	Afd.navn
1	63,5	78,9	Løgumklostervej 15-29 - Aabenra
2	61,0	69,4	Blegen 3-37 - Aabenraa
3	61,6	58,9	Løgumklostervej og Toften - Aab
4	60,7	56,3	Lindsnakkevej - Aabenraa
6	67,5	80,4	Jernbane- og Borgmester Finks G
11	56,3	57,4	Blegen 8-16 - Aabenraa
12	69,7	85,8	Petersborg 1-27 - Aabenraa
13	58,0	59,4	Præsteskov - Aabenraa
15	77,9	78,5	Hørgaard, Frueløkke og Uglekær
17	75,8	74,3	Lergaard 1-281 - Aabenraa
18	63,9	62,5	Kromai 110-138 - Aabenraa
19	62,4	62,8	Højgade - Aabenraa
20	56,7	55,9	Callesens- Persillegade m.fl.
21	74,6	71,3	Karpedam 2b og 2d - Aabenraa
22	58,9	58,8	Fjordløkke - Aabenraa
23	59,5	60,6	Haderslevvej og Gl. Kongevej -
24	68,1	66,6	Skolevænget, Engbo - Aabenraa
25	67,4	63,3	H. P. Hanssens Gade og Reberba
26	58,4	58,6	Lergaard 90-98, Levebo, Aabenr
27	75,7	75,9	Kromai 44a-54c - Aabenraa
28	90,5	74,0	Barsøvænget - Aabenraa
29	57,9	56,8	Lergaard Plejecenter - Aabenra

På baggrund af den løbende analyse af omkostningsarter og opgaver i organisationens afdelingerne har vi udvalgt de opgaver, hvor vi kan påvirke omkostningerne, til nærmere analyse.

- Almindelig vedligeholdelse.
- Istandsættelse ved fraflytning.
- Drift og vedligeholdelsesplaner.
- Forsikringer.
- Energiforbedringer.

Drift og vedligeholdelse samt istandsættelse ved fraflytning

Vi har i mange år været tilbageholdende med at øge afdelingernes opsparing, fordi huslejen meget nemt vil komme til at ligge over markedsniveauet. I flere afdelinger er der derfor ikke opsparet tilstrækkeligt til at gennemføre de arbejder, som er indarbejdet i drift- og vedligeholdelsesplanerne. For at få et mere jævnt og forudsigeligt flow i driftsudgifterne vil vi fokusere på at få henlæggelserne til vedligeholdelse forhøjet. Vi har en forventning om, at det vil føre til besparelser på udgifterne til almindelig vedligeholdelse og istandsættelse ved fraflytning.



Organisationen har i flere år udarbejdet 30-årige drift- og vedligeholdelsesplaner og er således på forkant med de kommende krav hertil.

Vi har også fokus på udgifterne til istandsættelse ved fraflytning. P.t. er vi i gang med opmåling af alle boliger med henblik på et samlet udbud af flyttelejligheder. I Kolstrup håndteres fraflytninger af deres egen Håndværkergård, og priserne vil derfor ikke blive sendt i udbud, men de vil blive sammenlignet og tilrettet de udbud, vi får ind i andre organisationer. I Kolstrup Boligforening er der en fraflytning på ca. 14%. Det betyder, at der hvert år er ca. 180, der fraflytter. Andre boligforeninger har erfaringer med besparelser på op til 25-30% på istandsættelsesudgifter til flyttelejligheder, når arbejdet sendes i udbud.

Kolstrup Boligforening har i 2023 haft en samlet udgift til flyttelejligheder på 4.760 t.kr. Selv hvis vi er lidt forsigtige og kun beregner en besparelse på 10%, når vi udbyder arbejdet i flyttelejlighederne, så vil der stadig være 476 t.kr. i besparelse.

Forsikringer

I enkelte afdelinger har der de sidste 10 år været mange forsikringsskader, fortrinsvis pga. rørbrud. De mange forsikringsskader har indflydelse på den samlede forsikringspræmie i foreningen. Hvor det er muligt, forsøger vi at udbedre forholdene, og bl.a. i afd. 17 er der i 2022 gennemført en større renovering af rør.

Forsikringerne har i 2021 været i udbud, og det har betydet, at den samlede præmie er steget. Præmien pr. m2 vil i 2023 være 10,15 kr. Den billigste organisation i SALUS Boligadministration a.m.b.a. har en præmie på 5,03 kr./m2 Kan vi nedbringe præmien til samme niveau, vil det betyde en årlig besparelse på 909 t.kr.

Erstatning fordelt på år:

	2019	2020	2021	2022	2023	Total
Erstatning	603.834	413.723	308.597	967.451	4.166.068	6.459.673
Heraf reserver					4.000.000	4.000.000
Storskader				496.212	4.000.000	4.496.212
Præmie (netto)	1.415.956	1.426.784	1.371.284	1.438.907	1.686.407	7.339.338
Skades %	43%	29%	23%	67%	247%	88%
Skades % ekskl. reserver	43%	29%	23%	67%	10%	34%
Skades % ekskl. storsk.	43%	29%	23%	33%	10%	27%

Som det ses af ovenstående, ser forsikringsoversigten overordnet set fin ud. I 2022 var der en større erstatning i forbindelse med en gavl i afd. 3, der styrtede ned, og i 2023 har der været en forsikringsskade i forbindelse med en skypumpe på Jernbanegade.

Energiforbedringer

I 2022 vedtog de i afdeling 15, at de ville have solceller på taget. Solcellerne er taget i drift i 2023, og vi forventer en positiv effekt på beboernes elforbrug, når vi udarbejder årsopgørelserne for 2023. Den nuværende lovgivning om etablering og afregning af solceller er en medvirkende årsag til, at der p.t. ikke overvejes solceller i flere afdelinger.

Løbende tilstandsrapport

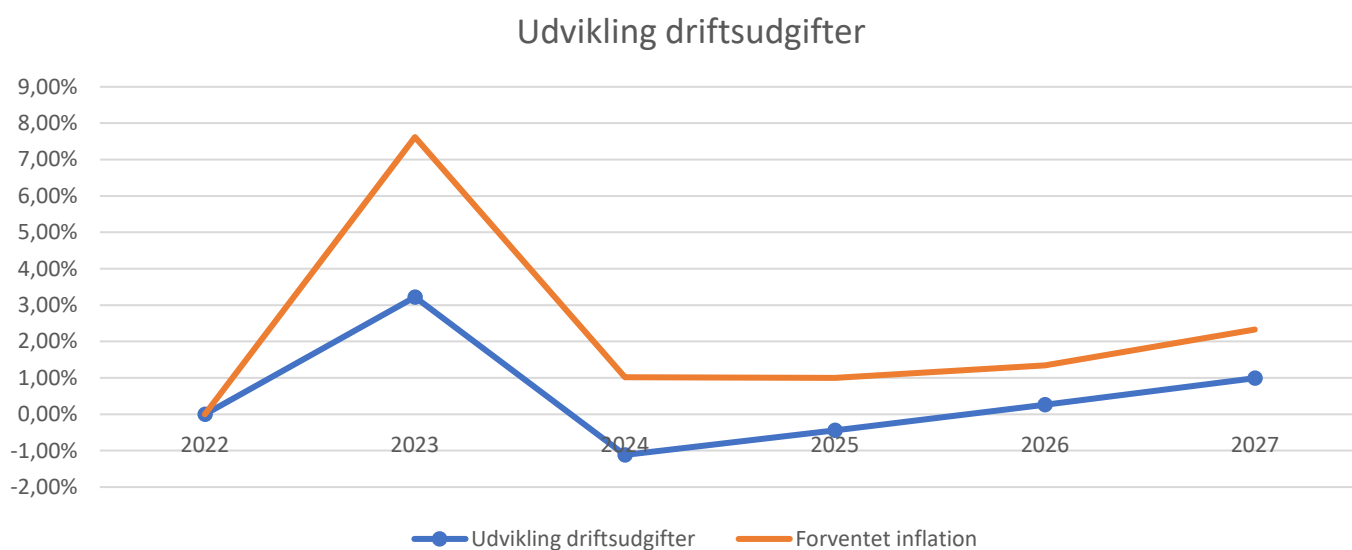
I organisationens øvrige afdelinger er udgiftsniveauet vedrørende forbrug på linje med eller under benchmarking. Vi forventer at kunne fastholde niveauet.

For hver afdeling udarbejdes hvert år et "scorekort", hvor afdelingens byggetekniske tilstand vurderes. Teknisk afdeling foretager en kritisk gennemgang af afdelingen, hvor den vedligeholdelsesmæssige tilstand af tage, facader, vinduer, badeværelser, køkkener og installationer vurderes og sammenholdes med afdelingens henlagte midler samt energiklasse. Bedste score er 100, og det tilstræbes, at afdelingernes score ligger på 80+. Scorekortet sikrer, at der hele tiden er fokus på nødvendige tiltag i afdelingerne, og det er også et godt redskab ved de årlige markvandring.

En acceptabel score sammenholdt med effektivisering kan være en vanskelig balancegang, som boligforeningen konstant arbejder for at løse på bedste måde.

I 2023 er organisationens drift- og vedligeholdelsesplaner gennemgået af en ekstern rådgiver, der ligesom vi selv gør, har sammenholdt dem med afdelingens byggetekniske tilstand. Rapporterne fra den eksterne rådgiver har ikke været direkte sammenlignelige med vores egne drift- og vedligeholdelsesplaner, men den overordnede konklusion er, at vi har godt styr på den byggetekniske tilstand, men der mangler henlæggelser i mange afdelinger, hvilket ikke er nogen overraskelse for os og en udfordring vi løbende arbejder med.

Ud fra de planlagte tiltag forventer vi følgende udvikling i afdelingernes samlede driftsudgifter de næste 4 år:



Revision af årsregnskabet

Revisionen har gennemgået organisationens og afdelingernes regnskaber og undersøgt, om de er rigtigt aflagt i overensstemmelse med lovgivningen. Revisionen har analyseret de enkelte regnskaber samt stikprøvevis afstemt organisationens indtægter og udgifter samt aktiver og passiver.

Revisionen har resulteret i, at alle afdelinger vil blive forsynet med en revisionspåtegning uden forbehold. For yderligere information henviser vi til revisionsprotokollens afsnit 1 samt det spørgeskema, der er udfyldt i forbindelse med hovedforeningens årsregnskab.

KB KB KB KB KB KB KB
Kolstrup Boligforening
Humlehaven 4
6200 Aabenraa
KB KB KB KB KB KB KB
Tlf.: 73 45 65 50
Mail: post@kolsbo.dk KB KB

KB KB KB KB KB KB KB

KB KB KB KB KB KB KB

KB KB KB KB KB KB KB

KB KB KB KB KB KB KB

KB KB KB KB KB KB KB

KB KB KB KB KB KB KB

KB KB KB KB KB KB KB

KB KB KB KB KB KB KB

KB KB KB KB KB KB KB

KB KB KB KB KB KB KB

KB KB KB KB KB KB KB

KB KB KB KB KB KB KB

KB KB KB KB KB KB KB

KB KB KB KB KB KB KB

KB KB KB KB KB KB KB

KB KB KB KB KB KB KB

KB KB KB KB KB KB KB

KB KB KB KB KB KB KB

KB KB KB KB KB KB KB



Humlehaven 4
6200 Aabenraa
Tlf. 73 45 65 50
www.salus.dk



Egevej 9
6200 Aabenraa
Tlf. 73 45 65 00
www.salus.dk

Bestyrelsen



KB Bestyrelsesmedlemmer	Kontakt
Formand Tove Christensen	Mobil: 21 20 19 60 Mail: toch_kb4@salus-bolig.dk Ansvarsafdelinger: 6, 15, 21, 22, 23 (suppleant for 17 og 28)
Næstformand Frederik Severin Schmidt Jürgensen	Mobil: 51 44 62 79 Mail: frjo_kb3@salus-bolig.dk Ansvarsafdelinger: 18, 19, 20, 24, 25, 27 (suppleant for 26 og 29)
Bestyrelsesmedlem Henning Olsen	Mobil: 29 90 26 19 Mail: olsen@natuglen.dk Ansvarsafdelinger: 1, 2, 3, 4, 11 (suppleant for 12 og 13)
Bestyrelsesmedlem Bettina Andersen	Mobil: 60 49 52 04 Mail: bean_kb2@salus-bolig.dk
Bestyrelsesmedlem Max Johansson	Mobil: 23 30 47 71 Mail: majo_kb2@salus-bolig.dk
Bestyrelsesmedlem Peter Elberg Eskildsen	Mobil: 24 85 78 80 Mail: ippe2010@outlook.dk
Medarbejderrepræsentant Simon Munch	Mobil: 61 55 20 83 Mail: sm@salus-bolig.dk

	2023 saldo	2023 budget	Budget rest
NETTOKAPITALUDGIFTER I ALT	1.005.256,58	974.000,00	-31.256,58
KONTO 113 OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	720.088,44	701.300,00	-18.788,44
KONTO 114 RENHOLDELSE I ALT	207.893,55	208.000,00	106,45
KONTO 115 ALMINDELIG VEDLIGEHOOLD I ALT	126.985,92	100.000,00	-26.985,92
KONTO 116 PLANLAGT VEDLIGEHOOLD I ALT	82.477,94	0,00	-82.477,94
KONTO 118 SÆRLIGE AKTIVITETER I ALT	23.964,52	22.000,00	-1.964,52
KONTO 119 DIVERSE UDGIFTER I ALT	8.529,59	7.500,00	-1.029,59
KONTO 130 TAB VED FRAFLYTNING I ALT	563,60	42.600,00	42.036,40
KONTO 131 RENTEUDGIFTER I ALT	10.911,81	25.000,00	14.088,19
KONTO 133 AFVIKLING AF UNDERSKUD I ALT	230.000,00	230.000,00	0,00
KONTO 134 KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR I ALT	9.063,52	0,00	-9.063,52
KONTO 136 BEBOERRÅDGIVERE I ALT	78.337,83	76.000,00	-2.337,83
KONTO 201 LEJEINDTÆGTER I ALT	-2.575.058,00	-2.571.400,00	3.658,00
KONTO 202 RENTEINDTÆGTER I ALT	-9.173,56	0,00	9.173,56
KONTO 203 FÆLLESVASKERI OG TILSKUD FRA HF I ALT	-25.028,71	-254.100,00	-229.071,29
KONTO 204 TILSKUD FRA HF (social vicevært og underskud) I ALT	-315.764,00	-81.500,00	234.264,00
KONTO 206 KORREKTION TIDLIGERE ÅR I ALT	-9.919,90	-114.100,00	-104.180,10
Årets underskud	-203.829,13	0,00	203.829,13

Ovenstående viser at underskuddet primært skyldes følgende punkter:

At der ikke har været henlæggelser nok til at dække planlagt vedligehold på konto 116 og at der samtidig har været flere vedligeholdelsesudgifter på konto 115 end budgetteret, disse to poster udgør en merudgift på kr. 109.464.

Der har på konto 206 korrektioner tidligere år været budgetteret med den indtægt på 30 t.kr. vedr. indgået på tidligere afskrevne debitorer, den reele indtægt har været 10 t.kr. Der har også været budgetteret med korrektion tidligere år t.kr. 84 indtægten har her været kr. 0. Det medfører en manglende indtægt på kr. 104.180.

Det opsamlede underskud udgør ultimo 2023 kr. 1.380.705. Såfremt resultatet fremover bliver 0 hvert år vil det være afviklet om 6 år.

Huslejen skulle have været 8% højere for, at der ikke var opstået underskud. Huslejen er i 2023 863,91 kr. pr. m2 - denne ville så have været 933,02 kr. pr. m2.

Tilskud, huslejestøtte til afd. 8120, Callesensgade mfl.

Der indstilles til Hovedbestyrelsen for Kolstrup boligforening, at der fra dispositionsfonden ydes tilskud til huslejestøtte.

Hovedbestyrelsen for Kolstrup boligforening, besluttede et tilskud ca. 285.000 kr. i 2022, som gjorde at de fik en husleje nedsættelse på ca. 13%. Det skete dog først efter at afdelingsmødet var afholdt, hvor budgettet viste en huslejestigning på 2,04%.

Den direkte årsag til at give tilskuddet, skyldes at de nyrenoverede boliger på Callesensgade 30, ikke kunne udlejes. Husleje 9000-10.000 kr. pr. mdr.

Indstillingen er at der pr. år ydes tilskud på 300.000 kr., første gang i 2024 og frem. Kan der ikke gives huslejestøtte, vil budget 2025, udløse en huslejestigning på ca. 20%.

Hilsen Ejendomsinspektør Carsten Nielsen.



Afd.	Afd. navn	Mødedato	Kl.	Mødelokale	Afdelingsbestyrelse	Org.best. Ansvarlig afd.	Dirigent	Fremlæggelse af beretning / mødeleder Afd.best.fmd	Fremlæggelse budget/regnskab
21	KB, Karpedam 2B, 2D AAAB, Karpedam 2A, 2C	Tirsdag 20.08.2024	17.00	Beboerlokalet Karpedam 2B	Afd. 21 (Ingen bestyrelse)	Tove Christensen (21)	Tove Christensen		Inspektør
1 11	Løgumklostervej 15-29 Blegen 8 - 16	onsdag 21.08.2024	17.00	Solgårdens Festsal	Afd. 1 (ingen best.) Afd. 11 (fmd. Mette Jürgensen)	Henning Olesen Henning Olesen	Henning Olesen	Mette Jürgensen	Inspektør
2	Blegen 3-37	torsdag 22.08.2024	15.30	Humlehaven 4	Afd. 02 (fmd. Niels Laursen)			Niels Lauersen	Inspektør
22	Gl. Kongevej 2 Haderslevvej 69	mandag 26.08.2024	17.00	Beboerlokalet, Haderslevvej 69	Afd. 22 (Ingen bestyrelse)	Tove Christensen (22)	Tove Christensen		Inspektør
25	Reberbanen 2 H.P. Hanssens Gade	tirsdag 27.08.2024	14.30	Beboerlokalet H.P. Hanssens Gade 3, kld.	Afd. 25 (fmd. Jonna Meier)	Fritz Jørgensen (25)	Fritz Jørgensen	Jonna Meier	Inspektør
18	Kromai 110-138	tirsdag 27.08.2024	17.00	Beboerlokalet Kromai 110A	Afd. 18 (fmd. Poul E, Hadberg)	Fritz Jørgensen (18)	Fritz Jørgensen	Poul E. Hadberg	Inspektør
23	Fjordløkke 40-64	onsdag 28.08.2024	18.00	Beboerlokalet Fjordløkke	Afd. 23 (fmd. Manfred B. Sørensen)	Tove Christensen (23)	Tove Christensen	Manfred B. Sørensen	Inspektør
17	Lergaard 1-281	torsdag 29.08.2024	17.00	Cafe Udsigten, Frueløkke 16, 3, sal	Afd. 17 (fmd. Hans Jørgen Christensen)	Henning Olsen (17)	Henning Olsen	Hans Jørgen Christesen	Inspektør
6	Jernbanegade 27-43 Jernbanegade 19-25 Borgmester Finks Gade 9-18	mandag 02.09.2024	17.00	Folkehjem, Haderslevvej 7	Afd. 06 (Ingen bestyrelse.)				Inspektør
27	Kromai 44A-54C	tirsdag 03.09.2024	11.00	Beboerlokalet Kromai 56	Afd. 27 (fmd. Inger Rudebeck)	Fritz Jørgensen (27)	Fritz Jørgensen	Inger Rudebeck	Inspektør
3	Løgumklostervej 31-43 Toften 20-22	Tirsdag 03.09.2024	17.00	Folkehjem Haderslevvej 7	Afd. 03 (fmd. Tove Christensen)	Tove Christensen (3)		Tove Christensen	Inspektør
12	Petersborg 1-27	Onsdag 04.09.2024	17.00	Folkehjem Haderslevvej 7	Afd. 12 (fmd. Conny Johanning)	Fritz Jørgensen (12)		Conny Johanning	Inspektør
4	Lindsnakkevej 41-89	tirsdag 10.09.2024	18.00	Deutsche Ruderverein, Strandvej 1	Afd.04 (fmd. Blanka Rasmussen)	Henning Olsen (4)	Afd.best: Finder selv dirigent?	Blanka Rasmussen	Inspektør
19 20 24	Højgade 4-24 Persillegade 8 Callesensgade 28-30 Forstallé Skolevænget 19	onsdag 11.09.2024	14.30	Fælleshus Højgade.	Afd. 19 (ingen bestyrelse) Afd. 20 (ingen bestyrelse) Afd. 24 (ingen bestyrelse)	Fritz Jørgensen (19) Fritz Jørgensen (20) Tove Christensen (24)	Fritz Jørgensen		Inspektør
15	Hørgaard 6-40 Uglekær 2-16 Frueløkke 1-16	onsdag 11.09.2024	17.00	Cafe Udsigten, Frueløkke 16, 3, sal	Afd. 15	Henning Olsen (15)	Henning Olsen		Inspektør
28	Barsøvænget 64-102	torsdag 12.09.2024	17.00	Løjt Forsamlingshus	Afd. 28 (fmd. Karen Bodil Andersen)	)		Karen Bodil Andersen	Inspektør
26 29	Lergård 90-104	mandag 16.09.2024	14.00	Fælleslokaler Lergaard 88	Afd. Best. 26 (ingen) Afd. Best. 29 (ingen)				Inspektør
13	Præsteskoven 1-109	mandag 16.09.2024	18.00	Guldbjergparkens festsal, Præsteskoven 2	Afd. 13 (fmd. Teddy Løvenfred)	Henning Olsen (13)	Henning Olsen	Teddy Løvenfred	Inspektør

Organisationsbestyrelsen **bor** i afdeling:
Henning Olsen – Afdeling 15
Fritz Jørgensen – Afdeling 12
Tove Christensen – Afdeling 3
Max Johansson – afdeling 15
Bettina Andersen – afdeling 15

NYT ÅRSHJUL 2024 FOR KB

Godkendt på bestyrelsesmødet den 29.02.2024

FEBRUAR	02. MAJ	23. maj	Torsdag 6. juni	Torsdag 6. juni	JUNI
		Fælles seminar	Generalforsamling kl. 18 på Folkehjem	Konstituerende møde efter generalforsamlingen	Mark-vandring xx.xx.
Hvert år - februar mødet: 1. Organisation 1. Godkendelse af referat 1.1 Revisionsprotokol 2. Bestyrelsesanliggender 2.1 Bestyrelseshonorar – lukket punkt (BEB) 2.2 Godkendelse dagsorden generalforsamling 2.3 Afdelingsmøder dagsorden/oversigt (CANI)(BIA) 2.4 Investeringsaftale/PM aftaler (VIV) 2.5 Bestyrelsesevaluering (lige år) lukket punkt 2.6 Etisk spørgeskema (ulige år) lukket punkt 2.7 Afdelingsbestyrelsesseminar: - Invitation til godkendelse - Næste års dato fastsættes 3. Foreningsanliggender 3.1 SALUS 3.2 8. kreds 3.3 Forsyningsselskaber 3.4 Kommunen 3.5 Bordet rundt 3.6 Kontaktudvalg Aabenraa: - Dato/sted næste møde - Referat fra sidste møde 4. Nybyggeri – lukket punkt 2. Økonomi 1. Budgetkontrol (finansmodul) 2. Reservations trækingsmidler Landsbyggefonden (HEA) 3. Udvikling dispositionsfond (AMRA) 3. Afdelingerne 1. Status byggesager 2. Beboersager 3. Afdelingsanliggender 4. Personaleorientering – lukket punkt 1. Administration 1.1 Arbejdsmiljøudvalg 1.2 APV trivsel (hvert 3. år) 1.3 Samarbejdsudvalg 2. Ejendomsfunktionærer 2.1 Arbejdsmiljøudvalg 2.2 APV sikkerhedsrundgang (CANI) 2.3 Samarbejdsudvalg 2.4 HSU 3. Håndværkergården 3.1 Administrationen 3.2 Forretningsudvalg 5. Øvrige orienteringssager 1. Bestyrelsesrapport (BoligBi) 2. SALUS Nyt 3. Kursusudvalg 4. BL informerer 5. LBF orienterer 6. Intrum statistik (ALB) 6. Kommende møder - Mødeplan - Fælleskurser - Andre møder 7. Eventuelt	Hvert år – maj mødet: 1. Organisation 1. Godkendelse af referat 1.1 Revisionsprotokol 1.2 Godkendelse af regnskab for: 1.2.1 Hovedforeningen 1.2.2 Afdelingerne 1.2.3 Sideaktiviteter 2. Bestyrelsesanliggender 2.1 Indbetaling arbejdskapital 2.2 Godkendelse af årsberetning 2.3 Godkendelse af årshjul 2. halvår 3. Foreningsanliggender 3.1 SALUS 3.2 8. kreds 3.3 Forsyningsselskaber 3.4 Kommunen 3.5 Bordet rundt 3.6 Evaluering afdelingsbestyrelsesseminar AAAB/KB 4. Nybyggeri – lukket punkt 2. Økonomi 1. Godkendelse af budget HF (LIJ) 2. Budgetkontrol (finansmodul) 3. Afdelingerne 1. Status byggesager 2. Beboersager 3. Afdelingsanliggender 3.1 Program markvandring i afd. uden afd. best. (CANI) 4. Personaleorientering – lukket punkt 1. Administration 1.1 Arbejdsmiljøudvalg 1.2 Samarbejdsudvalg 2. Ejendomsfunktionærer 2.1 Arbejdsmiljøudvalg 2.2 Samarbejdsudvalg 2.3 HSU 3. Håndværkergården 3.1 Administrationen 3.2 Forretningsudvalg 5. Øvrige orienteringssager 1. Bestyrelsesrapport (BoligBi) 2. SALUS Nyt 3. Kursusudvalg 4. BL informerer 5. LBF orienterer 6. Kommende møder - Mødeplan - Fælleskurser - Andre møder 7. Eventuelt			1. Organisation 1. Velkommen 1.1 Konstituering 1.2 Valg til SALUS bestyrelsen 1.3 Fordeling af ansvarsafdelinger 2. Kommende møder - Mødeplan - Fælleskurser - Andre møder 3. Eventuelt	Afdelinger uden afdelingsbestyrelse

NYT ÅRSHJUL 2024 FOR KB

Godkendt på bestyrelsesmødet den 29.02.2024

JULI	AUGUST	19. SEPTEMBER	OKTOBER	21. NOVEMBER	NOVEMBER/DECEMBER
		Afdelingsmøder august/september måned.		Etisk spørgeskema og bestyrelsesevaluering (ulige år) bestilles start december til februar mødet.	APV sikkerhedsrundgang
		Hvert år – september mødet: 1. Organisation 1. Godkendelse af referat 1.1 Revisionsprotokol 2. Bestyrelsesanliggender 2.1 Evaluering generalforsamling 2.2 Godkendelse af forretningsorden 2.3 Oversigt over fordeling af ansvarsafdelinger 2.4 Valg af redaktionsudvalgsmedlem SALUS-Nyt 2.5 Valg af medlemmer til diverse udvalg 2.6 Godkendelse af afdelingsbudgetter (CANI) 3. Foreningsanliggender 3.1 SALUS 3.2 8. kreds 3.3 Forsyningsselskaber 3.4 Kommunen (udkast styringsdialog) 3.5 Bordet rundt 4. Nybyggeri – lukket punkt 2. Økonomi 1. Budgetkontrol (finansmodul) 3. Afdelingerne 1. Status byggesager 2. Beboeranliggender 3. Afdelingsanliggender 3.1 Referat markvandring i afdelinger uden afdelingsbestyrelser (CANI) 4. Personaleorientering – lukket punkt 1. Administration 1.1 Arbejdsmiljøudvalg 1.2 Samarbejdsudvalg 2. Ejendomsfunktionærer 2.1 Arbejdsmiljøudvalg 2.2 Samarbejdsudvalg 2.3 HSU 3. Håndværkergården 3.1 Administrationen 3.2 Forretningsudvalg 5. Øvrige orienteringssager 1. Bestyrelsesrapport (BoligBi) 2. SALUS Nyt 3. Kursusudvalg 4. BL informerer 5. LBF orienterer 6. Kommende møder - Mødeplan - Fælleskurser - Andre møder 7. Eventuelt		Hvert år – november mødet: 1. Organisation 1. Godkendelse af referat 1.1 Revisionsprotokol 2. Bestyrelsesanliggender 2.1 Statusmøde forsikring 2.2 Effektiviseringstal (LBF) 2.3 Scorekort 2.4 Godkendelse af årshjul 1. halvår 2.5 Temamøde - emner 3. Foreningsanliggender 3.1 SALUS 3.2 8. kreds 3.3 Forsyningsselskaber 3.4 Kommunen (referat styringsdialog) 3.5 Bordet rundt 3.6 Referat afdelingsgennemgang (CANI) 3.7 Evaluering afdelingsmøder 4. Nybyggeri – lukket punkt 2. Økonomi 1. Budgetkontrol (finansmodul) 3. Afdelingerne 1. Status byggesager 2. Beboeranliggender 3. Afdelingsanliggender 4. Personaleorientering – lukket punkt 1. Administration 1.1 Arbejdsmiljøudvalg 1.2 Samarbejdsudvalg 2. Ejendomsfunktionærer 2.1 Arbejdsmiljøudvalg 2.2 Samarbejdsudvalg 2.3 HSU 3. Håndværkergården 3.1 Administrationen 3.2 Forretningsudvalg 5. Øvrige orienteringssager 1. Bestyrelsesrapport (BoligBi) 2. SALUS Nyt 3. BL informerer 4. LBF orienterer 6. Kommende møder - Mødeplan - Fælleskurser - Andre møder 7. Eventuelt	

Punkt 1.3: Foreningsanliggender

Foreningsanliggender:

1. SALUS
2. 8. Kreds
Referat kredsvalg 3. april 2024 - bilag
3. Forsyningsselskaber
4. Kommunen
5. Bordet rundt

Beslutning for Punkt 1.3: Foreningsanliggender

1. Årsregnskab for Salus ender med et overskud på 227 t.kr.
Driftsleders ansættelse ophører ultimo juni, og vi skal have fundet en ny. Vi skal være helt skarpe på jobindhold inden der annonceres.
Der er en løbende dialog med vores vicedirektør omkring udsigterne til at komme retur. Der er endnu ikke sat en dato på hans tilbagevenden.
Boligselskaberne skal indberette data om bl.a. tilgængelighed og handicapegnethed til boligportalen. Landsbyggefonden har udarbejdet et registreringsværktøj primært tænkt til ejendomsfunktionærer og driftschefer. Alle landets almene boliger skal registreres med de 7 kategorier for tilgængelighed. Kørestolsbrugere, gang-, arm- eller håndhandicap, blinde og svagsynede, døve og hørehæmmede, astma eller allergi, usynlige handicap, mennesker med læsevanskeligheder.
Fremtidig fokus på ESG rapportering indebærer rapportering indenfor de 3 områder i ESG, environmental, social and governance. Altså miljømæssige, sociale og ledelsesmæssige forhold. Fremover kan der udbydes f.eks. bedre og billigere lån til virksomheder med en god ESG rapport
2. Kredsvalg primo april. Ny formand for 8. kreds er Birger Persson fra SØBO, Lisbeth Jakobsen fra Salus er fortsat næstformand, og Tove blev valgt som kredsrepræsentant.
3. Der har været generalforsamling i fjernvarmen, hvor der udover bestyrelsen kom 7-10 personer. Årsregnskabet ser fint ud og priserne kan sænkes. Er i gang i Felsted i samarbejde med Arwos. Kigger på udvidelse mod Tumbøl og Søgård. Er også i gang i Bolderslev og Tinglev.
4. Intet nyt
5. Henning -
Simon -
Max - afd. 15 har haft møde med Hede Danmark om grønne områder og biodiversitet.
Bettina -
Peter - mangler opfølgning på byggesjusk i afd. 28
Fritz - har haft en del håndværkere på besøg i afdelingen

Tove - mangler vandaflæsninger for afd. 3

Referat fra kredsvalgmøde i BL 8. kreds

den 3. april 2024 kl. 19.00

Haderslevvej 7, 6200 Aabenraa

Stemmeberettigede deltagere: 85

1. Godkendelse af forretningsorden for kreds mødet	Formanden bød velkommen og forslaget til forretningsorden blev godkendt.
2. Valg af: a) Dirigent b) Referent c) Stemmeudvalg	a) Søren Madsen blev valgt som dirigent. Dirigenten overtog mødeledelsen og konstaterede, at mødet var lovligt indkaldt. b) Mikkel Jungshoved, BL blev valgt som referent. c) Følgende personer blev valgt til stemmeudvalg: ○ Lisa Nielsen, B43, Vojens ○ Annalise Lyngkilde, SØBO
3. Beretning for den forløbne valgperiode ved kredsformand Leif Poulsen	Kredsformanden gav en overordnet mundtlig præsentation af kredsen samt et overblik over kredsens arbejde og aktiviteter i det forløbne år. Beretningen blev taget til efterretning.
4. Aktuell boligpolitisk orientering v/ Adm. direktør Bent Madsen	Adm. direktør Bent Madsen gav en status på den aktuelle boligpolitiske situation med efterfølgende spørgsmål og debat.
5. Valg af: a) Formand b) Næstformand c) 11 repræsentanter d) Mindst 3 suppleanter	a) Birger Persson - Boligforeningen Søbo blev valgt som formand uden modkandidater b) Lisbeth Jakobsen - SALUS Boligadministration blev valgt som næstformand uden modkandidater c) Følgende personer blev valgt som repræsentanter: ○ Tina Munch Søndergaard - Sønderborg Andelsboligforening - Sønderborg ○ Børge Hansen Rossen - Tønder Andelsboligforening - Tønder ○ Yvonne Nielsen - Højer Andelsboligforening, Tønder ○ Niels Christiansen - Gråsten Andelsboligforening, Sønderborg ○ Hanne Wiborg Larsen - Toftlund Andels Boligforening, Tønder

	○ Søren Duus - Aabenraa Andelsboligforening, Aabenraa ○ Robert Kaas - Rødekro Andelsboligforening, Aabenraa ○ Tove Christensen - Kolstrup Boligforening, Aabenraa ○ Lars Christiansen - Nordborg Andelsboligforening, Sønderborg ○ Niels Vincent Andersen - HAB, Haderslev ○ Jytte Asmussen - Gram Boligforening, Haderslev d) Følgende personer blev valgt som suppleanter: 1. suppleant: Pia Romborg - HAB, Haderslev 2. suppleant: Else Bonde - Aabenraa Andelsboligforening, Aabenraa 3. suppleant: Ole strøm – Søbo, Sønderborg 4. suppleant: Benny Frederiksen - BoligSyd, Aabenraa 5. suppleant Bjarne Lauridsen - BoligSyd, Aabenraa
6. Eventuelt	Forslag: Intet at bemærke. Dirigenten takkede for god ro og orden. Formanden takkede dirigenten og de afgående repræsentanter. Mødet sluttede kl. 20.45

Punkt 2.: Økonomi

1. Budgetkontrol (Økonomioplysninger for alle afdelinger kan nu ses ved at logge ind på www.salus.dk)

Punkt 3.: Afdelingerne

1 Renoverings-/ byggeskadesager

1. Oversigt over byggesager i KB - bilag

2. Beboersager

3. Afdelingsanliggender

1. Program markvandring i afdelinger uden afdelingsbestyrelse:

Program:

Besøge Lergård plejecenter, afd. 8126. – besøge Haderslevvej 69, afd. 8122.

Carsten beder om tilbagemelding vedr. hvilken dato, der ønskes til

markvandringen:

Forslag til datoer: tirsdag den 11.06.2024 eller onsdag den 12. juni 2024.

Ellers modtages andre datoforslag gerne.

Beslutning for Punkt 3.: Afdelingerne

1. Renoverings-/byggeskadesager

1. Taget t. efterretning

2. Intet under dette punkt

3. Afdelingsanliggender

1. Tirsdag den 11.6.2024

Oversigt byggesager



Forening	Afd	LBF Sag	Projekt	Status	Controller	Projektsansvarlig	Rådgiver	Anlægssum mio
Kolstrup Boligforening	1		Kælder, vinduer/døre, badeværelse	Konsekvensberegning er udarbejdet 05/2023. Undersøgelser pågår ved A78. Økonomi fra rådgiver forventes modtaget i uge 37 2023 (20230907) Evt. LBF sag skal oprettes. Økonomien skal gennemgås (20231116) Projektet gennemgås sammen med rådgiver i løbet af februar 2024. Der søges ny rådgiver (20240321) Ny rådgiver gennemgår sagen (20240418)	AMRA	LAJE		
Kolstrup Boligforening	3		Gavl	Konsekvensberegning er udarbejdet 05/2023. Godkendt på afdelingsmøde 20230614. Godkendt på best.møde 20230622. Godkendt ved kommunen (20230921), Byggestart 16. november 2023. (20231116) Kører planmæssigt (20240418)	HEA	LAJE		
Kolstrup Boligforening	4		Helhedsplan	Ingeniørne har udarbejdet tilstandsrapport og budgetark (20230615). Intet nyt (20231116) lejemål rettes til vedr. m2 (20231214). BBR er rettet i EG, der er lavet ny konsekvensberegning med de nye tal. Der er indkaldt til møde med afdelingsbestyrelsen d. 24/4-2024 (20240418)	HEA	BSJL	Ingeniørerne	
Kolstrup Boligforening	06 Jernbanegade		Renovering	LBF var på besigtigelse d. 8/9. Det blev i den forbindelse meldt ud, at der kan forventes tilsagn om støttede lån på 47 mio. kr. Der er modtaget svar på altanprøver og indkaldt t. møde m. Bjarne. Afklaring vedr. økonomi - aftalt møde med Bjarne den 11. feb. 2022. afventer budget fra Ing. planlægger afd. møde inden sommerferien. Notat fra rådgiver vedrørende vinduer til LBF. Statusmøde med rådgiver. Nyt oplæg er sendt til LBF 202206. Tilgængelighedsboligerne droppes til fordel for varmerør. Der skal holdes møde m. Aabenraa Fjernvarme (20221020). Pris er indhentet fra fjernvarme. Konsekvensberegning under udarbejdelse (20221103) konsekvensberegninger er udarbejdet, der gøres klar til et beboermøde ift det videreforløb og beslutning. Møde m. Ingeniørerne 20230126. Ingeniørerne udarbejder materiale til brug for afdelingsmøde (202302). Forventet orienteringsmøde med afdelingen den 27. marts 2023. Budgetark sendt til LBF 20230309. Har fået svar fra LBF 03052023. Afventer revideret budgetark fra Ingeniørerne (20230615) Møde med Ingeniørerne d. 20230630. Afventer finansieringsskitse (20230907) Sidste materiale sendt til LBF (202401) Afventer afklaring fra LBF (20240307) LBF rykket for svar af Brian (20240418)	HEA	BSJL	Ingeniørerne	199,0
Kolstrup Boligforening	22 Haderslevvej		Tagrenovering	Afventer tilbud fra HVG. Nyt tag er godkendt på afdelingsmødes og låneoptagelse godkendt på bestyrelsesmøde 03052023. Afventer kommunalgodkendelse (20230615), kommunen er rykket i uge 36 2023 (20230907) Kommunal godkendelse givet i december 2023, forventet opstartet uge 7 (20240208) Kører planmæssigt (20240418)	AMRA	LAJE		
Kolstrup Boligforening	15		Byggeskadesag	Vandindtrængning ved facader. Udbedring er igangsat. (20231005). Er anmeldt til BSF og afventer svar (20231019). LAJE skal sende materiale til BSF (20231116) Afventer svar fra BSF (20240208) Møde med byggeskadefonden d. 22.2.2024, Der udarbejdes en rapport til BSF (20240418)	HEA			
Kolstrup Boligforening	28		Byggeskadesag - 2. etape	Facadeplader på skure - Undersøges nærmere. (20230907) Afventer Ingeniørerne (20231005). LAJE aftaler møde med rådgiver og entreprenør (20231019) LAJE har møde d. 9. november med rådgiver og entreprenører (20231102) Rådgiver og entreprenører afklare ansvar, skrivelse sendt med svarfrist 15.03.2024. (20240307) Der tages kontakt til advokat mht. det videre forløb (20240418)	AMRA	LAJE		
Kolstrup Boligforening	1,3,4,6,11		Kloakseparering	BSJL gør klar til udbud. (20240418)				

Kolstrup Boligforening	17 Lergaard	Renovering - tag / fjernvarmerør	Gennemgået med rådgiver i uge 47. tilstandsrapport er modtaget fra rådgiver med økonomi overslag. Finansieringsforslag skal udarbejdes til hovedbestyrelsen. Der er udarbejdet overslag fra fjernvarmen. Overslag er sendt t. LB Consult. Der er kommet et revideret økonomioverslag der skal udarbejdes en konskvensberegning på de nye tal. begge forslag er godkendt ved afd. møde den 29 juni 2021. Ansøgning sendet til kommunen (20211007) - og godkendt. Projekt skal revunderes - prøve lejlighedens installationer var OK (12/2021) - skal afklares inden vi fortsætter. Deles op i 3 dele fjernvarme / indvendig / tag. FJV er statet den 1 april. 1 etape er afsluttet og er i gang med 2. etape, 3. etapa startes snart op. Genhusning af dement beboer i 4 lejligheder ønskes men er ikke med i projektet. Der laves en indstilling til hovedbestyrelsen vedr. tilskud til dækning af ekstraudgift i forbindelse med genhusningen (20221103) . Fjernvarmen afsluttes uge 5. Badeværelserne færdiggøres maj 2023. Veksler skiftes hvis det kan holdes indenfor økonomien. Tagrenovering udbud marts 2023. Priser er hjemtaget men endnu ikke gennemgået. Forventet optart medio april 20230323. Tagrenovering startet 05012023. Fjernevarme/badeværelser er færdigt og byggeegnskaber er udarbejdet og godkendt ved revisor. Der har været afleveringsforretning på etape 1 af tagene og etape 2 opstarter 2 november 2023 (20231116) Kører planmæssigt (20240418)	AMRA	LAJE		35,0

Punkt 5.: Efterretningssager

1. Bestyrelsesrapport - bilag
2. SALUS-Nyt.
Medlem af redaktionsudvalget er Henning Olsen.
Referat redaktionsudvalgsmøde 20. marts 2024 - bilag
3. Kursusudvalg
KB: Tove Christensen, Henning Olsen og Bettina Andersen
AAAB: Søren Duus, Else Bonde og Aksel Nielsen
4. [BL- Informerer](#)
5. [LBF - Orienterer](#)

Beslutning for Punkt 5.: Efterretningssager

1. Taget t. efterretning
2. Taget t. efterretning
3. Seminar 23. maj, tilmeldingsfrist 14. maj
4. -
5. -

ØKONOMI - OVERBLIK FOR SELSKAB 81

Økonomisk overblik

Selskab 81

Periode: 1. januar 2024 - 31. marts 2024

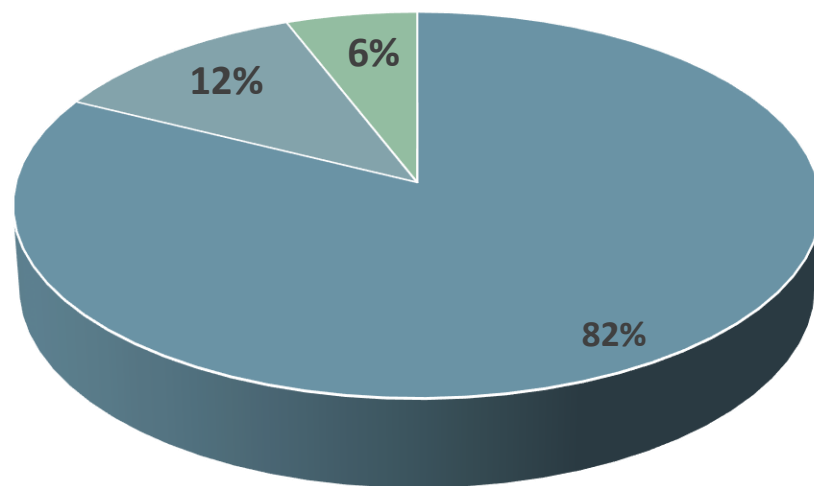


	Resultat Indv. år	Budget Indv. år	Difference	Resultat Sidste år
UDGIFTER				
Bestyrelsesvederlag mv., 501	47.485	77.000	-29.515	71.196
Mødeudgifter, 502	18.995	150.000	-131.005	151.145
Personaleudgifter, 511	422.172	1.836.000	-1.413.828	1.779.037
Forretningsførelse, 512	681.923	2.726.100	-2.044.178	2.540.540
Kontorholdsudgifter, 513	195.802	321.500	-125.698	444.134
Kontorlokaleudgifter, 514	30.360	287.000	-256.640	165.890
Afskrivning driftsmidler, 515	0	107.000	-107.000	40.115
Særlige aktiviteter, 516	0	50.000	-50.000	23.166
Revision, 521	0	115.000	-115.000	118.250
Tilskud til afdelingerne, 531	0	0	0	0
Renteudgifter, 532	0	1.170.000	-1.170.000	12.945.190
Henlæggelser til dispositionsfonden mv., 533	0	12.592.000	-12.592.000	13.880.876
Ekstraordinære udgifter, 541	265.216	0	265.216	3.902.259
Henlæggelse til arbejdskapitalen, 551.01	0	0	0	622.768
Udbytte, garantiselskab, 551.02	0	0	0	0
Henlæggelser til dispositionsfonden, 551.3	0	0	0	0
Samlede udgifter	1.661.954	19.431.600	-17.769.646	36.684.566
INDTÆGTER				
Afdelinger i drift, 601.1	1.435.203	5.669.600	-4.234.397	5.523.153
Tillægsydelser, 601.5	0	0	0	0
Lovmæssige gebyrer og særlige ydelser, 602	0	0	0	0
Renteindtægter, 603	355.208	1.170.000	-814.792	13.288.850
Afdelingernes bidrag til dispositionsfonden, 604	0	12.592.000	-12.592.000	13.880.876
Byggesagshonorar nybyggeri, 605.01	0	0	0	0
Bestyrelsesvederlag nybyggeri, 605.02	0	0	0	0
Byggesagshonorar forbedringsarbejder, 606.01	0	0	0	0
Bestyrelsesvederlag forbedringsarbejder, 606.02	0	0	0	0
Diverse, 607	0	0	0	54.405
Korrektioner tidligere år, 608	0	0	0	0
Ekstraordinære indtægter, 611	265.216	0	265.216	3.937.282
Årets underskud	0	0	0	0
Samlede indtægter	2.055.628	19.431.600	-17.375.972	36.684.566
Resultat	-393.674	0	-393.674	0
Balance	1.661.954	19.431.600	-17.769.646	36.684.566

ANALYSERAPPORT - TOMGANG FOR SELSKAB 81 KOLSTRUP BOLIGFORENING



TOMGANG - FORDELING PER LM-TYPE



■ 1 Almindelig bolig ■ 8 Ungdomsbolig ■ 16 Plejehjemsboliger

TOMGANG PER LM-TYPE

Nr	LM-Type	Tomgang
1	Almindelig bolig	14
8	Ungdomsbolig	2
16	Plejehjemsboliger	1
Hovedtotal		17

ANALYSERAPPORT - TOMGANG FOR SELSKAB 81 KOLSTRUP BOLIGFORENING



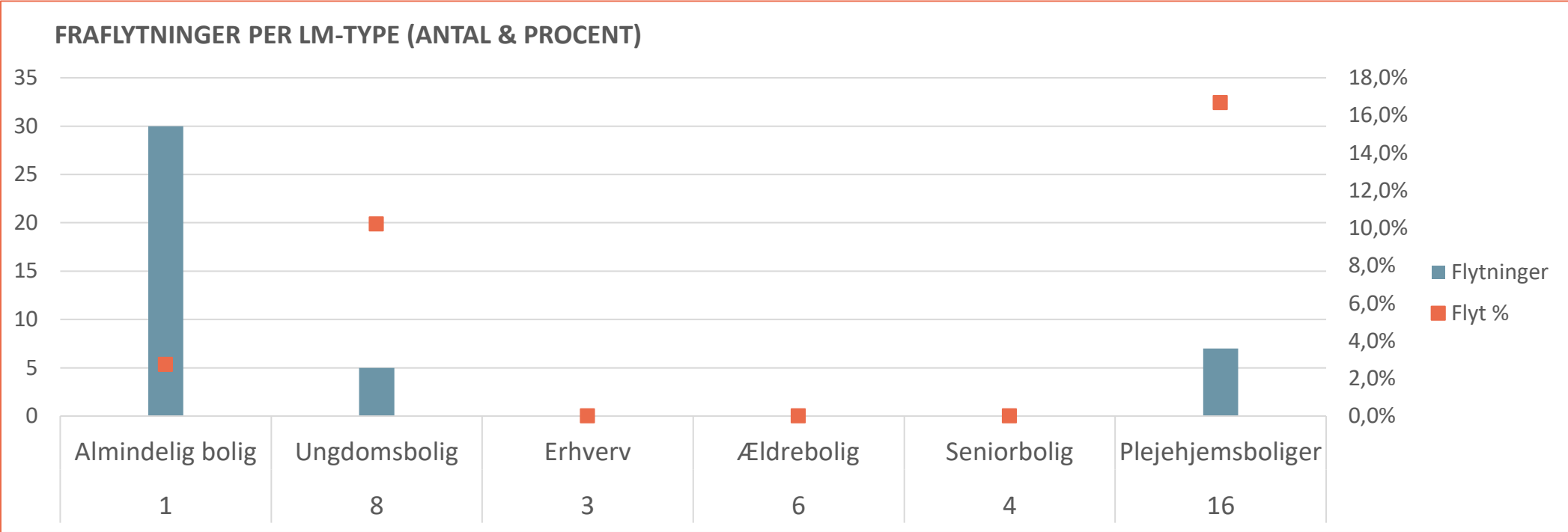
AKTUEL TOMGANG FOR SELSKAB

Selskab	LM Type	Aktuel tomgang
81	Almindelig bolig	5
	Ungdomsbolig	1
81 Total		6

AKTUEL TOMGANG PR. AFDELING

Afdeling	LM Type	Aktuel tomgang
6	Almindelig bolig	2
15	Almindelig bolig	1
19	Almindelig bolig	1
24	Almindelig bolig	1
17	Ungdomsbolig	1
Hovedtotal		6

ANALYSERAPPORT - FRAFLYTNINGER FOR SELSKAB 81 KOLSTRUP BOLIGFORENING



	Flytninger	Flyt %
Almindelig bolig	30	2,7%
Ungdomsbolig	5	10,2%
Erhverv	0	0,0%
Ældrebolig	0	0,0%
Seniorbolig	0	0,0%
Plejehjemsboliger	7	16,7%
	42	3,4%

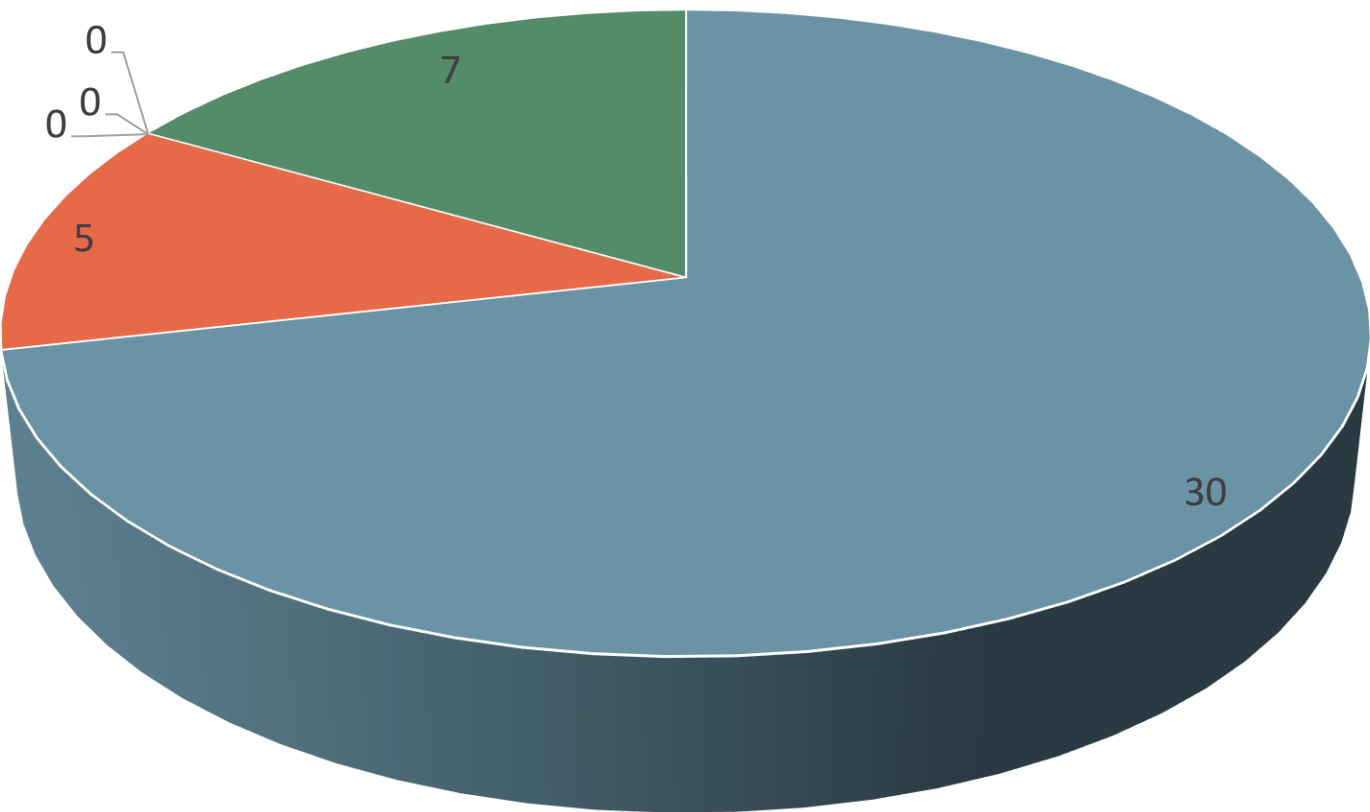
Der har i perioden været 42 flytninger svarende til 3,4%

ANALYSERAPPORT - FRAFLYTNINGER FOR SELSKAB 81 KOLSTRUP BOLIGFORENING

FRAFLYTNINGER PER LEJEMÅL/ANTAL VÆRELSE

LM-Type/Antal værelse	Flytninger	Lejemål	Flyt %
Almindelig bolig	30	1099	2,7%
1	1	23	4,3%
2	8	360	2,2%
3	13	460	2,8%
4	7	190	3,7%
5	1	66	1,5%
Ungdomsbolig	5	49	10,2%
1	4	29	13,8%
2	1	20	5,0%
Erhverv	0	2	0,0%
0	0	1	0,0%
2	0	1	0,0%
Ældrebolig	0	21	0,0%
1	0	1	0,0%
2	0	19	0,0%
3	0	1	0,0%
Seniorbolig	0	16	0,0%
2	0	4	0,0%
3	0	12	0,0%
Plejehjemsboliger	7	42	16,7%
1	1	0	
2	6	42	14,3%

FRAFLYTNINGER FORDELT PER LM-TYPE



■ 1 Almindelig bolig ■ 8 Ungdomsbolig ■ 3 Erhverv

ANALYSERAPPORT - FRAFLYTNINGER FOR SELSKAB 81 KOLSTRUP BOLIGFORENING

FRAFLYTNINGER PER AFDELING

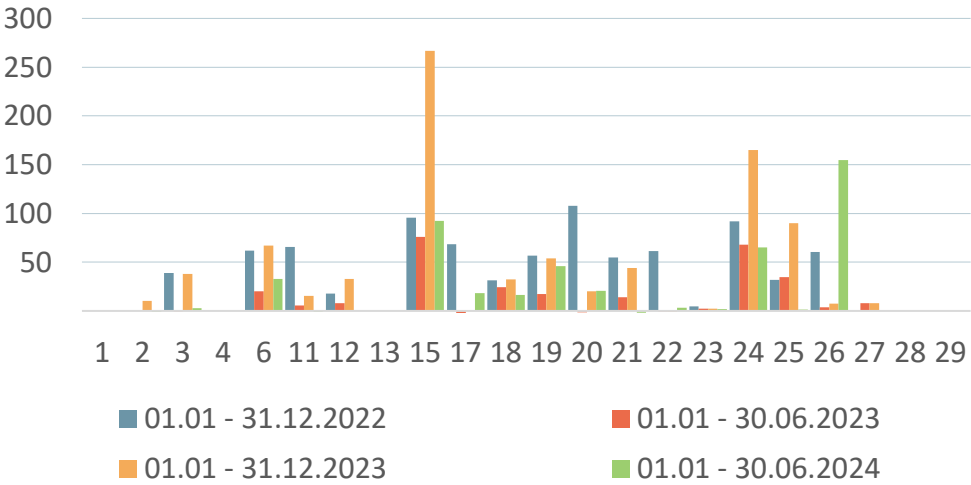
Afdeling	Flytninger
3	1
6	6
12	5
13	1
15	10
17	4
19	2
20	1
24	4
25	1
26	7
Hovedtotal	42

TAB VED TOMGANG OG FRAFLYTNING FOR SELSKAB 81 KOLSTRUP BOLIGFORENING

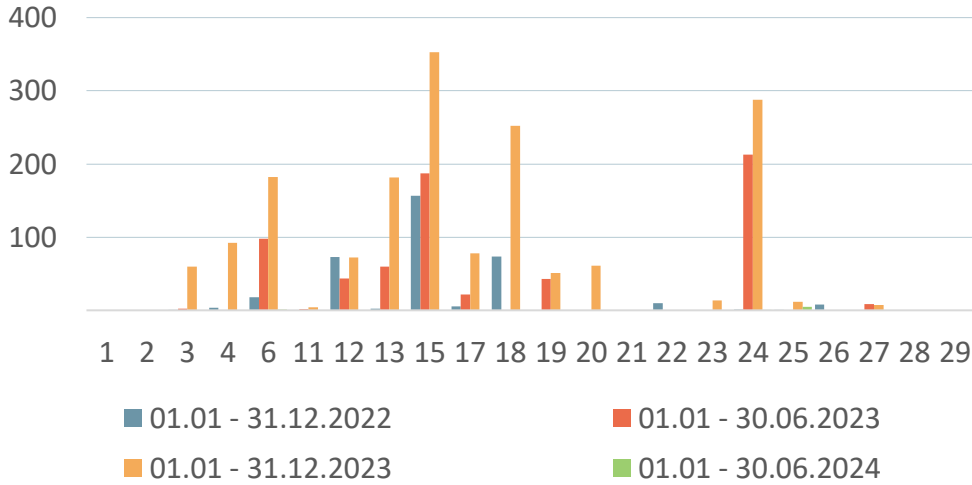
TOMGANG				
Afdeling	01.01 - 31.12.2022	01.01 - 30.06.2023	01.01 - 31.12.2023	01.01 - 30.06.2024
1				
2			10.417	-1.049
3	38.702	-620	38.134	2.673
4				
6	61.948	20.139	67.069	32.575
11	65.696	5.644	15.421	-890
12	17.872	7.835	32.570	15
13	152	502	509	
15	95.436	75.927	266.945	92.431
17	68.315	-4.225	924	18.038
18	31.150	24.352	32.117	16.152
19	56.751	17.424	53.746	45.966
20	107.765	-1.652	20.023	20.419
21	54.978	13.816	44.049	-1.881
22	61.381	-730	-730	3.356
23	4.586	2.189	2.189	1.865
24	92.075	67.961	165.026	65.158
25	31.843	34.601	89.939	1.401
26	60.255	3.706	7.511	154.754
27		7.745	7.870	
28				
29				
	848.904	274.611	853.728	450.983

FRAFLYTNING				
Afdeling	01.01 - 31.12.2022	01.01 - 30.06.2023	01.01 - 31.12.2023	01.01 - 30.06.2024
1				
2				
3	125	2.510	59.789	
4	3.706		92.052	
6	17.802	97.797	182.442	1.188
11		1.441	4.441	
12	73.171	43.427	72.110	
13	2.125	60.018	181.521	
15	156.680	187.025	352.617	
17	5.616	21.480	78.130	
18	73.590		252.246	
19		43.117	50.869	
20			61.305	
21				
22	10.000			
23			13.482	
24	1.188	212.525	287.734	109
25	123		11.576	4.476
26	7.591			
27		8.353	7.464	
28				
29				
	351.716	677.693	1.707.778	5.772

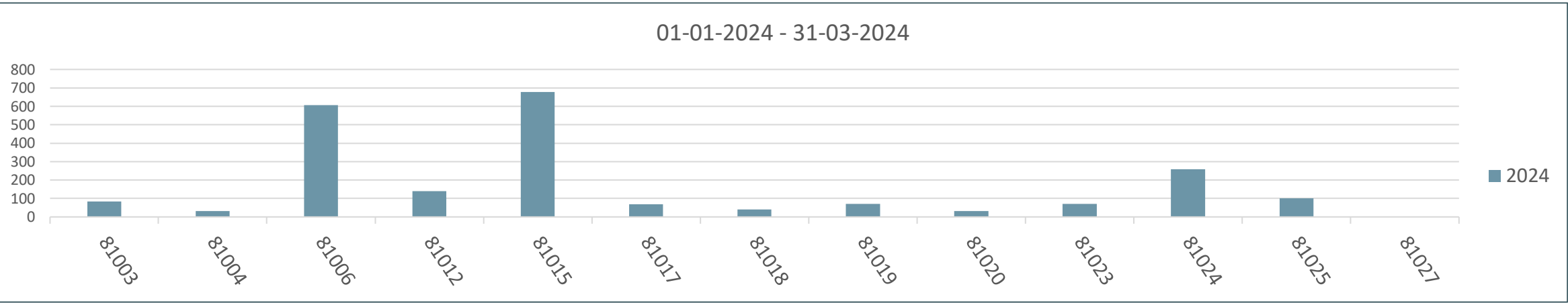
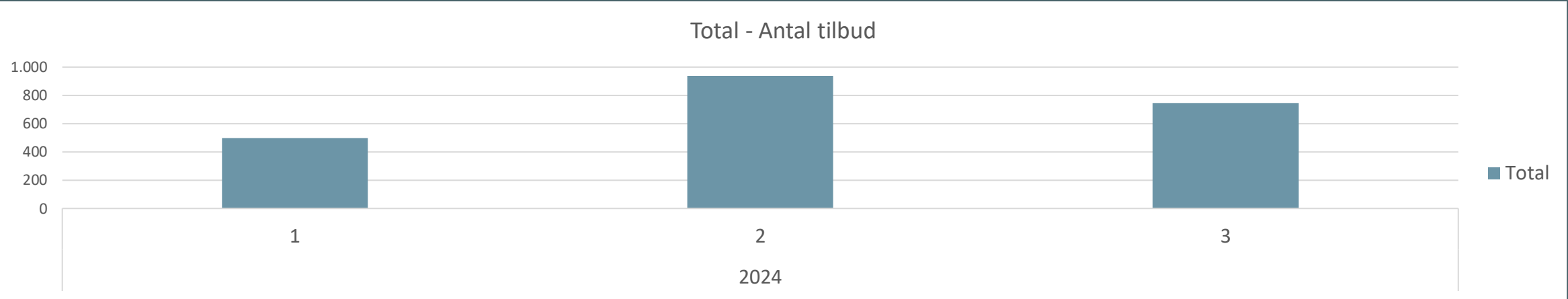
Tab Tomgang 2024



Tab Fraflytning 2024



ANALYSERAPPORT - TILBUD FOR SELSKAB 81 KOLSTRUP BOLIGFORENING



Total antal tilbud pr. selskab

Type	2024 Kvartal1	Hovedtotal
Almindelig bolig	1.984	1.984
Seniorbolig	1	1
Ungdomsbolig	196	196
Hovedtotal	2.181	2.181

ANALYSERAPPORT - TILBUD FOR SELSKAB 81 KOLSTRUP BOLIGFORENING

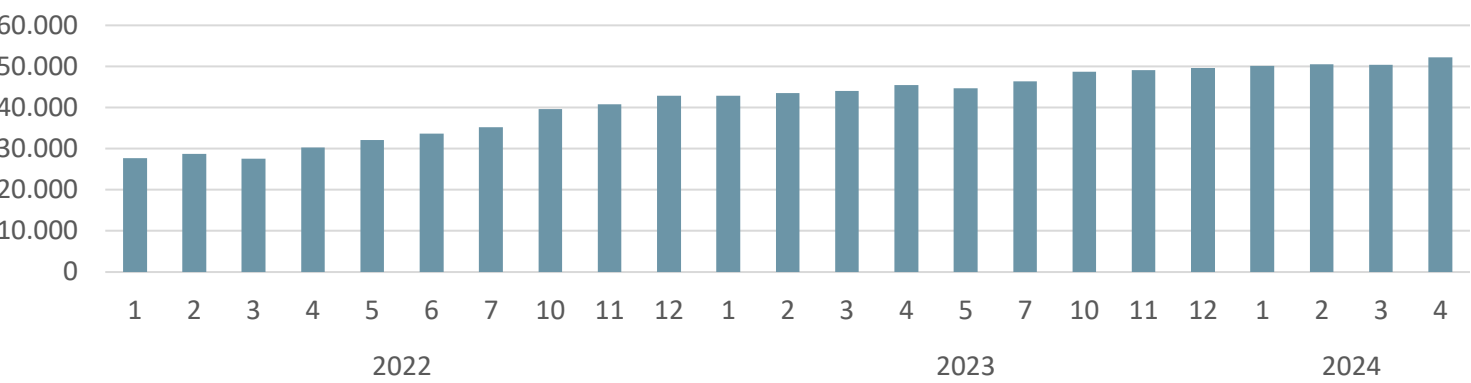


Top 50 - Antal tilbud per afdeling

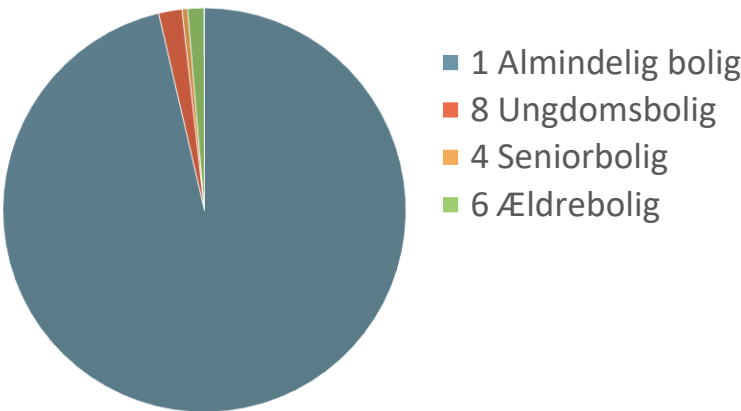
Afdeling	2024 Kvartal1	Hovedtotal
81003	84	84
81004	32	32
81006	606	606
81012	140	140
81015	678	678
81017	69	69
81018	41	41
81019	70	70
81020	31	31
81023	70	70
81024	258	258
81025	101	101
81027	1	1
Hovedtotal	2.181	2.181

ANALYSERAPPORT - VENTELISTE FOR SELSKAB 81 KOLSTRUP BOLIGFORENING

Antal på venteliste (Total)

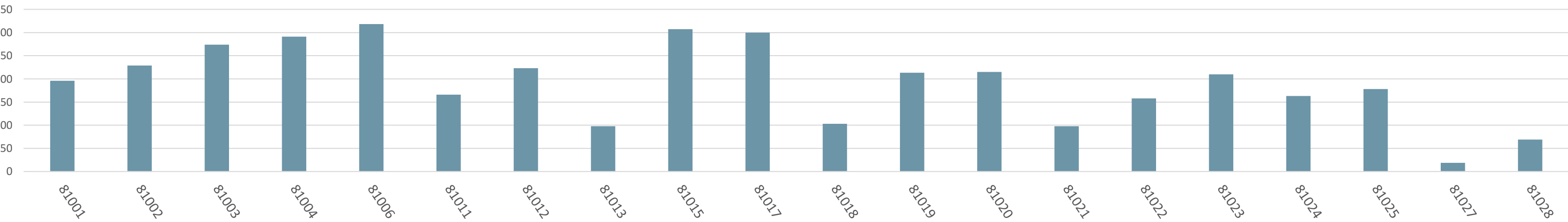


Fordeling - venteliste per LM type



Venteliste per LM type	Antal
Almindelig bolig	6.404
Ungdomsbolig	124
Seniorbolig	30
Ældrebolig	87
Garager	2

Entydige aktive medlemmer pr. afdeling



ANALYSERAPPORT - VENTELISTE FOR SELSKAB 81 KOLSTRUP BOLIGFORENING

Antal på venteliste (LM type, Antal værelser)

Venteliste	Antal
Venteliste	Antal
Almindelig bolig	6.404
1	562
2	1.750
3	2.195
4	1.702
5	195
Ungdomsbolig	124
1	76
2	48
Seniorbolig	30
2	15
3	15
Ældrebolig	87
1	6
2	50
3	31
Garager	2
1	2

Venteliste Salus i alt
36.362

Entydige på venteliste (LM type, Antal værelser)

LM-Type	Værelser	Entydige
LM-Type		Entydige
Total aktive		839
Almindelig bolig		772
Ungdomsbolig		70
	1	54
	2	48
Seniorbolig		19
	2	15
	3	15
Ældrebolig		88
	1	12
	2	64
	3	62

Antal lejemål i alt
1.185

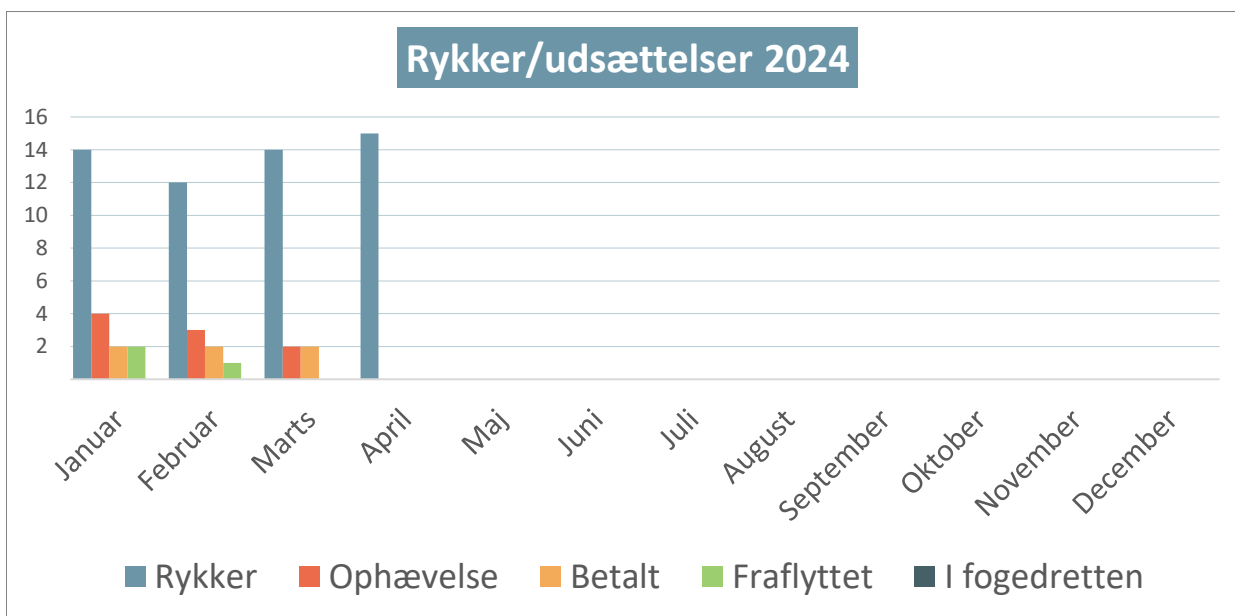
Antal lejemål

	Afdeling	Antal lejemål
Almindelig bolig	1	8
	2	18
	3	71
	4	25
	6	165
	11	28
	12	126
	13	55
	15	283
	17	135
	18	14
	19	18
	20	23
	21	15
	22	15
	23	15
	24	14
	25	43
	28	28
Almindelig bolig Total		1.099
Seniorbolig	27	16
Seniorbolig Total		16
Ungdomsbolig	17	5
	18	4
	24	40
Ungdomsbolig Total		49
Ældrebolig	23	5
	25	16
Ældrebolig Total		21

RYKKERLISTE

Selskab	81	Kolstrup Boligforening
År	2024	

	Rykker	Ophævelse	Fordeling af ophævelse		
			Betalt	Fraflyttet	I fogedretten
Januar	14	4	2	2	
Februar	12	3	2	1	
Marts	14	2	2		
April	15				
Maj					
Juni					
Juli					
August					
September					
Oktober					
November					
December					
	55	9	6	3	0



Dagsorden – Redaktionsudvalgsmøde

20. marts 2024

Egevej 9, 6200 Aabenraa kl. 15.30

1. Mødedeltagere.

- DANBO: Bente Pia Christensen.
- GAB: Ida Moos.
- SAB: Edel Mathiesen.
- TAB: Børge Rossen.
- SB: Aase Hansen.
- TOAB: Hanne Wiborg Larsen.
- AAAB: Else Bonde.
- KB: Tove Christensen.
- SALUS: Annette Cecilie Jensen.
- Journalist: Henriette Pilegaard.

2. Evaluering af de sidste to beboerblade.

December:

- Fint indslag med Olga.
- Godt med de faste indlæg.
- Kommer godt rundt, men nogle mener, at der er for meget fra nogle steder i forhold til andre steder.

Marts:

- Godt med de her tips – til hjemmesiden og til boligen.
- Godt, bestyrelser har rost det.

3. Temaer for de næste to beboerblade.

- Tema 1, juni: Aktiviteter i fælleshuse.
 - Kontakt bl.a. Erik, Tjørning, DANBO.
- Tema 2, juni: Afdelingsbestyrelsernes indsatser.
 - Opfordring til at deltage i afdelingsmøder.
 - Ny indkaldelse til afdelingsmøder.
 - SAB vil tage fat i afdelingsformænd på forhånd for at motivere dem til at sprede ordet.
 - Den 24. april holder afd. 6 i AAAB ekstraordinært afdelingsmøde ang. flere blomster og orientering om renovering af lejligheder.
 - Der er også et afdelingsmøde i april i DANBO.
 - Kontakt Henriette eller Annette Cecilie, hvis I kender til afdelingsmøder, hvor der kommer særlige emner op, som kunne give noget drama og få folk til at deltage.

- Grønne ambassadører og naboambassadører.
 - Der er udfordringer med at finde grønne ambassadører, så der bør skrives om det.
- Lokalpolitikere og almene boligorganisationer i forbindelse med kommunalvalg.
 - Hvor meget har de nuværende politikere forstået om almene boligorganisationer?
 - Børge overvejer at få et møde mellem parterne sat i værk i foråret 2025.

4. Faste indlæg.

- De faste indlæg blev ikke drøftet meget udover, at man overordnet er tilfreds med dem.
 - Indholdsfortegnelse.
 - Organisationens hjørne.
 - NavneNyt.
 - Tip til hjemmesiden.
 - Tip til boligen.
 - Vores Naboer.
 - Bagside med kontaktinformationer.

5. Konkrete artikelideer til de næste to beboerblade.

- Artikel om Ove Stahl Schmidt, juni.
 - Ikke med i Norlys' bestyrelse, men Norlys' repræsentantskab.
- Ny formand i KB, juni.
 - Ekstraordinær generalforsamling den 26. marts, KB.
- Status på indflytningen på Bryggen i Gråsten efter stormflod.
- Høje Kolstrup to år efter samt noget om Fuldtræfferen.
- Seminar i KB, AAAB (og SALUS) den 23. maj.
- Nedrivningen af Nørager er i gang.
- Tømmergården, Tønder.

- KB: Bymidte, Jernbanegade, renoveringsprojekt ligger ved landsbyggefonden p.t. (Lars).
- GAB: Nybøl (Lars, Adde).
- Sammenlægning af SB, TOAB, TAB.
- Byggeri ved den gamle nedlagte skole i SB (Lars).
- Haveindlæg.
 - Tips til havearbejde og altankasser.
- Biodiversitet.
 - Edel samler informationer om store insekthoteller i SAB.
- Grillplads med overdækning og multibane og krolf i TOAB.
- Forbrugsregnskaber.
 - Forskelle efter Brunata, statistikker m.v.
- Medlemmer giver besked til Henriette og Annette Cecilie om evt. arrangementer, sommerfester m.v. på forhånd.

6. Organisationens hjørne.

Juni 2024	SAB
September 2024	TOAB
December 2024	AAAB
Marts 2025	DANBO
Juni 2025	GAB
September 2025	TAB
December 2025	KB

Punkt 6.: Næste møder

KB organisationsbestyrelsesmøder i 2024:

Torsdag den 19. september 2024

Torsdag den 21. november 2024

Hvis intet andet er nævnt afholdes møderne på adressen Humlehaven 4, Aabenraa

Foreningsseminar:

Torsdag den 23. maj 2024 - på Folkehjem

Fælles julefrokost KB/AAAB:

Afholdes lørdag den 30. november 2024, kl. 13:00. Planlægges af AAAB.

Fælles bestyrelsesmøder KB/AAAB:

Torsdag den 5. december 2024

Hvis intet andet er nævnt afholdes møderne på adressen Humlehaven 4, Aabenraa

KB Generalforsamling 2024:

Torsdag den 6. juni 2024. Afholdes på Folkehjem, kl. 19 med kaffe og æblekage/rabarbertrifli.

Fælleskurser i SALUS:

Dirigentkursus for organisationsbestyrelsesmedlemmer:

Afholdes den 26. juni 2024, kl. 17:00 på Folkehjem, Aabenraa

Introduktion for nyvalgte:

Afholdes hvert andet år (lige år)

Afholdes torsdag den 10. oktober 2024, kl. 17:00 på Folkehjem, Aabenraa

Undervisere: BSJL

Vedligeholdelse og fraflytning:

Afholdes hvert år (ulige år på Folkehjem) - (lige år via Teams)

Afventer dato for 2024

Undervisere: BSJL og AJ

Budget:

Afholdes hvert år.

Afholdes torsdag den 10. oktober 2024, kl. 17:00 på Folkehjem, Aabenraa

Undervisere: LIJ

Punkt 7.: Eventuelt

1. Eventuelt

Beslutning for Punkt 7.: Eventuelt

1. Formanden for Aabenraa Andelsboligforening Søren Duus har 40 års jubilæum.
Det holdes på Folkehjem den 17. maj 2024.

Punkt 8.: Underskriftsark

Aabenraa, den 02. maj 2024

Underskrift via Penneo