

Afd. 50-04 Boligselskabet af 2014 - Norddjurs kommune(afdeling 4)

| Konto | Note | Beskrivelse | Regnskab 2023 | Budget 2023 | Budget 2024 | Regnskab 2022 |
|---|------|---|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------|
| | | | | <i>i 1.000 kr. ej revideret</i> | <i>i 1.000 kr. ej revideret</i> | <i>i 1.000 kr.</i> |
| Resultatopgørelse | | | | | | |
| Udgifter | | | | | | |
| Ordinære udgifter | | | | | | |
| 105.9 | 1 | Nettokapitaludgifter (Beboerbetalning) | 9.155.654 | 7.920 | 9.102 | 9.209 |
| Offentlige og andre faste udgifter | | | | | | |
| 106 | | Ejendomsskatter | 428.216 | 446 | 454 | 428 |
| 107 | 2 | Vandafgift | 170.261 | 250 | 200 | 210 |
| 109 | 3 | Renovation | 826.355 | 678 | 735 | 725 |
| 110 | | Forsikringer | 240.624 | 235 | 252 | 208 |
| 111 | | Afdelingens energiforbrug: | | | | |
| | | 1. El og varme til fællesareal | 80.090 | 95 | 126 | 125 |
| | | 3. Målerpasning m.v. | 55.513 | 78 | 54 | 51 |
| 112 | | Bidrag til boligorganisationen: | | | | |
| | 4 | 1. Administrationsbidrag | 1.217.048 | 1.217 | 1.281 | 1.199 |
| | | 2. Dispositionsfond | 179.096 | 170 | 182 | 168 |
| | | 3. Arbejdskapital | 50.758 | 48 | 52 | 48 |
| 113 | | Afdelingens pligtmæssige bidrag til byggefonden: | | | | |
| | | 1. A-indsbud | 6.220 | 6 | 6 | 6 |
| | | 2. G-indsbud | 104.540 | 10 | 107 | 95 |
| 113.9 | | Offentlige og andre faste udgifter i alt | 3.358.723 | 3.233 | 3.449 | 3.261 |
| Variable udgifter | | | | | | |
| 114 | 5 | Renholdelse | 1.730.509 | 1.436 | 1.637 | 1.636 |
| 115 | 6 | Almindelig vedligeholdelse | 349.097 | 331 | 331 | 313 |
| 116 | | Planlagt og periodisk vedligeh. og fornyelser | | | | |
| | 7 | 1. Afholdte udgifter | 2.962.581 | 4.011 | 4.660 | 3.158 |
| | | 2. Dækket af tidligere henlæggelser | -2.962.581 | 0 | -4.660 | -3.158 |
| 117 | | Istandsættelse ved fraflytning m.v.: | | | | |
| | | 1. Afholdte udgifter | 193.875 | 192 | 180 | 245 |
| | | 2. Dækket af tidligere henlæggelser | -193.875 | 0 | -180 | -245 |
| 118 | 8 | Særlige aktiviteter: | | | | |
| | | 1. Drift af fællesvaskeri | 18.069 | 14 | 30 | 54 |
| | | 3. Drift af møde- & selskabslokaler | 16.444 | 12 | 21 | 21 |
| 119 | 9 | Diverse udgifter | 129.257 | 85 | 97 | 153 |
| 119.9 | | Variable udgifter i alt | 2.243.375 | 1.878 | 2.116 | 2.177 |
| Henlæggelser | | | | | | |
| 120 | 10 | Planlagt & periodisk vedligeholdelse og fornyelse : | 3.352.000 | 3.352 | 3.015 | 3.375 |
| 121 | 11 | Istandsættelse ved fraflytning A-ordning | 441.000 | 441 | 242 | 441 |
| 123 | | Tab ved fraflytning m.v. | 102.959 | 98 | 104 | 97 |
| 124.8 | | Henlæggelser i alt | 3.895.959 | 3.891 | 3.361 | 3.913 |
| 124.9 | | Samlede ordinære udgifter | 18.653.711 | 16.922 | 18.028 | 18.560 |

Afd. 50-04 Boligselskabet af 2014 - Norddjurs kommune(afdeling 4)

| Konto | Note | Beskrivelse | Regnskab 2023 | Budget 2023 | Budget 2024 | Regnskab 2022 |
|--------------------------------|------|--|--------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------|
| | | | | <i>i 1.000 kr. ej revideret</i> | <i>i 1.000 kr. ej revideret</i> | <i>i 1.000 kr.</i> |
| Ekstraordinære udgifter | | | | | | |
| 125 | | Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.: | | | | |
| | | 1. Afdrag (konto 303.1) | 2.043.121 | 2.998 | 2.993 | 2.011 |
| | | 2. Renter m.v. | 702.324 | 0 | 0 | 722 |
| | | 3. Administrationsbidrag | 299.774 | 0 | 0 | 310 |
| | | 4. -Dækket ved løbende off. tilskud | <u>-37.520</u> | 0 | 0 | -49 |
| | | | 3.007.700 | | | |
| 126 | | Afskrivninger | | | | |
| | | 1. Afskrivning (303.1) | <u>70.370</u> | 70.370 | 89 | 80 |
| | | | 0 | | | |
| 129 | | Tab ved lejeledighed | | | | |
| | | 1. Tab ved lejeledighed m.v. | 303.794 | 53 | 210 | 210 |
| | | 2. Dækket af dispositionsfonden m.v. | <u>-303.794</u> | 0 | -210 | -210 |
| 130 | | Tab ved fraflytning | | | | |
| | | 1. Tab ved fraflytninger | 95.784 | 119 | 165 | 165 |
| | | 2. Dækket af tidligere henlæggelser | -95.784 | -119 | -165 | -97 |
| | | 3. Dækket af dispositionsfonden | <u>0</u> | 0 | 0 | -47 |
| 131 | | Andre renter: | | | | |
| | | 3. Diverse renter | <u>0</u> | 0 | 23 | 23 |
| 132 | | Ydelser vedr. særstøttelån | | | | |
| 12 | | 4. Særstøttelån | <u>108.433</u> | 108.433 | 107 | 54 |
| | | | 0 | | | |
| 133 | | Afvikling af: | | | | |
| | | 1. Underskud fra tidligere år (kt .407.1) | <u>214.000</u> | 214.000 | 214 | 243 |
| 134 | 13 | Korrektion vedr. tidligere år | | 46.200 | 0 | 0 |
| 137 | | Ekstraordinære udgifter i alt | <u>3.446.703</u> | 3.431 | 3.393 | 3.415 |
| 139 | | Udgifter i alt | <u>22.100.414</u> | 20.353 | 21.421 | 21.975 |
| 140 | | Årets overskud der anvendes til: | | | | |
| | | 2. Overført til opsamlet resultat | <u>0</u> | 0 | 0 | 291 |
| 150 | | Udgifter og evt. overskud i alt | <u>22.100.414</u> | 20.353 | 21.421 | 22.266 |

Afd. 50-04 Boligselskabet af 2014 - Norddjurs kommune(afdeling 4)

| Konto | Note | Beskrivelse | Regnskab 2023 | Budget 2023 | Budget 2024 | Regnskab 2022 |
|-------|------|--|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------|
| | | | | <i>i 1.000 kr. ej revideret</i> | <i>i 1.000 kr. ej revideret</i> | <i>i 1.000 kr.</i> |
| | | Indtægter | | | | |
| | | Ordinære indtægter | | | | |
| 201 | 14 | Boligafgifter og leje: | | | | |
| | | 1. Almene familieboliger | 18.442.970 | 18.543 | 19.026 | 18.305 |
| | | 2. Almene ungdomsboliger | 99.408 | 99 | 102 | 98 |
| | | 3. Almene ældreboliger | 710.148 | 710 | 733 | 699 |
| | | 6. Kældre m.v. | 5.400 | 7 | 5 | 6 |
| | | 7. Garager/Carporte | 43.400 | 44 | 42 | 44 |
| | | | <u>19.301.326</u> | | | |
| 202 | 15 | Renter | 254.196 | 26 | 96 | 0 |
| 203 | | Andre ordinære indtægter: | | | | |
| | | 1. Tilskud fra boligorg. | 72.000 | 0 | 58 | 0 |
| | | 2. Drift af fællesvaskeri | 47.166 | 2 | 15 | 15 |
| | | | <u>119.166</u> | | | |
| 203.9 | | Ordinære indtægter | 19.674.688 | 19.431 | 20.077 | 19.167 |
| | | Ekstraordinære indtægter | | | | |
| 204 | 16 | Driftssikring og andet løb.sær.l.støtte | 1.836.580 | 922 | 1.344 | 1.879 |
| 206 | 17 | Korrektion vedr. tidligere år | 62.318 | 0 | 0 | 1.220 |
| | | | <u>1.898.898</u> | <u>922</u> | <u>1.344</u> | <u>3.098</u> |
| 209 | | Indtægter i alt | 21.573.586 | 20.353 | 21.421 | 22.266 |
| 210 | | Årets underskud overf. (407.1) | 526.828 | 0 | 0 | 0 |
| 220 | | Indtægter og evt. underskud i alt | 22.100.414 | 20.353 | 21.421 | 22.266 |

Afd. 50-04 Boligselskabet af 2014 - Norddjurs kommune(afdeling 4)

| Konto | Note | Beskrivelse | | Regnskab 2023 | Regnskab 2022 |
|--------------------------|------|--|--------------------------------------|--------------------|--------------------|
| | | | | | <i>i 1.000 kr.</i> |
| | | | Balance pr. 31. december 2023 | | |
| Aktiver | | | | | |
| Anlægsaktiver | | | | | |
| 301 | 18 | Ejendommens anskaffelsessum | | 195.414.525 | 195.415 |
| | | 1. kontantværdi 01-10-2021 | 145.810.000 | | |
| | | 2. heraf grundværdi | 14.753.200 | | |
| 302 | | Indeksregulering prioritetsgæld | | 29.388.526 | 28.115 |
| 302.9 | | Anskaffelsessum inkl. eventuel indeksregulering | | 224.803.052 | 223.530 |
| 303 | | Forbedringsarbejder: | | | |
| 19 | | 1. Forbedringsarbejder m.v. | 41.454.773 | | 43.428 |
| 20 | | 3. Godtgjorte forbedringsarbejder enkelte lejemål | 298.685 | 41.753.458 | 369 |
| 304 | 21 | Andre anlægsaktiver: | | | |
| | | 4. Særstøttelån | 4.346.070 | | 5.111 |
| | | 5. Andre driftsstøttelån | 4.449.543 | 8.795.613 | 3.170 |
| 304.9 | | Anlægsaktiver i alt | | 275.352.123 | 275.607 |
| Omsætningsaktiver | | | | | |
| 305 | | Tilgodehavender | | | |
| 22 | | 1. Leje inkl. varme | 138.557 | | 96 |
| | | 2. Beboerindskud | 287.667 | | 245 |
| 23 | | 3. Uafsluttede forbrugsregnskaber | 792.606 | | 922 |
| 24 | | 4. Fraflytning, heraf til inkasso | 156.347 | | 119 |
| 25 | | 5. Afsluttede forbrugsregnskaber | 15.631 | | 10 |
| 26 | | 6. Andre debitorer | 113.130 | | 10 |
| 27 | | 7. Forudbetalte udgifter | 0 | 1.503.937 | 43 |
| 307 | | Likvide beholdninger | | | |
| | | 2. Bankbeholdning | 8.687.024 | 8.687.024 | 9.618 |
| 309.9 | | Omsætningsaktiver i alt | | 10.190.961 | 11.062 |
| 310 | | Aktiver i alt | | 285.543.084 | 286.669 |

Afd. 50-04 Boligselskabet af 2014 - Norddjurs kommune(afdeling 4)

| Konto | Note | Beskrivelse | Regnskab 2023 | Regnskab 2022 |
|---|------|---|--------------------|------------------|
| <i>i 1.000 kr.</i> | | | | |
| Passiver | | | | |
| Henlæggelser (afdelingens opsparing) | | | | |
| 401 | 28 | Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse | 8.206.806 | 7.817 |
| 402 | 29 | Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning) | 1.105.890 | 859 |
| 405 | 30 | Tab ved fraflytning m. v. | 8.695 | 2 |
| 406 | 31 | Andre henlæggelser | 0 | 717 |
| 406.9 | | Henlæggelser i alt | 9.321.391 | 9.395 |
| 407 | 32 | Opsamlet resultat + / - | -2.163.168 | -1.850 |
| 407.9 | | Henlæggelser +/- opsamlet resultat +/- | 7.158.223 | 7.544 |
| Langfristet gæld | | | | |
| Finansiering af anskaffelsessum | | | | |
| 408 | 33 | Oprindelig prioritetsgæld i alt | 74.462.969 | 77.624 |
| 409.1 | | Beboerindskud | 4.144.226 | 4.144 |
| 409.1 | | Kapital tilskud til lejligheder for mindrebedemlede | 167.650 | 168 |
| 411 | | Afskrivningskonto for ejendom | 146.028.207 | 141.594 |
| 412.9 | | Finansiering af anskaffelsessum | 224.803.052 | 223.530 |
| 413 | 34 | Andre lån: | | |
| | | 1. Forbedringsarbejder m.v. | 41.454.773 | 43.428 |
| 414 | | Andre beboerindskud | | |
| | | 2. Forhøjet indskud ved genudlejning | 662.227 | 663 |
| 415 | | Driftsstøttelån | | |
| | | 4. Særstøttelån | 4.346.070 | 5.111 |
| | | 5. Andre driftsstøttelån | 4.449.543 | 3.170 |
| 416 | | Anden langfristet gæld | 0 | 0 |
| 417 | | Langfristet gæld i alt | 275.715.665 | 275.901 |
| Kortfristet gæld | | | | |
| 419 | 35 | Uafsluttede forbrugsregnskaber | 890.455 | 930 |
| 421 | 36 | Skyldige omkostninger | 1.538.999 | 2.031 |
| 422 | | Mellemregning med fraflyttere | 114.454 | 75 |
| 423 | 37 | Deposita og forudbetalt leje | 125.288 | 188 |
| 426 | | Kortfristet gæld i alt | 2.669.196 | 3.223 |
| 430 | | Passiver i alt | 285.543.084 | 286.669 |

Afd. 50-04 Boligselskabet af 2014 - Norddjurs kommune(afdeling 4)

| Note | Regnskab 2023 | Regnskab 2022 |
|--|------------------|--------------------|
| | | <i>i 1.000 kr.</i> |
| Noter | | |
| 1 105.9 Nettokapitaludgifter | | |
| Prioritering ved nominallån | | |
| Henl. svar.t. prioritetsafdrag | 3.547.290 | 3.546 |
| Prioritetsrenter (-morarenter) | 95.398 | 95 |
| Administrationsbidrag | 416.240 | 425 |
| - Ydelsesstøtte fra staten | 488.912 | 447 |
| Ydelse vedr. afviklede prioriteter: | | |
| Andel til dispositionsfond | 1.118.736 | 1.157 |
| Andel til Landsbyggefonden | 2.237.472 | 2.315 |
| | <u>7.904.048</u> | <u>7.985</u> |
| Prioritering ved indekslån: | | |
| Henl.sv.t. prioritetsafdrag | 886.868 | 870 |
| Prioritetsrenter (-morarenter) | 457.260 | 449 |
| Administrationsbidrag | 31.283 | 31 |
| - Afdragsbidrag | -17.259 | -21 |
| - Rentebidrag | -102.239 | -100 |
| - Ydelsesstøtte | -4.308 | -4 |
| | <u>1.251.606</u> | <u>1.224</u> |
| Nettokapitaludgifter i alt | <u>9.155.654</u> | <u>9.209</u> |
| 2 107 Vandudgift | | |
| Variable bidrag | 170.261 | 210 |
| | <u>170.261</u> | <u>210</u> |
| 3 109 Renovation | | |
| Fast renovation | 805.443 | 710 |
| Container m.v. | 3.950 | 0 |
| Andre renovationsudgifter | 16.962 | 14 |
| | <u>826.355</u> | <u>725</u> |
| 4 112.1 Administrationsbidrag | | |
| Administrationsbidrag egen organisation | 333.823 | 317 |
| Bidrag pr. lejemålsenhed i hele kr. | <u>1.157</u> | <u>1.099</u> |
| Administrationsbidrag RandersBolig | 883.225 | 882 |
| Bidrag pr. lejemålsenhed i hele kr. | <u>3.062</u> | <u>3.058</u> |
| Administrationsbidrag i alt | <u>1.217.048</u> | <u>1.199</u> |
| Bidrag pr. lejemålsenhed i hele kr. | <u>4.220</u> | <u>4.157</u> |

Afd. 50-04 Boligselskabet af 2014 - Norddjurs kommune(afdeling 4)

| Note | Regnskab 2023 | Regnskab 2022 |
|--|------------------|--------------------|
| | | <i>i 1.000 kr.</i> |
| 5 114 Renholdelse | | |
| Funktionæromkostninger m.v. | 1.376.574 | 1.247 |
| Trappevask m.v. | 1.563 | 0 |
| Anden renholdelse | 352.372 | 390 |
| | <u>1.730.509</u> | <u>1.636</u> |
| 6 115 Almindelig vedligeholdelse | | |
| Terræn | 81.838 | 7 |
| Bygning, klimaskærm | 98.180 | 3 |
| Bygning, bolig- / erhvervsenhed | 121.061 | 215 |
| Bygning, tekniske installationer | 47.703 | 85 |
| Materiel | 315 | 2 |
| | <u>349.097</u> | <u>313</u> |
| 7 116 Planlagt periodisk vedligeholdelse og fornyelse : | | |
| Terræn | 185.497 | 308 |
| Bygning, klimaskærm | 163.478 | 460 |
| Bygning, bolig- / erhvervsenhed | 1.569.408 | 1.742 |
| Bygning, fælles indvendig | 6.000 | 18 |
| Bygning, tekniske installationer | 869.880 | 443 |
| Materiel | 168.317 | 186 |
| | <u>2.962.581</u> | <u>3.158</u> |
| 8 118 Særlige aktiviteter | | |
| 118.1 Drift af fællesvaskeri | | |
| Renholdelse | 5.500 | 4 |
| Energi | 10.622 | 9 |
| Vedligeholdelse | 0 | 35 |
| Diverse | 1.946 | 1 |
| It udgifter | 0 | 5 |
| 203.1 Indtægter fællesvaskeri | <u>-47.166</u> | <u>-15</u> |
| | <u>-29.097</u> | <u>39</u> |
| 118.3 Drift af møde og selskabslokaler | | |
| Renholdelse | 891 | 0 |
| Energi | 15.553 | 21 |
| | <u>16.444</u> | <u>21</u> |

Afd. 50-04 Boligselskabet af 2014 - Norddjurs kommune(afdeling 4)

| Note | Regnskab 2023 | Regnskab 2022 |
|--|------------------|--------------------|
| | | <i>i 1.000 kr.</i> |
| 9 119 Diverse udgifter : | | |
| Kontingent Boligselskabernes Landsforening | 45.485 | 42 |
| Afdelingsbestyrelsens udgifter : | | |
| Mødeudgifter | 669 | 1 |
| Kurser | 1.500 | 3 |
| Kontorudgifter | 798 | 1 |
| Beboerudgifter : | | |
| Beboeraktiviteter | 16.284 | 12 |
| Administration i afdelingen : | | |
| Kontorartikler | 1.509 | 0 |
| Telefon | 18.451 | 28 |
| Annoncer | 0 | 1 |
| Diverse udgifter : | | |
| Grundejerforeningsbidrag | 6.000 | 6 |
| Honorar og gebyr | 37.525 | 58 |
| Udlejningsomkostninger | 1.036 | 1 |
| | <u>129.257</u> | <u>153</u> |
| 10 120 Henlæggelse til planlagt og periodisk vedligehold og fornyelse (401) : | | |
| Hovedstandsættelse i henhold til tilstandsvurdering | 3.352.000 | 3.375 |
| Samlet henlæggelse pr. m ² i hele kr. | <u>152</u> | <u>153</u> |
| 11 121 Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (402) : | | |
| Henlæggelse i alt | 441.000 | 441 |
| Henlæggelsesbeløb pr. m ² i hele kr. | <u>20</u> | <u>20</u> |
| 132 Ydelser vedrørende driftstøtte : | | |
| 12 Særstøttelån. Ydelser til: | | |
| Realkreditinstitut | 108.433 | 54 |
| 13 134 Korrektioner tidligere år : | | |
| Biler 2022 | 11.389 | 0 |
| Vand | 2.766 | 0 |
| Varme | 18.354 | 0 |
| Lejetillæg retur | 6.978 | 0 |
| Helhedsplan | 658 | 0 |
| Negativ ydelsesstøtte renoveringslån 2022 | 6.055 | 0 |

Afd. 50-04 Boligselskabet af 2014 - Norddjurs kommune(afdeling 4)

| Note | Regnskab 2023 | Regnskab 2022 |
|--|--------------------|------------------|
| | <i>i 1.000 kr.</i> | |
| | 46.200 | 0 |
| 14 201 Boligafgifter og leje : | | |
| Almene familieboliger | 18.372.600 | 18.225 |
| Gennemsnit leje pr. m ² i hele kr. | 864 | 857 |
| Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål | 70.370 | 80 |
| Almene familieboliger i alt | 18.442.970 | 18.305 |
| Almene ungdomsboliger | 99.408 | 98 |
| Gennemsnit leje pr. m ² i hele kr. | 888 | 1 |
| Almene ældreboliger | 710.148 | 699 |
| Gennemsnit leje pr. m ² i hele kr. | 1.057 | 1 |
| Kældre m.v. | | |
| Kældre m.v. | 5.400 | 6 |
| | 5.400 | 6 |
| Garager og carporte | 43.400 | 44 |
| Gennemsnit leje pr. enhed i hele kr. | 164 | 166 |
| 15 202 Renter | | |
| Bankrenter | 254.196 | 0 |
| | 254.196 | 0 |
| 16 204 Driftsikring, huslejesikring og anden løbende drifts støtte: | | |
| Huslejesikring | 1.213.140 | 910 |
| Driftssikring | 623.440 | 968 |
| | 1.836.580 | 1.879 |
| 17 206 Korrektion tidligere år | | |
| Intrum | 14.513 | 22 |
| EI 2022 | 46.659 | 0 |
| Forsikring | 928 | 0 |
| Varme | 203 | 0 |
| Regulering | 15 | 0 |
| Tilbageførsel fra reguleringskonto | 0 | 1.187 |
| DLR | 0 | 11 |
| | 62.318 | 1.220 |

Afd. 50-04 Boligselskabet af 2014 - Norddjurs kommune(afdeling 4)

| Note | Regnskab 2023 | Regnskab 2022 |
|--|--------------------|------------------|
| | | <i>kr. 1.000</i> |
| 18 301 Ejendommens anskaffelsessum : | | |
| Anskaffelsessum primo | 195.414.525 | 195.415 |
| | <u>195.414.525</u> | <u>195.415</u> |
| 19 303.1 Forbedringsarbejder m.v. : | | |
| Saldo ved årets begyndelse | 43.427.868 | 45.557 |
| + Indeksregulering | 70.026 | 30 |
| - Dækket af tilskud | 0 | -149 |
| - Afdraget i årets løb (kt. 125.1) | -2.043.121 | -2.011 |
| | <u>41.454.773</u> | <u>43.428</u> |
| 20 303.3 Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål | | |
| Saldo primo | 369.055 | 449 |
| - Afskrivning | -70.370 | -80 |
| | <u>298.685</u> | <u>369</u> |
| Særstøttelån | | |
| Kommune | 472.000 | 472 |
| LBF - Landsdispositionsfond | 3.874.070 | 4.639 |
| Andre driftsstøttelån | | |
| LBF - Landsdispositionsfond | 4.449.543 | 3.170 |
| | <u>8.795.613</u> | <u>8.281</u> |
| 22 305.1 Leje inkl. varme | | |
| Tilgodehavende hos lejere | 138.557 | 96 |
| | <u>138.557</u> | <u>96</u> |
| 23 305.3 Uafsluttede forbrugsregnskaber | | |
| Varme | 437.201 | 531 |
| El | 60.793 | 82 |
| Vand | 294.612 | 310 |
| | <u>792.606</u> | <u>922</u> |
| 24 305.4 Fraflytninger, heraf til incasso | | |
| Tilgodehavende Fraflytter (heraf til incasso : 0 kr.) | 156.347 | 119 |
| | <u>156.347</u> | <u>119</u> |
| 25 305.5 Afsluttede forbrugsregnskaber | | |
| Varme | 14.494 | 8 |
| Vand | 1.137 | 2 |
| | <u>15.631</u> | <u>10</u> |
| 26 305.6 Andre debitorer | | |
| Diverse debitorer | 107.063 | 3 |
| Engangsbeløb opkrævet hos lejer | 2.418 | 1 |
| Opkræves hos lejer via husleje | 3.648 | 6 |
| | <u>113.130</u> | <u>10</u> |

Afd. 50-04 Boligselskabet af 2014 - Norddjurs kommune(afdeling 4)

| Note | Regnskab 2023 | Regnskab 2022 |
|---|-------------------|---|
| | | <i>kr. 1.000</i> |
| 27 305.7 Forudbetalte udgifter : | | |
| Forsikringer | 0 | 43 |
| | <u>0</u> | <u>43</u> |
| 28 401 Planlagt periodisk vedligeholdelse og fornyelse : | | |
| Saldo ved årets begyndelse | 7.817.386 | 7.600 |
| + Årets henlæggelser (kt.120) | 3.352.000 | 3.375 |
| - Forbrugt i året (kt.116.2) | -2.962.581 | -3.158 |
| | <u>8.206.806</u> | <u>7.817</u> |
| | <u>8.206.806</u> | <u>7.817</u> |
| 29 402 Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning) : | | |
| Saldo ved årets begyndelse | 858.766 | 663 |
| + Årets henlæggelser (kt.121) | 441.000 | 441 |
| - Forbrugt i året (kt.117.2) | -193.875 | -245 |
| | <u>1.105.890</u> | <u>859</u> |
| 30 405 Tab ved fraflytning m.v. : | | |
| Saldo ved årets begyndelse | 1.520 | 2 |
| + Årets henlæggelser (kt.123) | 102.959 | 97 |
| - Forbrugt i året (kt.130.2) | -95.784 | -97 |
| | <u>8.695</u> | <u>2</u> |
| 31 406 Andre henlæggelser | | |
| Henlæggelse til 1 års eftersyn | 0 | 284 |
| Henlæggelse til reguleringskonto | 717.134 | -400 |
| + Tilgang i året | 0 | 3.162 |
| - Afgang i året | -717.134 | -3.902 |
| Andre henlæggelser | 0 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>717</u> |
| 32 407 Opsamlet resultat | | |
| 407.1 Saldo primo | -1.850.340 | -2.384 |
| - Årets underskud (kt.210) | -526.828 | 0 |
| + Årets overskud (kt. 140) | 0 | 291 |
| + Budgetmæssig afvikling af underskud | 214.000 | 243 |
| | <u>-2.163.168</u> | <u>-1.850</u> |
| 33 408 Oprindelig prioritetsgæld : | | |
| Hovedstol : Rentefod : Långiver : Udløb: | | |
| 32.185.000 0,00 Jyske Realkredit (Brf) | 0 | 14.092.039 14.461 |
| 19.261.000 0,00 DLR Kredit | 0 | 16.919.382 17.636 |
| 0 0,00 Kommunekredit | 0 | 371.888 372 |
| 0 0,00 Økonomistyrelsen | 0 | 431.300 431 |
| 62.208.700 0,00 Realkredit Danmark | 0 | 26.072.145 28.147 |
| 16.576.215 0,00 LBF | 0 | 16.576.215 16.576 |
| | | <u>74.462.969 77.624</u> |

Afd. 50-04 Boligselskabet af 2014 - Norddjurs kommune(afdeling 4)

| Note | | | Regnskab 2023 | Regnskab 2022 |
|-----------|---|------------|---------------------|------------------------|
| | | | | <i>kr. 1.000</i> |
| 34 | Andre lån: | | | |
| | 413.1 Forbedringsarbejder m.v. : | | | |
| | Hovedstol : | Rentefod : | Långiver : | Udløb: |
| | 1.569.000 | 2,50 | Realkredit Danmark | 2026 290.606 354 |
| | 1.231.000 | 2,50 | Realkredit Danmark | 2026 228.003 278 |
| | 3.534.000 | 5,00 | Realkredit Danmark | 2031 1.547.311 1.706 |
| | 650.000 | 2,50 | Realkredit Danmark | 2027 139.706 164 |
| | 95.000 | 2,50 | Realkredit Danmark | 2025 12.577 17 |
| | 24.294.000 | 0,50 | Realkredit Danmark | 2051 22.316.747 23.032 |
| | 4.077.000 | 0,50 | Realkredit Danmark | 2051 3.693.230 3.831 |
| | | 0,00 | DLR Kredit | 9.258.636 9.773 |
| | | 0,00 | Sparekassen Danmark | 3.967.957 4.272 |
| | | | | 41.454.773 43.428 |
| 35 | 419 Uafsluttede forbrugsregnskaber | | | |
| | Varme | | | 444.032 489 |
| | El | | | 74.936 67 |
| | Vand | | | 371.487 374 |
| | | | | 890.455 930 |
| 36 | 421 Skyldige omkostninger | | | |
| | Afsatte lønningsomkostninger | | | 46.508 47 |
| | Afsatte poster byggegenkab | | | 0 38 |
| | Skyldige kreditorer | | | 145.469 255 |
| | Diverse | | | 1.347.022 1.691 |
| | | | | 1.538.999 2.031 |
| 37 | 423 Deposita og forudbetalt leje | | | |
| | Indflytter | | | 107.090 170 |
| | Depositum | | | 18.198 18 |
| | | | | 125.288 188 |

Afd. 50-04 Boligselskabet af 2014 - Norddjurs kommune(afdeling 4)

Administrators påtegning:

Foranstående årsregnskab er opstillet efter lovgivningen og vedtægternes regler.

Randers, den 2/5 2024

Kenneth Taylor Hansen
Direktør

Bestyrelsens påtegning

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Randers, den 2/5 2024

Tommy Hansen

Rasmus Thyboe Thorsen

Ivan Engberg

Sonja Krogh

Pia Terkelsen

Gitte Marie Kjærgaard

Ronnie Lysdal

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til afdelingsbestyrelsen og boligorganisationens øverste myndighed i Boligselskabet af 2014

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Boligselskabet af 2014, afd. 004, for regnskabsåret 1. januar 2023 - 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 giver et retvisende billede af afdelingens aktiver, passiver og økonomiske stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 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 god offentlig revisionsetik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsinstruks for almene boligorganisationer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af boligorganisationen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Afd. 50-04 Boligselskabet af 2014 - Norddjurs kommune(afdeling 4)

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

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsetik, 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsetik, 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 oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at afdelingen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for

Afd. 50-04 Boligselskabet af 2014 - Norddjurs kommune(afdeling 4)

de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsafklæggelsen, 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 til forvaltningen af de midler og driften af afdelingen, 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.

Aarhus, den 2/5 2024

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56

Peter Mølkjær
Statsaut. revisor
MNE-nr. mne24821

Lars Jørgen Viskum Madsen
Registreret revisor
MNE-nr. mne18495

Afdelingsbestyrelsens påtegning:

Foranstående årsregnskab har været forelagt afdelingsbestyrelsen til godkendelse.

Randers, den /