

ÅRSREGNSKAB 1/5 2020 - 30/4 2021

AFDELING 499-0, DET GAMLE MEJERI

Boligorganisationsnr. 843
LBFnr. 0457

Afdelingsnr. 499-0
LBFnr. 49901

Tilsynsførende kommune
Kommunenr. 840

Lejerbo Skørping
Gl. Køge Landevej 26
2500 Valby

Beliggenhed
Mælkevejen 1-2 A-C
9520 Skørping

Rebild Kommune
Hobrovej 88
9530 Støvring

CVR-nummer 26772761

E-postadresse
lejerbo@lejerbo.dk

E-postadresse
raadhus@rebild.dk

Telefon 70 12 13 10

Telefon 99 88 99 88
Telefax 99 88 89 99

| | |
|--------------|--------------------|
| Ejendomsnr. | 002896 |
| Matrikelnr. | 1 gæ og 1 ir |
| Matrikelnavn | Teglgård, Skørping |

Støtte- og byggeart

| Støtteart | Antal lejemål | Bruttoareal i alt m ² | Tilsagnsdato for offentlig støtte | Skæringsdato/overtagelsesdato |
|---|---------------|----------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|
| Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller lov om almene boliger m.v. | 18 | 1.571,40 | 20-11-1996 | 01-11-1997 |
| Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven | | | | |
| Opført/overtaget uden støtte | | | | |

| Byggeart | Antal lejemål | Bruttoareal i alt m ² | | |
|----------------------------|---------------|----------------------------------|--|--|
| Boliger i etagebyggeri | 18 | 1.571,40 | | |
| Boliger i tæt/lavt byggeri | | | | |

Boligafgift i afdelingen

| | | |
|---|-------|----------------------|
| Leje pr. m ² bruttoareal på balancetidspunktet: kr. 778,35 | | |
| Lejeændring i årets løb: Ja | | |
| Dato for forhøjelse: 1/5 2020 | | |
| Forhøjelse pr. m ² : kr. 13,95 | 1,83% | Årsbasis: kr. 21.924 |

Specifikation af lejemål

| Lejemål | Bruttoareal i alt (m ²) | Antal lejemål | å lejemåls-enhed | Antal lejemåls-enheder |
|---|-------------------------------------|---------------|-------------------|------------------------|
| Almene familieboliger | 1.571,40 | 18 | 1 | 18,00 |
| Almene ungdomsboliger | | | 1 | |
| Almene ældreboliger | | | 1 | |
| Boligoplysninger i alt | 1.571,40 | 18 | | 18,00 |
| - Boliger fordelt på antal rum | | | | |
| 1 rum | | | | |
| 2 rum | 700,20 | 9 | | |
| 3 rum | 871,20 | 9 | | |
| 4 rum | | | | |
| 5 rum | | | | |
| 6 rum | | | | |
| 7 rum | | | | |
| - Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal) | | | | |
| - Heraf enkeltværelser (uden selvstændigt køkken) | | | | |
| - Heraf bofællesskaber (Individuel/kollektiv) | | | | |
| Erhvervslejemål | | | 1 pr. påbeg. | |
| Institutioner | | | 60 m ² | |
| Garager/Carporte | | | 1/5 | |
| Lejemålsoplysninger i alt | 1.571,40 | 18 | | 18,00 |

Installationer og faciliteter i afdelingen

| Tekniske installationer m.v. | Ja | Varmeforsyning | Ja |
|-------------------------------------|----|---|----|
| Vaskeinstallation, fælles | | Fjernvarme | X |
| Vaskemask. i de enkelte boliger | | Centralvarme m. olie ell. fast brændsel | |
| Tostrengnet vandsys. (rent/gråt) | | Centralvarme med gas | |
| Regnvand, nedslivningsanlæg | | Ovne | |
| Regnvand, genanvendelse | | Elpaneler | |
| Spildevand, rodzoneanlæg | | Solvarmeanlæg | |
| Spildevand, bioværk | | Varmepumpeanlæg | |
| Kildesort. af affald, inde i bolig | | Biogasanlæg | |
| Kildesort. af affald, uden f. bolig | | | |
| Forbrugsmåling | | Beboerfaciliteter | |
| Varmemåling individuel | X | Beboerhus | |
| Varmemåling kollektiv | | Særskilte selskabs-/mødelokaler | |
| Vandmåling individuel | X | | |
| Vandmåling kollektiv | | | |
| Elmåling individuel | X | | |
| Elmåling kollektiv | | | |

RESULTATOPGØRELSE

| <u>Note</u> | <u>Konto</u> | <u>2020/2021</u> | <u>Budget*</u> <u>2020/2021</u> <u>(1.000 kr.)</u> | <u>Budget*</u> <u>2021/2022</u> <u>(1.000 kr.)</u> | |
|---|--------------|--|--|--|--------------|
| UDGIFTER | | | | | |
| <u>ORDINÆRE UDGIFTER</u> | | | | | |
| 1 | 105.9 | Nettokapitaludgifter (beboerbetalning) | 637.938 | 632 | 637 |
| Offentlige og andre faste udgifter | | | | | |
| 106 | | Ejendomsskatter | 21.641 | 25 | 23 |
| 2 | 107 | Vandafgift | 22 | 0 | 0 |
| 3 | 109 | Renovation | 43.698 | 43 | 45 |
| | 110 | Forsikringer | 26.513 | 25 | 28 |
| | 111 | Afdelingens energiforbrug | | | |
| | | 1. El og varme til fællesarealer | 21.276 | 26 | 22 |
| | | 3. Målerpasning m.v. | 10.385 | 7 | 11 |
| 4 | 112 | Bidrag til boligorganisationen: | | | |
| | | 1. Administrationsbidrag | 84.798 | 84 | 86 |
| | | 2. Dispositionsfond | 10.386 | 10 | 11 |
| | | 3. Arbejdskapital | 2.934 | 3 | 3 |
| | 113.9 | Offentlige og andre faste udgifter i alt | 221.652 | 223 | 229 |
| Variable udgifter | | | | | |
| 5 | 114 | Renholdelse | 183.081 | 132 | 163 |
| 6 | 115 | Almindelig vedligeholdelse | 17.445 | 25 | 35 |
| 7 | 116 | Planlagt og periodisk vedligeh. og fornyelser | | | |
| | | 1. Afholdte udgifter | 147.305 | 282 | 283 |
| | | 2. Heraf dækkes af tidligere henlæggelser | -147.305 | 0 | -282 |
| | 117 | Istandsættelse ved fraflytning m.v. | | | |
| | | 1. Afholdte udgifter | 5.889 | 0 | 0 |
| | | 2. Heraf dækkes af henlæggelser | -5.889 | 0 | 0 |
| 8 | 119 | Diverse udgifter | 6.696 | 15 | 5 |
| | 119.9 | Variable udgifter i alt | 207.222 | 172 | 203 |
| Henlæggelser | | | | | |
| | 120 | Planlagt og per. vedl. og forny. (kto. 401) pr. m ² kr. 149,55 | 235.000 | 235 | 200 |
| | 121 | Istandsættelse ved frafl. A-ordn. (kto. 402) pr. m ² kr. 12,73 | 20.000 | 20 | 20 |
| | 124.8 | Henlæggelser i alt | 255.000 | 255 | 220 |
| | 124.9 | ORDINÆRE UDGIFTER I ALT | 1.321.813 | 1.282 | 1.289 |
| Ekstraordinære udgifter | | | | | |
| 9 | 134 | Korrektion vedr. tidligere år | 971 | 0 | 0 |
| | 137 | Ekstraordinære udgifter i alt | 971 | 0 | 0 |
| | 139 | UDGIFTER I ALT | 1.322.783 | 1.282 | 1.289 |
| | 150 | UDGIFTER OG EVT. OVERSKUD I ALT | 1.322.783 | 1.282 | 1.289 |

RESULTATOPGØRELSE

| <u>Note</u> | <u>Konto</u> | <u>2020/2021</u> | <u>Budget*</u> <u>2020/2021</u> <u>(1.000 kr.)</u> | <u>Budget*</u> <u>2021/2022</u> <u>(1.000 kr.)</u> |
|--|---|------------------|--|--|
| INDTÆGTER | | | | |
| <u>ORDINÆRE INDTÆGTER</u> | | | | |
| 201 | Boligafgifter og leje 1. Almene familieboliger | 1.223.100 | 1.223 | 1.250 |
| 10 | 202 Renter | 5.097 | 0 | 0 |
| | 203 Andre ordinære indtægter 6. Overført fra opsamlet resultat | 59.000 | 59 | 39 |
| 203.9 | ORDINÆRE INDTÆGTER I ALT | 1.287.197 | 1.282 | 1.289 |
| <u>EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER</u> | | | | |
| 11 | 206 Korrektion vedr. tidligere år | 2.604 | 0 | 0 |
| 208 | EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT | 2.604 | 0 | 0 |
| 209 | INDTÆGTER I ALT | 1.289.800 | 1.282 | 1.289 |
| | 210 Årets underskud overført (konto 407.1) | 32.983 | 0 | 0 |
| 220 | INDTÆGTER OG EVT. UNDERSKUD I ALT | 1.322.783 | 1.282 | 1.289 |

*Anførte budgettal er i henhold til godkendte budgetter. Budgetter er ikke omfattet af revision.

BALANCE PR. 30/4 2021

| <u>Note</u> | <u>Konto</u> | <u>2020/2021</u> | <u>2019/2020</u> (1.000 kr.) |
|---------------------------------|---|-------------------|---------------------------------|
| AKTIVER | | | |
| <u>ANLÆGSAKTIVER</u> | | | |
| 301 | Ejendommens anskaffelsessum Kontant ejd.værdi, pr. 1/10 2020 udgør kr. 9.400.000 heraf udgør grundværdien kr. 874.200 | 14.293.534 | 14.294 |
| 302 | Indeksregulering vedr. prioritetsgæld | 4.876.302 | 4.808 |
| 302.9 | Anskaffelsessum inkl. indeksregulering | 19.169.836 | 19.101 |
| 304.9 | ANLÆGSAKTIVER I ALT | 19.169.836 | 19.101 |
| <u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u> | | | |
| 305 | Tilgodehavender: | | |
| 12 | 1. Leje inkl. varme | 6.039 | 6 |
| 13 | 3. Uafsluttede forbrugsregnskaber | 252.965 | 236 |
| 14 | 4. Fraflytninger | 8.696 | 16 |
| 15 | 7. Forudbetalte udgifter | 4.234 | 4 |
| 307 | Likvide beholdninger: 3. Tilgodehavende hos boligorganisationen | 1.019.965 | 1.017 |
| 309.9 | OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | 1.291.899 | 1.279 |
| 310 | AKTIVER I ALT | 20.461.735 | 20.380 |

BALANCE PR. 30/4 2021

| <u>Note</u> | <u>Konto</u> | | <u>2020/2021</u> | <u>2019/2020</u> (1.000 kr.) |
|---|--------------|--|-------------------|---------------------------------|
| PASSIVER | | | | |
| HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING) | | | | |
| 16 | 401 | Planlagt og periodisk vedligeh. og fornyelse | 495.816 | 408 |
| 17 | 402 | Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning) | 131.995 | 118 |
| 18 | 405 | Tab ved fraflytninger m.v. | 104.149 | 104 |
| 406.9 | | HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING) | 731.960 | 630 |
| 19 | 407 | Opsamlet resultat | 82.620 | 175 |
| 407.9 | | HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING) | 814.579 | 805 |
| <u>LANGFRISTET GÆLD</u> | | | | |
| <u>FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM</u> | | | | |
| 408 | | Oprindelig prioritetsgæld | | |
| | | 1. Realkredit Danmark | 8.438.486 | 8.820 |
| | | 4. Landsbyggefonden | 1.001.490 | 1.001 |
| 409 | | Beboerindskud | 288.720 | 289 |
| 411 | | Afskrivningskonto for ejendommen | 9.441.140 | 8.990 |
| 412.9 | | FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT | 19.169.836 | 19.101 |
| 417 | | LANGFRISTET GÆLD I ALT | 19.169.836 | 19.101 |
| <u>KORTFRISTET GÆLD</u> | | | | |
| 20 | 419 | Uafsluttede forbrugsregnskaber | 250.086 | 250 |
| | 420 | Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelse | 212.235 | 211 |
| 21 | 421 | Skyldige omkostninger | 13.061 | 13 |
| | 422 | Mellemregning med fraflyttere | 1.938 | 0 |
| 426 | | KORTFRISTET GÆLD I ALT | 477.320 | 474 |
| 430 | | PASSIVER I ALT | 20.461.735 | 20.380 |

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSE

| <u>Note</u> | <u>Konto</u> | <u>2020/2021</u> | <u>Budget*</u> <u>2020/2021</u> <u>(1.000 kr.)</u> | <u>Budget*</u> <u>2021/2022</u> <u>(1.000 kr.)</u> |
|-------------|--|------------------|--|--|
| 1 | 105.9 <u>Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)</u> | | | |
| | <u>Prioritering ved indeksslån</u> | | | |
| | 101.1 Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (411) | 450.652 | 632 | 637 |
| | 101.2 Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v.) | 287.368 | 0 | 0 |
| | 101.2 Periodisering indeksslån | 1.232 | 0 | 0 |
| | 101.3 Administrationsbidrag | 19.308 | 0 | 0 |
| | 104.3 Ydelsesstøtte | -120.622 | 0 | 0 |
| | Nettokapitaludgifter - indeks i alt | <u>637.938</u> | <u>632</u> | <u>637</u> |
| | 105.9 Nettokapitaludgifter (beboerbetaling) | <u>637.938</u> | <u>632</u> | <u>637</u> |
| 2 | 107 <u>Vandafgift</u> | | | |
| | Forbrug inkl. fast afgift | 22 | 0 | 0 |
| | Vandafgift i alt | <u>22</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 3 | 109 <u>Renovation</u> | | | |
| | Renovation | 43.698 | 43 | 45 |
| | Renovation i alt | <u>43.698</u> | <u>43</u> | <u>45</u> |
| 4 | 112.1 <u>Administrationsbidrag</u> | | | |
| | Bidrag til Lejerbo 18,0 enheder á kr. 4.008 | 72.144 | 72 | 74 |
| | Bidrag til boligorganisationen 18,0 enheder á kr. 675 | 12.150 | 12 | 12 |
| | Tillægssydelse | 504 | 0 | 0 |
| | Administrationsbidrag i alt | <u>84.798</u> | <u>84</u> | <u>86</u> |
| | 112.2 <u>Dispositionsfond</u> | | | |
| | Dispositionsfond 18,0 enheder á kr. 577 | 10.386 | 10 | 11 |
| | Dispositionsfond i alt | <u>10.386</u> | <u>10</u> | <u>11</u> |
| | 112.3 <u>Arbejdskapital</u> | | | |
| | Arbejdskapital 18,0 enheder á kr. 163 | 2.934 | 3 | 3 |
| | Arbejdskapital i alt | <u>2.934</u> | <u>3</u> | <u>3</u> |

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSE

| <u>Note</u> | <u>Konto</u> | <u>2020/2021</u> | <u>Budget*</u> <u>2020/2021</u> <u>(1.000 kr.)</u> | <u>Budget*</u> <u>2021/2022</u> <u>(1.000 kr.)</u> |
|-------------|--|------------------|--|--|
| 5 | 114 <u>Renholdelse</u> | | | |
| | Ejendomsfunktionærløn inkl. feriepenge | 75.842 | 76 | 77 |
| | | <u>75.842</u> | <u>76</u> | <u>77</u> |
| | Trappevask, ekstern | 56.780 | 20 | 42 |
| | Snerydning, entreprise | 35.619 | 20 | 22 |
| | | <u>92.399</u> | <u>40</u> | <u>64</u> |
| | <u>Drift af ejendoms kontor, herunder pc</u> | | | |
| | Ejd.kontor, telefon udgifter | 1.705 | 1 | 3 |
| | Ejd.kontor, rengøring | 234 | 0 | 0 |
| | Ejd.kontor, arbejdstøj | 1.571 | 1 | 2 |
| | Ejd.kontor, kursus | 56 | 0 | 1 |
| | Ejd.kontor, diverse | 2.567 | 8 | 4 |
| | Ejd.kontor, edb-udgifter | 3.518 | 4 | 3 |
| | Ejd.kontor, leje, varme m.v. | 5.190 | 2 | 9 |
| | | <u>14.841</u> | <u>2</u> | <u>9</u> |
| | Renholdelse i alt | <u>183.081</u> | <u>132</u> | <u>163</u> |
| 6 | 115 <u>Almindelig vedligeholdelse</u> | | | |
| | 1. Terræn | 3.227 | 0 | 0 |
| | 2. Bygning, klimaskærm | 5.525 | 0 | 0 |
| | 3. Bygning, bolig-/erhvervsenhed | 7.675 | 0 | 0 |
| | 4. Bygning, fælles indvendig | 211 | 0 | 0 |
| | 6. Materiel | 806 | 25 | 35 |
| | | <u>17.445</u> | <u>25</u> | <u>35</u> |
| | Almindelig vedligeholdelse i alt | <u>17.445</u> | <u>25</u> | <u>35</u> |
| 7 | 116 <u>Planlagt og periodisk vedligeh. og fornyelser</u> | | | |
| | 1. Terræn | 66.222 | 137 | 90 |
| | 2. Bygning, klimaskærm | 602 | 15 | 50 |
| | 3. Bygning, bolig | 17.362 | 26 | 41 |
| | 5. Bygning, tekniske installationer | 44.422 | 78 | 96 |
| | 6. Materiel | 18.697 | 26 | 6 |
| | | <u>147.305</u> | <u>282</u> | <u>283</u> |
| | Planlagt og periodisk vedligeh. og fornyelser | <u>147.305</u> | <u>282</u> | <u>283</u> |
| 8 | 119 <u>Diverse udgifter</u> | | | |
| | Kontingenter, gebyrer | 5.015 | 3 | 3 |
| | Møder | 327 | 1 | 0 |
| | Afdelingsbestyrelsens udgifter | 87 | 0 | 0 |
| | Kursus, afd. bestyrelse | 0 | 3 | 2 |
| | Udgifter fra Team Aalborg | 1.267 | 8 | 0 |
| | Diverse | 6.696 | 15 | 5 |
| | | <u>6.696</u> | <u>15</u> | <u>5</u> |
| | Nettoindtægt særlige aktiviteter i alt | <u>6.696</u> | <u>15</u> | <u>5</u> |
| 9 | 134 <u>Korrektion vedr. tidligere år</u> | | | |
| | Foreløbig afregning af forbrug vedr. fraflytter | 971 | 0 | 0 |
| | Korrektion vedr. tidligere år i alt | <u>971</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSE

| <u>Note</u> | <u>Konto</u> | <u>2020/2021</u> | <u>Budget*</u> <u>2020/2021</u> <u>(1.000 kr.)</u> | <u>Budget*</u> <u>2021/2022</u> <u>(1.000 kr.)</u> |
|-------------|---|---------------------|--|--|
| 10 | 202 <u>Renter fra boligorganisationen</u> Tilgodehavende hos boligorganisationen forrentes med opnået markedsrente, som er opgjort til 0,65% Gæld til boligorganisationen forrentes med Nationalbankens diskonto plus 1 pct.-point. | | | |
| | <u>Periode</u> | <u>Markedsrente</u> | | |
| | 01/01 2020 - 31/01 2020 | 3,73% | | |
| | 01/02 2020 - 28/02 2020 | 1,17% | | |
| | 01/03 2020 - 31/03 2020 | -14,63% | | |
| | 01/04 2020 - 30/04 2020 | 5,70% | | |
| | 01/05 2020 - 31/05 2020 | 0,42% | | |
| | 01/06 2020 - 30/06 2020 | 4,97% | | |
| | 01/07 2020 - 31/07 2020 | 2,95% | | |
| | 01/08 2020 - 31/08 2020 | -0,47% | | |
| | 01/09 2020 - 30/09 2020 | 2,61% | | |
| | 01/10 2020 - 31/10 2020 | -0,20% | | |
| | 01/11 2020 - 30/11 2020 | 1,44% | | |
| | 01/12 2020 - 31/12 2020 | 0,59% | | |
| | <u>Renter</u> | | | |
| | 1. Renter af tilgodehavender til boligorganisation | | 5.097 | 0 |
| | Renter i alt | | <u>5.097</u> | <u>0</u> |
| 11 | 206 <u>Korrektion vedr. tidligere år</u> | | | |
| | Feriepengeforpligtigelse | | 2.604 | 0 |
| | Korrektion vedr. tidligere år i alt | | <u>2.604</u> | <u>0</u> |

NOTER TIL BALANCE PR. 30/4 2021

| <u>Note</u> | <u>Konto</u> | <u>2020/2021</u> | <u>2019/2020</u> (1.000 kr.) |
|--|---|------------------|---------------------------------|
| 12 | 305.1 <u>1. Leje inkl. varme</u> | | |
| | 1. Leje inkl. varme | 6.039 | 6 |
| | 1. Leje inkl. varme i alt | <u>6.039</u> | <u>6</u> |
| 13 | 305.3 <u>3. Uafsluttede forbrugsregnskaber</u> | | |
| | Varme | 130.441 | 135 |
| | Vandudgift | 122.524 | 101 |
| | 3. Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt | <u>252.965</u> | <u>236</u> |
| 14 | 305.4 <u>4. Fraflytninger</u> | | |
| | Tilgodehavende hos enkelt personer | 8.696 | 16 |
| | 4. Fraflytninger i alt | <u>8.696</u> | <u>16</u> |
| <p>Efter en gennemgang af afdelingens tilgodehavender hos fraflyttede boligtagere, må kr. 5.724 anses for tabsgivende. Der er henlagte midler til at dække afdelingens andel af tabet.</p> | | | |
| 15 | 305.7 <u>7. Forudbetalte udgifter</u> | | |
| | Ejendomsskat | 4.234 | 4 |
| | 7. Forudbetalte udgifter i alt | <u>4.234</u> | <u>4</u> |
| 16 | 401 <u>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse</u> | | |
| | Saldo pr. 1/5 2020 | 408.120 | 431 |
| | Forbrugt i året (konto 116.2) | -147.305 | -193 |
| | Årets henlæggelser (konto 120) | 235.000 | 170 |
| | Saldo pr. 30/4 2021 | <u>495.816</u> | <u>408</u> |
| <p>Henlæggelse til planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse udgør 316 kr. pr. m². ultimo året</p> | | | |
| 17 | 402 <u>Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)</u> | | |
| | Saldo pr. 1/5 2020 | 117.885 | 113 |
| | Forbrugt i året (konto 117.2) | -5.889 | -20 |
| | Årets henlæggelser (konto 121) | 20.000 | 25 |
| | Saldo pr. 30/4 2021 | <u>131.995</u> | <u>118</u> |
| <p>Henlæggelse til istandsættelse ved fraflytning udgør 84 kr. pr. m². ultimo året.</p> | | | |

NOTER TIL BALANCE PR. 30/4 2021

| <u>Note</u> | <u>Konto</u> | <u>2020/2021</u> | <u>2019/2020</u> (1.000 kr.) |
|-------------|--|------------------|---------------------------------|
| 18 | 405 <u>Tab ved lejeledighed og fraflytning</u> | | |
| | Saldo pr. 1/5 2020 | 104.149 | 126 |
| | Forbrugt i året (konto 130.2) | 0 | -22 |
| | Saldo pr. 30/4 2021 | <u>104.149</u> | <u>104</u> |
| | Henlæggelse til tab ved lejeledighed og fraflytning udgør 66 kr. pr. m ² ultimo året. | | |
| 19 | 407 <u>Opsamlet resultat</u> | | |
| | Saldo pr. 1/5 2020 | 174.602 | 238 |
| | Årets underskud (konto 210) | -32.983 | -2 |
| | Overført til drift (konto 203.6) | -59.000 | -61 |
| | Saldo pr. 30/4 2021 | <u>82.620</u> | <u>175</u> |
| | Det opsamlede resultat afvikles jf. bekendtgørelsen om drift af almene boliger m.v. | | |
| 20 | 419 <u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u> | | |
| | Varme | 250.086 | 250 |
| | Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt | <u>250.086</u> | <u>250</u> |
| 21 | 421 <u>Skyldige omkostninger</u> | | |
| | Kreditorer | 12.774 | 12 |
| | Gebyrer, Lejerbo | 287 | 0 |
| | Skyldige omkostninger i alt | <u>13.061</u> | <u>13</u> |

Årsregnskab 2020/2021

Administrationsorganisationens påtegning

Lejerbo har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. maj 2020 - 30. april 2021, for afdeling 499-0 under Lejerbo Skørping. Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligselskabers regnskabsaflæggelse.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. maj 2020 - 30. april 2021 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Årsregnskabet indstilles til bestyrelsens godkendelse.

København, den 5/7 2021

Lejerbo

Helle Madsen
økonomichef

Rikke Daugstrup
økonomiansvarlig

Årsregnskab 2020/2021 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Lejerbo Skørping, afdeling 499-0, Det gamle mejeri for regnskabsåret 1. maj 2020 - 30. april 2021, 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. maj 2020 - 30. april 2021 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 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". 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

Afdelingen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget de af afdelingen 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.

Årsregnskab 2020/2021

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.

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 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.

Årsregnskab 2020/2021

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 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 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 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.

København, den 5/7 2021

EY

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-NR. 30 70 02 28

Jesper Jørn Pedersen

statsaut. revisor

MNE21326

Forelagt og godkendt af afdelingsmødet/-bestyrelsen den: