

Almennyttige boligorganisationer

Regnskab for selskabet for perioden 1/7 2019 - 30/6 2020

Boligorganisation:		Evt. forretningsførerskab		Tilsynsførende kommune
Boligselskabsnr. 0192		Evt. selskabsnummer		Kommunenr. 707
Navn	B45	Navn		Navn Norddjurs Kommune
Adresse	Engdalen 2 8500 Grenaa	Adresse		Adresse Torvet 3 8500 Grenaa
Telefon	87 58 10 00	Telefon		Telefon 89 59 10 00
E-postadr:	mail@B45.dk			
Hjemmeside:	B45.dk			
CVR-nr.:	40588213			

Boligselskabet omfatter i alt:

Antal afdelinger	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m2	å lejemålsenhed	Antal leje- målsenheder
1) Lejligheder incl. Ungdoms-, ældre- og kollektivboliger	1.482	108.080	1	1.482
2) Enkeltværelser	0	0		0
3) Erhvervslejemål	6	563	1pr. Påbeg. 60m2	12
4) Institutioner			1pr. Påbeg. 60m2	
5) Garager / Carporte	191	2.912	1/5	38,2
6) Lejemålsenheder i alt				1.532,2

Resultatopgørelse 1/7 2019- 30/6 2020

1

UDGIFTER

Konto	Note	Resultatopg. 2019/20	Urevideret Budget 2019/20	Urevideret Budget 2020/21
ORDINÆRE UDGIFTER				
501	Bestyrelsesvederlag:			
	1. Afdelinger i drift	72.650	70.000	72.000
	Byggesagshonorar:			
	2. Nybyggeri	0	0	0
	3. Byfornyelse	0	0	0
502	1 Mødeudgifter mv.	234.354	410.000	370.000
511	2 Personaleudgifter	5.524.820	5.242.000	5.458.000
512	Forretningsførelse	0	0	0
513	3 Kontorholdsudgifter	1.127.690	1.063.000	1.010.000
514	4 Kontorlokaleudgifter	618.556	459.000	446.000
515	5 Afskrivninger, driftsmidler	216.413	320.000	240.000
521	6 Revision	209.188	210.000	210.000
530	Bruttoadministrationsudgift	8.003.671	7.774.000	7.806.000
531	Tilskud til afdelinger	0	0	0
532	7 Renteudgifter	2.462.762	200.000	2.430.000
533	8 Henl. af afd.bidrag m.v. til dispositionsfond og arbejdskapital samt indbetaling til Landsbyggefonden	12.941.820	13.100.000	13.100.000
540	SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	23.408.252	21.074.000	23.336.000
541	9 Ekstraordinære udgifter	1.076.305	520.000	520.000
550	UDGIFTER IALT	24.484.557	21.594.000	23.856.000
551	Overskudsfordeling:			
	1. Henlæggelse til arbejdskapitalen	664.531	0	0
	2. Udbytte, garantiselskab	0	0	0
560	UDGIFTER, og evt. overskud i alt	25.149.089	21.594.000	23.856.000

INDTÆGTER

Konto	Note		Resultatopg. 2019/20	Urevideret Budget 2019/20	Urevideret Budget 2020/21
ORDINÆRE INDTÆGTER					
601	10	Administrationsbidrag:			
		1. Egne afdelinger i drift	6.634.528	6.617.000	6.873.000
		2. Eksterne foretagender	68.238	85.000	90.000
602	11	Lovmæssige gebyrer m.v. og særl. ydelser	707.865	487.000	493.000
603	7	Renteindtægter	2.436.602	200.000	2.230.000
604	8	Afdelingernes bidrag m.v.til dispositionsfonden og arbejdskapital	12.941.820	13.100.000	13.100.000
605		1. Byggesagshonorar, nybyggeri	0	0	0
		2. Bestyrelsesvederlag, nybyggeri	0	0	0
606		1. Byggesagshonorar, forbedringsarbejder	1.283.731	585.000	550.000
		2. Bestyrelsesvederlag, forbedringsarbejder	0	0	0
607		Diverse	0	0	0
610		SAMLEDE ORDINÆRE INDTÆGTER	24.072.784	21.074.000	23.336.000
611	12	Ekstraordinære indtægter	1.076.305	520.000	520.000
620		INDTÆGTER I ALT	25.149.089	21.594.000	23.856.000
621		Årets underskud overført til kto. 805	0	0	0
630		INDTÆGTER OG EVT. UNDERSKUD I ALT	25.149.089	21.594.000	23.856.000

Balance pr. 30/6 2020

3

AKTIVER

		Balance 30/6 2020	Balance 30/6 2019
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver:			
701	23 Administrationsbygning Kontantværdi pr. 1/10 2019 kr. 4.050.000	6.014.939	6.126.733
702	23 Inventar	93.388	161.357
704	23 Edb-anlæg	51.017	199.461
709	Andre anlægsaktiver	0	0
Finansielle anlægsaktiver:			
711	Garantikapital i almene forretningsførerorganisationer	0	0
712	Garantikapital i anden virksomhed	0	0
713	24 Aktier og andele: Aktier i A/S Bolind	25.000	25.000
714	13 Disp. fond/lån til afdelinger	8.453.787	7.114.190
716	25 Indskud i Landsbyggefonden	13.318.814	11.627.420
719	Andre finansielle aktiver	0	0
720	ANLÆGSAKTIVER IALT	27.956.945	25.254.161
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender:			
721	14 Afdelinger i drift	54.427	29.772
722	15 Afdelinger under opførelse	19.465.157	17.665
723	Godkendt administrationsorganisation	0	0
724	Tilskud til forbedringsarbejder	0	0
725	Debitorer	0	380
726	16 Andre tilgodehavender	422.725	254.167
727	Forudbetalte udgifter	8.881	57.400
730	Tilgodehavende rente m.v.	321.650	409.012
731	24 Værdipapirer (omsættelige)	121.281.572	122.947.451
732	Likvide beholdninger:		
	1. Kassebeholdning	1.849	5.508
	17 2. Bankbeholdning	190.339	3.157.078
740	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	141.746.599	126.878.433
750	AKTIVER I ALT	169.703.543	152.132.594

Balance pr. 30/6 2020

4

PASSIVER

		Balance 30/6 2020	Balance 30/6 2019
	EGENKAPITAL		
801	Boligorganisationsandele	0	0
802	Garantikapital	0	0
803	18 Dispositionsfond	38.432.207	34.747.300
804	Opskrivningsshenlæggelser	0	0
805	19 Arbejdskapital	5.755.063	5.090.532
		<hr/>	<hr/>
810	EGENKAPITAL IALT	44.187.270	39.837.832
		<hr/>	<hr/>
	LANGFRISTET GÆLD:		
811	Prioritetsgæld, administrationsbygning	0	1.802.741
812	Anden langfristet gæld	875.200	0
		<hr/>	<hr/>
	LANGFRISTET GÆLD I ALT	875.200	1.802.741
		<hr/>	<hr/>
	KORTFRISTET GÆLD:		
821	20 Afdelinger i drift	112.076.046	102.565.853
822	Afdelinger under opførelse	0	0
823	Godkendt administrationsorganisation	0	0
824	Bankgæld	211.763	0
825	Leverandører	10.393.592	6.271.354
826	Omkostninger	1.132.858	361.157
827	Afsætninger	0	0
828	Opnoteringsgebyr	0	0
829	Feriepengeforpligtigelse	793.454	1.237.241
830	21 Anden kortfristet gæld, byggelån administrationsbygning	33.361	56.417
		<hr/>	<hr/>
	KORTFRISTET GÆLD IALT	124.641.074	110.492.021
		<hr/>	<hr/>
850	PASSIVER IALT	169.703.543	152.132.594
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Eventualforpligtigelser:

Der er i ejendommen Engdalen 2 (ejerlejlighed nr. 4 og 10), lyst byrde på kr. 2 * 10.000 overfor ejerforeningen.

Note	Kto.	Faste noter:	Resultatopg. 2019/20	Urevideret Budget 2019/20	Urevideret Budget 2020/21
1	502	Mødeudgifter, kontingenter m.v.:			
		Generalforsamling og møder	38.017	100.000	90.000
		Kursus, kongresser m.v.	70.147	120.000	90.000
		Repræsentation incl. skulptur t.kr. 114	126.190	165.000	165.000
		Kontingenter	0	5.000	5.000
		Rejser, kørsel	0	15.000	15.000
		Skattefri godtgørelse	0	5.000	5.000
			<u>234.354</u>	<u>410.000</u>	<u>370.000</u>
2	511	Personaleudgifter:			
		1. Lønninger, adm. personale:			
		Lønninger	3.708.003		
		Kørselsrefusion	17.596		
		Øvrige personaleudgifter	<u>155.347</u>		
		2. Pension/pensionsbidrag	1.379.043	4.528.000	4.636.000
		3. Andre udgifter til social sikring:			
		ATP, arbejdsgiverandel	0	0	0
		AER m.v. samt forsikring	81.813	114.000	130.000
		4. Fremmed assistance	74.034	50.000	50.000
		5. Forskydning i feriepengetilsvar	231.892	14.000	32.000
		10 - Refusion af dagpenge og elevtilskud	-122.909	0	0
			<u>5.524.820</u>	<u>5.242.000</u>	<u>5.458.000</u>
		Antal medarbejdere (heltidsbeskæft.) 8			
		Løn til ledelse (direktør) udgør kr. 1.260.066			
		incl. pension og fri telefon.			
3	513	Kontorholdsudgifter:			
		Kontorartikler	13.066	15.000	15.000
		Porto	37.347	40.000	40.000
		Papir, tryksager	7.968	25.000	25.000
		Vedl. kopimaskine	23.928	20.000	20.000
		Vedl. edb-anlæg/licenser m.v.	665.749	550.000	530.000
		Dataløn	10.113	13.000	13.000
		Omkostninger PBS	101.421	115.000	115.000
		Gebyrer	26.923	30.000	30.000
		Diverse	22.166	20.000	20.000
		Telefon	44.452	40.000	55.000
		Annoncer & reklame	132.520	150.000	100.000
		Omkostninger RKI m.fl.	6.907	10.000	10.000
		Forsikringer	35.130	35.000	37.000
			<u>1.127.690</u>	<u>1.063.000</u>	<u>1.010.000</u>
4	514	Kontorlokaleudgifter:			
		1. Egne lokaler, prioritetsrenter incl. bidrag	163.424	130.000	0
		2. Bidrag til ejerforening	43.396	45.000	45.000
		3. Ejendomsskat	12.815	8.000	13.000
		4. El	40.272	50.000	50.000
		5. Vand, varme,	41.131	50.000	50.000
		6. Alarm	4.978	6.000	6.000
		7. Renovation, vedligeh., rengøring m.v.	200.747	170.000	170.000
		8. Intern forrentning, 0,75%	0	0	0
		9. Afskrivning, administrationsbygning	111.794	0	112.000
			<u>618.556</u>	<u>459.000</u>	<u>446.000</u>
		- kto. 602.22 indtægt møde/selskabslokale	122.075	137.000	143.000
		Nettoudgift, kontorlokaleudgifter	<u>496.481</u>	<u>322.000</u>	<u>303.000</u>

Note	Kto.	Faste noter:	Resultatopg. 2019/20	Urevideret Budget 2019/20	Urevideret Budget 2020/21
5	515	Afskrivninger, driftsmidler:			
		1. Inventar	67.969	80.000	60.000
		3. Edb	148.444	240.000	180.000
		4. Andet (udvikling af ny hjemmeside/E-bolig web)	0	0	0
			<u>216.413</u>	<u>320.000</u>	<u>240.000</u>
6	521	Revision:			
		Revision årsregnskab 2019/2020	209.188	210.000	210.000
		incl. reguleringer 2018/19	<u>209.188</u>	<u>210.000</u>	<u>210.000</u>
7		Opgørelse af nettorenteindtægt/-udgift:			
603		Renteindtægter:			
		1. Dispositionsfonden (konto 603.11)	59.577	0	0
		Dispositionsfond, rentesats -0,510%			
		Dispositionsfond, årets gennemsnitssaldo			
		2. Afdelinger:			
		Afdelinger, Henlagte midler	704.494	200.000	730.000
		Henlagte midler, rentesats -0,499%			
		Henlagte midler, årets gennemsnitssaldo			
		3. Bankbeholdning	7.706	0	0
		4. Obligationer (incl. realiseret kursgevinst)	1.664.825	0	1.500.000
		5. Debitorer	0	0	0
		6. Beregnet rente af bunden egenkapital	0	0	0
		7. Renter fra LBF vedr. egen trækningsret	0	0	0
		8. Andet	0	0	0
		Konto 603 i alt	<u>2.436.602</u>	<u>200.000</u>	<u>2.230.000</u>
532		Renteudgifter:			
		1. Dispositionsfonden (konto 532.11)	0	0	0
		Dispositionsfond, rentesats -0,510%			
		Dispositionsfond, årets gennemsnitssaldo			
		2. Afdelinger:			
		Afdelinger, Henlagte midler	253	0	0
		Henlagte midler, rentesats -0,499%			
		Henlagte midler, årets gennemsnitssaldo			
		3. Bankgæld	10.554	0	0
		4. Kreditorer	0	0	0
		5. Kurstab, obligationer m.v.	2.405.801	100.000	2.400.000
		6. Kurtage m.v. obligationsbeholdning	46.153	100.000	30.000
		7. Egen trækningsret	0	0	0
		8. Andre	0	0	0
		Konto 532 i alt	<u>2.462.762</u>	<u>200.000</u>	<u>2.430.000</u>
		Nettorenteindtægt (-udgift)	<u>26.160</u>	<u>0</u>	<u>200.000</u>
		Nettorenteindtægt (-udgift) pr. lejemålsenhed	<u>17</u>	<u>0</u>	<u>131</u>

Note	Kto. Faste noter:	Resultatopg. 2019/20	Urevideret Budget 2019/20	Urevideret Budget 2020/21
	533/			
8	604 Henlæggelser af afdelingernes bidrag m.v. til dispositionsfonden og arbejdskapital samt indbetalinger til Lbf			
	1. Afdelingerbes bidrag til dispositionsfonden jf. konto 803,2			
	2. Ydelser (beboerbetaling) vedr. udamortiserede lån, jf. kto. 803.4	3.131.394		
	4. Nettoprovenu ved likvidation af en afdeling, jf. kt. 803.6			
	5. Indbetalinger til Landsbyggefonden (803.24)	6.262.787		
	6. Indbetalinger til Nybyggifonden jf. konto 803.25	728.647		
	8. Pligtmæssige bidrag til LBF (803.11)	2.818.992		
	9. Afdelingernes bidrag til arbejdskapitalen (805.3)			
	I alt (+konto 533)(-konto 604)	12.941.820	13.100.000	13.100.000
9	541/ Ekstraordinære udgifter:			
	611 Tilskud til afdelinger fra dispositionsfonden:			
	Tilskud til afdelinger fra dispositionsfonden jf. note 26:	220.000		
	Tilskud til afdelinger fra dispositionsfonden jf. note 27:	214.394		
	Tilskud til afdelinger fra dispositionsfonden jf. note 28:	641.911		
		1.076.305	520.000	520.000
10	601 Oversigt over administrationsudgifter:			
	Bruttoadministrationsudgifter	8.003.671	7.774.000	7.806.000
	- Honorar ved ekstern driftsadm.	68.238	85.000	90.000
	- Lovmæssige gebyrer og særl. ydelser	707.865	487.000	493.000
	- Byggesagshonorar m.v.	1.283.731	585.000	550.000
		5.943.836	6.617.000	6.673.000
	Nettoadmin.udgift vedr. egne afd. i drift:			
	I alt kr.	5.943.836	6.617.000	6.673.000
	Pr. lejemålsenhed kr.	3.879	4.330	4.370
	601 Opgørelse af administrationsbidrag:			
	1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed à kr. 4.250	6.511.000	6.494.000	6.718.000
	1.5 Tillægsydelse	123.528	123.000	155.000
	Egne afdelinger i drift, i alt	6.634.528	6.617.000	6.873.000
	Eksterne foretagender	68.238	85.000	90.000
11	602 Lovmæssige gebyrer og særl. ydelser:			
	1. Indmeldingsgebyr	0	0	0
	2. Fraflytningsgebyr	0	0	0
	3. Restancegebyr	36.810	50.000	50.000
	4. Ventelistegebyr	368.180	300.000	300.000
	5. Diverse gebyrer	180.800	0	0
	22. Indtægt, møde-/selskabslokale	122.075	137.000	143.000
		707.865	487.000	493.000

13	714	Afdelinger i drift:		
		Lån til afdelinger som består af flere interne lån vedrørende forbedringer af enkelte lejemål samt generel lån til afdelinger m.m.:		
		Afd. 1, interne lån	1.501.637	1.549.734
		Afd. 2, interne lån	178.456	56.770
		Afd. 5, interne lån	313.445	410.210
		Afd. 6, Interne lån	362.541	52.756
		Afd. 7, interne lån	485.012	476.933
		Afd. 8, interne lån	49.784	97.622
		Afd. 9, interne lån	196.350	96.735
		Afd. 11, interne lån	175.725	65.233
		Afd. 12, interne lån	489.600	0
		Afd. 13, interne lån	22.096	32.784
		Afd. 14, interne lån	1.011.854	687.553
		Afd. 15, interne lån	30.456	74.186
		Afd. 18, interne lån	1.511.368	1.767.334
		Afd. 21, interne lån	94.837	25.939
		Afd. 22, interne lån	819.160	469.008
		Afd. 25, interne lån	5.346	8.894
		Afd. 26, interne lån	109.753	95.071
		Afd. 33, interne lån	144.217	126.129
		Afd. 37, indfrielse af udlandslån, opr. finansiering	159.807	177.742
		Afd. 41, interne lån	2.678	3.523
		Afd. 51, interne lån	513.188	588.380
		Afd. 52, interne lån	276.477	251.654
			<u>8.453.787</u>	<u>7.114.190</u>
14	721	Afdelinger i drift:		
		Mellemregning afd. 57	54.427	29.772
			<u>54.427</u>	<u>29.772</u>
15	722	Afdelinger under opførelse (nybyggeri):		
		Åbyen etape 1, afd. 47 og 48	12.343.145	17.665
		Åbyen etape 2	7.122.012	0
			<u>19.465.157</u>	<u>17.665</u>
16	726	Andre tilgodehavender:		
		Mellemregning Norddjurs Kommune	86.917	93.926
		Mellemregning med ejerforeningen Sønderport	44.141	46.903
		Mellemregning med ejerforeningen Engdalen	3.060	116
		Mellemregning med ejerf. Fuglsanggården	3.978	0
		Mellemregning med ejerf. GD - Ålsrode	9.106	33.581
		Mellemregning med ejerf. Posthaven	0	0
		Mellemregning med ejerforeninger i øvrigt	17.705	0
		Andre tilgodehavender	257.817	79.641
			<u>422.725</u>	<u>254.167</u>
17	732.2	Bankbeholdninger:		
		Danske Bank, 341-04-00013	51.746	50.033
		Djurslands Bank, 7320-0001332225	0	940.286
		Djurslands Bank, 7320-0001102628	31.175	1.994.210
		Djurslands Bank, 7320-0001332233	11.426	10.308
		Jyske Bank, Portefølje 5078-1148148	92.346	143.912
		Spar Nord 457-08-88876	3.646	18.330
			<u>190.339</u>	<u>3.157.078</u>

18 803 **Dispositionsfond/ særlig henlæggelseskonto:**

1. Saldo primo	34.747.300	30.566.706
Tilgang:		
2. Bidrag afdelinger	0	0
3. Rentetilskrivning	-59.577	36.697
4. Ydelser, (beboerbetaling), udamortiserede lån	10.122.828	9.741.827
6. Nettoprovenue ved likvidation af afdeling	0	0
8. Overført fra arbejdskapitalen i org.	0	0
10. Indskud LBF overført fra Byggefonden		
11. Pligtmæssige bidrag fra afd. jf. § 79 og 80	2.818.992	2.771.963
12. Renter egen trækingsret fra LBF		
	<u>47.629.543</u>	<u>43.117.192</u>
Afgang:		
20. Ydelsesstøtte til afdelinger, jf. spec.		
21. Tilskud m.v., jf. note 26 og 28	-861.911	-202.000
22. Tilskud til tab ved lejedighed jf. note 27	-214.395	-332.859
23. Diverse:		
Boligindskud, kapitaltilskudslejl. til Norddjurs Kommune	-2.000	0
24. Indbetalinger til Landsbyggefonden	-7.390.384	-7.139.939
26. Indbetaling til nybyggerifonden	-728.647	-695.095
50. Saldo ultimo	<u>38.432.207</u>	<u>34.747.300</u>
Saldo ultimo opdelt:		
Bunden del:		
31. Udlån, jf. note 13	8.453.787	7.114.190
32. Finansiering af adm. ejendom, incl. årets afdrag	6.014.939	4.323.992
35. Indskud i LBF (kt. 716)	13.318.815	11.627.420
40. Disponibel del	10.644.666	11.681.697
50. Saldo ultimo	<u>38.432.207</u>	<u>34.747.300</u>

Note	Kto.	Faste noter:	Balance 30/6 2020	Balance 30/6 2019
19	805	Arbejdskapital:		
		1. Saldo primo	5.090.532	4.942.085
		Tilgang:		
		2. Årets overskud	664.531	148.447
		3. Særlige bidrag fra afdelinger m.v.	0	0
		Afgang:		
		4. Årets underskud	0	0
		5. Overført til dispositionsfond	0	0
		6. Diverse tilskud, jf. spec.		
		Saldo ultimo ekskl. kt. 805.6	<u>5.755.063</u>	<u>5.090.532</u>
		Saldo ultimo pr. lejemålsenhed:	<u>3.756</u>	<u>3.323</u>
		Saldo ultimo opdelt		
		Bunden del:		
		9. Diverse, jf. note 22	169.405	385.819
		10. Disponibel del	5.585.658	4.704.715
		5. Saldo ultimo	<u>5.755.063</u>	<u>5.090.534</u>

Note	Kto.	Faste noter:	Balance 30/6 2020	Balance 30/6 2019
20	821	Afdelinger i drift:		
		Mellemregning afd. 1	2.507.829	2.224.001
		Mellemregning afd. 2	4.300.144	4.305.221
		Mellemregning afd. 4	1.181.052	1.038.884
		Mellemregning afd. 5	819.326	750.020
		Mellemregning afd. 6	1.849.595	1.563.778
		Mellemregning afd. 7	4.852.477	4.057.354
		Mellemregning afd. 8	2.567.192	2.333.008
		Mellemregning afd. 9	5.572.919	4.871.815
		Mellemregning afd. 10	2.923.651	2.645.523
		Mellemregning afd. 11	23.387.104	13.255.319
		Mellemregning afd. 12	3.619.204	3.169.334
		Mellemregning afd. 13	5.295.369	4.852.542
		Mellemregning afd. 14	7.190.934	9.303.633
		Mellemregning afd. 15	4.218.371	3.887.683
		Mellemregning afd. 18	3.592.871	3.304.411
		Mellemregning afd. 21	2.925.346	2.818.071
		Mellemregning afd. 22	3.028.801	3.506.419
		Mellemregning afd. 25	1.032.457	938.818
		Mellemregning afd. 26	336.502	338.664
		Mellemregning afd. 33	2.560.171	2.495.209
		Mellemregning afd. 34	2.027.725	1.947.039
		Mellemregning afd. 36	473.335	2.672.084
		Mellemregning afd. 37	3.451.221	3.515.406
		Mellemregning afd. 39	390.504	308.253
		Mellemregning afd. 41	2.277.895	2.251.588
		Mellemregning afd. 42	214.195	189.273
		Mellemregning afd. 43	2.092.070	1.740.418
		Mellemregning afd. 45	1.168.491	1.112.140
		Mellemregning afd. 51	3.944.043	4.795.242
		Mellemregning afd. 52	4.755.869	4.763.204
		Mellemregning afd. 53	3.376.649	3.099.429
		Mellemregning afd. 54	358.742	346.581
		Mellemregning afd. 55	211.219	206.047
		Mellemregning afd. 56	3.572.774	3.959.444
			<u>112.076.046</u>	<u>102.565.853</u>
21	830	Anden kortfristet gæld:		
		Momstilsvar	32.678	54.757
		Anden gæld	683	0
		Ejerforeningen Fuglsanggården	0	1.660
			<u>33.361</u>	<u>56.417</u>
22		Specifikation til bunden del af arbejdskapitalen, ultimo:		Balance 30/6 2020
		Inventar:		
		Saldo 1/7 2019	161.357	
		+ Anskaffelser i året:	0	
			<u>161.357</u>	
		- Årets afskrivning	67.969	93.388
			<u>199.461</u>	
		Edb-anlæg incl. kopimaskiner:		
		Saldo 1/7 2019	199.461	
		+ Anskaffelser i året:	0	
			<u>199.461</u>	
		- Årets afskrivning	148.444	51.017
			<u>148.444</u>	
		Aktier og andele:		
		Saldo 30/6 2020		<u>25.000</u>
				<u>169.405</u>

SPECIFIKATION AF MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER OG OBLIGATIONER.

11

Note	Administrations- bygn. (kto. 701)	Inventar (kto. 702)	Edb-anlæg (kto. 704)	
23	Anskaffelsessum 1/7 2019	6.238.527	1.379.229	1.964.633
	Tilgang i 2019/20		0	0
	Afgang i 2019/20			0
	Samlet anskaffelsessum 30/6 2020	6.238.527	1.379.229	1.964.633
	Af- og nedskrivninger:			
	Saldo 1/7 2019	111.794	1.217.873	1.765.172
	Afskrivninger i 2019/20	111.794	67.969	148.444
	Tilbageført afskrivning, afhændet aktiver			0
	Nedskrivninger i 2019/20			
		223.588	1.285.842	1.913.616
	Bogført værdi 30/6 2020	6.014.939	93.387	51.017
24	Værdipapirer (omsættelige)		Aktier og an- dele (kto. 713)	Obligationer (kto. 731)
	Anskaffelsessum 1/7 2019		25.000	122.614.930
	Tilgang i 2019/20			123.231.215
	Afgang i 2019/20			-123.966.843
	Samlet anskaffelsessum 30/6 2020		25.000	121.879.302
	Opskrivninger:			
	Saldo 1/7 2019		0	1.356.516
	Regulering af opskrivninger i 2019/20		0	-682.704
	Saldo 30/6 2020		0	673.812
	Nedskrivninger:			
	Saldo 1/7 2019		0	-1.023.995
	Regulering af opskrivninger i 2019/20		0	-247.547
	Saldo 30/6 2020		0	-1.271.542
	Bogført værdi 30/6 2020		25.000	121.281.572
			Balance 30/6 2020	Balance 30/6 2019
25	716 Indestående i Landsbyggefonden		1.819.748	1.819.748
	1. Bunden A- og G-indskud			
	3. Egen trækningsret:			
	Primosaldo		9.807.672	8.144.494
	Årets tilgang		1.691.395	1.663.178
	Årets afgang		0	0
	Tilskrevne renter		0	0
	Ultimosaldo		11.499.067	9.807.672
	Indestående i alt		13.318.815	11.627.420

26	Specifikation af tilskud:	
	Tilskud til afdelinger fra dispositionsfonden:	
	Afd. 36, forebyggelse af tab	30.000
	Afd. 37, forebyggelse af tab	30.000
	Afd. 39, forebyggelse af tab	40.000
	Afd. 43, forebyggelse af tab	100.000
	Afd. 55, forebyggelse af tab	20.000
		<u>220.000</u>
27	Specifikation af tilskud til tab ved lejeledighed og fraflyttere:	
	Afdeling 6	3.705
	Afdeling 7	2.034
	Afdeling 8	22.663
	Afdeling 9	2.895
	Afdeling 10	10.066
	Afdeling 11	2.227
	Afdeling 12	4.877
	Afdeling 15	1.498
	Afdeling 18	25
	Afdeling 21	2.033
	Afdeling 22	5.254
	Afdeling 33	46.275
	Afdeling 43	21.047
	Afdeling 45	69.695
	Afdeling 51	18.100
	Afdeling 55	1.292
	Afdeling 56	711
		<u>214.394</u>
28	830 Specifikation af diverse:	
	Tinglysningsudgift afd. 56	1.750
	Mdoc	640.161
		<u>641.911</u>

FAST NOTE - SIDEAKTIVITETER.

Udenfor sideaktivitets - afdelinger henføres følgende aktiviteter:

Ejerskab, administration og opførelse af drift af erhvervslokaler i alment byggeri:	<u>Omsætning</u>
Afdeling 6, 1 erhvervslejemål (53m ²)	19.896
Afdeling 7, 2 erhvervslejemål (66m ²)	16.152
Afdeling 33, 1 erhvervslejemål (74m ²)	24.972
Afdeling 37, 1 erhvervslejemål (168m ²)	244.224
Afdeling 57, 1 erhvervslejemål (202 m2)	89.027

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. juli 2019 – 30. juni 2020 for boligorganisationen B45.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik for almene boligorganisationer om drift af almene boliger m.v. af 26. januar 2018.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af boligorganisationens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultat af boligorganisationens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 – 30. juni 2020.

Det er ligeledes vores opfattelse, at der er interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgående aftaler og sædvanlig praksis.

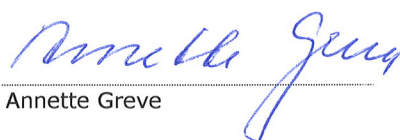
Årsregnskabet indstilles til repræsentantskabets godkendelse.

Grenaa, den 28. oktober 2020
I direktionen:



Anders Lisvad
direktør

I organisationsbestyrelsen:


Irene Sørensen
Formand
Annette Greve
Anna-Grethe Johansson
Elmo Christensen
Joan Anita Borroë Henningsen
Flemming Pedersen
Charlotte Holm Jensen

Repræsentantskabets påtegning

Årsregnskabet for boligorganisationen B45 har været forelagt repræsentantskabet til godkendelse.

Grenaa, den 30. november 2020

.....
Dirigent

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for B45 for regnskabsåret 1. juli 2019 – 30. juni 2020, 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. juli 2019 – 30. juni 2020 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 standarder 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

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

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, 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 god offentlig revisionsskik, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol.
- ▶ Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- ▶ Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om boligorganisationens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores 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.

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 sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.


I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsetik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved 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 regnskabet.

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 28. oktober 2020
EY GODKENDT REVISIONSPARTNERSELSKAB
CVR-nr. 30 70 02 28


Tom B. Lassen
statsaut. revisor
mne24820


Steffen Melin Henriksen
statsaut. revisor
mne42831