

Almennyttige boligorganisationer

Regnskab for selskabet for perioden 1/7 2020 - 30/6 2021

| | | | |
|------------------------------|--|--------------------------|---------------------------------|
| Boligorganisation: | | Evt. forretningsførelser | Tilsynsførende kommune |
| Boligselskabsnr. 0192 | | Evt. selskabsnummer | Kommunenr. 707 |
| Navn | B45 | Navn | Navn Norddjurs |
| Adresse | Engdalen 2 8500 Grenaa | Adresse | Adresse Torvet 3 8500 Grenaa |
| Telefon | 87 58 10 00 | Telefon | Telefon 89591000 |
| E-postadr: | Mail@B45.dk | | |
| hjemmeside: | B45.dk | | |
| CVR-nr.: | 40588213 | | |

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

Resultatopgørelse 1/7 2020- 30/6 2021

1

UDGIFTER

| Konto | Note | Resultatopg. 2020/21 | Urevideret Budget 2020/21 | Urevideret Budget 2021/22 |
|--------------------------|---|-------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| ORDINÆRE UDGIFTER | | | | |
| 501 | Bestyrelsesvederlag: | | | |
| | 1. Afdelinger i drift | 75.150 | 72.000 | 75.000 |
| | Byggesagshonorar: | | | |
| | 2. Nybyggeri | 0 | 0 | 0 |
| | 3. Byfornyelse | 0 | 0 | 0 |
| 502 | 1 Mødeudgifter mv. | 59.312 | 370.000 | 290.000 |
| 511 | 2 Personaleudgifter | 5.703.380 | 5.458.000 | 5.595.000 |
| 512 | Forretningsførelse | 0 | 0 | 0 |
| 513 | 3 Kontorholdsudgifter | 1.521.484 | 1.010.000 | 1.208.000 |
| 514 | 4 Kontorlokaleudgifter | 372.935 | 446.000 | 449.000 |
| 515 | 5 Afskrivninger, driftsmidler | 66.985 | 240.000 | 240.000 |
| 521 | 6 Revision | 207.875 | 210.000 | 210.000 |
| 530 | Bruttoadministrationsudgift | 8.007.121 | 7.806.000 | 8.067.000 |
| 531 | Tilskud til afdelinger | 0 | 0 | 0 |
| 532 | 7 Renteudgifter | 1.565.190 | 2.430.000 | 1.830.000 |
| 533 | 8 Henl. af afd.bidrag m.v. til dispositionsfond og arbejdskapital samt indbetaling til Landsbyggefonden | 12.684.307 | 13.100.000 | 13.100.000 |
| 540 | SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER | 22.256.619 | 23.336.000 | 22.997.000 |
| 541 | 9 Ekstraordinære udgifter | 602.371 | 520.000 | 590.000 |
| 550 | UDGIFTER IALT | 22.858.990 | 23.856.000 | 23.587.000 |
| 551 | Overskudsfordeling: | | | |
| | 1. Henlæggelse til arbejdskapitalen | 480.654 | 0 | 0 |
| | 2. Udbytte, garantiselskab | 0 | 0 | 0 |
| 560 | UDGIFTER, og evt. overskud i alt | 23.339.644 | 23.856.000 | 23.587.000 |

Resultatopgørelse 1/7 2020- 30/6 2021

2

INDTÆGTER

| Konto | Note | ORDINÆRE INDTÆGTER | Resultatopg. 2020/21 | Urevideret Budget 2020/21 | Urevideret Budget 2021/22 |
|-------|------|---|-------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 601 | 10 | Administrationsbidrag: | | | |
| | | 1. Egne afdelinger i drift | 6.875.688 | 6.873.000 | 7.185.000 |
| | | 2. Eksterne foretagender | 64.832 | 90.000 | 64.000 |
| 602 | 11 | Lovmæssige gebyrer m.v. og særl. ydelser | 663.600 | 493.000 | 538.000 |
| 603 | 7 | Renteindtægter | 1.554.452 | 2.230.000 | 1.630.000 |
| 604 | 8 | Afdelingernes bidrag m.v.til dispositionsfonden og arbejdskapital | 12.684.307 | 13.100.000 | 13.100.000 |
| 605 | | 1. Byggesagshonorar, nybyggeri | 0 | 0 | 0 |
| | | 2. Bestyrelsesvederlag, nybyggeri | 0 | 0 | 0 |
| 606 | | 1. Byggesagshonorar, forbedringsarbejder | 894.394 | 550.000 | 480.000 |
| | | 2. Bestyrelsesvederlag, forbedringsarbejder | 0 | 0 | 0 |
| 607 | | Diverse | 0 | 0 | 0 |
| 610 | | SAMLEDE ORDINÆRE INDTÆGTER | 22.737.273 | 23.336.000 | 22.997.000 |
| 611 | 12 | Ekstraordinære indtægter | 602.371 | 520.000 | 590.000 |
| 620 | | INDTÆGTER I ALT | 23.339.644 | 23.856.000 | 23.587.000 |
| 621 | | Årets underskud overført til kto. 805 | 0 | 0 | 0 |
| 630 | | INDTÆGTER OG EVT. UNDERSKUD I ALT | 23.339.644 | 23.856.000 | 23.587.000 |

Balance pr. 30/6 2021

3

| AKTIVER | | Balance 30/6 2021 | Balance 30/6 2020 |
|----------------------------|---|----------------------|----------------------|
| ANLÆGSAKTIVER | | | |
| Materielle anlægsaktiver: | | | |
| 701 | 23 Administrationsbygning Kontantværdi pr. 1/10 2020 kr. 3.510.000 | 5.903.145 | 6.014.939 |
| 702 | 23 Inventar | 57.328 | 93.388 |
| 704 | 23 Edb-anlæg | 20.092 | 51.017 |
| 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 | 11.587.563 | 8.453.787 |
| 716 | 25 Indskud i Landsbyggefonden | 15.023.614 | 13.318.814 |
| 719 | Andre finansielle aktiver | 0 | 0 |
| 720 | ANLÆGSAKTIVER IALT | 32.616.742 | 27.956.945 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | | |
| Tilgodehavender: | | | |
| 721 | 14 Afdelinger i drift | 73.976 | 54.427 |
| 722 | 15 Afdelinger under opførelse | 27.769.076 | 19.465.157 |
| 723 | Godkendt administrationsorganisation | 0 | 0 |
| 724 | Tilskud til forbedringsarbejder | 0 | 0 |
| 725 | Debitorer | 0 | 0 |
| 726 | 16 Andre tilgodehavender | 301.628 | 422.725 |
| 727 | Forudbetalte udgifter | 8.881 | 8.881 |
| 730 | Tilgodehavende rente m.v. | 295.433 | 321.650 |
| 731 | 24 Værdipapirer (omsættelige) | 103.455.717 | 121.281.572 |
| 732 | Likvide beholdninger: | | |
| | 1. Kassebeholdning | 990 | 1.849 |
| | 17 2. Bankbeholdning | 411.624 | 190.339 |
| 740 | OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | 132.317.323 | 141.746.599 |
| 750 | AKTIVER I ALT | 164.934.065 | 169.703.543 |

Balance pr. 30/6 2021

4

PASSIVER

| | | Balance 30/6 2021 | Balance 30/6 2020 |
|-----|--|----------------------|----------------------|
| | EGENKAPITAL | | |
| 801 | Boligorganisationsandele | 0 | 0 |
| 802 | Garantikapital | 0 | 0 |
| 803 | 18 Dispositionsfond | 42.017.226 | 38.432.207 |
| 804 | Opskrivningshenslæggelser | 0 | 0 |
| 805 | 19 Arbejdskapital | 6.235.717 | 5.755.063 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| 810 | EGENKAPITAL IALT | 48.252.943 | 44.187.270 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| | LANGFRISTET GÆLD: | | |
| 811 | Prioritetsgæld, administrationsbygning | 0 | 0 |
| 812 | Anden langfristet gæld | 0 | 875.200 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| | LANGFRISTET GÆLD I ALT | 0 | 875.200 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| | KORTFRISTET GÆLD: | | |
| 821 | 20 Afdelinger i drift | 91.299.178 | 112.076.046 |
| 822 | Afdelinger under opførelse | 0 | 0 |
| 823 | Godkendt administrationsorganisation | 0 | 0 |
| 824 | Bankgæld | 854 | 211.763 |
| 825 | Leverandører | 24.039.625 | 10.393.592 |
| 826 | Omkostninger | 445.186 | 1.132.858 |
| 827 | Afsætninger | 0 | 0 |
| 828 | Opnoteringsgebyr | 0 | 0 |
| 829 | Feriepengeforpligtigelse | 877.127 | 793.454 |
| 830 | 21 Anden kortfristet gæld, byggelån administrationsbygning | 19.151 | 33.361 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| | KORTFRISTET GÆLD IALT | 116.681.122 | 124.641.074 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| 850 | PASSIVER IALT | 164.934.065 | 169.703.543 |
| | | <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. 2020/21 | Urevideret Budget 2020/21 | Urevideret Budget 2021/22 |
|------|------|--|-------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 1 | 502 | Mødeudgifter, kontingenter m.v.: | | | |
| | | Generalforsamling og møder | 30.290 | 90.000 | 90.000 |
| | | Kursus, kongresser m.v. | 3.955 | 90.000 | 90.000 |
| | | Repræsentation | 25.067 | 165.000 | 85.000 |
| | | Kontingenter | 0 | 5.000 | 5.000 |
| | | Rejser, kørsel | 0 | 15.000 | 15.000 |
| | | Skattefri godtgørelse | 0 | 5.000 | 5.000 |
| | | | <u>59.312</u> | <u>370.000</u> | <u>290.000</u> |
| 2 | 511 | Personaleudgifter: | | | |
| | | 1. Lønninger, adm. personale: | | | |
| | | Lønninger | 4.247.464 | | |
| | | Kørselsrefusion | 12.147 | | |
| | | Øvrige personaleudgifter | <u>143.137</u> | 4.402.748 | 4.759.000 |
| | | 2. Pension/pensionsbidrag | 1.482.162 | 610.000 | 625.000 |
| | | 3. Andre udgifter til social sikring: | | | |
| | | ATP, arbejdsgiverandel | 0 | 0 | 0 |
| | | AER m.v. samt forsikring | 131.493 | 130.000 | 131.000 |
| | | 4. Fremmed assistance | 77.928 | 50.000 | 50.000 |
| | | 5. Forskydning i feriepengetilsvar | -390.951 | 32.000 | 30.000 |
| | | 10 - Refusion af dagpenge og elevtilskud | 0 | 0 | 0 |
| | | | <u>5.703.380</u> | <u>5.458.000</u> | <u>5.595.000</u> |
| | | Antal medarbejdere (heltidsbeskæft.) 8 | | | |
| | | Løn til ledelse (direktør) udgør kr. 1.334.914 | | | |
| | | incl. pension og fri telefon. | | | |
| 3 | 513 | Kontorholdsudgifter: | | | |
| | | Kontorartikler | 15.726 | 15.000 | 15.000 |
| | | Porto | 32.445 | 40.000 | 40.000 |
| | | Papir, tryksager | 8.159 | 25.000 | 25.000 |
| | | Vedl. kopimaskine | 20.962 | 20.000 | 26.000 |
| | | Vedl. edb-anlæg/licenser m.v. | 1.125.388 | 530.000 | 671.000 |
| | | Dataløn | 5.434 | 13.000 | 13.000 |
| | | Omkostninger PBS | 95.026 | 115.000 | 115.000 |
| | | Gebyrer | 37.743 | 30.000 | 30.000 |
| | | Diverse | 21.289 | 20.000 | 25.000 |
| | | Telefon | 49.221 | 55.000 | 50.000 |
| | | Annoncer & reklame | 55.682 | 100.000 | 150.000 |
| | | Omkostninger RKI m.fl. | 9.175 | 10.000 | 10.000 |
| | | Forsikringer | 45.236 | 37.000 | 38.000 |
| | | | <u>1.521.484</u> | <u>1.010.000</u> | <u>1.208.000</u> |
| 4 | 514 | Kontorlokaleudgifter: | | | |
| | | 1. Egne lokaler, prioritetsrenter incl. bidrag | 0 | 0 | 0 |
| | | 2. Bidrag til ejerforening | 47.688 | 45.000 | 45.000 |
| | | 3. Ejendomsskatter | 12.675 | 13.000 | 15.000 |
| | | 4. EI | 35.837 | 50.000 | 50.000 |
| | | 5. Vand, varme, | 35.605 | 50.000 | 50.000 |
| | | 6. Alarm | 5.023 | 6.000 | 7.000 |
| | | 7. Renovation, vedligeh., rengøring m.v. | 124.313 | 170.000 | 170.000 |
| | | 8. Intern forrentning, 0,75% | 0 | 0 | 0 |
| | | 9. Afskrivning, administrationsbygning | 111.794 | 112.000 | 112.000 |
| | | | <u>372.935</u> | <u>446.000</u> | <u>449.000</u> |
| | | - kto. 602.22 indtægt møde/selskabslokale | 102.050 | 143.000 | 123.000 |
| | | Nettoudgift, kontorlokaleudgifter | <u>270.885</u> | <u>303.000</u> | <u>326.000</u> |

| Note | Kto. | Faste noter: | Resultatopg. 2020/21 | Urevideret Budget 2020/21 | Urevideret Budget 2021/22 |
|------|------|--|-------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 5 | 515 | Afskrivninger, driftsmidler: | | | |
| | | 1. Inventar | 36.060 | 60.000 | 60.000 |
| | | 3. Edb | 30.925 | 180.000 | 170.000 |
| | | 4. Andet (udvikling af ny hjemmeside/E-bolig web) | 0 | 0 | 10.000 |
| | | | <u>66.985</u> | <u>240.000</u> | <u>240.000</u> |
| 6 | 521 | Revision: | | | |
| | | Revision årsregnskab 2020/2021 incl. reguleringer 2019/20 | 207.875 | 210.000 | 210.000 |
| | | | <u>207.875</u> | <u>210.000</u> | <u>210.000</u> |
| 7 | | Opgørelse af nettorenteindtægt/-udgift: | | | |
| | 603 | Renteindtægter: | | | |
| | | 1. Dispositionsfonden (konto 603.11) | 0 | 0 | 0 |
| | | Dispositionsfond, rentesats -0,00% | | | |
| | | Dispositionsfond, årets gennemsnitssaldo | | | |
| | | 2. Afdelinger: | | | |
| | | Afdelinger, Henlagte midler | 295.743 | 730.000 | 730.000 |
| | | Henlagte midler, rentesats -0,13% | | | |
| | | Henlagte midler, årets gennemsnitssaldo | | | |
| | | 3. Bankbeholdning | 13.173 | 0 | 0 |
| | | 4. Obligationer (incl. realiseret kursgevinst) | 1.245.537 | 1.500.000 | 900.000 |
| | | 5. Debitorer | 0 | 0 | 0 |
| | | 6. Beregnet rente af bunden egenkapital | 0 | 0 | 0 |
| | | 7. Renter fra LBF vedr. egen trækingsret | 0 | 0 | 0 |
| | | 8. Andet | 0 | 0 | 0 |
| | | Konto 603 i alt | <u>1.554.452</u> | <u>2.230.000</u> | <u>1.630.000</u> |
| | 532 | Renteudgifter: | | | |
| | | 1. Dispositionsfonden (konto 532.11) | 0 | 0 | 0 |
| | | Dispositionsfond, rentesats 0,00% | | | |
| | | Dispositionsfond, årets gennemsnitssaldo | | | |
| | | 2. Afdelinger: | | | |
| | | Afdelinger, Henlagte midler | 0 | 0 | 0 |
| | | Henlagte midler, rentesats -0,13% | | | |
| | | Henlagte midler, årets gennemsnitssaldo | | | |
| | | 3. Bankgæld | 14.330 | 0 | 0 |
| | | 4. Kreditorer | 0 | 0 | 0 |
| | | 5. Kurstab, obligationer m.v. | 1.520.888 | 2.400.000 | 1.800.000 |
| | | 6. Kurtage m.v. obligationsbeholdning | 29.972 | 30.000 | 30.000 |
| | | 7. Egen trækingsret | 0 | 0 | 0 |
| | | 8. Andre | 0 | 0 | 0 |
| | | Konto 532 i alt | <u>1.565.190</u> | <u>2.430.000</u> | <u>1.830.000</u> |
| | | Nettorenteindtægt (-udgift) | <u>-10.738</u> | <u>-200.000</u> | <u>-200.000</u> |
| | | Nettorenteindtægt (-udgift) pr. lejemålsenhed | <u>-7</u> | <u>-145</u> | <u>-145</u> |

| Note | Kto. Faste noter: | Resultatopg. 2020/21 | Urevideret Budget 2020/21 | Urevideret Budget 2021/22 |
|------|--|-------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | 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 | 2.486.090 | | |
| | 4. Nettoprovenue ved likvidation af en afdeling, jf. kt. 803.6 | | | |
| | 5. Indbetalinger til Landsbyggefonden (803.24) | 6.528.640 | | |
| | 6. Indbetalinger til Nybyggifonden jf. konto 803.25 | 828.243 | | |
| | 8. Pligtmæssige bidrag til LBF (803.11) | 2.841.334 | | |
| | 9. Afdelingernes bidrag til arbejdskapitalen (805.3) | | | |
| | I alt (+konto 533)/(-konto 604) | 12.684.307 | 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: | 201.605 | | |
| | Tilskud til afdelinger fra dispositionsfonden jf. note 28: | 180.766 | | |
| | | 602.371 | 520.000 | 590.000 |
| 10 | 601 Oversigt over administrationsudgifter: | | | |
| | Bruttoadministrationsudgifter | 8.007.121 | 7.806.000 | 8.067.000 |
| | - Honorar ved ekstern driftsadm. | 64.832 | 90.000 | 64.000 |
| | - Lovmæssige gebyrer og særl. ydelser | 663.600 | 493.000 | 538.000 |
| | - Byggesagshonorar m.v. | 894.394 | 550.000 | 480.000 |
| | | 6.384.295 | 6.673.000 | 6.985.000 |
| | Nettoadmin.udgift vedr. egne afd. i drift: | | | |
| | I alt kr. | 6.384.295 | 6.673.000 | 6.985.000 |
| | Pr. lejemålsenhed kr. | 4.167 | 4.367 | 4.574 |
| 10 | 601 Opgørelse af administrationsbidrag: | | | |
| | 1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed à kr. 4.250 | 6.718.800 | 6.718.000 | 7.017.000 |
| | 1.5 Tillægsydelser | 156.888 | 155.000 | 168.000 |
| | Egne afdelinger i drift, i alt | 6.875.688 | 6.873.000 | 7.185.000 |
| | Eksterne foretagender | 64.832 | 90.000 | 64.000 |
| 11 | 602 Lovmæssige gebyrer og særl. ydelser: | | | |
| | 1. Indmeldingsgebyr | 0 | 0 | 0 |
| | 2. Fraflytningsgebyr | 0 | 0 | 0 |
| | 3. Restancegebyr | 37.645 | 50.000 | 35.000 |
| | 4. Ventelistegebyr | 422.305 | 300.000 | 350.000 |
| | 5. Diverse gebyrer | 101.600 | 0 | 30.000 |
| | 22. Indtægt, møde-/selskabslokale | 102.050 | 143.000 | 123.000 |
| | | 663.600 | 493.000 | 538.000 |

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 | 1.407.329 | 1.501.637 |
| Afd. 2, interne lån | 206.343 | 178.456 |
| Afd. 5, interne lån | 213.152 | 313.445 |
| Afd. 6, Interne lån | 340.042 | 362.541 |
| Afd. 7, interne lån | 453.338 | 485.012 |
| Afd. 8, interne lån | 0 | 49.784 |
| Afd. 9, interne lån | 455.579 | 196.350 |
| Afd. 11, interne lån | 3.557.837 | 175.725 |
| Afd. 12, interne lån | 459.184 | 489.600 |
| Afd. 13, interne lån | 0 | 22.096 |
| Afd. 14, interne lån | 1.177.661 | 1.011.854 |
| Afd. 15, interne lån | 67 | 30.456 |
| Afd. 18, interne lån | 1.241.983 | 1.511.368 |
| Afd. 21, interne lån | 111.039 | 94.837 |
| Afd. 22, interne lån | 734.973 | 819.160 |
| Afd. 25, interne lån | 92.183 | 5.346 |
| Afd. 26, interne lån | 0 | 109.753 |
| Afd. 33, interne lån | 157.858 | 144.217 |
| Afd. 34, interne lån | 144.806 | 0 |
| Afd. 37, indfrielse af udlånslån, opr. finansiering | 140.966 | 159.807 |
| Afd. 41, interne lån | 1.832 | 2.678 |
| Afd. 51, interne lån | 436.994 | 513.188 |
| Afd. 52, interne lån | 254.400 | 276.477 |
| | <u>11.587.566</u> | <u>8.453.787</u> |

14 721 **Afdelinger i drift:**

Mellemregning afd. 13
Mellemregning afd. 57

| | | |
|--|---------------|---------------|
| | 30.731 | 0 |
| | 43.245 | 54.427 |
| | <u>73.976</u> | <u>54.427</u> |

15 722 **Afdelinger under opførelse (nybyggeri):**

Åbyen etape 1 (afd. 46 & 47)
Åbyen etape 2 (afd. 49)
Skovlunden, Auning (afd. 58)

| | | |
|--|-------------------|---------------|
| | 9.228.441 | 12.343 |
| | 9.907.320 | 7.122 |
| | 8.633.315 | 0 |
| | <u>27.769.076</u> | <u>19.465</u> |

16 726 **Andre tilgodehavender:**

Mellemregning Norddjurs Kommune
Mellemregning med ejerforeningen Sønderport
Mellemregning med ejerforeningen Engdalen
Mellemregning med ejerf. Fuglsanggården
Mellemregning med ejerf. GD - Ålsrode
Mellemregning med ejerf. Posthaven
Mellemregning med ejerforeninger i øvrigt
Udlæg kommende afdelinger
Andre tilgodehavender

| | | |
|--|----------------|----------------|
| | 118.159 | 86.917 |
| | 48.612 | 44.141 |
| | 0 | 3.060 |
| | 54.642 | 3.978 |
| | 8.578 | 9.106 |
| | 7.394 | 0 |
| | 0 | 17.705 |
| | 62.512 | 0 |
| | 1.731 | 257.817 |
| | <u>301.628</u> | <u>422.725</u> |

17 732.2 **Bankbeholdninger:**

Danske Bank, 341-04-00013
Djurslands Bank, 7320-0001332225
Djurslands Bank, 7320-0001102628
Djurslands Bank, 7320-0001332233
Jyske Bank, Portefølje 5078-1148148
Spar Nord 457-08-88876

| | | |
|--|----------------|----------------|
| | 0 | 51.746 |
| | 386.641 | 0 |
| | 0 | 31.175 |
| | 12.923 | 11.426 |
| | 6.999 | 92.346 |
| | 5.061 | 3.646 |
| | <u>411.624</u> | <u>190.339</u> |

| Note | Kto. | Faste noter: | Balance 30/6 2021 | Balance 30/6 2020 |
|------|------|--|----------------------|----------------------|
| 18 | 803 | Dispositionsfond/ særlig henlæggelseskonto: | | |
| | | 1. Saldo primo | 38.432.207 | 34.747.300 |
| | | Tilgang: | | |
| | | 2. Bidrag afdelinger | 0 | 0 |
| | | 3. Rentetilskrivning | 0 | -59.577 |
| | | 4. Ydelser, (beboerbetaling), udamortiserede lån | 9.842.973 | 10.122.828 |
| | | 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 | 2.841.334 | 2.818.992 |
| | | 12. Renter egen trækingsret fra LBF | | |
| | | | <u>51.116.513</u> | <u>47.629.543</u> |
| | | Afgang: | | |
| | | 20. Ydelsesstøtte til afdelinger, jf. spec. | | |
| | | 21. Tilskud m.v., jf. note 26 og 28 | -400.766 | -861.911 |
| | | 22. Tilskud til tab ved lejeledighed jf. note 27 | -201.605 | -214.395 |
| | | 23. Diverse: | | |
| | | Boligindskud, kapitaltilskudslejl. til Norddjurs Kommune | -3.500 | -2.000 |
| | | 24. Indbetalinger til Landsbyggefonden | -7.665.174 | -7.390.384 |
| | | 26. Indbetaling til nybyggerifonden | -828.243 | -728.647 |
| | | 50. Saldo ultimo | <u>42.017.226</u> | <u>38.432.207</u> |
| | | Saldo ultimo opdelt: | | |
| | | Bunden del: | | |
| | | 31. Udlån, jf. note 13 | 11.587.563 | 8.453.787 |
| | | 32. Finansiering af adm. ejendom, incl. årets afdrag | 5.903.145 | 6.014.939 |
| | | 35. Indskud i LBF (kt. 716) | 15.023.615 | 13.318.815 |
| | | 40. Disponibel del | 9.502.903 | 10.644.666 |
| | | 50. Saldo ultimo | <u>42.017.226</u> | <u>38.432.207</u> |
| 19 | 805 | Arbejdskapital: | | |
| | | 1. Saldo primo | 5.755.063 | 5.090.532 |
| | | Tilgang: | | |
| | | 2. Årets overskud | 480.654 | 664.531 |
| | | 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>6.235.717</u> | <u>5.755.063</u> |
| | | Saldo ultimo pr.lejemålsenhed: | <u>4.070</u> | <u>3.756</u> |
| | | Saldo ultimo opdelt | | |
| | | Bunden del: | | |
| | | 9. Diverse, jf. note 22 | 102.420 | 169.405 |
| | | 10. Disponibel del | 6.133.297 | 5.585.658 |
| | | 5. Saldo ultimo | <u>6.235.717</u> | <u>5.755.063</u> |

| Note | Kto. | Faste noter: | Balance 30/6 2021 | Balance 30/6 2020 |
|------|------|--|----------------------|----------------------|
| 20 | 821 | Afdelinger i drift: | | |
| | | Mellemregning afd. 1 | 2.980.832 | 2.507.829 |
| | | Mellemregning afd. 2 | 4.360.074 | 4.300.144 |
| | | Mellemregning afd. 4 | 0 | 1.181.052 |
| | | Mellemregning afd. 5 | 754.366 | 819.326 |
| | | Mellemregning afd. 6 | 2.165.002 | 1.849.595 |
| | | Mellemregning afd. 7 | 5.339.185 | 4.852.477 |
| | | Mellemregning afd. 8 | 3.113.821 | 2.567.192 |
| | | Mellemregning afd. 9 | 5.938.414 | 5.572.919 |
| | | Mellemregning afd. 10 | 3.594.859 | 2.923.651 |
| | | Mellemregning afd. 11 | 606.352 | 23.387.104 |
| | | Mellemregning afd. 12 | 3.914.715 | 3.619.204 |
| | | Mellemregning afd. 13 | 0 | 5.295.369 |
| | | Mellemregning afd. 14 | 8.332.657 | 7.190.934 |
| | | Mellemregning afd. 15 | 4.574.180 | 4.218.371 |
| | | Mellemregning afd. 18 | 4.004.085 | 3.592.871 |
| | | Mellemregning afd. 21 | 3.263.489 | 2.925.346 |
| | | Mellemregning afd. 22 | 3.031.461 | 3.028.801 |
| | | Mellemregning afd. 25 | 1.518.756 | 1.032.457 |
| | | Mellemregning afd. 26 | 0 | 336.502 |
| | | Mellemregning afd. 33 | 2.684.079 | 2.560.171 |
| | | Mellemregning afd. 34 | 1.756.798 | 2.027.725 |
| | | Mellemregning afd. 36 | 780.279 | 473.335 |
| | | Mellemregning afd. 37 | 3.670.848 | 3.451.221 |
| | | Mellemregning afd. 39 | 469.918 | 390.504 |
| | | Mellemregning afd. 41 | 2.421.572 | 2.277.895 |
| | | Mellemregning afd. 42 | 231.445 | 214.195 |
| | | Mellemregning afd. 43 | 2.211.242 | 2.092.070 |
| | | Mellemregning afd. 45 | 1.579.287 | 1.168.491 |
| | | Mellemregning afd. 51 | 5.184.579 | 3.944.043 |
| | | Mellemregning afd. 52 | 4.791.556 | 4.755.869 |
| | | Mellemregning afd. 53 | 3.755.921 | 3.376.649 |
| | | Mellemregning afd. 54 | 368.561 | 358.742 |
| | | Mellemregning afd. 55 | 261.862 | 211.219 |
| | | Mellemregning afd. 56 | 3.638.983 | 3.572.774 |
| | | | <u>91.299.178</u> | <u>112.076.046</u> |
| 21 | 830 | Anden kortfristet gæld: | | |
| | | Momstilsvar | 19.064 | 32.678 |
| | | Anden gæld | 0 | 683 |
| | | Mellemregning med ejerforeningen Engdalen | 87 | 0 |
| | | | <u>19.151</u> | <u>33.361</u> |
| 22 | | Specifikation til bunden del af arbejdskapitalen, ultimo: | | |
| | | Inventar: | | |
| | | Saldo 1/7 2020 | 93.388 | |
| | | + Anskaffelser i året: | 0 | |
| | | | <u>93.388</u> | |
| | | - Årets afskrivning | 36.060 | 57.328 |
| | | | <u>36.060</u> | <u>57.328</u> |
| | | Edb-anlæg incl. kopimaskiner: | | |
| | | Saldo 1/7 2020 | 51.017 | |
| | | + Anskaffelser i året: | 0 | |
| | | | <u>51.017</u> | |
| | | - Årets afskrivning | 30.925 | 20.092 |
| | | | <u>30.925</u> | <u>20.092</u> |
| | | Aktier og andele: | | |
| | | Saldo 30/6 2021 | | 25.000 |
| | | | | <u>25.000</u> |
| | | | | <u>102.420</u> |

SPECIFIKATION AF MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER OG OBLIGATIONER.

11

| Note | | Administrations- bygn. (kto. 701) | Inventar (kto. 702) | Edb-anlæg (kto. 704) |
|------|--|--------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|
| 23 | Anskaffelsessum 1/7 2020 | 6.238.527 | 1.379.230 | 1.964.633 |
| | Tilgang i 2020/21 | | 0 | 0 |
| | Afgang i 2020/21 | | -580.567 | -716.990 |
| | Samlet anskaffelsessum 30/6 2021 | 6.238.527 | 798.663 | 1.247.643 |
| | Af- og nedskrivninger: | | | |
| | Saldo 1/7 2020 | 223.588 | 1.285.842 | 1.913.616 |
| | Afskrivninger i 2020/21 | 111.794 | 36.060 | 30.925 |
| | Tilbageført afskrivning, afhændet/udrangeret aktiver | | -580.567 | -716.990 |
| | Nedskrivninger i 2020/21 | | | |
| | | 335.382 | 741.335 | 1.227.551 |
| | Bogført værdi 30/6 2021 | 5.903.145 | 57.328 | 20.092 |
| 24 | Værdipapirer (omsættelige) | | Aktier og an- dele (kto. 713) | Obligationer (kto. 731) |
| | Anskaffelsessum 1/7 2020 | | 25.000 | 121.879.302 |
| | Tilgang i 2020/21 | | | 93.974.460 |
| | Afgang i 2020/21 | | | -111.303.631 |
| | Samlet anskaffelsessum 30/6 2021 | | 25.000 | 104.550.131 |
| | Opskrivninger: | | | |
| | Saldo 1/7 2020 | | 0 | 673.812 |
| | Regulering af opskrivninger i 2020/21 | | 0 | -273.898 |
| | Saldo 30/6 2021 | | 0 | 399.914 |
| | Nedskrivninger: | | | |
| | Saldo 1/7 2020 | | 0 | -1.271.542 |
| | Regulering af nedskrivninger i 2020/21 | | 0 | -222.786 |
| | Saldo 30/6 2021 | | 0 | -1.494.328 |
| | Bogført værdi 30/6 2021 | | 25.000 | 103.455.717 |
| | | | Balance 30/6 2021 | Balance 30/6 2020 |
| 25 | 716 Indestående i Landsbyggefonden | | 1.819.748 | 1.819.748 |
| | 1. Bunden A- og G-indskud | | | |
| | 3. Egen trækingsret: | | | |
| | Primosaldo | | 11.499.067 | 9.807.672 |
| | Årets tilgang | | 1.704.800 | 1.691.395 |
| | Årets afgang | | 0 | 0 |
| | Tilskrevne renter | | 0 | 0 |
| | Ultimosaldo | | 13.203.867 | 11.499.067 |
| | Indestående i alt | | 15.023.615 | 13.318.815 |

| | | |
|----|--|----------------|
| 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 lejedighed og fraflyttere: | |
| | Afdeling 1 | 1.056 |
| | Afdeling 5 | 3.094 |
| | Afdeling 6 | 2.720 |
| | Afdeling 8 | 2.930 |
| | Afdeling 9 | 3.241 |
| | Afdeling 12 | 7.817 |
| | Afdeling 14 | 101 |
| | Afdeling 15 | 2.703 |
| | Afdeling 21 | 1.376 |
| | Afdeling 22 | 5.359 |
| | Afdeling 33 | 18.181 |
| | Afdeling 34 | 7.989 |
| | Afdeling 43 | 128.954 |
| | Afdeling 45 | 7.621 |
| | Afdeling 51 | 1.498 |
| | Afdeling 56 | 6.967 |
| | | <u>201.605</u> |
| 28 | 830 Specifikation af diverse: | |
| | Nye møbler m.v. i festsal, Engdalen | 180.766 |
| | | <u>180.766</u> |

FAST NOTE - SIDEAKTIVITETER.

Udenfor sideaktivitetens - afdelinger henføres følgende aktiviteter:

| Ejerskab, administration og opførelse af drift af erhvervslokaler i alment byggeri: | <u>Omsætning</u> | <u>Driftsresultat</u> | <u>Egenkapital</u> |
|---|------------------|-----------------------|--------------------|
| Afdeling 6, 1 erhvervslejemål (53m ²) | 20.304 | | |
| Afdeling 7, 2 erhvervslejemål (66m ²) | 16.644 | | |
| Afdeling 33, 1 erhvervslejemål (74m ²) | 25.728 | | |
| Afdeling 37, 1 erhvervslejemål (168m ²) | 244.224 | | |
| Afdeling 57, 1 erhvervslejemål (202 m2) | 87.943 | | |

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. juli 2020 – 30. juni 2021 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 2021 samt af resultat af boligorganisationens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 – 30. juni 2021.

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.

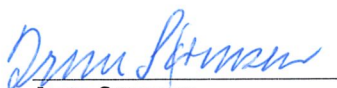
Grenaa, den 1. november 2021

I direktionen:



Anders Lisvad
direktør

I organisationsbestyrelsen:



Irene Sørensen
Formand



Annette Greve



Anna-Grethe Johansson



Elmo Christensen



Peter Rytter Jensen



Flemming Pedersen

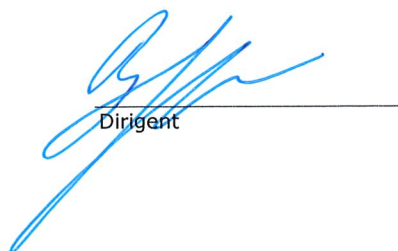


Charlotte Holm Jensen

Repræsentantskabets påtegning

Årsregnskabet for boligorganisationen B45 har været forelagt repræsentantskabet til godkendelse.

Grenaa, den 29. november 2021



Dirigent

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for B45 for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 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. juli 2020 - 30. juni 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 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 1. november 2021
EY GODKENDT REVISIONSPARTNERSELSKAB
CVR-nr. 30 70 02 28



Tom B. Lassen
statsaut. revisor
mne24820



Steffen Melin Henriksen
statsaut. revisor
mne42831