

## Bilag 2 2

## REGNSKAB 2015

**Periode:** 01.01.2015 - 31.12.2015

**Boligorganisation:**

**Skærbæk Boligforening**

Boligorganisationsnr.: 0023

Storegade 34

6780 Skærbæk

Telefonnr.: 74751771

**Hovedforeningen**

**Tilsynsførende kommune:**

**Tønder Kommune**

Kongevej 57

6270 Tønder

Tlf. 74929292

Kommunenr.: 550

Telefonnr.: 74929292

**Boligorganisationen**

Afdelinger: 6	Antal lejemål	Bruttoareal m2	Å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Lejligheder	311	23928	1	311
Erhverv	3	1613	1 pr. påbegyndt 60 m2	27
Institutioner	00	00	1 pr. påbegyndt 60 m2	00
Garager/carporte	000		1/5	0
<b>Lejemålsenheder i alt</b>	<b>314</b>	<b>25541</b>		<b>337</b>

Fællesvaskeri			1 pr. påbegyndt 60 m2	
Fælleslokaler			1 pr. påbegyndt 60 m2	
Administration varmeregnskaber				
Udarbejdelse varmeregnskaber				
Administration vandregnskaber				
Udarbejdelse vandregnskaber				
Administration elregnskaber				
Udarbejdelse elregnskaber				
Administration renovationsregn.				
Udarbejdelse renovationsregn.				
<b>I alt</b>				

Udarbejdet den:

Godkendt den:

Boligorganisation:

**Skærbæk Boligforening****Hovedforeningen**

Budget er ikke underlagt revision

		Regnskab 2014	Budget 2015	Regnskab 2015	Budget 2016	Note
<b>UDGIFTER:</b>						
501	Bestyrelsesvederlag m.v.	19.549	24.000	31.602	24.000	*)
502	Mødeudgifter	21.771	65.000	30.875	43.000	*)
511	Personaleudgifter	278.146	288.000	272.954	262.000	*)
512	Forretningsførelse	563.000	567.000	547.470	555.000	*)
513	Kontorholdsudgifter	94.124	125.000	51.001	97.000	*)
514	Kontorlokaleudgifter	28.108	49.000	20.358	49.000	*)
515	Afskrivninger, driftsmidler	0	0	0	0	*)
516	Særlige aktiviteter	0	0	0	0	
521	Revision	72.000	80.000	60.000	67.100	
530	<b>= Bruttoadministrationsudgifter</b>	1.076.698	1.198.000	1.014.261	1.097.100	
531	Tilskud til afdelingerne	0	0	0	0	
532	Renteudgifter	133.536	517.000	161.017	517.000	*)
533	Henlæggelse af afdelingernes bidrag til dispositionsfonden	2.288.863	1.670.000	3.663.347	1.670.000	*)
540	<b>= Samlede ordinære udgifter</b>	3.499.097	3.385.000	4.838.624	3.284.100	
541	Ekstraordinære udgifter	326.205	0	91.321	0	*)
550	<b>= Udgifter i alt</b>	3.825.302	3.385.000	4.929.945	3.284.100	
551	Overskudsfordeling:					
	1. Henlæggelse til arbejdskapitalen	137.456	0	127.988	0	
	2. Udbytte, garantiselskab	0	0	0	0	
	3. Henlæggelse til dispositionsfonden	0	0	0	0	
560	<b>= Udgifter og overskud</b>	3.962.758	3.385.000	5.057.933	3.284.100	
<b>INDTÆGTER:</b>						
601	Administrationsbidrag:					
	1. Afdelinger i drift	1.154.125	1.151.000	1.153.860	1.100.100	*)
	2. Andre	0	0	0	0	
602	Lovmæssige gebyrer mv.	44.500	50.000	0	0	*)
603	Renteindtægter	133.536	514.000	161.043	514.000	*)
604	Afdelingernes bidrag til dispositionsfonden	2.288.863	1.670.000	3.663.347	1.670.000	*)
605	Honorar nybyggeri:					
	1. Byggesagshonorar	0	0	0	0	
	2. Bestyrelsesvederlag	0	0	0	0	
606	Honorar forbedringsarbejder:					
	1. Byggesagshonorar	0	0	0	0	
	2. Bestyrelsesvederlag	0	0	0	0	
607	Diverse	0	0	0	0	
610	<b>= Samlede ordinære indtægter</b>	3.621.024	3.385.000	4.978.250	3.284.100	
611	Ekstraordinære indtægter	341.734	0	79.683	0	*)
620	<b>= Indtægter i alt</b>	3.962.758	3.385.000	5.057.933	3.284.100	
621	Årets underskud (overført til konto 805)	0	0	0	0	
630	<b>= Indtægter og evt. underskud i alt</b>	3.962.758	3.385.000	5.057.933	3.284.100	

Boligorganisation:

**Skærbæk Boligforening****Hovedforeningen**

		Regnskab 2014	Regnskab 2015	Note
<b>AKTIVER</b>				
<b>Anlægsaktiver</b>				
<b>Materielle anlægsaktiver</b>				
701	Administrationsbygning	220.000	220.000	
702	Inventar	0	0	
703	Automobil	0	0	
704	EDB-anlæg	0	0	
709	Andre anlægsaktiver	0	0	*)
		220.000	220.000	
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>				
711	Garantikap. I alm. Forretningsførerorg.	0	0	
712	Garantikap. I anden virksomhed	0	0	
713	Aktier og andele	100.000	100.000	*)
714	Dispositionsfond/lån til afdelingerne	436.714	416.376	
715	Kapitalindskud, sideaktiviteter (805)	0	0	*)
716	Indskud i Landsbyggefonden	1.099.925	1.221.727	
719	Andre finansielle anlægsaktiver	0	0	*)
720	= Anlægsaktiver i alt	1.856.638	1.958.103	
<b>Omsætningsaktiver</b>				
<b>Tilgodehavender</b>				
721.1	Afdelinger i drift	0	365.968	*)
721.2	Afdelinger, sideaktiviteter	0	0	
722	Afdelingerne, moderniseringer m.m.	0	0	*)
722	Afdelinger (nybyggeri m.m.)	0	0	
723	Godkendt forretningsførerorg.	0	0	
724	Tilskud til forbedringsarbejder	0	0	
725	Debitorer	0	0	
726	Andre tilgodehavender	0	0	
727	Forudbetalte udgifter	1.394	1.416	
730	Tilgodehavende renter m.v.	0	0	
731	Værdipapirer/obl.beholdning	6.078.138	5.929.555	*)
732	Likvide beholdninger	15.062.555	14.203.864	*)
740	= Omsætningsaktiver i alt	21.142.087	20.500.804	
750	= Aktiver i alt	22.998.726	22.458.907	

Boligorganisation:

**Skærbæk Boligforening****Hovedforeningen**

		Regnskab 2014	Regnskab 2015	Note
<b>PASSIVER</b>				
<b>Egenkapital</b>				
801	Boligorganisationsandele	900	900	
802	Garantikapital	0	0	
803	Dispositionsfond	3.447.171	3.833.990	*)
804	Opskrivningsshenlæggelser	0	0	*)
805	Arbejdskapital	1.652.833	1.780.821	*)
810	= Egenkapital i alt	5.100.904	5.615.711	
<b>Langfristet gæld</b>				
811	Prioritetsgæld, adm.bygning	0	0	
812	Anden langfristet gæld	0	0	*)
820	= Langfristet gæld i alt	0	0	
<b>Kortfristet gæld</b>				
821.1	Afdelinger i drift	16.975.937	15.964.897	*)
821.2	Afdelinger, sideaktiviteter	0	0	*)
821.3	Indbetalte boligafgifter	0	0	
822	Afdelinger under opførelse (nybyggeri)	0	0	
823	Godkendt forretningsførerorg.	28.244	30.375	
824	Bankgæld (sikkerhedsstillelse)	0	0	
825	Leverandører	353.501	302.194	
826	Omkostninger	518.182	520.772	
827	Afsætninger	0	0	*)
828	Opnoteringsgebyrer	0	0	
829	Feriepengeforpligtelse	21.957	24.958	
830	Anden kortfristet gæld	0	0	
840	= Kortfristet gæld i alt	17.897.822	16.843.196	
850	= Passiver i alt	22.998.726	22.458.907	

Boligorganisation:

**Skærbæk Boligforening****Hovedforeningen**

Budget er ikke underlagt revision

**Noter**

Regnskab 2014	Budget 2015	Regnskab 2015	Budget 2016
------------------	----------------	------------------	----------------

**Bestyrelsesvederlag m.v.**

501-110	Afdelinger i drift	11.178	19.000	17.775	19.000
501-120	Nybyggeri	0	0	0	0
501-130	Godtgørelse rejseudgift	2.771	5.000	8.030	5.000
501-140	Godtgørelse andet	0	0	897	0
501-200	Gaver til bestyrelsen	5.600	0	4.900	0
<b>Bestyrelsesvederlag i alt</b>		<b>19.549</b>	<b>24.000</b>	<b>31.602</b>	<b>24.000</b>

**MØDEUDGIFTER:**

502-100	Generalforsamling	8.039	5.000	9.459	8.000
502-200	Kursus , Kongres og andre møder	10.403	50.000	19.366	25.000
502-300	Repræsentation	3.329	10.000	2.050	10.000
<b>Mødeudgifter i alt</b>		<b>21.771</b>	<b>65.000</b>	<b>30.875</b>	<b>43.000</b>

**PERSONALEUDGIFTER:**

Antal heltidsbeskæftigede:

511-100	Lønninger, adm. Personale	198.720	220.000	204.931	200.000
511-200	Kørselsomkostninger	11.602	0	5.156	15.000
511-300	Andre personalegoder	4.293	32.000	4.037	5.000
511-320	Pensionsbidrag	27.414	31.000	28.728	27.000
511-330	Øvrige lønninger, hovedorg.	720	0	1.080	1.000
511-340	ATP	375	0	895	500
511-350	AER	1.643	0	2.124	1.500
511-360	Forsikring og andre udg.	5.430	0	8.544	5.500
511-370	Feriepengetilsvar, funktionær	21.957	0	3.000	0
511-400	Kursusudgifter, personale	5.992	5.000	14.460	6.500
<b>= Personaleudgifter i alt</b>		<b>278.146</b>	<b>288.000</b>	<b>272.954</b>	<b>262.000</b>

Boligorganisation:

**Skærbæk Boligforening****Hovedforeningen**

Budget er ikke underlagt revision

**Noter**

Regnskab 2014	Budget 2015	Regnskab 2015	Budget 2016
------------------	----------------	------------------	----------------

**FORRETNINGSFØRELSE:**

	Honorar pr. lejemål #####				
512-100	Vederlag til Salus	563.000	567.000	547.470	555.000
<b>= Forretningsførelse i alt</b>		<b>563.000</b>	<b>567.000</b>	<b>547.470</b>	<b>555.000</b>

**KONTORHOLDSUDGIFTER:**

513-100	Kontorartikler. Papir, tryksager	7.835	10.000	7.546	10.000
513-110	Kopimaskine afgift	6.376	10.000	6.376	10.000
513-200	Porto	5.123	10.000	4.901	10.000
513-300	Telefon/fax	8.232	15.000	7.862	10.000
513-400	Gebyrer	755	2.000	2.418	2.000
513-500	EDB Licens og vedligeholdelse	3.045	1.000	260	3.000
513-510	Internet, forbindelser mv	0	1.000	0	1.000
513-520	PBS, huslejeopkrævning	0	25.000	0	0
513-600	Annoncer	23.609	30.000	17.830	30.000
513-700	Vedligehold af inventar	0	5.000	0	5.000
513-800	Forsikring og kontingenter	4.046	6.000	3.809	6.000
513-900	Diverse	0	10.000	0	10.000
513-910	Juridisk Assistance	35.103	0	0	0
<b>= Kontorholdsudgifter i alt</b>		<b>94.124</b>	<b>125.000</b>	<b>51.001</b>	<b>97.000</b>

Boligorganisation:

**Skærbæk Boligforening****Hovedforeningen**

Budget er ikke underlagt revision

**Noter**

	Regnskab 2014	Budget 2015	Regnskab 2015	Budget 2016
<b>KONTORLOKALEUDGIFTER:</b>				
514-100	Egne lokaler, prioritetsydelser	0	0	0
514-200	Leje lokaler, leje	0	0	0
514-300	Ejendomsskatter	1.336	2.000	1.336
514-400	El	1.983	3.000	1.892
514-500	Vand, Varme	7.742	16.000	9.573
514-600	Forsikringer	797	1.000	857
514-700	Renovation, vedligeh.rengøring	16.250	22.000	6.700
514-800	Forrentning egenkapital adm.ejendom	0	5.000	0
514-900	Afskrivning adm.ejendom	0	0	0
<b>= Kontorlokaleudgifter i alt</b>		<b>28.108</b>	<b>49.000</b>	<b>20.358</b>
<b>AFSKRIVNING, DRIFTSMIDLER</b>				
515-100	Inventar	0	0	0
515-200	Automobil	0	0	0
515-300	EDB	0	0	0
515-400	Andet	0	0	0
<b>= Afskrivninger i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>HENLÆGGELSE TIL DISPOSITIONSFOND</b>				
533-000	Afd. bidrag til arbejdskapitalen	0	0	0
533-100	Afd. bidrag til dispositionsfonden	0	0	0
533-200	Ydelser udarmortiserede lån	745.824	494.000	1.872.103
533-300	Nettoprovenu v/lån i afdeling	0	0	0
533-400	Nettoprovenu v/likvidition	0	0	0
533-500	Indbetalt til Landsbyggefonden	1.356.889	988.000	1.527.403
533-550	Indbetalt til nybyggerifonden	0	0	75.383
533-800	Pligtmæssige bidrag	186.149	188.000	188.458
<b>= Henlæggelser i alt</b>		<b>2.288.863</b>	<b>1.670.000</b>	<b>3.663.347</b>
<b>EKSTRA ORDINÆRE UDGIFTER</b>				
541-100	Korrektion tidligere år	0	0	11.638
541-200	Tilskud til afdelingerne fra	326.205	0	79.683
541-300	Tilskud t/dækning af lejetab	0	0	0
541-400	Overskud ved afdelingers drif	0	0	0
<b>= Afskrivninger i alt</b>		<b>326.205</b>	<b>0</b>	<b>91.321</b>

Boligorganisation:

**Skærbæk Boligforening****Hovedforeningen**

Budget er ikke underlagt revision

**Noter**

		Regnskab 2014	Budget 2015	Regnskab 2015	Budget 2016
<b>ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER:</b>					
530	Bruttoadministrationsomkostninger	1.076.698	1.198.000	1.014.261	1.097.100
605/6	- Byggesagshonorarer	0	0	0	0
602	- Lovmæssige gebyrer	-44.500	-50.000	0	0
<b>= Nettoadministrationsudgift i alt</b>		<b>1.032.198</b>	<b>1.148.000</b>	<b>1.014.261</b>	<b>1.097.100</b>
Nettoadministrationsudgift pr. lejemålsenhed		3.063	3.407	3.010	3.255

**OPGØRELSE AF ADMINISTRATIONSOMK.:**

601-100	Bidrag pr. lejemålsenhed	-	1.058.125	1.058.000	1.057.860	1.022.600
601-130	Grundbidrag pr. afdeling	-	96.000	93.000	96.000	77.500
601-131	Grundbidrag pr. lejemålsenhed	-	0	0	0	0
601-132	Grundbidrag pr. afdeling	-	0	0	0	0
<b>= Egne afdelinger i drift i alt</b>			<b>1.154.125</b>	<b>1.151.000</b>	<b>1.153.860</b>	<b>1.100.100</b>
601-200	Andet støttet boligbyggeri		0	0	0	0
601-300	Sideaktivitets-afdelinger		0	0	0	0
<b>= Administrationsbidrag i alt</b>			<b>1.154.125</b>	<b>1.151.000</b>	<b>1.153.860</b>	<b>1.100.100</b>
Samlet grundbidrag pr. lejemålsenhed			3.425	3.415	3.424	3.264



Boligorganisation:

**Skærbæk Boligforening****Hovedforeningen**

Budget er ikke underlagt revision

**Noter**

Regnskab 2014	Budget 2015	Regnskab 2015	Budget 2016
------------------	----------------	------------------	----------------

**LOVMÆSSIGE GEBYRER:**

602-100	Indmeldelsesgebyr	36.975	50.000	0	0
602-200	Fraflytningsgebyr	0	0	0	0
602-220	Huslejeindtægter, SALUS	0	0	0	0
602-300	Restancegebyr	0	0	0	0
602-410	Ventelistegebyr, opskrivning	7.525	0	0	0
602-420	Ventelistegebyr, a'jourføring	0	0	0	0
602-500	Antenneregnskabsgebyr	0	0	0	0
602-600	Råderetsgebyr	0	0	0	0
602-700	Andre indtægter	0	0	0	0
602-800	Poletadministration m.v.	0	0	0	0
<b>= Lovmæssige gebyrer i alt</b>		<b>44.500</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**HENLÆGGELSE TIL DISPOSITIONSFOND**

604-000	Afd. bidrag til arbejdskapitalen	0	0	0	0
604-100	Afd. bidrag til dispositionsfonden	0	1.670.000	0	1.670.000
604-200	Ydelser udarmortiserede lån	745.824	0	1.872.103	0
604-300	Nettoprovenu v/lån i afdeling	0	0	0	0
604-400	Nettoprovenu v/likvidition	0	0	0	0
604-500	Indbetalt til Landsbyggefonden	1.356.889	0	1.527.403	0
604-550	Indbetalt til nybyggerifonden	0	0	75.383	0
604-800	Pligtmæssige bidrag	186.149	0	188.458	0
<b>= Henlæggelser i alt</b>		<b>2.288.863</b>	<b>1.670.000</b>	<b>3.663.347</b>	<b>1.670.000</b>

**EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER**

611-100	Ekstraordinære indtægter	15.529	0	0	0
611-200	Tilskud til afdelingerne fra	0	0	0	0
611-300	Tilskud t/dækning af lejetab	326.205	0	79.683	0
<b>= Henlæggelser i alt</b>		<b>341.734</b>	<b>0</b>	<b>79.683</b>	<b>0</b>

Boligorganisation:

**Skærbæk Boligforening****Hovedforeningen**

Budget er ikke underlagt revision

**Noter**

Regnskab 2014	Budget 2015	Regnskab 2015	Budget 2016
------------------	----------------	------------------	----------------

**NETTORENTEINDTÆGT/-UDGIFT****RENTEINDTÆGTER:**

603-100	Afdelinger, udlån	1,00%	8.984	0	9.509	0
603-500	Renter bunden egenkapital		0	0	0	0
603-200	Bankbeholdning		40.315	0	14.325	0
603-300	Obligationer, handelsrenter		84.237	0	128.482	0
603-400	Udbytte, aktier og lignende		0	0	0	0
603-600	Renter egen trækningret		0	0	8.727	0
603-610	Renteindtægter i øvrigt		0	514.000	0	514.000
603-800	Realis. Kursgevinster obligationer		0	0	0	0
603-900	Renter disp.fond		0	0	0	0
	<b>= Renteindtægter i alt</b>		<b>133.536</b>	<b>514.000</b>	<b>161.043</b>	<b>514.000</b>

**TILSKUD:**

531	Rentetilskud til afdelingerne		0	0	0	0
-----	-------------------------------	--	---	---	---	---

**RENTEUDGIFTER:**

532-100	Renter til dispositionsfonden	0,00%	15.165	26.000	0	26.000
532-200	Renter til afdelingerne	0,00%	102.467	462.000	0	462.000
532-305	Renter arbejdskapital	0,00%	0	0	0	0
532-300	Bankgæld		0	0	3.520	0
532-400	Renter kreditorer		809	0	187	0
532-500	Kurstab, obligationer m.v.		0	0	148.583	0
532-550	Handelsrenter kurtage m.v.		5.994	0	0	0
532-700	Renter egen trækningret		0	0	8.727	0
532-900	Andet		9.100	29.000	0	29.000
	<b>= Renteudgifter i alt</b>		<b>133.536</b>	<b>517.000</b>	<b>161.017</b>	<b>517.000</b>
	<b>= Nettorenteindtægt (-tilskud)</b>		<b>0</b>	<b>-3.000</b>	<b>26</b>	<b>-3.000</b>

**Anvendt renteberegningsmetode / Anvendte rentesatser:**

Rente af indestående i forvaltningsafdelingen pr. 31.12.2015 1,00 %

Renteindtægter er beregnet af indestående i forvaltningen pr. 31.12.2015

**Der fordeles til:**

- afdelingerne med 0,00 %  
 - dispositionsfonden med 0,00 %

Rentetilskud udgør pr. boligenhed 0,00 kr.  
 - Der fordeles til afdelingerne efter antal boliger med 0 kr.

Boligorganisation:

**Skærbæk Boligforening****Hovedforeningen****Noter**

		Regnskab 2014	Regnskab 2015
<b>709</b>	<b>Andre anlægsaktiver</b>		
	Ingen anlægsaktiver	0	0
	<b>Andre anlægsaktiver</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>713</b>	<b>Aktier og andele</b>		
	Dalbo	0	0
	SALUS Boligadministration	100.000	100.000
		0	0
	<b>Aktier og andele</b>	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
<b>715</b>	<b>Kapitalindskud, sideaktiviteter</b>		
	Ingen indskud	0	0
		0	0
		0	0
	<b>Kapitalindskud, sideaktiviteter</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>716</b>	<b>Indskud i Landsbyggefonden</b>		
	1. Bundne A- og G-indskud	165.540	165.540
	2. Bundne C-indskud	33.740	33.740
	3. Egen trækingsret primo	788.955	900.645
	Årets tilgang	111.690	113.075
	Årets afgang	0	0
	Tilskrevne renter	0	8.727
	Ultimo Saldo trækingsret	900.645	1.022.447
	<b>Indskud i Landsbyggefonden</b>	<u>1.099.925</u>	<u>1.221.727</u>
<b>719</b>	<b>Andre finansielle anlægsaktiver</b>		
	Ingen andre finans.aktiv	0	0
		0	0
		0	0
	<b>Andre finansielle anlægsaktiver</b>	<u>0</u>	<u>0</u>

Boligorganisation:

**Skærbæk Boligforening****Hovedforeningen****Noter**

Regnskab 2014	Regnskab 2015
------------------	------------------

**Konto 721, Tilgodehavender afdelinger i drift:**

Afd.			
1	Mellemregning afd. 1	0	0
5	Mellemregning afd. 5	0	0
9	Mellemregning afd. 9	0	0
13	Mellemregning afd. 13	0	0
19	Mellemregning afd. 19	0	0
20	Mellemregning afd. 20	0	365.968
<b>Konto 721, Tilgodehavender afdelinger i drift:</b>		<b>0</b>	<b>365.968</b>

**Konto 722, Moderniseringer:**

Afd.			
1		0	0
5		0	0
9		0	0
13		0	0
19		0	0
20		0	0
<b>Konto 722, Moderniseringer:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

<b>731</b>	<b>Værdipapirer/obl. Beholdning</b>		
	Nykredit 2231729 primo	0	3.075.624
	Årets kursregulering	3.075.624	-118.020
	Ultimo	3.075.624	2.957.604
	Nykredit 2230549 primo	0	3.002.513
	Årets kursregulering	3.002.513	-30.562
	Ultimo	3.002.513	2.971.951
<b>Værdipapirer/obl. Beholdning</b>		<b>6.078.138</b>	<b>5.929.555</b>

<b>732</b>	<b>Likvide beholdninger</b>		
	Kassebeholdning	305	228
	Bankbeholdning	15.062.250	14.203.636
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>15.062.555</b>	<b>14.203.864</b>

Boligorganisation:

**Skærbæk Boligforening****Hovedforeningen****Noter**

Regnskab 2014	Regnskab 2015
------------------	------------------

**Konto 803. Dispositionsfonden**

Saldo primo:	3.690.029	3.447.171
<b>Tilgang:</b>		
Bidrag fra afdelinger	0	0
Rentetilskrivning	15.165	0
Ydelser udarmortiserede lån	1.330.438	1.872.103
Provenue låneomlægning	0	0
Indskud i LBF, ovf. fra byggefonden	0	0
Pligtmæssige bidrag jf. §§ 79 og 80	186.149	188.458
Rente af egen trækingsret	0	8.727
<b>Afgang:</b>		
Tilskud lejetab/tab ved fraflyt	-326.205	-79.683
Indbetalt til Landsbyggefonden	-1.373.947	-1.527.403
Indbetalt til nybyggerifonden	-74.460	-75.383
Tilskud fra LBF	0	0
Saldo pr. 31/12 2015	3.447.171	3.833.990

Saldo ultimo opdelt:	3.447.171	3.833.990
<b>Bunden del:</b>		
Indskud i Landsbyggefondes (konto 716)	1.099.925	1.221.727
Udlån afdeling 5+19	436.714	416.376
Finansiering af adm.bygning	220.000	220.000
<b>Disponibel del:</b>	1.690.533	1.975.887
Saldo pr. 31/12 2015	3.447.171	3.833.990

<b>Pr. lejemålsenhed</b>	11.377
<b>Pr. lejemålsenhed (disp)</b>	5.863

*Der skal foretages henlæggelser, hvis minimumskravet på kr. 5.572 ikke er opfyldt.*

**Konto 804. Opskrivningshenlæggelser**

Saldo primo:	0	0
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Saldo pr. 31/12 2015	0	0

Boligorganisation:

**Skærbæk Boligforening****Hovedforeningen****Noter**

Regnskab 2014	Regnskab 2015
------------------	------------------

**Konto 805. Arbejdskapital**

Saldo primo:	1.506.296	1.652.833
<b>Tilgang:</b>		
Årets overskud	137.456	127.988
Særlige bidrag fra afdelinger m.v.	0	0
Rentetilskrivning	9.081	0
<b>Afgang:</b>		
Årets underskud	0	0
Overførsel til dispositionsfonden	0	0
Tilskud m.v.	0	0
Saldo pr. 31/12 2015	<u>1.652.833</u>	<u>1.780.821</u>

Saldo ultimo opdelt:	0	0
<b>Bunden del:</b>	0	100.000
<b>Disponibel del:</b>	1.652.833	1.680.821
Saldo pr. 31/12 2015	<u>1.652.833</u>	<u>1.780.821</u>
<b>Arbejdskapital pr. lejemålsenhed</b>	5.284	
<b>Arbejdskapital pr. lejemålsenhed (disp)</b>	4.988	

*Der skal foretages henlæggelser, hvis minimumskravet på kr. 3.048 ikke er opfyldt.*

**Konto 821, Gæld til afdelinger i drift:**

Afd.			
1	Mellemregning afd.1	1.524.789	1.843.210
5	Mellemregning afd.5	7.089.300	6.324.540
9	Mellemregning afd.9	2.752.909	2.037.976
13	Mellemregning afd.13	3.018.436	3.298.835
19	Mellemregning afd.19	2.422.035	2.460.336
20	Mellemregning afd.20	168.468	0
<b>I alt</b>		<u>16.975.937</u>	<u>15.964.897</u>

**Konto 827. Afsætninger**

		0	0
		0	0
		0	0
		0	0
		0	0
		0	0
		0	0
		0	0
Saldo pr. 31/12 2015		<u>0</u>	<u>0</u>

Boligorganisation:

**Skærbæk Boligforening**

---

**Hovedforeningen****Forretningsførers påtegning:**

Jimmy Povlsen  
Adm. Direktør

Skærbæk, den 3. maj 2016

**Den uafhængige revisors erklæringer****Til øverste myndighed i Skærbæk Andelsboligforening****Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Skærbæk Boligforening for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, og noter.

Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflægelse.

**Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflægelse. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

**Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført vores revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, samt god offentlig revisionsetik jfr. instruks om revision af almene boligorganisationer. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontrol, der er relevante for boligorganisationens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

**Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af boligorganisationens aktiver, passiver og økonomiske stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af boligorganisationens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

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

**Supplerende oplysning vedrørende forståelsen af revisionen**

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

**Udtalelse om ledelses årsberetning**

Vi har i henhold til god revisorskik gennemlæst ledelsens årsberetning. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den uførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i årsberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Skærbæk, den 3. maj 2016

**Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jan Thietje

Statsautoriseret revisor

**Bestyrelsens påtegning:**

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Skærbæk, den 3. maj 2016

Jan Feddersen, formand

Mathias Achner, næstformand

Jørgen Andersen

Marianne Larsen

Jørgen Bruhn

Haddi Kristensen

Kai Hansen