

REGNSKAB 2014

Periode: 01.01.2014 - 31.12.2014

Boligorganisation:

Skærbæk Boligforening

Boligorganisationsnr.: 0023

Storegade 34

6780 Skærbæk

Telefonnr.: 74751771

Hovedforeningen

Tilsynsførende kommune:

Tønder Kommune

Rådhuset

6270 Tønder

Tlf. 74929292

Kommunernr.: 550

Telefonnr.: 74929292

Boligorganisationen

| Afdelinger: 6 | Antal lejemaal | Brutto-areal m ² | Å lejemåls-enhed | Antal lejemålsenheder |
|------------------------------|----------------|-----------------------------|-----------------------------------|-----------------------|
| Lejligheder | 311 | 23928 | 1 | 311 |
| Erhverv | 3 | 1613 | 1 pr. påbegyndt 60 m ² | 27 |
| Institutioner | 00 | 00 | 1 pr. påbegyndt 60 m ² | 00 |
| Garager/carporte | 0 | 00 | 1/5 | 0 |
| Lejemålsenheder i alt | 314 | 25541 | | 337 |

| | | | | |
|---------------------------------|--|--|-----------------------------------|--|
| Fællesvaskeri | | | 1 pr. påbegyndt 60 m ² | |
| Fælleslokaler | | | 1 pr. påbegyndt 60 m ² | |
| Administration varmeregnskaber | | | | |
| Udarbejdelse varmeregnskaber | | | | |
| Administration vandregnskaber | | | | |
| Udarbejdelse vandregnskaber | | | | |
| Administration elregnskaber | | | | |
| Udarbejdelse elregnskaber | | | | |
| Administration renovationsregn. | | | | |
| Udarbejdelse renovationsregn. | | | | |
| I alt | | | | |

Udarbejdet den:

Godkendt den:

Boligorganisation:

Skærbæk Boligforening**Hovedforeningen**

Budget er ikke underlagt revision

| | | Regnskab 2013 | Budget 2014 | Regnskab 2014 | Budget 2015 | Note |
|-------------------|---|------------------|----------------|------------------|----------------|------|
| UDGIFTER: | | | | | | |
| 501 | Bestyrelsesvederlag m.v. | 21.684 | 18.000 | 16.778 | 19.000 | *) |
| 502 | Bestyrelsesudgifter | 45.148 | 70.000 | 24.543 | 70.000 | *) |
| 511 | Personaleudgifter | 169.179 | 288.000 | 278.146 | 288.000 | *) |
| 512 | Forretningsførelse | 754.056 | 563.000 | 563.000 | 567.000 | *) |
| 513 | Kontorholdsudgifter | 86.088 | 130.000 | 94.124 | 125.000 | *) |
| 514 | Kontorlokaleudgifter | 39.648 | 49.000 | 28.108 | 49.000 | *) |
| 515 | Afskrivninger, driftsmidler | 0 | 0 | 0 | 0 | *) |
| 516 | Særlige aktiviteter | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 521 | Revision | 128.509 | 80.000 | 72.000 | 80.000 | |
| 530 | = Bruttoadministrationsudgifter | 1.244.312 | 1.198.000 | 1.076.698 | 1.198.000 | |
| 531 | Tilskud til afdelingerne | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 532 | Renteudgifter | 185.965 | 517.000 | 133.536 | 517.000 | *) |
| 533 | Henlæggelse af afdelingernes bidrag til dispositionsfonden | 1.621.879 | 1.670.000 | 2.297.944 | 1.670.000 | *) |
| 540 | = Samlede ordinære udgifter | 3.052.156 | 3.385.000 | 3.508.178 | 3.385.000 | |
| 541 | Ekstraordinære udgifter | 340.129 | 0 | 326.205 | 0 | *) |
| 550 | = Udgifter i alt | 3.392.285 | 3.385.000 | 3.834.383 | 3.385.000 | |
| 551 | Overskudsfordeling: | | | | | |
| | 1. Henlæggelse til arbejdskapitalen | 210.045 | 0 | 137.456 | 0 | |
| | 2. Udbytte, garantiselskab | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 3. Henlæggelse til dispositionsfonden | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 560 | = Udgifter og overskud | 3.602.330 | 3.385.000 | 3.971.839 | 3.385.000 | |
| INDTÆGTER: | | | | | | |
| 601 | Administrationsbidrag: | | | | | |
| | 1. Afdelinger i drift | 1.341.047 | 1.151.000 | 1.154.125 | 1.151.000 | *) |
| | 2. Andre | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 602 | Lovmæssige gebyrer mv. | 66.196 | 50.000 | 44.500 | 50.000 | *) |
| 603 | Renteindtægter | 185.965 | 514.000 | 133.536 | 514.000 | *) |
| 604 | Afdelingernes bidrag til dispositionsfonden | 1.621.879 | 1.670.000 | 2.297.944 | 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 | 8.750 | 0 | 0 | 0 | |
| 610 | = Samlede ordinære indtægter | 3.223.837 | 3.385.000 | 3.630.105 | 3.385.000 | |
| 611 | Ekstraordinære indtægter | 378.493 | 0 | 341.734 | 0 | *) |
| 620 | = Indtægter i alt | 3.602.330 | 3.385.000 | 3.971.839 | 3.385.000 | |
| 621 | Årets underskud (overført til konto 805) | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 630 | = Indtægter og evt. underskud i alt | 3.602.330 | 3.385.000 | 3.971.839 | 3.385.000 | |

Boligorganisation:

Skærbæk Boligforening**Hovedforeningen**

| | | Regnskab 2013 | Regnskab 2014 | Note |
|----------------------------------|---|------------------|------------------|------|
| AKTIVER | | | | |
| Anlægsaktiver | | | | |
| Materielle anlægsaktiver | | | | |
| 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 | |
| Finansielle anlægsaktiver | | | | |
| 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 | 456.650 | 436.714 | |
| 715 | Kapitalindskud, sideaktiviteter (805) | 0 | 0 | *) |
| 716 | Indskud i Landsbyggefonden | 988.235 | 1.099.925 | |
| 719 | Andre finansielle anlægsaktiver | 0 | 0 | *) |
| 720 | = Anlægsaktiver i alt | 1.764.885 | 1.856.638 | |
| Omsætningsaktiver | | | | |
| Tilgodehavender | | | | |
| 721.1 | Afdelinger i drift | 294.225 | 0 | *) |
| 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 | 2.523.210 | 0 | |
| 727 | Forudbetalte udgifter | 365.631 | 1.394 | |
| 730 | Tilgodehavende renter m.v. | 0 | 0 | |
| 731 | Værdipapirer/obl.beholdning | 0 | 6.078.138 | *) |
| 732 | Likvide beholdninger | 19.036.167 | 15.062.555 | *) |
| 740 | = Omsætningsaktiver i alt | 22.219.234 | 21.142.087 | |
| 750 | = Aktiver i alt | 23.984.118 | 22.998.726 | |

Boligorganisation:

Skærbæk Boligforening**Hovedforeningen**

| | | Regnskab 2013 | Regnskab 2014 | Note |
|-------------------------|--|------------------|------------------|------|
| PASSIVER | | | | |
| Egenkapital | | | | |
| 801 | Boligorganisationsandele | 900 | 900 | |
| 802 | Garantikapital | 0 | 0 | |
| 803 | Dispositionsfond | 3.690.029 | 3.447.171 | *) |
| 804 | Opskrivningsshenlæggelser | 0 | 0 | *) |
| 805 | Arbejdskapital | 1.506.296 | 1.652.833 | *) |
| 810 | = Egenkapital i alt | 5.197.225 | 5.100.904 | |
| Langfristet gæld | | | | |
| 811 | Prioritetsgæld, adm.bygning | 0 | 0 | |
| 812 | Anden langfristet gæld | 0 | 0 | *) |
| 820 | = Langfristet gæld i alt | 0 | 0 | |
| Kortfristet gæld | | | | |
| 821.1 | Afdelinger i drift | 17.138.476 | 16.975.937 | *) |
| 821.2 | Afdelinger, sideaktiviteter | 0 | 0 | *) |
| 821.3 | Indbetalte boligafgifter | 0 | 0 | |
| 822 | Afdelinger under opførelse (nybyggeri) | 0 | 0 | |
| 822.1 | Mellemregning administration (Salus) | 347.524 | 28.244 | |
| 823 | Godkendt forretningsførerorg. | 0 | 0 | |
| 824 | Bankgæld (sikkerhedsstillelse) | 0 | 0 | |
| 825 | Leverandører | 752.617 | 353.501 | |
| 826 | Omkostninger | 548.276 | 518.182 | |
| 827 | Afsætninger | 0 | 0 | *) |
| 828 | Moms | 0 | 0 | |
| 829 | Feriepengeforpligtelse | 0 | 21.957 | |
| 830 | Anden kortfristet gæld | 0 | 0 | |
| 840 | = Kortfristet gæld i alt | 18.786.893 | 17.897.822 | |
| 850 | = Passiver i alt | 23.984.118 | 22.998.726 | |

Boligorganisation:

Skærbæk Boligforening**Hovedforeningen**

Budget er ikke underlagt revision

Noter

| Regnskab 2013 | Budget 2014 | Regnskab 2014 | Budget 2015 |
|------------------|----------------|------------------|----------------|
|------------------|----------------|------------------|----------------|

Bestyrelsesvederlag m.v.

| | | | | | |
|---------|----------------------------|--------|--------|--------|--------|
| 501-100 | Honorar | 16.563 | 18.000 | 11.178 | 19.000 |
| 501-120 | Tabt arbejdsfortjeneste | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 501-130 | Godtgørelse rejseudgift | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 501-140 | Dokumenterede omkostninger | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 501-200 | Nybyggeri | 5.121 | 0 | 5.600 | 0 |

Bestyrelsesvederlag i alt

| | | | |
|--------|--------|--------|--------|
| 21.684 | 18.000 | 16.778 | 19.000 |
|--------|--------|--------|--------|

MØDEUDGIFTER:

| | | | | | |
|---------|---|--------|--------|--------|--------|
| 502-100 | Generalforsamling | 4.451 | 5.000 | 8.039 | 5.000 |
| 502-200 | Bestyrelsesmøder | 37.507 | 50.000 | 10.403 | 50.000 |
| 502-210 | Repræsentation | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 502-220 | Øvrige bestyrelsesudgifter | 1.429 | 5.000 | 2.771 | 5.000 |
| 502-310 | Andre møder | 1.762 | 10.000 | 3.329 | 10.000 |
| 502-320 | Kursus (løn) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 502-400 | Repræsentation, reklame | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 502-500 | Kontingenter, telefon, kontorhold m.v. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 502-600 | Andre ordinære udgifter(repræsentation) | 0 | 0 | 0 | 0 |

Mødeudgifter i alt

| | | | |
|--------|--------|--------|--------|
| 45.148 | 70.000 | 24.543 | 70.000 |
|--------|--------|--------|--------|

PERSONALEUDGIFTER:

Antal heltidsbeskæftigede:

| | | | | | |
|---------|-----------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| 511-100 | Lønninger, adm. Personale | 120.118 | 283.000 | 214.615 | 283.000 |
| 511-200 | Pension/pensionsordning | 33.610 | 0 | 27.414 | 0 |
| 511-300 | Udgifter til soc. Sikring | 0 | 0 | 720 | 0 |
| 511-320 | AER | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 511-330 | Lønsumsafgift | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 511-340 | Lovpligtig arbejdsskadeforsikring | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 511-350 | Arbejdsmarkedsbidrag | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 511-360 | Arbejdsgivers andel AMB | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 511-370 | Bidrag uddannelsesfond | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 511-400 | Fremmed assistance | 12.052 | 0 | 7.448 | 0 |
| 511-500 | Feriepengetilsvar, funktionær | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 511-600 | Kørselsomkostninger | 939 | 0 | 21.957 | 0 |
| 511-700 | Personaleudgifter i øvrigt | 2.459 | 5.000 | 5.992 | 5.000 |
| 511-800 | Kursusudgifter, personale | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 511-900 | Refusion af syge- og dagpenge | 0 | 0 | 0 | 0 |

= Personaleudgifter i alt

| | | | |
|---------|---------|---------|---------|
| 169.179 | 288.000 | 278.146 | 288.000 |
|---------|---------|---------|---------|

Boligorganisation:

Skærbæk Boligforening**Hovedforeningen**

Budget er ikke underlagt revision

Noter

| Regnskab 2013 | Budget 2014 | Regnskab 2014 | Budget 2015 |
|------------------|----------------|------------------|----------------|
|------------------|----------------|------------------|----------------|

FORRETNINGSFØRELSE:

| | Lejemålsenheder: | Honorar: | | | | |
|-----------------------------------|------------------------------|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 512-100 | Vederlag til ekstern org. | - | 754.056 | 563.000 | 563.000 | 567.000 |
| 512-120 | Grundbidrag pr. lejemålsenh. | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Tillægsydelse: | | | | | |
| 512-151 | Fællesvaskeri á kr. | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 512-152 | Fælleslokale á kr. | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 512-153 | Adm. varmeregnskab | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 512-154 | Adm. vandregnskab | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 512-155 | Adm. el-regnskab | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 512-156 | Adm. renovationsregnskab | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 512-157 | Andet | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 512-159 | Antenneregnskabsgebyr | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 512-160 | Råderetsgebyr | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 512-161 | Ventelistegebyr opskrivning | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 512-162 | Ventelistegebyr ajourføring | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 512-165 | Adm. B-ordning | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 512-166 | Adm. kortvaskeri | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| = Forretningsførelse i alt | | | 754.056 | 563.000 | 563.000 | 567.000 |

KONTORHOLDSUDGIFTER:

| | | | | | | |
|------------------------------------|----------------------------------|--|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 513-100 | Kontorartikler. Papir, tryksager | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 513-110 | Kopimaskine afgift | | 12.455 | 25.000 | 14.211 | 20.000 |
| 513-200 | Porto | | 9.649 | 10.000 | 5.123 | 10.000 |
| 513-300 | Telefon/fax | | 14.553 | 12.000 | 8.232 | 15.000 |
| 513-400 | Gebyrer | | 1.267 | 2.000 | 755 | 2.000 |
| 513-500 | EDB Licens og vedligeholdelse | | 3.340 | 1.000 | 3.045 | 1.000 |
| 513-510 | Internet, forbindelser mv | | 750 | 4.000 | 0 | 1.000 |
| 513-520 | PBS, huslejeopkrævning | | 11.372 | 25.000 | 0 | 25.000 |
| 513-600 | Annoncer | | 26.923 | 30.000 | 23.609 | 30.000 |
| 513-700 | Vedligehold af inventar | | 0 | 5.000 | 0 | 5.000 |
| 513-800 | Forsikring og kontingenter | | 3.956 | 6.000 | 4.046 | 6.000 |
| 513-900 | Diverse | | 1.546 | 10.000 | 0 | 10.000 |
| 513-910 | Juridisk Assistance | | 276 | 0 | 35.103 | 0 |
| = Kontorholdsudgifter i alt | | | 86.088 | 130.000 | 94.124 | 125.000 |

Boligorganisation:

Skærbæk Boligforening**Hovedforeningen**

Budget er ikke underlagt revision

Noter

| | Regnskab 2013 | Budget 2014 | Regnskab 2014 | Budget 2015 |
|---|--|------------------|------------------|------------------|
| KONTORLOKALEUDGIFTER: | | | | |
| 514-100 | Egne lokaler, prioritetsydelse | 0 | 0 | 0 |
| 514-200 | Leje lokaler, leje | 0 | 0 | 0 |
| 514-300 | Ejendomsskatter | 1.334 | 2.007 | 1.336 |
| 514-400 | El | 2.862 | 4.920 | 1.983 |
| 514-500 | Vand, Varme | 16.005 | 14.007 | 7.742 |
| 514-600 | Forsikringer | 777 | 1.004 | 797 |
| 514-700 | Renovation, vedligeholdelse, rengøring | 18.671 | 22.055 | 16.250 |
| 514-711 | Løn rengøring | 0 | 0 | 0 |
| 514-712 | Arbejdsgivers andel ATP | 0 | 0 | 0 |
| 514-713 | Arbejdsgivers andel pension | 0 | 0 | 0 |
| 514-714 | Lønsumsafgift | 0 | 0 | 0 |
| 514-715 | Lovpligtig arbejdsskadebæring | 0 | 0 | 0 |
| 514-800 | Forrentning egenkapital adm.ejendom | 0 | 5.007 | 0 |
| 514-900 | Afskrivning adm.ejendom | 0 | 0 | 0 |
| = Kontorlokaleudgifter i alt | | 39.648 | 49.000 | 28.108 |
| AFSKRIVNING, DRIFTSMIDLER | | | | |
| 515-100 | Inventar | 0 | 0 | 0 |
| 515-200 | Automobil | 0 | 0 | 0 |
| 515-300 | EDB | 0 | 0 | 0 |
| 515-400 | Andet | 0 | 0 | 0 |
| = Afskrivninger i alt | | 0 | 0 | 0 |
| HENLÆGGELSE TIL DISPOSITIONSFOND | | | | |
| 533-100 | Afd. bidrag til dispositionsfond | 0 | 0 | 0 |
| 533-200 | Overskud på en afdelings drift | 0 | 0 | 0 |
| 533-300 | Ydelser udarmortiserede lån | 438.817 | 494.000 | 745.824 |
| 533-400 | Nettoprovenu v/lån i afdeling | 0 | 0 | 0 |
| 533-500 | Nettoprovenu v/likvidtion | 0 | 0 | 0 |
| 533-600 | Indbetalt til Landsbyggefonden | 982.910 | 988.000 | 1.356.889 |
| 533-700 | Indbetalt til nybyggerifonden | 0 | 0 | 0 |
| 533-800 | Pligtmæssige bidrag | 200.152 | 188.000 | 195.231 |
| = Henlæggelser i alt | | 1.621.879 | 1.670.000 | 2.297.944 |
| EKSTRA ORDINÆRE UDGIFTER | | | | |
| 541-100 | KORREKTION TIDLIGERE ÅR | 0 | 0 | 0 |
| 541-200 | Tilskud til afdelingerne fra | 0 | 0 | 326.205 |
| 541-300 | Tilskud t/dækning af lejetab | 340.129 | 0 | 0 |
| 541-400 | Overskud ved afdelingers drift | 0 | 0 | 0 |
| = Afskrivninger i alt | | 340.129 | 0 | 326.205 |

Boligorganisation:

Skærbæk Boligforening**Hovedforeningen**

Budget er ikke underlagt revision

Noter

| | | Regnskab 2013 | Budget 2014 | Regnskab 2014 | Budget 2015 |
|--|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER: | | | | | |
| 530 | Bruttoadministrationsomkostninger | 1.244.312 | 1.198.000 | 1.076.698 | 1.198.000 |
| 605/6 | - Byggesagshonorarer | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 602 | - Lovmæssige gebyrer | -66.196 | -50.000 | -44.500 | -50.000 |
| = Nettoadministrationsudgift i alt | | 1.178.116 | 1.148.000 | 1.032.198 | 1.148.000 |
| Nettoadministrationsudgift pr. lejemålsenhed | | 3.496 | 3.407 | 3.063 | 3.407 |

OPGØRELSE AF ADMINISTRATIONSOMK.:

| | | | | | | |
|--|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------|
| 601-110 | Bidrag pr. lejemålsenhed | - | 0 | 1.058.000 | 1.058.125 | 1.058.000 |
| 601-120 | Grundbidrag pr. lejemålsenhed (gar | - | 1.248.047 | 0 | 0 | 0 |
| 601-131 | Grundbidrag pr. lejemålsenhed | - | 93.000 | 93.000 | 96.000 | 93.000 |
| 601-132 | Grundbidrag pr. afdeling | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tillægsydelse: | | | | | | |
| 601-151 | Fællesvaskeri á kr. | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 601-152 | Fælleslokale á kr. | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 601-153 | Adm. varmeregnskaber á kr. | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 601-154 | Adm. vandregnskaber á kr. | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 601-155 | Adm. elregnskaber | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 601-156 | Adm. renovationsregnskaber | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 601-157 | Andet | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 601-165 | Adm. B-ordning | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 601-166 | Adm. kortvaskeri | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| = Egne afdelinger i drift i alt | | 1.341.047 | 1.151.000 | 1.154.125 | 1.151.000 | |
| 601-200 | Andet støttet boligbyggeri | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 601-300 | Sideaktivitets-afdelinger | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| = Administrationsbidrag i alt | | 1.341.047 | 1.151.000 | 1.154.125 | 1.151.000 | |
| Samlet grundbidrag pr. lejemålsenhed | | 3.979 | 3.415 | 3.425 | 3.415 | |

Boligorganisation:

Skærbæk Boligforening**Hovedforeningen**

Budget er ikke underlagt revision

Noter

| | Regnskab 2013 | Budget 2014 | Regnskab 2014 | Budget 2015 | |
|----------------------------|-----------------------------------|----------------|------------------|----------------|---------------|
| LOVMÆSSIGE GEBYRER: | | | | | |
| 602-100 | Indmeldelsesgebyr | 11.300 | 50.000 | 36.975 | 50.000 |
| 602-200 | Fraflytningsgebyr | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 602-220 | Huslejeindtægter, SALUS | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 602-300 | Restancegebyr | 5.646 | 0 | 0 | 0 |
| 602-410 | Ventelistegebyr, opskrivning | 48.500 | 0 | 7.525 | 0 |
| 602-420 | Ventelistegebyr, a'jourføring | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 602-500 | Antenneregnskabsgebyr | 750 | 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 |
| | | | | | |
| | = Lovmæssige gebyrer i alt | 66.196 | 50.000 | 44.500 | 50.000 |

| | Regnskab 2013 | Budget 2014 | Regnskab 2014 | Budget 2015 | |
|---|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| HENLÆGGELSE TIL DISPOSITIONSFOND | | | | | |
| 604-100 | Afd. bidrag til dispositionsfonden | 0 | 1.670.000 | 0 | 1.670.000 |
| 604-200 | Overskud på en afdelings drift | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 604-300 | Ydelser udarmortiserede lån | 438.817 | 0 | 745.824 | 0 |
| 604-400 | Nettoprovenu v/lån i afdeling | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 604-500 | Nettoprovenu v/likvidition | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 604-600 | Indbetalt til Landsbygefonden | 982.910 | 0 | 1.356.889 | 0 |
| 604-700 | Indbetalt til nybyggerifonden | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 604-800 | Pligtmæssige bidrag | 200.152 | 0 | 195.231 | 0 |
| | | | | | |
| | = Henlæggelser i alt | 1.621.879 | 1.670.000 | 2.297.944 | 1.670.000 |

| | Regnskab 2013 | Budget 2014 | Regnskab 2014 | Budget 2015 | |
|---------------------------------|------------------------------|----------------|------------------|----------------|----------|
| EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER | | | | | |
| 611-100 | EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER | 38.364 | 0 | 15.529 | 0 |
| 611-200 | Tilskud til afdelingerne fra | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 611-300 | Tilskud t/dækning af lejetab | 340.129 | 0 | 326.205 | 0 |
| | | | | | |
| | = Henlæggelser i alt | 378.493 | 0 | 341.734 | 0 |

Boligorganisation:

Skærbæk Boligforening**Hovedforeningen**

Budget er ikke underlagt revision

Noter

| Regnskab 2013 | Budget 2014 | Regnskab 2014 | Budget 2015 |
|------------------|----------------|------------------|----------------|
|------------------|----------------|------------------|----------------|

NETTORENTEINDTÆGT/-UDGIFT**RENTEINDTÆGTER:**

| | | | | | |
|---------|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 603-100 | Afdelinger, udlån | 103.655 | 0 | 8.984 | 0 |
| 603-500 | Renter bunden egenkapital | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 603-200 | Bankbeholdning | 51.957 | 0 | 40.315 | 0 |
| 603-300 | Obligationer, handelsrenter | 0 | 0 | 84.237 | 0 |
| 603-400 | Udbytte, aktier og lignende | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 603-600 | Renteindtægter i øvrigt | 6.414 | 514.000 | 0 | 514.000 |
| 603-700 | Andet | 23.938 | 0 | 0 | 0 |
| 603-800 | Realis. Kursgevinster obligationer | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 603-900 | Renter disp.fond | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | |
| | = Renteindtægter i alt | 185.965 | 514.000 | 133.536 | 514.000 |

TILSKUD:

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

RENTEUDGIFTER:

| | | | | | | |
|---------|---------------------------------------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 532-100 | Renter til dispositionsfonden | 0,60 | 22.424 | 23.000 | 15.165 | 26.000 |
| 532-200 | Renter til afdelingerne | 0,60 | 146.021 | 465.000 | 102.467 | 462.000 |
| 532-305 | Renter arbejdskapital | 0,60 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | |
| 532-300 | Bankgæld | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 532-400 | Gebyrer | | 29 | 0 | 809 | 0 |
| 532-500 | Kurstab, obligationer m.v. | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 532-550 | Handelsrenter kurtage m.v. | | 0 | 0 | 5.994 | 0 |
| 532-600 | Andet | | 17.490 | 29.000 | 9.100 | 29.000 |
| | | | | | | |
| | = Renteudgifter i alt | | 185.965 | 517.000 | 133.536 | 517.000 |
| | = Nettorenteindtægt (-tilskud) | | 0 | -3.000 | 0 | -3.000 |

Anvendt renteberegningmetode / Anvendte rentesatser:

Rente af indestående i forvaltningsafdelingen pr. 31.12.2014 4,60 %

Renteindtægter er beregnet af indestående i forvaltningen pr. 31.12.2014

Der fordeles til:

- afdelingerne med 0,60 %
 - dispositionsfonden med 0,60 %

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

Boligorganisation:

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

| | | Regnskab 2013 | Regnskab 2014 |
|------------|--|------------------|------------------|
| 709 | Andre anlægsaktiver | | |
| | TEKST | 0 | 0 |
| | TEKST | 0 | 0 |
| | TEKST | 0 | 0 |
| | TEKST | 0 | 0 |
| | TEKST | 0 | 0 |
| | TEKST | 0 | 0 |
| | TEKST | 0 | 0 |
| | TEKST | 0 | 0 |
| | TEKST | 0 | 0 |
| | Andre anlægsaktiver | 0 | 0 |
| 713 | Aktier og andele | | |
| | Dalbo | 0 | 0 |
| | SALUS Boligadministration | 100.000 | 100.000 |
| | | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 |
| | Øvrige | 0 | 0 |
| | Aktier og andele | 100.000 | 100.000 |
| 715 | Kapitalindskud, sideaktiviteter | | |
| | Ingen indskud | 0 | 0 |
| | Ingen indskud | 0 | 0 |
| | Ingen indskud | 0 | 0 |
| | Kapitalindskud, sideaktiviteter | 0 | 0 |
| 716 | Indskud i Landsbyggefonden | | |
| | 1. Bundne A- og G-indskud | 165.540 | 165.540 |
| | 2. Bundne C-indskud | 33.740 | 33.740 |
| | 3. Egen trækingsret | 669.095 | 788.955 |
| | Årets tilgang | 113.445 | 111.690 |
| | Årets afgang | 0 | 0 |
| | Tilskrevne renter | 6.414 | 0 |
| | Ultimo Saldo trækingsret | 788.955 | 900.645 |
| | Indskud i Landsbyggefonden | 988.235 | 1.099.925 |
| 719 | Andre finansielle anlægsaktiver | | |
| | Ingen andre finans.aktiv. | 0 | 0 |
| | Ingen andre finans.aktiv. | 0 | 0 |
| | Ingen andre finans.aktiv. | 0 | 0 |
| | Andre finansielle anlægsaktiver | 0 | 0 |

Boligorganisation:

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

| Regnskab 2013 | Regnskab 2014 |
|------------------|------------------|
|------------------|------------------|

Konto 721, Tilgodehavender afdelinger i drift:

| Afd. | | | |
|---|--|-----------------|----------|
| 1 | | 0 | 0 |
| 5 | | 0 | 0 |
| 9 | | 0 | 0 |
| 13 | | 0 | 0 |
| 19 | | -294.225 | 0 |
| 20 | | 0 | 0 |
| Konto 721, Tilgodehavender afdelinger i drift: | | -294.225 | 0 |

Konto 722, Moderniseringer:

| Afd. | | | |
|------------------------------------|--|----------|----------|
| 1 | | 0 | 0 |
| 5 | | 0 | 0 |
| 9 | | 0 | 0 |
| 13 | | 0 | 0 |
| 19 | | 0 | 0 |
| 20 | | 0 | 0 |
| Konto 722, Moderniseringer: | | 0 | 0 |

| | | | |
|-------------------------------------|-------------------------------------|----------|------------------|
| 731 | Værdipapirer/obl. Beholdning | | |
| | Obligationer | 0 | 6.078.138 |
| | | 0 | 0 |
| | Opskrivninger | 0 | 0 |
| | Tilbageførte opskrivninger | 0 | 0 |
| | Opskrivninger | 0 | 0 |
| | Nedskrivninger | 0 | 0 |
| Værdipapirer/obl. Beholdning | | 0 | 6.078.138 |

| | | | |
|-----------------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| 732 | Likvide beholdninger | | |
| | Kassebeholdning | 505 | 305 |
| | Bankbeholdning | 19.035.662 | 15.062.250 |
| Likvide beholdninger | | 19.036.167 | 15.062.555 |

Boligorganisation:

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

| Regnskab 2013 | Regnskab 2014 |
|------------------|------------------|
|------------------|------------------|

Konto 803. Dispositionsfonden

| | | |
|---|------------|------------|
| Saldo primo: | 3.511.158 | 3.690.029 |
| Tilgang: | | |
| Indgået tidligere afskrevet | 0 | 0 |
| Bidrag fra afdelingerne | 0 | 0 |
| Tilskrevne renter | 22.424 | 15.165 |
| Provenue låneomlægning | 0 | 0 |
| Ydelser udarmortiserede lån | 1.421.728 | 1.330.438 |
| Pligtmæssige bidrag jf. §§ 79 og 80 | 189.076 | 186.149 |
| Rente af egen trækingsret | 6.414 | 0 |
| Afgang: | | |
| Indbetalt til Landsbyggefonden | -1.120.643 | -1.448.407 |
| Indbetalt til nybyggerifonden | 0 | 0 |
| Tilskud fra LBF til overførsel til afdelinger | 0 | 0 |
| Tilskud lejetab | -340.129 | -326.205 |
| Saldo pr. 31/12 2014 | 3.690.029 | 3.447.171 |

| | | |
|--|-----------|-----------|
| Saldo ultimo opdelt: | 3.690.029 | 3.447.171 |
| Bunden del: | | |
| Indskud i Landsbyggefondes (konto 716) | 988.235 | 1.099.925 |
| Udlån afdeling 5+19 | 456.650 | 436.714 |
| Finansiering af adm.bygning | 220.000 | 220.000 |
| Disponibel del: | 2.025.145 | 1.690.533 |
| Saldo pr. 31/12 2014 | 3.690.029 | 3.447.171 |

Pr. lejemålsenhed 6.965

Der skal foretages henlæggelser, hvis minimumskravet på kr. 5.530 ikke er opfyldt.

Konto 804. Opskrivningshenlæggelser

| | | |
|----------------------|---|---|
| Saldo primo: | 0 | 0 |
| Tilgang | 0 | 0 |
| Afgang | 0 | 0 |
| Saldo pr. 31/12 2014 | 0 | 0 |

Boligorganisation:

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

| Regnskab 2013 | Regnskab 2014 |
|------------------|------------------|
|------------------|------------------|

Konto 805. Arbejdskapital

| | | |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| Saldo primo: | 1.285.175 | 1.506.296 |
| Tilgang: | | |
| Årets overskud | 210.045 | 137.456 |
| Særlige bidrag fra afdelinger m.v. | 0 | 0 |
| Rentetilskrivning | 11.076 | 9.081 |
| Afgang: | | |
| Årets underskud | 0 | 0 |
| Overførsel til dispositionsfonden | 0 | 0 |
| Tilskud m.v. | 0 | 0 |
| Saldo pr. 31/12 2014 | <u>1.506.296</u> | <u>1.652.833</u> |
| Saldo ultimo opdelt: | 0 | 0 |
| Bunden del: | 0 | 100.000 |
| Disponibel del: | 1.506.296 | 1.552.833 |
| Saldo pr. 31/12 2014 | <u>1.506.296</u> | <u>1.652.833</u> |

Arbejdskapital pr. lejemålsenhed 4.905

Der skal foretages henlæggelser, hvis minimumskravet på kr. 3.026 ikke er opfyldt.

Konto 821, Gæld til afdelinger i drift:

| Afd. | | |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 1 | 1.275.239 | 1.524.789 |
| 5 | 6.619.035 | 7.089.300 |
| 9 | 2.975.289 | 2.752.909 |
| 13 | 2.904.780 | 3.018.436 |
| 19 | 2.622.262 | 2.422.035 |
| 20 | 741.871 | 168.468 |
| I alt | <u>17.138.476</u> | <u>16.975.937</u> |

Konto 827. Afsætninger

| | | |
|----------------------|----------|----------|
| | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| Saldo pr. 31/12 2014 | <u>0</u> | <u>0</u> |

Boligorganisation:

Skærbæk Boligforening

Hovedforeningen**Forretningsførers påtegning:**

Jimmy Povlsen
Adm. Direktør

Skærbæk, den 5. maj 2015

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 2014 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, og noter.

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

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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 udførelse 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 revisionskik 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. 31.12.2014 samt af resultatet af boligorganisationens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2014 - 31.12.2014 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 5. maj 2015

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jan Thietje

Statsautoriseret revisor

Bestyrelsens påtegning:

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Skærbæk, den 5. maj 2015

Jan Feddersen, formand

Mathias Achner, næstformand

Jørgen Andersen

Birgit Schmidt

Jørgen Bruhn

Haddi Kristensen

Kai Hansen