

Beskrivelse af bogføringsprocedure for A/B Skærbækken

Generelle oplysninger

Denne beskrivelse er første gang udarbejdet den 17-11-2025 og senest ajourført den 01-01-2026.

Andelsboligforeningens CVR-nummer: 29879737

Ansvarlige personer

Andelsforeningens bestyrelse har ansvaret for bogføringsproceduren, og opgaver omkring bogføring varetages i praksis hovedsageligt af kassereren.

Ekstern varetagelse af bogføringsopgaver

Foreningens bogføringsopgaver varetages fra 1/1 2026 af revisionsvirksomheden Tal&Tanker, Silkeborg.

CVR-nummer på evt. ekstern varetager af bogføringsopgaver: 37315664

Bogføringssystem

Tal&Tankers bogføringssystem FinansOne, som er på Erhvervsministeriets liste over godkendte systemer.

Kontoplan

Tal&Tankers standard-kontoplan for andelsforeninger anvendes.

Oversigt over transaktioner på væsentlige områder/typer af transaktioner

Indbetaling af boligafgifter sker månedligt. Prioritetsrenter og afvikling på gæld sker kvartalsvis. Serviceaftaler betales månedligt, kvartalsvis eller årligt. Ejendomsskat betales halvårligt. Energiudgifter betales månedligt eller kvartalsvist. Godtgørelse til bestyrelsen betales årligt. Betaling af vedligehold sker ad hoc. Kontorudgifter betales ad hoc. ABF, hjemmeside og andre omkostninger betales ad hoc.

Procedure for registrering af transaktioner

Kasserer følger op på omkostninger, afregner med leverandører, afstemmer med bank og indsender bilag til bogføring som minimum kvartalsvist.

Afstemning af bogføringen

Foretages i bogholderisystemet. Foreningen modtager saldobalance som minimum kvartalsvist.

Opbevaring af regnskabsmateriale

Digitalt hos Tal&Tanker, og omfattet af deres backup-system.

Betryggende opbevaring

Ældre bilag opbevares i Fælleshuset. Fra 1/1 2026 opbevares bilag digitalt hos Tal&Tanker.

Fremfindning af regnskabsmateriale

Håndteres af bogholderisystemet.