



Almene boligorganisationer

Regnskabsår 2020/2021  
Regnskabsperiode fra 01-07-2020  
Regnskabsperiode til 30-06-2021

**Regnskab for afdeling**

Boligorganisation	Afdeling	Tilsynsførende kommune
-------------------	----------	------------------------

Boligorganisationsnr.	0242	LBF's afdelingsnr.	002	Kommunenr.	163
-----------------------	------	--------------------	-----	------------	-----

Herlev Boligselskab v/KAB Enghavevej 81	39002 Herlev Ringgård Herlev Bygade 1 - 7 Herlev Ringvej 17 - 21	Herlev Kommune Herlev Bygade 90
---	--	------------------------------------

Afdeling: 39-2

2450 København SV	2730 Herlev	2730 Herlev
-------------------	-------------	-------------

Matrikel Herlev By 8 DM

Telefon 33 63 10 00	Telefon 44 91 92 80	Telefon 44 52 70 00
E-postadr. kab@kab-bolig.dk	E-postadr. ek-herlevmidte@kab-bolig.dk	E-postadr. herlev@herlev.dk

CVR-nr. 24 22 55 18	BBR-ejendomsnr. 13533
---------------------	-----------------------

Lejemål:	Bruttoetage-areal i alt m <sup>2</sup>	Antal lejemål	Å lejemålsenheder	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger	3.454,80	42	1	42,00
I alt	3.454,80	42		42,00

Boliger fordelt på antal rum

3 rum	2.837,40	36		
4 rum	617,40	6		
I alt	3.454,80	42		

**Øvrige lejemål:**

Kældre/lagerrum m.v.	0,00	4	1/20	0,20
Øvrige lejemål i alt	0,00	4		0,20

Lejemål i alt	3.454,80	46		42,20
---------------	----------	----	--	-------



<b>Støtteart:</b>	<b>Antal lejemål</b>	<b>Bruttoetage- areal i alt m<sup>2</sup></b>	<b>Tilsagnsdato for offentlig støtte</b>	<b>Skæringsdato, byggereg- nings/drifts- eller overtagelses dato eksisterende ejendom</b>
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	46	3.454,80	27.04.1946	1949
<b>Byggeart:</b>				
Boliger i etagebyggeri	42	3.454,80		

**Beboerfaciliteter**

Særskilte selskabs- og mødelokaler

**Vaskeri**

Vaskeinstallation, fælles

**Varmeforsyning**

Fjernvarme

**Lejeoplysninger for boligen**

**Familie-  
boliger**

Leje pr. m<sup>2</sup> bruttoareal på balance tidspunktet

901,33

Ingen lejeændring:

Regnskabet vises i hele kroner, hvorfor der kan være afvigelser i sammenlægningen.

**Udgifter**
**Ordinære udgifter**

105.9	1	<b>Nettokapitaludgifter</b>	<b>59.654</b>	<b>60</b>	<b>60</b>
<b>Offentlige og andre faste udgifter</b>					
106		Ejendomsskatter	175.009	193	182
107		Vandafgift (inkl. miljøafgift)	229.221	182	182
109	2	Renovation	87.665	93	101
110		Forsikringer	82.459	86	84
111		Afdelingens energiforbrug:			
		El til fællesarealer	82.454	87	87
		Målerpasning	32.569	25	27
			<u>115.023</u>	<u>112</u>	<u>114</u>
112	3	Bidrag til Herlev Boligselskab:			
		Administrationsbidrag	220.015	221	227
		Dispositionsfondsbidrag	24.349	24	25
			<u>244.364</u>	<u>245</u>	<u>252</u>
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag:			
		A - indskud	27.900	28	28
		G - indskud	228.787	230	230
			<u>256.687</u>	<u>258</u>	<u>258</u>
113.9		<b>Offentlige og andre faste udgifter i alt</b>	<b>1.190.428</b>	<b>1.169</b>	<b>1.173</b>
<b>Variable udgifter</b>					
114	4	Renholdelse	350.385	430	437
115	5	Almindelig vedligeholdelse	0	25	25
116	6	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
		Afholdte udgifter	532.854	542	410
		Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-532.854	-542	-410
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v. (A-ordning):			
		Afholdte udgifter	7.425	150	156
		Heraf dækket af henlæggelser	-7.425	-150	-156
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
118		Særlige aktiviteter:			
	7	Drift af vaskeri	67.848	40	54
	8	Drift af beboerlokaler fælles	8.829	12	12
	9	Drift af møde- og selskabslokaler	4.838	15	14
			<u>81.515</u>	<u>67</u>	<u>80</u>
119	10	Diverse udgifter	20.723	32	32
		Afsat til uforudsete udgiftsstigninger	0	20	20
119.9		<b>Variable udgifter i alt</b>	<b>452.623</b>	<b>574</b>	<b>594</b>

Konto	Noter		Urevideret		
			Resultat 2020/2021	Budget 2020/2021	Budget 2021/2022
<b>Henlæggelser</b>					
120	11	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	695.000	695	532
121	12	Istandsættelse ved fraflytning, A-ordning	120.000	120	120
123	13	Tab ved lejeledighed og fraflytninger	5.000	5	5
124.8		<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>820.000</b>	<b>820</b>	<b>657</b>
124.9		<b>Samlede ordinære udgifter i alt</b>	<b>2.522.704</b>	<b>2.623</b>	<b>2.484</b>
<b>Ekstraordinære udgifter</b>					
125		Ydelser vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		Afdrag (303.1)	674.308	555	681
		Renter m.v.	131.853	303	125
		Administrationsbidrag	44.647	41	43
			<b>850.808</b>	<b>899</b>	<b>849</b>
129		Tab ved lejeledighed m.v.	3.453	0	0
		Dækket af dispositionsfond m.v.	-3.453	0	0
			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
130		Tab ved fraflytninger	37.964	14	14
		Dækket af tidligere henlæggelser	-13.776	-14	-14
		Dækket af dispositionsfonden	-24.188	0	0
			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
134	14	Korrektioner fra tidligere år	3.182	0	0
137		<b>Ekstraordinære udgifter i alt</b>	<b>880.306</b>	<b>899</b>	<b>849</b>
139		<b>Udgifter i alt</b>	<b>3.403.010</b>	<b>3.522</b>	<b>3.333</b>
140		Årets overskud:			
		Afvikling af underfinansiering	80.157	0	0
150		<b>Udgifter og overskud i alt</b>	<b>3.483.167</b>	<b>3.522</b>	<b>3.333</b>

Konto	Noter	Urevideret		
		Resultat 2020/2021	Budget 2020/2021	Budget 2021/2022
<b>Indtægter</b>				
<b>Ordinære indtægter</b>				
201	Boligafgifter og leje:			
	Almene familieboliger	3.113.928	3.114	3.114
	Afdelingens kollektive råderet	64.404	64	64
	Kældre m.v.	3.840	4	4
		<u>3.182.172</u>	<u>3.182</u>	<u>3.182</u>
202	14 Renter	0	38	14
203	Andre ordinære indtægter:			
	8 Drift af beboerlokaler fælles	9.385	11	11
	9 Drift af møde- og selskabslokaler	0	1	1
	Overført fra opsamlet resultat	290.000	290	125
		<u>299.385</u>	<u>302</u>	<u>137</u>
203.9	<b>Ordinære indtægter i alt</b>	<b>3.481.557</b>	<b>3.522</b>	<b>3.333</b>
<b>Ekstraordinære indtægter</b>				
206	15 Korrektioner fra tidligere år	1.610	0	0
208	<b>Ekstraordinære indtægter i alt</b>	<b>1.610</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
209	<b>Indtægter i alt</b>	<b>3.483.167</b>	<b>3.522</b>	<b>3.333</b>

Konto	Noter	Balance pr. 30-06-2021	Balance pr. 30-06-2020	
<b>Aktiver</b>				
<b>Anlægsaktiver</b>				
301	16	Ejendommens anskaffelsessum	1.319.009	1.319
		Kontantværdi pr. 01-10-2020	23.500.000	
		Heraf grundværdi	6.989.400	
<b>302.9</b>		<b>Anskaffelsessum</b>	<b>1.319.009</b>	<b>1.319</b>
303		Forbedringsarbejder:		
	17	Forbedringsarbejder m.v.	14.073.467	14.722
	18	Kollektiv individuel råderet	878.639	824
	19	Igangværende arbejder	515.656	324
			15.467.763	15.871
<b>304.9</b>		<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>16.786.771</b>	<b>17.190</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>				
305		Tilgodehavender:		
	20	Tilgodehavende leje inkl. varme	8.264	13
		Beboerindskud	-21.118	0
	21	Uafsluttede forbrugsregnskaber	114.767	146
	22	Fraflytninger inklusiv fraflyttere til inkasso	0	98
		Forudbetalte udgifter, tilgodehavende indtægter	38.796	60
			140.709	317
307		Likvide beholdninger:		
		Bankkonti	21.302	11
		Tilgodehavende hos Herlev Boligselskab	2.041.673	2.176
			2.062.976	2.187
<b>309.9</b>		<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>2.203.684</b>	<b>2.504</b>
<b>310</b>		<b>Aktiver i alt</b>	<b>18.990.456</b>	<b>19.694</b>

Konto	Noter	Balance pr. 30-06-2021	Balance pr. 30-06-2020	
<b>Passiver</b>				
<b>Henlæggelser (afdelingens opsparing)</b>				
401	23	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	1.496.177	1.334
402	24	Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	159.817	47
405	25	Tab ved lejeledighed og fraflytninger	74.223	83
406.9		<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>1.730.217</b>	<b>1.464</b>
407	26	Opsamlet resultat	197.211	487
407.9		<b>Henlæggelser og resultatkonto i alt</b>	<b>1.927.428</b>	<b>1.951</b>
<b>Langfristet gæld</b>				
<b>Finansiering af anskaffelsessum</b>				
409	16	Beboerindskud	40.430	40
411	16	Afskrivningskonto for ejendommen	1.278.579	1.279
412.9		<b>Finansiering af anskaffelsessum</b>	<b>1.319.009</b>	<b>1.319</b>
413		Andre lån:		
	17	Forbedringsarbejder m.v.	14.073.467	14.722
	18	Kollektiv individuel råderet	386.932	412
			<u>14.460.400</u>	<u>15.135</u>
414		Andre beboerindskud:		
		Forhøjet indskud, lejligheder	420.609	405
		Forudbetalt boligafgift	4.387	4
			<u>424.996</u>	<u>410</u>
		<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>16.204.404</b>	<b>16.863</b>
<b>Kortfristet gæld</b>				
419	27	Uafsluttede forbrugsregnskaber	165.213	189
421	28	Skyldige omkostninger	692.086	689
423		Deposita og forudbetalt leje m.v.	1.325	1
426		<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>858.623</b>	<b>879</b>
430		<b>Passiver i alt</b>	<b>18.990.456</b>	<b>19.694</b>

Note	Konto	Urevideret		
		Resultat 2020/2021	Budget 2020/2021	Budget 2021/2022
<b>1</b>	<b>Nettokapitaludgifter</b>			
	<b>105</b> Ydelser vedr. afviklede prioriteter:			
	Andel til boligorganisationens dispositionsfond	19.885	20	20
	Andel til Landsbyggefonden	39.769	40	40
	<b>Nettokapitaludgifter (beboerbetalning)</b>	<b>59.654</b>	<b>60</b>	<b>60</b>
<b>2</b>	<b>109 Renovation</b>			
	Faste renovationsudgifter	86.695	80	97
	Variable renovationsudgifter	241	0	0
	Andet, renovation	730	13	4
	<b>Renovation i alt</b>	<b>87.665</b>	<b>93</b>	<b>101</b>
<b>3</b>	<b>112 Administrationsbidrag</b>			
	<b>Pakker og moduler</b>	<b>Sats pr. lejemålsenhed</b>		
	Grundbidrag	196	8.271	8
	Stor pakke	3.636	151.956	151
	Kældre/loftrum	3.636	724	1
	Administrationsbidrag til boligorganisationen	1.180	49.796	50
			210.747	210
	<b>Obligatoriske ydelser</b>			
	Forbrugsregnskaber - Pakke C, varme	191	8.504	9
	Fraflytter varme	191	764	2
			9.268	11
	<b>Administrationsbidrag i alt</b>		<b>220.015</b>	<b>221</b>
<b>4</b>	<b>114 Renholdelse</b>			
	Lønninger m.v.	263.215	338	344
	Rengøring og vinduespolering	58.081	61	61
	Drift af maskiner	3.723	5	5
	Snerydning og udryddelse af skadedyr	10.179	6	6
	Drift af ejendomskontor:			
	Husleje og forbrug	3.693	5	5
	Rengøring	998	0	0
	Telefon og IT	7.443	10	11
	Kontorhold m.v.	1.071	3	3
	Personaleomkostninger	843	0	0
	Diverse	1.140	2	2
		15.188	20	21
	<b>Renholdelse i alt</b>	<b>350.385</b>	<b>430</b>	<b>437</b>



Note	Konto	Resultat 2020/2021	Urevideret	
			Budget 2020/2021	Budget 2021/2022
5	<b>115 Almindelig vedligeholdelse</b>			
	Terræn	0	2	2
	Bygning, klimaskærm	0	9	9
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	0	1	1
	Bygning, fælles	0	6	6
	Bygning, tekniske installationer	0	5	5
	Materiel	0	2	2
	<b>Almindelig vedligeholdelse i alt</b>	<b>0</b>	<b>25</b>	<b>25</b>
6	<b>116 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</b>			
	Terræn	33.705	23	23
	Bygning, klimaskærm	82.601	11	19
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	162.202	223	223
	Bygning, fælles	143	8	8
	Bygning, tekniske installationer	134.928	120	120
	Materiel	119.275	157	17
		<u>532.854</u>	<u>542</u>	<u>410</u>
	Anvendt af henlæggelser	-532.854	-542	-410
	<b>Planlagt/periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7	<b>118 Drift af vaskeri</b>			
	<b>Udgifter</b>			
	Drift af fællesvaskeri	9.641	0	0
	Varme	9.345	10	10
	Vedligeholdelse	1.899	0	0
	Vaskemiddel m.v.	46.963	30	44
	<b>Drift af vaskeri nettoudgifter</b>	<b>67.848</b>	<b>40</b>	<b>54</b>
8	<b>118 Drift af beboerlokale - fælles</b>			
	<b>Udgifter</b>			
	Varmeudgifter	8.829	12	12
203	<b>Indtægter</b>			
	Drift af beboerlokaler	-9.385	-11	-11
	<b>Drift af beboerlokale - fælles nettoindtægter</b>	<b>-556</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

Note	Konto	Resultat 2020/2021	Urevideret	
			Budget 2020/2021	Budget 2021/2022
<b>9</b>	<b>118</b>	<b>Drift af møde- og selskabslokaler</b>		
	<b>Udgifter</b>			
	Varme	4.137	10	6
	Rengøring	0	0	3
	Inventar vedligeholdelse	175	2	2
	Diverse udgifter	526	3	3
		<b>4.838</b>	<b>15</b>	<b>14</b>
	<b>203</b>	<b>Indtægter</b>		
	Lejeindtægter selskabs- og mødelokaler	0	-1	-1
		<b>0</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>
		<b>4.838</b>	<b>14</b>	<b>13</b>
<b>10</b>	<b>119</b>	<b>Diverse udgifter</b>		
	Kontingent til BL	5.869	6	6
	Beboermøder	0	2	2
	Tilskud til fester	2.880	3	3
		<b>8.749</b>	<b>11</b>	<b>11</b>
	<b>Afdelingsbestyrelsen:</b>			
	Rådighedsbeløb	3.159	7	7
	Mødeudgifter	25	4	4
	Kontorhold	799	0	0
	Diverse	0	1	1
		<b>3.983</b>	<b>12</b>	<b>12</b>
	<b>Andre udgifter</b>			
	Vagtordning	535	0	0
	Gaver og blomster	2.750	0	0
	Inventar, vedligeholdelse	0	7	7
	Pc-Pakke afdeling	750	0	0
	Diverse	3.956	2	2
		<b>7.991</b>	<b>9</b>	<b>9</b>
	<b>Diverse udgifter i alt</b>	<b>20.723</b>	<b>32</b>	<b>32</b>
<b>11</b>	<b>120</b>	<b>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</b>		
	Årets henlæggelser	695.000	695	532
	<b>Henlæggelser kr./m<sup>2</sup></b>			
	Resultat 2020/2021	<b>201,17</b>		
	Budget 2021/2022	<b>153,99</b>		
	<b>Henlæggelser til planlagt/periodisk vedligehold. I alt</b>	<b>695.000</b>	<b>695</b>	<b>532</b>

Note	Konto	Urevideret		
		Resultat 2020/2021	Budget 2020/2021	Budget 2021/2022
<b>12</b>	<b>121</b>	<b>Istandsættelser ved fraflytning, A-ordning</b>		
	Årets henlæggelser	120.000	120	120
	<b>Henlæggelser kr./m<sup>2</sup></b>			
	Resultat 2020/2021	34,73		
	Budget 2021/2022	34,73		
	<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>120.000</b>	<b>120</b>	<b>120</b>
<b>13</b>	<b>123</b>	<b>Tab ved lejeledighed og fraflytninger</b>		
	Årets henlæggelser	5.000	5	5
	<b>Henlæggelser kr./m<sup>2</sup></b>			
	Resultat 2020/2021	1,45		
	Budget 2021/2022	1,45		
	<b>Henlæggelser til tab lejeledighed og fraflytning i alt</b>	<b>5.000</b>	<b>5</b>	<b>5</b>
	<b>202</b>	<b>Renteindtægter</b>		
	Rente af mellemregning	0	-38	-14
	<b>Nettorenteudgifter</b>	<b>26.317</b>	<b>-38</b>	<b>-14</b>
<b>14</b>	<b>134</b>	<b>Korrektioner fra tidligere år</b>		
	Refusion vedr. fugtskade år 2019/20	3.182	0	0
	<b>Korrektioner fra tidligere år i alt</b>	<b>3.182</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>15</b>	<b>206</b>	<b>Korrektioner fra tidligere år</b>		
	Kreditnota fra TDC år 2019/2020	110	0	0
	Korrektion løn 2017/2018	1.500	0	0
	<b>Korrektioner fra tidligere år i alt</b>	<b>1.610</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2021	Balance pr. 30-06-2020
16	<b>301/302 Ejendommens anskaffelsessum og indeksering</b>		
	<b>408-411</b>		
	301 Ejendommens anskaffelsessum	1.319.009	1.319
	409 Beboerindskud	-40.430	-40
	411 Afskrivningskonto for ejendommen	-1.278.579	-1.279
	<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	<b>303.1 Forbedringsarbejder</b>		
	<b>3902-2/0053 Herlev Ringgård - Tag og rørudskiftning</b>		
	Anskaffelsessum	15.239.980	13.880
	Tilgang	0	1.360
	Akkumuleret tilskud	44.977	45
	Akkumuleret afdrag primo	-1.424.095	-1.008
	Årets afdrag	-480.066	-417
	Finansiering realkreditforeningslån	-13.380.797	-13.861
	<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Vinduesudskiftning</b>		
	Anskaffelsessum	5.971.736	5.972
	Akkumuleret tilskud	-2.765.000	-2.765
	Akkumuleret afdrag primo	-1.845.174	-1.678
	Årets afdrag	-168.892	-167
	Akkumuleret afskrivninger primo	-500.000	-500
	Finansiering realkreditforeningslån	-692.670	-862
	<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>303.1 Forbedringer i alt</b>	<b>14.073.467</b>	<b>14.722</b>
	<b>413 Finansiering - realkreditforeningslån i alt</b>	<b>-14.073.467</b>	<b>-14.722</b>
	<b>Forbedringer i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18	<b>303.1 Kollektiv individuel råderet</b>		
	<b>Køkken og bad</b>		
	Anskaffelsessum	246.190	246
	Akkumuleret dækket af henlæggelser	-15.000	-15
	Akkumuleret tilskud	-30.000	-30
	Akkumuleret afdrag primo	-47.859	-39
	Årets afdrag	-9.426	-9
	Akkumuleret afskrivninger primo	-23	0
	Finansiering realkreditforeningslån	-143.882	-153
	<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Badeværelser</b>		
	Anskaffelsessum	87.824	88
	Akkumuleret dækket af henlæggelser	-5.000	-5
	Akkumuleret tilskud	-10.000	-10
	Akkumuleret afdrag primo	-17.349	-14
	Årets afdrag	-3.410	-3
	Akkumuleret afskrivninger primo	-8	0
	Finansiering realkreditforeningslån	-52.056	-55
	<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2021	Balance pr. 30-06-2020
	<b>Køkkenmodernisering 1</b>		
	Anskaffelsessum	327.072	327
	Akkumuleret dækket af henlæggelser	-20.000	-20
	Akkumuleret tilskud	-40.000	-40
	Akkumuleret afdrag primo	-63.533	-51
	Årets afdrag	-12.513	-12
	Akkumuleret afskrivninger primo	-30	0
	Finansiering realkreditforeningslån	-190.995	-204
	I alt	0	0
	<b>Køkkenmodernisering 2</b>		
	Anskaffelsessum	411.707	484
	Tilgang	80.000	0
	Afgang	0	-73
	Underfinansiering	491.707	412
303.1	Kollektiv individuel råderet i alt	878.639	824
413	Finansiering - realkreditforeningslån i alt	-386.932	-412
	<b>Kollektiv individuel råderet i alt</b>	<b>491.707</b>	<b>412</b>
19	<b>303.1/2 Igangværende arbejder</b>		
	<b>303.1 Forbedringsarbejder</b>		
	<b>Bolignet</b>		
	Anskaffelsessum	312.779	408
	Tilgang	26.440	0
	Afgang	0	-96
	Akkumuleret afskrivninger primo	-36.000	0
	Årets afskrivninger	-36.000	-36
	Underfinansiering	267.219	277
	Bemærkning:		
	Arbejdet er finansieret igennem antenneregnskabet.		
	<b>Etablering af ny kældertrappe</b>		
	Tilgang	281.094	0
	Dækket af årets overskud	-80.157	0
	Underfinansiering	200.937	0
	Bemærkning:		
	Årets overskud er brugt på at afvikle på underfinansieringen af arbejdet.		
	<b>Ny affaldsstation</b>		
	Anskaffelsessum	47.500	48
	Underfinansiering	47.500	48
	Bemærkning:		
	Der er søgt trækingsret hos Jyske Bank på kr. 1.063.000		
303.1/2	Igangværende arbejder i alt	515.656	324
	<b>Igangværende arbejder i alt</b>	<b>515.656</b>	<b>324</b>
20	<b>305.1 Tilgodehavende leje inkl. varme</b>		
	Tilgodehavende boende leje inklusiv forbrugsafregninger	6.908	13
	Varmeafregning lejere	1.356	0
	<b>Tilgodehavende leje inklusiv forbrugsafregninger i alt</b>	<b>8.264</b>	<b>13</b>

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2021	Balance pr. 30-06-2020
21	<b>305.3 Uafsluttede forbrugsregnskaber</b>		
	Varmeregnskab	111.335	128
	Fælles antenne- og kommunikationstjenester	3.431	19
	<b>Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt</b>	<b>114.767</b>	<b>146</b>
22	<b>305.4 Fraflytninger inklusiv fraflyttere til inkasso</b>		
	Mellemværende fraflyttede lejere	0	77
	Mellemværende fraflyttede lejere til inkasso	0	20
	<b>Antal fraflyttere i 20/21      6</b>		
	<b>Antal fraflyttere i 19/20      4</b>		
	<b>Fraflytninger inklusiv fraflyttere til inkasso i alt</b>	<b>0</b>	<b>98</b>
23	<b>401 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</b>		
	Saldo primo	1.334.031	1.417
	Årets henlæggelse	695.000	632
	Forbrug af henlagte midler	-532.854	-715
	<b>Opsparing pr. m<sup>2</sup></b>		
	<b>20/21    433,07</b>		
	<b>19/20    386,14</b>		
	<b>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt</b>	<b>1.496.177</b>	<b>1.334</b>
24	<b>402 Istandsættelse ved fraflytning - (A-ordning)</b>		
	<b>Istandsættelse ved fraflytning, familieboliger</b>		
	Saldo primo	47.242	57
	Årets henlæggelse	120.000	120
	Istandsættelse A-ordning	-7.425	-129
	<b>Istandsættelse ved fraflytning, familieboliger i alt</b>	<b>159.817</b>	<b>47</b>
	<b>Istandsættelse ved fraflytning - (A-ordning) i alt</b>	<b>159.817</b>	<b>47</b>
25	<b>405 Tab ved fraflytninger og lejeledighed</b>		
	Saldo primo	82.999	92
	Årets henlæggelse	5.000	5
	Forbrug tab ved fraflytning	-13.776	-14
	<b>Tab ved fraflytninger og lejeledighed i alt</b>	<b>74.223</b>	<b>83</b>
26	<b>407 Resultatkonto</b>		
	Saldo primo	487.211	714
	Årets overskud	0	16
	Afvikling af overskud	-290.000	-243
	<b>Resultatkonto i alt</b>	<b>197.211</b>	<b>487</b>

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2021	Balance pr. 30-06-2020
27	<b>419 Uafsluttede forbrugsregnskaber</b>		
	Varmeregnskab	127.077	127
	Fællesantenne og kommunikationstjenester	29.736	57
	Antennehenlæggelse	8.400	4
	<b>Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt</b>	<b>165.213</b>	<b>189</b>
28	<b>421 Skyldige omkostninger</b>		
	Kreditor samlekonto	104.354	82
	Afsatte beløb byggeregnskab	565.421	568
	Feriepengeforpligtigelse	16.934	33
	Skyldige udgifter/forudbetalte indtægter	5.377	5
	<b>Skyldige omkostninger i alt</b>	<b>692.086</b>	<b>689</b>

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2021	Balance pr. 30-06-2020
<b>305/419 Særskilt note til regnskab for fællesantenne og adgang til elektroniske kommunikationstjenester</b>			
<b>Antenne</b>			
<b>419.4</b>	<b>Indtægter:</b>		
	Antennebidrag	-29.736	-57
<b>305.3</b>	<b>Udgifter:</b>		
	Administrationsbidrag	2.184	2
	Henlæggelse til fornyelser	4.200	4
	Afskrivning på nyt antenneanlæg	36.000	36
	<b>Udgifter i alt</b>	<u>42.384</u>	<u>42</u>
<b>305/419</b>	<b>Årets resultat antenne - underskud</b>	<u>12.648</u>	<u>-15</u>
	Saldo antenne forrige år	-38.953	-24
	Årets resultat antenne	<u>12.648</u>	<u>-15</u>
	Saldo antenne pr. 30-06-2021 overskud	<u>-26.305</u>	<u>-39</u>
<i>Antenne underskud for tiden 01-07-2020 - 30-06-2021 vil blive indregnet i antennebudgettet pr. 01-07-2022</i>			
<b>Fællesantenne og elektroniske kommunikationstjenester i alt</b>		<b>-26.305</b>	<b>-39</b>



### Regnskabspåtegninger

#### Forretningsførerens påtegning:

Resultatet af afdelingens årsregnskab udviser et overskud på kr. 80.157. Der er anvendt kr. 80.157 til at dække en del af underfinansiering på byggesagen "Etablering af ny kældertrappe".

Afdelingens resultatkonto udgør et opsamlet overskud på kr. 197.211 pr. 30. juni 2021.

Der er flere årsager til, at regnskabet udviser et overskud. Hovedårsagen er, at der har været færre udgifter til renholdelse som skyldes en mindre udgift til lønninger m.v. Derudover har ejendomsskatten været lavere end forventet.

#### **Henlæggelser**

Alle afdelingens opsparede henlæggelser har været tilstrækkelige til at dække udgifterne i 2021.

#### **Øvrige væsentlige områder**

Der er anført teksten "Urevideret budget" over budgetkolonnerne. Dette betyder, at budgettet ikke er revideret af revisor, og at revisor som sådan ikke kan udtale sig eller foretage eventuelle konklusioner på budgettet.

Budgettet er godkendt på afdelingsmødet, og budgettet er forelagt for, og godkendt af boligforeningens bestyrelse, i henhold til gældende regler for almene boligafdelinger.

Årsregnskabet er aflagt i henhold til lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af afdelingens aktiver, passiver og økonomiske stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

København, den

4. 10. 2021

KAB s.m.b.a

  
Kurt Rytter  
Kundechef

  
Lars Gordon Madsen  
Kundeøkonom



## **Ledelsespåtegning**

Herlev Boligselskab  
39002 Herlev Ringgård

### **Afdelingsbestyrelse**

Foranstående regnskab har været forelagt afdelingsbestyrelsen.

Herlev, den

**Den uafhængige revisors påtegning****Til afdelingen og øverste myndighed i Herlev Boligselskab****Revisionspåtegning på årsregnskabet****Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Herlev Boligselskab, afdeling Herlev Ringgård, 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 giver et retvisende billede af afdelingens aktiver, passiver og økonomiske stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 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 standarderne 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". 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. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

**Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen**

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

**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 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 afdelingens 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 afdelingen, 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 standarderne for offentlig revision, 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 standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- 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 afdelingens 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 konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at afdelingen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet 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 afdelingen, 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 vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores 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 afdelingen, der er omfattet af årsregnskabet.

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.

København, den

**Albjerg**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 35 38 28 79

Pia Søndergaard

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. 15008

