



Almene boligorganisationer

Regnskabsår 2021/2022  
Regnskabsperiode fra 01-07-2021  
Regnskabsperiode til 30-06-2022

**Regnskab for afdeling**

<b>Boligorganisation</b>	<b>Afdeling</b>	<b>Tilsynsførende kommune</b>
Boligorganisationsnr. 0242	LBF's afdelingsnr. 002	Kommunenr. 163
Herlev Boligselskab v/KAB Enghavevej 81 2450 København SV	39002 Herlev Ringgård Herlev Bygade 1 - 7 Herlev Ringvej 17 - 21 2730 Herlev  Matrikel Herlev By 8 DM	Herlev Kommune Herlev Bygade 90  2730 Herlev
Telefon 33 63 10 00 E-postadr. kab@kab-bolig.dk	Telefon 44 94 16 55 E-postadr. ek-herlevmidte@kab-bolig.dk	Telefon 44 52 70 00 E-postadr. herlev@herlev.dk
CVR-nr. 24 22 55 18	BBR-ejendomsnr. 13533	

<b>Lejemål:</b>	<b>Bruttoetage-areal i alt m<sup>2</sup></b>	<b>Antal lejemål</b>	<b>Å lejemålsenheder</b>	<b>Antal lejemålsenheder</b>
Almene familieboliger	3.454,80	42	1	42,00
I alt	3.454,80	42		42,00
<b>Boliger fordelt på antal rum</b>				
3 rum	2.837,40	36		
4 rum	617,40	6		
I alt	3.454,80	42		
<b>Øvrige lejemål:</b>				
Kældre/lagerrum m.v.	0,00	4	1/20	0,20
Øvrige lejemål i alt	0,00	4		0,20
<b>Lejemål i alt</b>	<b>3.454,80</b>	<b>46</b>		<b>42,20</b>



<b>Støtteart:</b>	Antal lejemål	Bruttoetage- areal i alt m <sup>2</sup>	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggereg- nings/drifts- eller overtagelses dato eksisterende ejendom
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**

	<b>Familie- boliger</b>
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.

Konto		Noter	Urevideret		
			Resultat 2021/2022	Budget 2021/2022	Budget 2022/2023
<b>Udgifter</b>					
<b>Ordinære udgifter</b>					
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	169.842	182	182
107		Vandafgift (inkl. miljøafgift)	201.053	182	199
109	2	Renovation	95.760	101	99
110		Forsikringer	65.396	84	67
111		Afdelingens energiforbrug:			
		El til fællesarealer	100.323	87	90
		Målerpasning	28.243	27	26
			<u>128.566</u>	<u>114</u>	<u>116</u>
112	3	Bidrag til Herlev Boligselskab:			
		Administrationsbidrag	225.912	227	221
		Dispositionsfondsbidrag	24.603	25	25
			<u>250.514</u>	<u>252</u>	<u>246</u>
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag:			
		A - indskud	27.900	28	28
		G - indskud	233.280	230	237
			<u>261.180</u>	<u>258</u>	<u>265</u>
113.9		<b>Offentlige og andre faste udgifter i alt</b>	<b>1.172.312</b>	<b>1.173</b>	<b>1.174</b>
<b>Variable udgifter</b>					
114	4	Renholdelse	340.970	437	381
115	5	Almindelig vedligeholdelse	8.696	25	25
116	6	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
		Afholdte udgifter	498.350	410	325
		Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-498.350	-410	-325
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v. (A-ordning):			
		Afholdte udgifter	62.980	156	0
		Heraf dækket af henlæggelser	-62.980	-156	0
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
118		Særlige aktiviteter:			
	7	Drift af vaskeri	57.752	54	58
	8	Drift af beboerlokaler fælles	10.710	12	12
	9	Drift af møde- og selskabslokaler	15.371	14	13
			<u>83.833</u>	<u>80</u>	<u>83</u>
119	10	Diverse udgifter	24.327	32	32
		Afsat til uforudsete udgiftsstigninger	0	20	20
119.9		<b>Variable udgifter i alt</b>	<b>457.826</b>	<b>594</b>	<b>541</b>

Konto		Noter	Urevideret		
			Resultat 2021/2022	Budget 2021/2022	Budget 2022/2023
<b>Henlæggelser</b>					
120	11	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	532.000	532	531
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>657.000</b>	<b>657</b>	<b>656</b>
124.9	<b>Samlede ordinære udgifter i alt</b>		<b>2.346.792</b>	<b>2.484</b>	<b>2.431</b>
<b>Ekstraordinære udgifter</b>					
125	Ydelser vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:				
		Afdrag (303.1)	680.703	681	687
		Renter m.v.	125.458	125	119
		Administrationsbidrag	42.617	43	41
			<b>848.778</b>	<b>849</b>	<b>847</b>
129	Tab ved lejeledighed m.v.		-206	0	0
	Dækket af dispositionsfond m.v.		206	0	0
			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
130	Tab ved fraflytninger		0	14	27
	Dækket af tidligere henlæggelser		0	-14	-14
	Dækket af dispositionsfonden		0	0	-13
			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
131	14	Andre renter	187.175	0	0
134	15	Korrektioner fra tidligere år	2.502.555	0	0
137	<b>Ekstraordinære udgifter i alt</b>		<b>3.538.508</b>	<b>849</b>	<b>847</b>
139	<b>Udgifter i alt</b>		<b>5.885.300</b>	<b>3.333</b>	<b>3.278</b>

Konto	Noter	Urevideret		
		Resultat 2021/2022	Budget 2021/2022	Budget 2022/2023
<b>Indtægter</b>				
<b>Ordinære indtægter</b>				
201	Boligaftifter og leje:			
	Almene familieboliger	3.113.928	3.114	3.114
	Afdelingens kollektive råderet	66.734	64	70
	Kældre m.v.	3.840	4	4
		<b>3.184.502</b>	<b>3.182</b>	<b>3.188</b>
202	14 Renter	0	14	12
203	Andre ordinære indtægter:			
	8 Drift af beboerlokaler fælles	6.000	11	10
	9 Drift af møde- og selskabslokaler	0	1	1
	Overført fra opsamlet resultat	125.000	125	67
		<b>131.000</b>	<b>137</b>	<b>78</b>
203.9	<b>Ordinære indtægter i alt</b>	<b>3.315.502</b>	<b>3.333</b>	<b>3.278</b>
<b>Ekstraordinære indtægter</b>				
206	16 Korrektioner fra tidligere år	2.502.555	0	0
208	<b>Ekstraordinære indtægter i alt</b>	<b>2.502.555</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
209	<b>Indtægter i alt</b>	<b>5.818.057</b>	<b>3.333</b>	<b>3.278</b>
210	Underskud	67.243	0	0
220	<b>Indtægter og underskud i alt</b>	<b>5.885.300</b>	<b>3.333</b>	<b>3.278</b>

Konto	Noter	Balance pr. 30-06-2022	Balance pr. 30-06-2021
<b>Aktiver</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
301	17	Ejendommens anskaffelsesum	1.319.009
		Kontantværdi pr. 01-10-2021	23.500.000
		Heraf grundværdi	6.989.400
302.9		<b>Anskaffelsesum</b>	<b>1.319.009</b>
303		Forbedringsarbejder:	
	18	Forbedringsarbejder m.v.	13.418.796
	19	Kollektiv individuel råderet	852.608
	20	Igangværende arbejder	591.953
			14.863.357
304.9		<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>16.182.366</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
305		Tilgodehavender:	
	21	Tilgodehavende leje inkl. varme	6.856
		Beboerindskud	0
	22	Uafsluttede forbrugsregnskaber	175.165
		Forudbetalte udgifter, tilgodehavende indtægter	30.532
			212.553
307		Likvide beholdninger:	
		Bankkonti	27.888
		Tilgodehavende hos Herlev Boligselskab	4.264.522
			4.292.410
309.9		<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>4.504.963</b>
310		<b>Aktiver i alt</b>	<b>20.687.329</b>

Konto		Noter	Balance pr. 30-06-2022	Balance pr. 30-06-2021
<b>Passiver</b>				
<b>Henlæggelser (afdelingens opsparing)</b>				
401	23	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	1.529.828	1.496
402	24	Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	216.837	160
405	25	Tab ved lejeledighed og fraflytninger	79.223	74
406	26	Andre henlæggelser	2.502.555	0
406.9		<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>4.328.443</b>	<b>1.730</b>
407	27	Opsamlet resultat	4.968	197
407.9		<b>Henlæggelser og resultatkonto i alt</b>	<b>4.333.411</b>	<b>1.927</b>
<b>Langfristet gæld</b>				
<b>Finansiering af anskaffelsessum</b>				
409	17	Beboerindskud	40.430	40
411	17	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:		
	18	Forbedringsarbejder m.v.	13.418.796	14.073
	19	Kollektiv individuel råderet	360.901	387
			13.779.697	14.460
414		Andre beboerindskud:		
		Forhøjet indskud, lejligheder	439.019	421
		Forudbetalt boligafgift	4.127	4
			443.146	425
		<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>15.541.852</b>	<b>16.204</b>
<b>Kortfristet gæld</b>				
419	28	Uafsluttede forbrugsregnskaber	183.381	165
421	29	Skyldige omkostninger	602.138	692
423		Forudbetalt leje m.v.	25.222	0
423.7		Deposita	1.325	1
426		<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>812.066</b>	<b>859</b>
430		<b>Passiver i alt</b>	<b>20.687.329</b>	<b>18.990</b>

Note	Konto	Urevideret			
		Resultat 2021/2022	Budget 2021/2022	Budget 2022/2023	
<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 (beboerbetaling)</b>	<b>59.654</b>	<b>60</b>	<b>60</b>	
<b>2</b>	<b>109 Renovation</b>				
	Faste renovationsudgifter	95.760	97	98	
	Andet, renovation	0	4	1	
	<b>Renovation i alt</b>	<b>95.760</b>	<b>101</b>	<b>99</b>	
<b>3</b>	<b>112 Administrationsbidrag</b>				
		<b>Sats pr. lejemålsenhed</b>			
	<b>Pakker og moduler</b>				
	Grundbidrag	196	8.271	8	8
	Stor pakke	3.636	152.712	153	154
	Kældre/loftrum	3.636	727	1	1
	Administrationsbidrag til boligorganisationen	1.306	55.113	55	48
			216.824	217	211
	<b>Obligatoriske ydelser</b>				
	Forbrugsregnskaber - Pakke C, varme	174	7.698	8	8
	Fraflytter varme	174	1.391	2	2
			9.088	10	10
	<b>Administrationsbidrag i alt</b>		<b>225.912</b>	<b>227</b>	<b>221</b>
<b>4</b>	<b>114 Renholdelse</b>				
	Lønninger m.v.		249.742	344	278
	Rengøring og vinduespolering		67.960	61	66
	Drift af maskiner		1.234	5	5
	Snerydning og udryddelse af skadedyr		6.065	6	10
	Drift af ejendomskontor:				
	Husleje og forbrug		3.693	5	5
	Rengøring		1.166	0	1
	Telefon og IT		7.397	11	11
	Kontorhold m.v.		2.986	3	3
	Personaleomkostninger		728	0	0
	Diverse		0	2	2
			15.969	21	22
	<b>Renholdelse i alt</b>		<b>340.970</b>	<b>437</b>	<b>381</b>
<b>5</b>	<b>115 Almindelig vedligeholdelse</b>				
	Terræn		8.062	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		634	2	2
	<b>Almindelig vedligeholdelse i alt</b>		<b>8.696</b>	<b>25</b>	<b>25</b>



Note	Konto	Resultat 2021/2022	Urevideret	
			Budget 2021/2022	Budget 2022/2023
<b>6</b>	<b>116</b>	<b>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</b>		
	Terræn	13.519	23	23
	Bygning, klimaskærm	188.136	19	54
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	108.883	223	118
	Bygning, fælles	11.686	8	8
	Bygning, tekniske installationer	167.211	120	105
	Materiel	8.916	17	17
		<u>498.350</u>	<u>410</u>	<u>325</u>
	Anvendt af henlæggelser	-498.350	-410	-325
	<b>Planlagt/periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7</b>	<b>118</b>	<b>Drift af vaskeri</b>		
	<b>Udgifter</b>			
	Varme	10.264	10	10
	Vedligeholdelse	3.193	0	2
	Vaskemiddel m.v.	44.295	44	46
	<b>Drift af vaskeri nettoudgifter</b>	<b>57.752</b>	<b>54</b>	<b>58</b>
<b>8</b>	<b>118</b>	<b>Drift af beboerlokale - fælles</b>		
	<b>Udgifter</b>			
	Varmeudgifter	8.090	12	12
	Diverse renholdelse	2.620	0	0
		<u>10.710</u>	<u>12</u>	<u>12</u>
	<b>203 Indtægter</b>			
	Drift af beboerlokaler	-6.000	-11	-10
	<b>Drift af beboerlokale - fælles nettoudgifter</b>	<b>4.710</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>9</b>	<b>118</b>	<b>Drift af møde- og selskabslokaler</b>		
	<b>Udgifter</b>			
	Drift af møde- og selskabslokaler	5.262	0	0
	Varme	3.776	6	6
	Rengøring	2.600	3	3
	Inventar vedligeholdelse	0	2	2
	Nyanskaffelser	2.832	0	0
	Diverse udgifter	901	3	2
		<u>15.371</u>	<u>14</u>	<u>13</u>
	<b>203 Indtægter</b>			
	Lejeindtægter selskabs- og mødelokaler	0	-1	-1
		<u>0</u>	<u>-1</u>	<u>-1</u>
	<b>Drift af møde- og selskabslokaler nettoudgifter</b>	<b>15.371</b>	<b>13</b>	<b>12</b>

Note	Konto	Resultat 2021/2022	Urevideret	
			Budget 2021/2022	Budget 2022/2023
<b>10</b>	<b>119 Diverse udgifter</b>			
	Kontingent til BL	6.282	6	6
	Beboermøder	3.613	2	2
	Tilskud til fester	2.941	3	3
		<b>12.836</b>	<b>11</b>	<b>11</b>
	<b>Afdelingsbestyrelsen:</b>			
	Rådighedsbeløb	0	7	7
	Mødeudgifter	0	4	4
	Diverse	385	1	1
		<b>385</b>	<b>12</b>	<b>12</b>
	<b>Andre udgifter</b>			
	Vagtordning	535	0	0
	Gaver og blomster	2.993	0	0
	Inventar, vedligeholdelse	0	7	7
	Pc-Pakke afdeling	855	0	0
	Kassedifference m.v.	0	0	0
	Diverse	6.722	2	2
		<b>11.106</b>	<b>9</b>	<b>9</b>
	<b>Diverse udgifter i alt</b>	<b>24.327</b>	<b>32</b>	<b>32</b>
<b>11</b>	<b>120 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</b>			
	Årets henlæggelser	532.000	532	531
	<b>Henlæggelser kr./m<sup>2</sup></b>			
	Resultat 2021/2022	<b>153,99</b>		
	Budget 2022/2023	<b>153,70</b>		
	<b>Henlæggelser til planlagt/periodisk vedligehold. I alt</b>	<b>532.000</b>	<b>532</b>	<b>531</b>
<b>12</b>	<b>121 Istandsættelser ved fraflytning, A-ordning</b>			
	Henl.istands.frafl. almene lejligheder	120.000	120	120
	<b>Henlæggelser kr./m<sup>2</sup></b>			
	Resultat 2021/2022	<b>34,73</b>		
	Budget 2022/2023	<b>34,73</b>		
	<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>120.000</b>	<b>120</b>	<b>120</b>
<b>13</b>	<b>123 Tab ved lejeledighed og fraflytninger</b>			
	Årets henlæggelser	5.000	5	5
	<b>Henlæggelser kr./m<sup>2</sup></b>			
	Resultat 2021/2022	<b>1,45</b>		
	Budget 2022/2023	<b>1,45</b>		
	<b>Henlæggelser til tab lejeledighed og fraflytning i alt</b>	<b>5.000</b>	<b>5</b>	<b>5</b>

Note	Konto	Resultat 2021/2022	Urevideret	
			Budget 2021/2022	Budget 2022/2023
<b>14</b>	<b>131 Renteudgifter</b>			
	Renter af gæld til boligorganisationen	187.175	0	0
	<b>202 Renteindtægter</b>			
	Rente af mellemregning	0	-14	-12
	<b>Nettorenteudgifter</b>	<b>187.175</b>	<b>-14</b>	<b>-12</b>
<b>15</b>	<b>134 Korrektioner fra tidligere år</b>			
	Ekspropriation - tilskud Dis.10/5-22	317.000	0	0
	NREP - tilskud Dis.10/5-22	2.185.555	0	0
	<b>Korrektioner fra tidligere år i alt</b>	<b>2.502.555</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>16</b>	<b>206 Korrektioner fra tidligere år</b>			
	Ekspropriation - tilskud Dis.10/5-22	317.000	0	0
	NREP - tilskud Dis.10/5-22	2.185.555	0	0
	<b>Korrektioner fra tidligere år i alt</b>	<b>2.502.555</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2022	Balance pr. 30-06-2021
17	<b>301/302 Ejendommens anskaffelsessum og indeksering 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>
18	<b>303.1 Forbedringsarbejder</b>		
	<b>3902-2/0053 Herlev Ringgård - Tag og rørudskiftning</b>		
	Anskaffelsessum	15.239.980	15.240
	Akkumuleret tilskud	44.977	45
	Akkumuleret afdrag primo	-1.904.160	-1.424
	Årets afdrag	-484.041	-480
	Finansiering realkreditforeningslån	-12.896.756	-13.381
	<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	-2.014.066	-1.845
	Årets afdrag	-170.630	-169
	Akkumuleret afskrivninger primo	-500.000	-500
	Finansiering realkreditforeningslån	-522.040	-693
	<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	303.1 Forbedringer i alt	13.418.796	14.073
	413 Finansiering - realkreditforeningslån i alt	-13.418.796	-14.073
	<b>Forbedringer i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	<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	-57.286	-48
	Årets afdrag	-9.680	-9
	Akkumuleret afskrivninger primo	-23	0
	Finansiering realkreditforeningslån	-134.202	-144
	<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	-20.760	-17
	Årets afdrag	-3.502	-3
	Akkumuleret afskrivninger primo	-8	0
	Finansiering realkreditforeningslån	-48.554	-52
	<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2022	Balance pr. 30-06-2021
	<b>Køkkenmodernisering 1</b>		
	Anskaffelsessum	327.072	327
	Akkumuleret dækket af henlæggelser	-20.000	-20
	Akkumuleret tilskud	-40.000	-40
	Akkumuleret afdrag primo	-76.046	-64
	Årets afdrag	-12.849	-13
	Akkumuleret afskrivninger primo	-30	0
	Finansiering realkreditforeningslån	-178.145	-191
	I alt	0	0
	<b>Køkkenmodernisering 2</b>		
	Anskaffelsessum	491.707	412
	Tilgang	0	80
	Underfinansiering	491.707	492
303.1	Kollektiv individuel råderet i alt	852.608	879
413	Finansiering - realkreditforeningslån i alt	-360.901	-387
	<b>Kollektiv individuel råderet i alt</b>	<b>491.707</b>	<b>492</b>
20	<b>303.1/2 Igangværende arbejder</b>		
	<b>303.1 Forbedringsarbejder</b>		
	<b>Bolignet</b>		
	Anskaffelsessum	339.219	313
	Tilgang	27.297	26
	Akkumuleret afskrivninger primo	-72.000	-36
	Årets afskrivninger	-36.000	-36
	Underfinansiering	258.516	267
	<b>Bemærkning:</b>		
	Arbejdet er finansieret igennem antenneregnskabet.		
	<b>Etablering af ny kældertrappe</b>		
	Anskaffelsessum	281.094	0
	Tilgang	16.250	281
	Akkumuleret dækket af overskud	-80.157	0
	Dækket af årets overskud	0	-80
	Underfinansiering	217.187	201
	<b>Indretning af haveareal</b>		
	Tilgang	68.750	0
	Underfinansiering	68.750	0
	<b>Ny affaldsstation</b>		
	Anskaffelsessum	47.500	48
	Underfinansiering	47.500	48
303.1/2	Igangværende arbejder i alt	591.953	516
	<b>Igangværende arbejder i alt</b>	<b>591.953</b>	<b>516</b>
21	<b>305.1 Tilgodehavende leje inkl. varme</b>		
	Tilgodehavende boende leje inklusiv forbrugsafregninger	6.856	7
	Varmeafregning lejere	0	1
	<b>Tilgodehavende leje inklusiv forbrugsafregninger i alt</b>	<b>6.856</b>	<b>8</b>

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2022	Balance pr. 30-06-2021
22	<b>305.3 Uafsluttede forbrugsregnskaber</b>		
	Varmeregnskab	132.781	111
	Fælles antenne- og kommunikationstjenester	42.384	3
	<b>Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt</b>	<b>175.165</b>	<b>115</b>
23	<b>401 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</b>		
	Saldo primo	1.496.177	1.334
	Årets henlæggelse	532.000	695
	Forbrug af henlagte midler	-498.350	-533
	<b>Opsparing pr. m²</b>		
	21/22 442,81		
	20/21 433,07		
	<b>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt</b>	<b>1.529.828</b>	<b>1.496</b>
24	<b>402 Istandsættelse ved fraflytning - (A-ordning)</b>		
	<b>Istandsættelse ved fraflytning, familieboliger</b>		
	Saldo primo	159.817	47
	Årets henlæggelse	120.000	120
	Istandsættelse A-ordning	-62.980	-7
	<b>Istandsættelse ved fraflytning, familieboliger i alt</b>	<b>216.837</b>	<b>160</b>
	<b>Istandsættelse ved fraflytning - (A-ordning) i alt</b>	<b>216.837</b>	<b>160</b>
25	<b>405 Tab ved fraflytninger og lejeledighed</b>		
	Saldo primo	74.223	83
	Årets henlæggelse	5.000	5
	Forbrug tab ved fraflytning	0	-14
	<b>Tab ved fraflytninger og lejeledighed i alt</b>	<b>79.223</b>	<b>74</b>
26	<b>406 Andre henlæggelser</b>		
	Ekspropriation-tilskud Dis.10/5-22	317.000	0
	39002 NREP - tilskud Dis.10/5-22	2.185.555	0
	<b>Andre henlæggelser i alt</b>	<b>2.502.555</b>	<b>0</b>
27	<b>407 Resultatkonto</b>		
	Saldo primo	197.211	487
	Årets underskud	-67.243	0
	Afvikling af overskud	-125.000	-290
	<b>Resultatkonto i alt</b>	<b>4.968</b>	<b>197</b>

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2022	Balance pr. 30-06-2021
28	<b>419 Uafsluttede forbrugsregnskaber</b>		
	Varmeregnskab	128.348	127
	Fællesantenne og kommunikationstjenester	42.433	30
	Antennehenlæggelse	12.600	8
	<b>Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt</b>	<b>183.381</b>	<b>165</b>
29	<b>421 Skyldige omkostninger</b>		
	Kreditor samlekonto	22.409	104
	Revisionshonorar	6.500	0
	Afsatte beløb byggeregnskab	554.389	565
	Feriepengeforpligtigelse	18.841	17
	Skyldige udgifter/forudbetalte indtægter	0	5
	<b>Skyldige omkostninger i alt</b>	<b>602.138</b>	<b>692</b>
<b>305/419</b>	<b>Særskilt note til regnskab for fællesantenne og adgang til elektroniske kommunikationstjenester</b>		
	<b>Antenne</b>		
<b>419.4</b>	<b>Indtægter:</b>		
	Antennebidrag	-16.128	-30
<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>	<b>42.384</b>	<b>42</b>
<b>305/419</b>	<b>Årets resultat antenne - underskud</b>	<b>26.256</b>	<b>13</b>
	Saldo antenne forrige år	-26.305	-39
	Årets resultat antenne	26.256	13
	Saldo antenne pr. 30-06-2022 overskud	-49	-26
	<i>Antenne underskud for tiden 01-07-2021 - 30-06-2022 vil blive indregnet i antennebudgettet pr. 01-07-2023</i>		
	<b>Fællesantenne og elektroniske kommunikationstjenester i alt</b>	<b>-49</b>	<b>-26</b>

### Regnskabspåtegninger

#### Forretningsførerens påtegning:

Resultatet af afdelingens årsregnskab udviser et underskud på kr. 67.243, der er overført til afdelingens resultatkonto. Underskuddet afvikles med start i 2023/2024.

Afdelingens resultatkonto udgør et opsamlet overskud på kr. 4.968 pr. 30. juni 2022.

Der er flere årsager til, at regnskabet udviser et underskud. Hovedårsagen er primært negative renteudgifter.

#### **Henlæggelser**

Alle afdelingens opsparede henlæggelser har været tilstrækkelige til at dække udgifterne i 2022.

#### **Likviditet**

For at afdelingens likviditet kan betegnes som god, skal mellemregningen med Herlev Boligselskab være lige så stor, som afdelingens samlede henlæggelser i alt inklusiv det opsamlede resultat.

Dette er ikke tilfældet, da afdelingens mellemregning pr. 30. juni 2022 er lavere end de samlede henlæggelser og resultatkonto. Dette skyldes at årets underskud pga. renteudgifterne.

#### **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 2022 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

København, den 6. oktober 2022

**KAB s.m.b.a**



Morten Hellsten  
Kurt Rytter  
Kundechef



Jeanne Pedersen  
Kundeøkonom





**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 2021 - 30. juni 2022, 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 2022 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.. 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

**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 6. oktober 2022

**Albjerg**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 35 38 28 79

Pia Søndergaard  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr.: 15008

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Pia Søndergaard

---

Som Revisor

RID: 99801389

Tidspunkt for underskrift: 06-10-2022 kl.: 22:24:25

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures thereto comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).

This document has esignatur Agreement-ID: 3f6e1bzSH7248522753