



Almene boligorganisationer

Regnskabsår 2022/2023
Regnskabsperiode fra 01-07-2022
Regnskabsperiode til 30-06-2023

Regnskab for afdeling

Boligorganisation		Afdeling		Tilsynsførende kommune	
Boligorganisationsnr.	0242	LBF's afdelingsnr.	001	Kommunenr.	163
Herlev Boligselskab v/KAB Enghavevej 81 2450 København SV		39001 Kilometergården Tornerosevej 17 - 63 2730 Herlev Matrikel Herlev By-8 DH		Herlev Kommune Herlev Bygade 90 2730 Herlev	
Telefon	33 63 10 00	Telefon	44 94 16 55	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.	42312		

Lejemål:	Bruttoetage-areal i alt m ²	Antal lejemål	Å lejemålsenheder	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger	8.573,10	144	1	144,00
I alt	8.573,10	144		144,00

Boliger fordelt på antal rum

1 rum	134,10	3		
2 rum	5.885,10	106		
3 rum	1.628,40	23		
4 rum	925,50	12		
I alt	8.573,10	144		

Øvrige lejemål:

Kældre/lagerrum m.v.	0,00	6	1/20	0,30
Øvrige lejemål i alt	0,00	6		0,30

Lejemål i alt	8.573,10	150		144,30
---------------	----------	-----	--	--------

Støtteart:	Antal lejemål	Bruttoetage-areal i alt m ²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, bygge-regnskabs/drifts- eller overtagelses dato eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	150	8.573,10	25.10.1943	1947
Byggeart:				
Boliger i etagebyggeri	144	8.573,10		

Vaskeri

Vaskeinstallation, fælles

Varmeforsyning

Fjernvarme

Lejeoplysninger for boligen

**Familie-
boliger**

Leje pr. m² bruttoareal på balance tidspunktet

965,96

Ingen lejeændring:

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

Konto	Noter		Resultat 2022/2023	Budget 2022/2023	Budget 2023/2024
Udgifter					
Ordinære udgifter					
105.9	1	Nettokapitaludgifter	151.056	151	151
Offentlige og andre faste udgifter					
106		Ejendomsskatter	417.753	404	404
107		Vandafgift (inkl. miljøafgift)	13.134	35	35
109	2	Renovation	295.535	315	346
110		Forsikringer	179.128	205	182
111		Afdelingens energiforbrug:			
		El til fællesarealer	193.188	137	224
		Målerpasning	96.582	99	72
			<u>289.771</u>	<u>236</u>	<u>296</u>
112		Bidrag til Herlev Boligselskab:			
	3	Administrationsbidrag	777.418	775	776
		Dispositionsfondsbidrag	89.610	85	0
		Bidrag til Arbejdskapital	0	0	27
			<u>867.028</u>	<u>860</u>	<u>803</u>
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag:			
		A - indskud	14.460	14	14
		G - indskud	616.184	587	658
			<u>630.644</u>	<u>601</u>	<u>672</u>
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	2.692.993	2.656	2.738
Variable udgifter					
114	4	Renholdelse	1.225.804	1.198	1.112
115	5	Almindelig vedligeholdelse	4.897	25	25
116	6	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
		Afholdte udgifter	1.281.493	824	959
		Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-1.281.493	-824	-959
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v. (B-ordning):			
		Afholdte udgifter	219.650	250	189
		Heraf dækket af henlæggelser	-219.650	-250	-189
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
		Indvendig vedligeholdelse:			
		Afholdte udgifter	127.610	100	136
		Heraf dækket af henlæggelser	-127.610	-100	-136
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
118		Særlige aktiviteter:			
	7	Drift af vaskeri	70.115	72	72
	8	Drift af beboerlokaler fælles	6.212	0	11
			<u>76.328</u>	<u>72</u>	<u>83</u>
119	9	Diverse udgifter	25.518	67	71
		Afsat til uforudsete udgiftsstigninger	0	40	40
119.9		Variable udgifter i alt	1.332.547	1.402	1.331

Konto		Noter	Urevideret		
			Resultat 2022/2023	Budget 2022/2023	Budget 2023/2024
Henlæggelser					
120	10	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	2.721.000	2.721	2.895
122	11	Istandsættelse ved fraflytning, B-ordning	449.963	450	450
123	12	Tab ved lejeledighed og fraflytninger	10.000	10	10
124.8		Henlæggelser i alt	3.180.963	3.181	3.355
124.9		Samlede ordinære udgifter i alt	7.357.558	7.390	7.575
Ekstraordinære udgifter					
125		Ydelser vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.: Afdrag (303.1)	1.230.068	1.546	1.388
		Renter m.v.	387.136	130	319
		Administrationsbidrag	77.954	36	78
			1.695.158	1.712	1.785
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.: Lejers godtgjorte forbedring	9.989	9	9
129		Tab ved lejeledighed m.v.	9.762	25	31
		Dækket af dispositionsfond m.v.	-9.762	-25	-31
			0	0	0
130		Tab ved fraflytninger	91.256	25	45
		Dækket af tidligere henlæggelser	-51.408	-25	-45
		Dækket af dispositionsfonden	-39.848	0	0
			0	0	0
131	13	Andre renter	383.096	0	0
134	14	Korrektioner fra tidligere år	49.269	0	0
137		Ekstraordinære udgifter i alt	2.137.512	1.721	1.794
139		Udgifter i alt	9.495.070	9.111	9.369
140		Årets overskud: Overført til opsamlet resultat	218.135	0	0
150		Udgifter og overskud i alt	9.713.205	9.111	9.369

Konto	Noter	Urevideret		
		Resultat 2022/2023	Budget 2022/2023	Budget 2023/2024
Indtægter				
Ordinære indtægter				
201	Boligafgifter og leje:			
	Almene familieboliger	8.281.296	8.281	8.410
	Afdelingens kollektive råderet	531.125	501	534
	Kældre m.v.	4.160	5	5
	Forbedringsarbejder	15.569	15	17
		8.832.150	8.802	8.966
202	13 Renter	613.235	53	169
	Overført fra opsamlet resultat	256.000	256	234
203.9	Ordinære indtægter i alt	9.701.385	9.111	9.369
Ekstraordinære indtægter				
206	15 Korrektioner fra tidligere år	11.820	0	0
208	Ekstraordinære indtægter i alt	11.820	0	0
209	Indtægter i alt	9.713.205	9.111	9.369

Konto	Noter	Balance pr. 30-06-2023	Balance pr. 30-06-2022
Aktiver			
Anlægsaktiver			
301	16	Ejendommens anskaffelsessum	3.028.676
		Kontantværdi pr. 01-10-2022	70.000.000
		Heraf grundværdi	16.074.600
302.9		Anskaffelsessum	3.028.676
303		Forbedringsarbejder:	
	17	Forbedringsarbejder m.v.	23.745.976
	18	Kollektiv individuel råderet	4.837.536
	20	Igangværende arbejder	-36.880
	19	Godtgjorte forbedringer af lejemål	36.053
			28.582.685
304.9		Anlægsaktiver i alt	31.611.361
Omsætningsaktiver			
305		Tilgodehavender:	
	21	Tilgodehavende leje inkl. varme	59.742
	22	Uafsluttede forbrugsregnskaber	975.817
	23	Fraflytninger inklusiv fraflyttere til inkasso	33.146
		Andre debitorer	30.669
		Forudbetalte udgifter, tilgodehavende indtægter	43.053
			1.142.426
307		Likvide beholdninger:	
		Bankkonti	42
		Tilgodehavende hos Herlev Boligselskab	13.135.606
			13.135.649
309.9		Omsætningsaktiver i alt	14.278.075
310		Aktiver i alt	45.889.436
			48.723

Konto	Noter		Balance pr. 30-06-2023	Balance pr. 30-06-2022
Passiver				
Henlæggelser (afdelingens opsparing)				
401	24	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	10.363.069	10.006
403	25	Fælleskonto (B-ordning)	1.401.612	1.271
404	26	Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)	1.469.828	1.497
405	27	Tab ved lejeledighed og fraflytninger	202.262	244
406	28	Andre henlæggelser	840.500	841
406.9		Henlæggelser i alt	14.277.270	13.859
407	29	Opsamlet resultat	919.520	258
407.9		Henlæggelser og resultatkonto i alt	15.196.790	14.117
Langfristet gæld				
Finansiering af anskaffelsessum				
409	16	Beboerindskud	67.035	67
411	16	Afskrivningskonto for ejendommen	2.961.641	2.962
412.9		Finansiering af anskaffelsessum	3.028.676	3.029
413		Andre lån:		
	17	Forbedringsarbejder m.v.	22.857.342	26.000
	18	Kollektiv individuel råderet	1.303.815	1.563
			24.161.158	27.563
414		Andre beboerindskud:		
		Forhøjet indskud, lejligheder	1.272.258	1.249
		Forudbetalt boligafgift	7.583	8
			1.279.841	1.256
		Langfristet gæld i alt	28.469.674	31.847
Kortfristet gæld				
419	30	Uafsluttede forbrugsregnskaber	959.461	823
421	31	Skyldige omkostninger	1.261.876	1.909
423		Forudbetalt leje m.v.	0	25
423.7		Deposita	1.635	2
426		Kortfristet gæld i alt	2.222.972	2.759
430		Passiver i alt	45.889.436	48.723

Note	Konto	Resultat 2022/2023	Budget 2022/2023	Budget 2023/2024
1	Nettokapitaludgifter			
	105 Ydelser vedr. afviklede prioriteter:			
	Andel til boligorganisationens dispositionsfond	50.351	50	50
	Andel til Landsbyggefonden	100.705	101	101
	Nettokapitaludgifter (beboerbetalning)	151.056	151	151
2	109 Renovation			
	Faste renovationsudgifter	295.535	310	346
	Andet, renovation	0	5	0
	Renovation i alt	295.535	315	346
3	112 Administrationsbidrag			
		Sats pr. lejemålsenhed		
	Pakker og moduler			
	Grundbidrag	196	28.289	29
	Stor pakke	3.745	531.437	539
	Kældre/loftrum	3.745	1.214	1
	Administrationsbidrag til boligorganisationen	1.133	163.525	189
			724.465	743
	Obligatoriske ydelser			
	Forbrugsregnskaber - Pakke C, varme	174	25.086	28
	Fraflytter varme	174	2.781	4
	Forbrugsregnskaber - Pakke C, vand	174	25.086	0
			52.953	32
	Administrationsbidrag i alt		777.418	775
4	114 Renholdelse			
	Lønninger m.v.	890.716	952	840
	Rengøring og vinduespolering	263.087	171	183
	Drift af maskiner	5.577	10	6
	Snerydning og udryddelse af skadedyr	15.232	12	21
	Drift af ejendomskontor:			
	Husleje og forbrug	12.655	17	18
	Rengøring	0	4	3
	Telefon og IT	28.791	25	33
	Kontorhold m.v.	8.242	5	5
	Diverse	1.504	2	3
		51.192	53	62
	Renholdelse i alt	1.225.804	1.198	1.112
5	115 Almindelig vedligeholdelse			
	Terræn	4.897	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
	Almindelig vedligeholdelse i alt	4.897	25	25

Note	Konto	Urevideret		
		Resultat 2022/2023	Budget 2022/2023	Budget 2023/2024
6	116 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser			
	Terræn	493.953	73	178
	Bygning, klimaskærm	215.179	161	64
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	118.764	141	156
	Bygning, fælles	233	4	4
	Bygning, tekniske installationer	378.073	403	413
	Materiel	75.291	42	144
		<u>1.281.493</u>	<u>824</u>	<u>959</u>
	Anvendt af henlæggelser	-1.281.493	-824	-959
	Planlagt/periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt	0	0	0
7	118 Drift af vaskeri			
	Udgifter			
	Drift af fællesvaskeri	3.313	6	6
	Vandafgift	77	0	0
	Varme	66.726	50	50
	Rengøring	0	13	13
	Vedligeholdelse	0	3	3
	Drift af vaskeri nettoudgifter	70.115	72	72
8	118 Drift af beboerlokale - fælles			
	Udgifter			
	Særlige aktiviteter	0	0	2
	Diverse renholdelse	0	0	1
	Overflader belægning	0	0	4
	Inventar og udstyr	6.212	0	4
	Drift af beboerlokale - fælles nettoudgifter	6.212	0	11
9	119 Diverse udgifter			
	Kontingent til BL	23.063	20	22
	Beboermøder	550	3	3
	Tilskud til fester	0	8	8
		<u>23.613</u>	<u>31</u>	<u>33</u>
	Afdelingsbestyrelsen:			
	Rådighedsbeløb	0	12	12
	Mødeudgifter	945	0	0
	Kontorhold	0	1	1
	Diverse	0	2	1
		<u>945</u>	<u>15</u>	<u>14</u>
	Andre udgifter			
	Papir, tegninger og fotokopier	0	1	0
	Pc-Pakke afdeling	960	0	1
	Diverse	0	20	23
		<u>960</u>	<u>21</u>	<u>24</u>
	Diverse udgifter i alt	25.518	67	71

Note	Konto	Resultat 2022/2023	Urevideret	
			Budget 2022/2023	Budget 2023/2024
10	120	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
	Årets henlæggelser	2.721.000	2.721	2.895
	Henlæggelser kr./m²			
	Resultat 2022/2023	317,39		
	Budget 2023/2024	337,68		
	Henlæggelser til planlagt/periodisk vedligehold. I alt	2.721.000	2.721	2.895
11	122	Istandsættelser ved fraflytning, B-ordning		
	Henl. fælleskonto almene lejligheder	350.000	- 350	350
	Henl. indvendig vedligeholdelse (B)	99.963	100	100
	Henlæggelser kr./m²			
	Resultat 2022/2023	52,49		
	Budget 2023/2024	52,49		
	Henlæggelser til istandsættelse ved fraflytning i alt	449.963	450	450
12	123	Tab ved lejeledighed og fraflytninger		
	Årets henlæggelser	10.000	10	10
	Henlæggelser kr./m²			
	Resultat 2022/2023	1,17		
	Budget 2023/2024	1,17		
	Henlæggelser til tab lejeledighed og fraflytning i alt	10.000	10	10
13	131	Renteudgifter		
	Kursregulering vedr. investerede midler	383.096	0	0
	202 Renteindtægter			
	Rente af mellemregning	-225.211	-53	-169
	Kursregulering vedr. investerede midler	-383.096	0	0
	Diverse renter, frivilligt forlig.	-4.176	0	0
	Renter, råderetslån	-752	0	0
		-613.235	-53	-169
	Nettorenteindtægter	-230.139	-53	-169

Note	Konto	Urevideret		
		Resultat 2022/2023	Budget 2022/2023	Budget 2023/2024
14	134	Korrektioner fra tidligere år		
	Rengøring vedr. tidligere år	46.594	0	0
	Underfinansiering sag forbedringsarbejder	478	0	0
	Gebyr konvertering af lån	2.197	0	0
	Korrektioner fra tidligere år i alt	49.269	0	0
15	206	Korrektioner fra tidligere år		
	Indgået vedr. tidl. afskrevne fordr.	600	0	0
	Indgået vedr. tidl. afskrevne fordr. EBH	3.915	0	0
	Korrektion bankkonto	42	0	0
	Korrektion rengøring tidligere år	7.263	0	0
	Korrektioner fra tidligere år i alt	11.820	0	0

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2023	Balance pr. 30-06-2022
16	301/302 Ejendommens anskaffelsessum og indeksering 408-411		
	301 Ejendommens anskaffelsessum	3.028.676	3.029
	409 Beboerindskud	-67.035	-67
	411 Afskrivningskonto for ejendommen	-2.961.641	-2.962
	I alt	0	0
17	303.1 Forbedringsarbejder		
	3901-5/0058 Kilometergården - Altanprojekt		
	Anskaffelsessum	9.983.578	9.984
	Tilgang	-2.170.991	0
	Akkumuleret tilskud	87.656	88
	Akkumuleret afdrag primo	-2.702.369	-2.353
	Årets afdrag	-272.014	-349
	Finansiering realkreditforeningslån	-4.925.860	-7.369
	I alt	0	0
	Udskiftning af vandrør og radiator i bad		
	Anskaffelsessum	21.895.807	18.904
	Tilgang	0	2.992
	Afgang	-913.400	0
	Akkumuleret tilskud	-5.350.407	0
	Akkumuleret afdrag primo	-256.539	0
	Årets afdrag	-431.607	-257
	Finansiering realkreditforeningslån	-14.943.854	-15.375
	I alt	0	6.264
	Renov. af tag og indgangspartier samt faldstammer		
	Anskaffelsessum	9.207.697	9.208
	Akkumuleret dækket af overskud	-504.643	-505
	Akkumuleret dækket af henlæggelser	-395.967	-396
	Akkumuleret tilskud	-1.830.000	-1.830
	Akkumuleret afdrag primo	-3.222.208	-2.957
	Årets afdrag	-267.250	-266
	Finansiering realkreditforeningslån	-2.987.628	-3.255
	I alt	0	0
	Ombygning/etablering af tv/bolignet		
	Anskaffelsessum	1.503.634	1.426
	Tilgang	0	77
	Akkumuleret afskrivninger primo	-369.000	-246
	Årets afskrivninger	-246.000	-123
	Underfinansiering	888.634	1.135
	Bemærkning: Der afskrives 246.000 kr. årligt		
303.1	Forbedringer i alt	23.745.976	33.398
413	Finansiering - realkreditforeningslån i alt	-22.857.342	-26.000
	Forbedringer i alt	888.634	7.398

**Noter til balance**

39001 Kilometergården

1.000 kr.

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2023	Balance pr. 30-06-2022
18	303.1 Kollektiv individuel råderet		
	Køkken og bad Etape 1		
	Anskaffelsessum	1.593.982	1.594
	Akkumuleret tilskud	-260.383	-260
	Akkumuleret afdrag primo	-1.056.911	-971
	Årets afdrag	-88.827	-86
	Akkumuleret afskrivninger primo	-201	0
	Finansiering realkreditforeningslån	-187.661	-276
	I alt	0	0
	Køkken og bad Etape 2		
	Anskaffelsessum	1.604.116	1.604
	Akkumuleret dækket af henlæggelser	-105.000	-105
	Akkumuleret tilskud	-209.430	-209
	Akkumuleret afdrag primo	-935.715	-855
	Årets afdrag	-84.332	-81
	Akkumuleret afskrivninger primo	-1.686	-2
	Finansiering realkreditforeningslån	-267.952	-352
	I alt	0	0
	Køkken og bad Etape 5		
	Anskaffelsessum	87.961	88
	Akkumuleret dækket af henlæggelser	-5.000	-5
	Akkumuleret tilskud	-10.000	-10
	Akkumuleret afdrag primo	-25.718	-22
	Årets afdrag	-4.001	-4
	Akkumuleret afskrivninger primo	-3	0
	Finansiering realkreditforeningslån	-43.239	-47
	I alt	0	0
	Køkken og bad Etape 4		
	Anskaffelsessum	528.475	528
	Akkumuleret dækket af henlæggelser	-25.000	-25
	Akkumuleret tilskud	-60.000	-60
	Akkumuleret afdrag primo	-213.161	-191
	Årets afdrag	-22.802	-22
	Akkumuleret afskrivninger primo	-12.475	-12
	Finansiering realkreditforeningslån	-195.037	-218
	I alt	0	0
	Køkken og bad Etape 6		
	Anskaffelsessum	693.904	694
	Akkumuleret dækket af henlæggelser	-45.000	-45
	Akkumuleret tilskud	-90.000	-90
	Akkumuleret afdrag primo	-196.737	-166
	Årets afdrag	-30.667	-30
	Akkumuleret afskrivninger primo	-21	0
	Finansiering realkreditforeningslån	-331.478	-362
	I alt	0	0
	Køkken og bad Etape 7		
	Anskaffelsessum	2.351.105	2.351
	Akkumuleret tilskud	-100.000	-100
	Underfinansiering	2.251.105	2.251

This document has esignatur Agreement-ID: 9530d8gjhpcq251062953

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2023	Balance pr. 30-06-2022
	Køkken og bad Etape 3		
	Anskaffelsessum	678.468	678
	Akkumuleret dækket af henlæggelser	-40.000	-40
	Akkumuleret tilskud	-80.000	-80
	Akkumuleret afdrag primo	-245.983	-219
	Årets afdrag	-28.568	-27
	Akkumuleret afskrivninger primo	-5.468	-5
	Finansiering realkreditforeningslån	-278.448	-307
	I alt	0	0
	Køkken og bad Etape 8		
	Anskaffelsessum	552.479	552
	Underfinansiering	552.479	552
	Kollektiv råderet Etape 11		
	Anskaffelsessum	521.532	0
	Tilgang	208.606	522
	Underfinansiering	730.138	522
303.1	Kollektiv individuel råderet i alt	4.837.536	4.888
413	Finansiering - realkreditforeningslån i alt	-1.303.815	-1.563
	Kollektiv individuel råderet i alt	3.533.721	3.325
19	303.4 Godtgjorte forbedringer i lejemål		
	Saldo primo	42.789	51
	Til-/afgang	-6.736	-8
	Saldo ultimo	36.053	43
20	303.1/2 Igangværende arbejder		
	303.1 Forbedringsarbejder		
	Letbane udgifter		
	Anskaffelsessum	46.000	46
	Tilgang	-82.880	0
	Overfinansiering	-36.880	46
	303.1/2 Igangværende arbejder i alt	-36.880	46
	Igangværende arbejder i alt	-36.880	46
21	305.1 Tilgodehavende leje inkl. varme		
	Tilgodehavende boende leje inklusiv forbrugsafregninger	37.175	6
	Varmeafregning lejere	8.512	16
	Elafregning lejere	3.946	4
	Vandafregning lejere	10.109	8
	Tilgodehavende leje inklusiv forbrugsafregninger i alt	59.742	33
22	305.3 Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Varmeregnskab	429.811	439
	Fælles antenne- og kommunikationstjenester	260.723	145
	Vandregnskab	285.283	224
	Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	975.817	808

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2023	Balance pr. 30-06-2022
23	305.4 Fraflytninger inklusiv fraflyttere til inkasso		
	Mellemværende fraflyttede lejere	33.146	107
	Antal fraflyttere i 22/23 14		
	Antal fraflyttere i 21/22 21		
	Fraflytninger inklusiv fraflyttere til inkasso i alt	33.146	107
24	401 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
	Saldo primo	10.006.118	8.192
	Korrektion vedrørende tidligere år	-699.460	0
	Årets henlæggelse	2.721.000	2.677
	Forbrug af henlagte midler	-1.281.493	-863
	Kursregulering investerede midler	-383.096	0
	Opsparing pr. m²		
	22/23 1.208,79		
	21/22 1.167,15		
	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt	10.363.069	10.006
25	403 Fælleskonto (B-ordning)		
	Saldo primo	1.271.262	1.154
	Årets henlæggelse	350.000	350
	Istandsættelse B-ordning	-219.650	-233
	Fælleskonto (B-ordning) i alt	1.401.612	1.271
26	404 Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
	Saldo primo	1.497.475	1.526
	Årets henlæggelse	99.963	100
	Udbetalt i årets løb	-127.610	-129
	Indvendig vedligeholdelse (B-ordning) i alt	1.469.828	1.497
27	405 Tab ved fraflytninger og lejeledighed		
	Saldo primo	243.670	282
	Årets henlæggelse	10.000	10
	Forbrug tab ved fraflytning	-51.408	-48
	Tab ved fraflytninger og lejeledighed i alt	202.262	244
28	406 Andre henlæggelser		
	39001 Ekspropriation tilskud.10/5-22		
	Saldo primo	840.500	0
	Anvendt af henlæggelser	0	841
		840.500	841
	Andre henlæggelser i alt	840.500	841

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2023	Balance pr. 30-06-2022
29	407 Resultatkonto		
	Saldo primo	257.925	953
	Årets overskud	218.135	0
	Årets underskud	0	-349
	Afvikling af overskud	-256.000	-346
	Korrektion til resultatkonto	699.460	0
	Resultatkonto i alt	919.520	258
30	419 Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Varmeregnskab	407.029	379
	Fællesantenne og kommunikationstjenester	254.016	145
	Antennehenlæggelse	50.400	43
	Vandregnskab	248.017	257
	Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	959.461	823
31	421 Skyldige omkostninger		
	Kreditor samlekonto	478.477	82
	Stempelomkostninger	63.467	63
	Revisionshonorar	18.800	19
	Afsatte beløb byggeregnskab	622.357	1.664
	Kommune forskud indskud	8.270	8
	Feriepengeforpligtigelse	70.505	65
	Skyldige udgifter/forudbetalte indtægter	0	7
	Skyldige omkostninger i alt	1.261.876	1.909
305/419	Særskilt note til regnskab for fællesantenne og adgang til elektroniske kommunikationstjenester		
	Antenne		
419.4	Indtægter:		
	Antennebidrag	-254.016	-114
305.3	Udgifter:		
	Administrationsbidrag	7.488	7
	Henlæggelse til fornyelser	7.200	14
	Afskrivning på nyt antenneanlæg	246.000	123
	Udgifter i alt	260.688	145
305/419	Årets resultat antenne - underskud	6.672	31
	Saldo antenne forrige år	35	-31
	Årets resultat antenne	6.672	31
	Saldo antenne pr. 30-06-2023 underskud	6.707	0
	<i>Antenne underskud for tiden 01-07-2022 - 30-06-2023 vil blive indregnet i antennebudgettet pr. 01-07-2024</i>		
	Fællesantenne og elektroniske kommunikationstjenester i alt	6.707	0

Regnskabspåtegninger

Forretningsførerens påtegning:

Resultatet af afdelingens årsregnskab udviser et overskud på kr. 218.135, der er overført til afdelingens resultatkonto. Overskuddet afvikles med start i 2024/2025.

Afdelingens resultatkonto udgør et opsamlet overskud på kr. 919.520 pr. 30. juni 2023.

Der er flere årsager til, at regnskabet udviser et overskud. Hovedårsagen er, at der er opnået højere afkast på de investerede midler (renteindtægter) end der var budgetteret med. Derudover er der større udgifter til renholdelse, herunder rengøring.

Henlæggelser

Afdelingens øvrige henlæggelser har været tilstrækkelige til at dække udgifterne i 2023.

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 2023 er lavere end de samlede henlæggelser og resultatkonto. Dette skyldes underfinansiering på byggesager.

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 2023 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

København, den 23. oktober 2023

KAB s.m.b.a



Morten Hellsten
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 Kilometergården, for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023, 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 2023 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 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 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 23. oktober 2023

Albjerg

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-Nr.: 35 38 28 79

Pia Søndergaard
Statsautoriseret revisor
MNE-Nr.: 15008

Dorthe Brandt Andersen
Statsautoriseret revisor
MNE-Nr.: 32774

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.

Dorthe Brandt Andersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Dorthe Brandt Andersen

Revisor

ID: f19794ad-e67c-43d9-9ae0-f93019ec0321

Tidspunkt for underskrift: 23-10-2023 kl.: 16:04:39

Underskrevet med MitID



Pia Søndergaard

Navnet returneret af dansk NemID var:

Pia Søndergaard

Revisor

ID: 99801389

Tidspunkt for underskrift: 23-10-2023 kl.: 15:37:47

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 signature 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 therefore 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.