



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.	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	
2450 København SV		2730 Herlev Matrikel Herlev By 8 DM		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.	13533		

Lejemål:	Bruttoetage- areal i alt m <sup>2</sup>	Antal lejemål	Å lejemålsenheder	Antal lejemåls- enheder
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		
<b>Øvrige lejemål:</b>				
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>	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

**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.

Konto	Noter		Resultat 2022/2023	Budget 2022/2023	Budget 2023/2024
<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	181.716	182	176
107		Vandafgift (inkl. miljøafgift)	200.980	199	211
109	2	Renovation	89.525	99	110
110		Forsikringer	62.733	67	64
111		Afdelingens energiforbrug:			
		El til fællesarealer	118.118	90	143
		Målerpasning	25.525	26	27
			<b>143.642</b>	<b>116</b>	<b>170</b>
112		Bidrag til Herlev Boligselskab:			
	3	Administrationsbidrag	219.333	221	219
		Dispositionsfondsbidrag	26.206	25	0
		Bidrag til Arbejdskapital	0	0	8
			<b>245.540</b>	<b>246</b>	<b>227</b>
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag:			
		A - indskud	27.900	28	28
		G - indskud	248.400	237	265
			<b>276.300</b>	<b>265</b>	<b>293</b>
113.9		<b>Offentlige og andre faste udgifter i alt</b>	<b>1.200.437</b>	<b>1.174</b>	<b>1.251</b>
<b>Variable udgifter</b>					
114	4	Renholdelse	371.862	381	369
115	5	Almindelig vedligeholdelse	3.301	25	25
116	6	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
		Afholdte udgifter	421.838	325	887
		Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-421.838	-325	-887
			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v. (A-ordning):			
		Afholdte udgifter	70.978	0	0
		Heraf dækket af henlæggelser	-70.978	0	0
			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
118		Særlige aktiviteter:			
	7	Drift af vaskeri	39.998	58	59
	8	Drift af beboerlokaler fælles	16.118	12	13
	9	Drift af møde- og selskabslokaler	6.379	13	18
			<b>62.495</b>	<b>83</b>	<b>90</b>
119	10	Diverse udgifter	7.758	32	32
		Afsat til uforudsete udgiftsstigninger	0	20	20
119.9		<b>Variable udgifter i alt</b>	<b>445.417</b>	<b>541</b>	<b>536</b>

Konto	Noter		Urevideret		
			Resultat 2022/2023	Budget 2022/2023	Budget 2023/2024
		<b>Henlæggelser</b>			
120	11	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	531.000	531	578
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>656.000</b>	<b>656</b>	<b>703</b>
124.9		<b>Samlede ordinære udgifter i alt</b>	<b>2.361.507</b>	<b>2.431</b>	<b>2.550</b>
		<b>Ekstraordinære udgifter</b>			
125		Ydelser vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		Afdrag (303.1)	687.167	687	694
		Renter m.v.	118.994	119	112
		Administrationsbidrag	40.568	41	38
			<u>846.728</u>	<u>847</u>	<u>844</u>
129		Tab ved lejeledighed m.v.	0	0	3
		Dækket af dispositionsfond m.v.	0	0	-3
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
130		Tab ved fraflytninger	0	27	32
		Dækket af tidligere henlæggelser	0	-14	-15
		Dækket af dispositionsfonden	0	-13	-17
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
131	14	Andre renter	166.436	0	0
134	15	Korrektioner fra tidligere år	18.995	0	0
137		<b>Ekstraordinære udgifter i alt</b>	<b>1.032.159</b>	<b>847</b>	<b>844</b>
139		<b>Udgifter i alt</b>	<b>3.393.666</b>	<b>3.278</b>	<b>3.394</b>
140		Årets overskud:			
		Overført til opsamlet resultat	125.377	0	0
150		<b>Udgifter og overskud i alt</b>	<b>3.519.043</b>	<b>3.278</b>	<b>3.394</b>

Konto	Noter	Urevideret		
		Resultat 2022/2023	Budget 2022/2023	Budget 2023/2024
<b>Indtægter</b>				
<b>Ordinære indtægter</b>				
201	Boligafgifter og leje: Almene familieboliger Afdelingens kollektive råderet Kældre m.v.	3.113.928 69.996 3.840 <hr/> 3.187.764	3.114 70 4 <hr/> 3.188	3.225 70 4 <hr/> 3.299
202	14 Renter	264.279	12	44
203	Andre ordinære indtægter:			
	8 Drift af beboerlokaler fælles	0	10	6
	9 Drift af møde- og selskabslokaler	0	1	0
	Overført fra opsamlet resultat	67.000 <hr/> 67.000	67 <hr/> 78	45 <hr/> 51
203.9	<b>Ordinære indtægter i alt</b>	<b>3.519.043</b>	<b>3.278</b>	<b>3.394</b>
209	<b>Indtægter i alt</b>	<b>3.519.043</b>	<b>3.278</b>	<b>3.394</b>

Konto	Noter		Balance pr. 30-06-2023	Balance pr. 30-06-2022
<b>Aktiver</b>				
<b>Anlægsaktiver</b>				
301	16	Ejendommens anskaffelsessum	1.319.009	1.319
		Kontantværdi pr. 01-10-2022	23.500.000	
		Heraf grundværdi	6.989.400	
302.9		<b>Anskaffelsessum</b>	<b>1.319.009</b>	<b>1.319</b>
303		Forbedringsarbejder:		
	17	Forbedringsarbejder m.v.	12.758.360	13.419
	18	Kollektiv individuel råderet	825.878	853
	19	Igangværende arbejder	583.453	592
			14.167.690	14.863
304.9		<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>15.486.699</b>	<b>16.182</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>				
305		Tilgodehavender:		
	20	Tilgodehavende leje inkl. varme	14.501	7
	21	Uafsluttede forbrugsregnskaber	174.627	175
	22	Fraflytninger inklusiv fraflyttere til inkasso	14.268	0
		Andre debitorer	7.083	0
		Forudbetalte udgifter, tilgodehavende indtægter	31.601	31
			242.081	213
307		Likvide beholdninger:		
		Bankkonti	27.817	28
		Tilgodehavende hos Herlev Boligselskab	4.293.698	4.265
			4.321.515	4.292
309.9		<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>4.563.596</b>	<b>4.505</b>
310		<b>Aktiver i alt</b>	<b>20.050.295</b>	<b>20.687</b>

Konto	Noter		Balance pr. 30-06-2023	Balance pr. 30-06-2022
<b>Passiver</b>				
<b>Henlæggelser (afdelingens opsparing)</b>				
401	23	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	1.285.379	1.530
402	24	Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	265.860	217
405	25	Tab ved lejeledighed og fraflytninger	84.223	79
406	26	Andre henlæggelser	2.502.555	2.503
406.9		<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>4.138.016</b>	<b>4.328</b>
407	27	Opsamlet resultat	250.520	5
407.9		<b>Henlæggelser og resultatkonto i alt</b>	<b>4.388.536</b>	<b>4.333</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.	12.758.360	13.419
	18	Kollektiv individuel råderet	334.170	361
			<u>13.092.530</u>	<u>13.780</u>
414		Andre beboerindskud:		
		Forhøjet indskud, lejligheder	447.500	439
		Forudbetalt boligafgift	4.127	4
			<u>451.627</u>	<u>443</u>
		<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>14.863.166</b>	<b>15.542</b>
<b>Kortfristet gæld</b>				
419	28	Uafsluttede forbrugsregnskaber	174.927	183
421	29	Skyldige omkostninger	622.341	602
423		Forudbetalt leje m.v.	0	25
423.7		Deposita	1.325	1
426		<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>798.592</b>	<b>812</b>
430		<b>Passiver i alt</b>	<b>20.050.295</b>	<b>20.687</b>



Note	Konto		Urevideret		
			Resultat 2022/2023	Budget 2022/2023	Budget 2023/2024
<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</b>	<b>Renovation</b>			
		Faste renovationsudgifter	89.525	98	110
		Andet, renovation	0	1	0
		<b>Renovation i alt</b>	<b>89.525</b>	<b>99</b>	<b>110</b>
<b>3</b>	<b>112</b>	<b>Administrationsbidrag</b>			
		<b>Pakker og moduler</b>	<b>Sats pr. lejemålsenhed</b>		
		Grundbidrag	196	8.271	8
		Stor pakke	3.745	155.003	154
		Kældre/loftrum	3.745	738	1
		Administrationsbidrag til boligorganisationen	1.133	47.813	48
				211.825	211
		<b>Obligatoriske ydelser</b>			
		Forbrugsregnskaber - Pakke C, varme	174	7.335	8
		Fraflytter varme	174	174	2
				7.509	10
		<b>Administrationsbidrag i alt</b>	<b>219.333</b>	<b>221</b>	<b>219</b>
<b>4</b>	<b>114</b>	<b>Renholdelse</b>			
		Lønninger m.v.	259.932	278	249
		Rengøring og vinduespolering	91.649	66	85
		Drift af maskiner	1.628	5	2
		Snerydning og udryddelse af skadedyr	3.642	10	10
		Drift af ejendomskontor:			
		Husleje og forbrug	3.693	5	6
		Rengøring	0	1	2
		Telefon og IT	8.402	11	9
		Kontorhold m.v.	2.476	3	3
		Personaleomkostninger	0	0	2
		Diverse	439	2	1
			15.010	22	23
		<b>Renholdelse i alt</b>	<b>371.862</b>	<b>381</b>	<b>369</b>
<b>5</b>	<b>115</b>	<b>Almindelig vedligeholdelse</b>			
		Terræn	2.835	2	2
		Bygning, klimaskærm	0	9	9
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	0	1	1
		Bygning, fælles	0	6	6
		Bygning, tekniske installationer	466	5	5
		Materiel	0	2	2
		<b>Almindelig vedligeholdelse i alt</b>	<b>3.301</b>	<b>25</b>	<b>25</b>



Note	Konto	Urevideret		
		Resultat 2022/2023	Budget 2022/2023	Budget 2023/2024
<b>6</b>	<b>116 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</b>			
	Terræn	15.113	23	373
	Bygning, klimaskærm	109.930	54	19
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	71.024	118	103
	Bygning, fælles	12.046	8	8
	Bygning, tekniske installationer	190.181	105	320
	Materiel	23.543	17	64
		<b>421.838</b>	<b>325</b>	<b>887</b>
	Anvendt af henlæggelser	-421.838	-325	-887
	<b>Planlagt/periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7</b>	<b>118 Drift af vaskeri</b>			
	<b>Udgifter</b>			
	Varme	10.973	10	10
	Vedligeholdelse	1.294	2	3
	Vaskemiddel m.v.	27.731	46	46
	<b>Drift af vaskeri nettoudgifter</b>	<b>39.998</b>	<b>58</b>	<b>59</b>
<b>8</b>	<b>118 Drift af beboerlokale - fælles</b>			
	<b>Udgifter</b>			
	Varmeudgifter	10.852	12	10
	Diverse renholdelse	0	0	3
	Inventar og udstyr	5.266	0	0
		<b>16.118</b>	<b>12</b>	<b>13</b>
	<b>203 Indtægter</b>			
	Drift af beboerlokaler	0	-10	-6
	<b>Drift af beboerlokale - fælles nettoudgifter</b>	<b>16.118</b>	<b>2</b>	<b>7</b>
<b>9</b>	<b>118 Drift af møde- og selskabslokaler</b>			
	<b>Udgifter</b>			
	Drift af møde- og selskabslokaler	0	0	5
	Varme	4.185	6	5
	Rengøring	0	3	3
	Inventar vedligeholdelse	1.862	2	2
	Nyanskaffelser	0	0	2
	Diverse udgifter	331	2	1
		<b>6.379</b>	<b>13</b>	<b>18</b>
	<b>203 Indtægter</b>			
	Lejeindtægter selskabs- og mødelokaler	0	-1	0
		<b>0</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>
	<b>Drift af møde- og selskabslokaler nettoudgifter</b>	<b>6.379</b>	<b>12</b>	<b>18</b>

Note	Konto	Urevideret		
		Resultat 2022/2023	Budget 2022/2023	Budget 2023/2024
<b>10</b>	<b>119 Diverse udgifter</b>			
	Kontingent til BL	6.727	6	7
	Beboermøder	0	2	2
	Tilskud til fester	0	3	3
		<b>6.727</b>	<b>11</b>	<b>12</b>
	<b>Afdelingsbestyrelsen:</b>			
	Rådighedsbeløb	0	7	7
	Mødeudgifter	0	4	4
	Diverse	0	1	1
		<b>0</b>	<b>12</b>	<b>12</b>
	<b>Andre udgifter</b>			
	Diverse gebyrer m.v.	71	0	0
	Inventar, vedligeholdelse	0	7	5
	Pc-Pakke afdeling	960	0	1
	Kassedifference m.v.	0	0	0
	Diverse	0	2	2
		<b>1.031</b>	<b>9</b>	<b>8</b>
	<b>Diverse udgifter i alt</b>	<b>7.758</b>	<b>32</b>	<b>32</b>
<b>11</b>	<b>120 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</b>			
	Årets henlæggelser	531.000	531	578
	<b>Henlæggelser kr./m<sup>2</sup></b>			
	Resultat 2022/2023	<b>153,70</b>		
	Budget 2023/2024	<b>167,30</b>		
	<b>Henlæggelser til planlagt/periodisk vedligehold. i alt</b>	<b>531.000</b>	<b>531</b>	<b>578</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 2022/2023	<b>34,73</b>		
	Budget 2023/2024	<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 2022/2023	<b>1,45</b>		
	Budget 2023/2024	<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	Urevideret		
		Resultat 2022/2023	Budget 2022/2023	Budget 2023/2024
<b>14</b>	<b>131 Renteudgifter</b>			
	Kursregulering vedr. investerede midler	166.436	0	0
		<u>166.436</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>202 Renteindtægter</b>			
	Rente af mellemregning	-97.843	-12	-44
	Kursregulering vedr. investerede midler	-166.436	0	0
		<u>-264.279</u>	<u>-12</u>	<u>-44</u>
	<b>Nettorenteindtægter</b>	<b>-97.843</b>	<b>-12</b>	<b>-44</b>
<b>15</b>	<b>134 Korrektioner fra tidligere år</b>			
	Rengøring vedr. 2021/2022	18.995	0	0
	<b>Korrektioner fra tidligere år i alt</b>	<b>18.995</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2023	Balance pr. 30-06-2022
16	<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>
17	<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	-2.388.202	-1.904
	Årets afdrag	-488.050	-484
	Finansiering realkreditforeningslån	-12.408.706	-12.897
	<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	-2.184.696	-2.014
	Årets afdrag	-172.386	-171
	Akkumuleret afskrivninger primo	-500.000	-500
	Finansiering realkreditforeningslån	-349.654	-522
	<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>303.1 Forbedringer i alt</b>	<b>12.758.360</b>	<b>13.419</b>
	<b>413 Finansiering - realkreditforeningslån i alt</b>	<b>-12.758.360</b>	<b>-13.419</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	-66.966	-57
	Årets afdrag	-9.940	-10
	Akkumuleret afskrivninger primo	-23	0
	Finansiering realkreditforeningslån	-124.262	-134
	<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	-24.262	-21
	Årets afdrag	-3.596	-4
	Akkumuleret afskrivninger primo	-8	0
	Finansiering realkreditforeningslån	-44.957	-49
	<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2023	Balance pr. 30-06-2022
	<b>Køkkenmodernisering 1</b>		
	Anskaffelsessum	327.072	327
	Akkumuleret dækket af henlæggelser	-20.000	-20
	Akkumuleret tilskud	-40.000	-40
	Akkumuleret afdrag primo	-88.896	-76
	Årets afdrag	-13.195	-13
	Akkumuleret afskrivninger primo	-30	0
	Finansiering realkreditforeningslån	-164.951	-178
	I alt	0	0
	<b>Køkkenmodernisering 2</b>		
	Anskaffelsessum	491.707	492
	Underfinansiering	491.707	492
	Bemærkning: Puljen er ikke lukket endnu, og derfor der ikke er udarbejdet byggeregnskab		
303.1	Kollektiv individuel råderet i alt	825.878	853
413	Finansiering - realkreditforeningslån i alt	-334.170	-361
	<b>Kollektiv individuel råderet i alt</b>	<b>491.707</b>	<b>492</b>
19	<b>303.1/2 Igangværende arbejder</b>		
	<b>303.1 Forbedringsarbejder</b>		
	<b>Bolignet</b>		
	Anskaffelsessum	366.516	339
	Tilgang	0	27
	Akkumuleret afskrivninger primo	-108.000	-72
	Årets afskrivninger	-36.000	-36
	Underfinansiering	222.516	259
	Bemærkning: Der afskrives 36.000 kr. årligt		
	<b>Etablering af ny kældertrappe</b>		
	Anskaffelsessum	297.344	281
	Tilgang	0	16
	Akkumuleret dækket af overskud	-80.157	-80
	Underfinansiering	217.187	217
	<b>Indretning af haveareal</b>		
	Anskaffelsessum	68.750	0
	Tilgang	27.500	69
	Underfinansiering	96.250	69
	<b>Ny affaldsstation</b>		
	Anskaffelsessum	47.500	48
	Underfinansiering	47.500	48
303.1/2	Igangværende arbejder i alt	583.453	592
	<b>Igangværende arbejder i alt</b>	<b>583.453</b>	<b>592</b>
20	<b>305.1 Tilgodehavende leje inkl. varme</b>		
	Tilgodehavende boende leje inklusiv forbrugsafregninger	13.731	7
	Varmeafregning lejere	770	0
	<b>Tilgodehavende leje inklusiv forbrugsafregninger i alt</b>	<b>14.501</b>	<b>7</b>

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2023	Balance pr. 30-06-2022
21	<b>305.3 Uafsluttede forbrugsregnskaber</b>		
	Varmeregnskab	136.443	133
	Fælles antenne- og kommunikationstjenester	38.184	42
	<b>Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt</b>	<b>174.627</b>	<b>175</b>
22	<b>305.4 Fraflytninger inklusiv fraflyttere til inkasso</b>		
	Mellemværende fraflyttede lejere	14.268	0
	<b>Antal fraflyttere i 22/23 4</b>		
	<b>Antal fraflyttere i 21/22 4</b>		
	<b>Fraflytninger inklusiv fraflyttere til inkasso i alt</b>	<b>14.268</b>	<b>0</b>
23	<b>401 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</b>		
	Saldo primo	1.529.828	1.496
	Korrektion vedrørende tidligere år	-187.175	0
	Årets henlæggelse	531.000	532
	Forbrug af henlagte midler	-421.838	-498
	Kursregulering investerede midler	-166.436	0
	<b>Opsparing pr. m<sup>2</sup></b>		
	22/23 372,06		
	21/22 442,81		
	<b>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt</b>	<b>1.285.379</b>	<b>1.530</b>
24	<b>402 Istandsættelse ved fraflytning - (A-ordning)</b>		
	<b>Istandsættelse ved fraflytning, familieboliger</b>		
	Saldo primo	216.837	160
	Årets henlæggelse	120.000	120
	Istandsættelse A-ordning	-70.978	-63
	<b>Istandsættelse ved fraflytning, familieboliger i alt</b>	<b>265.860</b>	<b>217</b>
	<b>Istandsættelse ved fraflytning - (A-ordning) i alt</b>	<b>265.860</b>	<b>217</b>
25	<b>405 Tab ved fraflytninger og lejeledighed</b>		
	Saldo primo	79.223	74
	Årets henlæggelse	5.000	5
	<b>Tab ved fraflytninger og lejeledighed i alt</b>	<b>84.223</b>	<b>79</b>

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2023	Balance pr. 30-06-2022
26	406 Andre henlæggelser		
	<b>39002 Ekspropriation-tilskud Dis.10/5-22</b>		
	Saldo primo	317.000	0
	Anvendt af henlæggelser	0	317
		<u>317.000</u>	<u>317</u>
	<b>39002 NREP - tilskud Dis.10/5-22</b>		
	Saldo primo	2.185.555	0
	Anvendt af henlæggelser	0	2.186
		<u>2.185.555</u>	<u>2.186</u>
	<b>Andre henlæggelser i alt</b>	<b>2.502.555</b>	<b>2.503</b>
27	407 Resultatkonto		
	Saldo primo	4.968	197
	Årets overskud	125.377	0
	Årets underskud	0	-67
	Afvikling af overskud	-67.000	-125
	Korrektion til resultatkonto	187.175	0
	<b>Resultatkonto i alt</b>	<b>250.520</b>	<b>5</b>
28	419 Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Varmeregnskab	134.054	128
	Fællesantenne og kommunikationstjenester	28.273	42
	Antennehenlæggelse	12.600	13
	<b>Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt</b>	<b>174.927</b>	<b>183</b>
29	421 Skyldige omkostninger		
	Kreditor samlekonto	40.564	22
	Revisionshonorar	6.500	7
	Afsatte beløb byggeregnskab	554.389	554
	Feriepengeforpligtigelse	20.567	19
	Skyldige udgifter/forudbetalte indtægter	321	0
	<b>Skyldige omkostninger i alt</b>	<b>622.341</b>	<b>602</b>



Note	Konto	Balance pr. 30-06-2023	Balance pr. 30-06-2022
<b>305/419 Særskilt note til regnskab for fællesantenne og adgang til elektroniske kommunikationstjenester</b>			
<b>Antenne</b>			
<b>419.4 Indtægter:</b>			
	Antennebidrag	-28.224	-16
<b>305.3 Udgifter:</b>			
	Administrationsbidrag	2.184	2
	Henlæggelse til fornyelser	0	4
	Afskrivning på nyt antenneanlæg	36.000	36
	<b>Udgifter i alt</b>	<b>38.184</b>	<b>42</b>
<b>305/419</b>	<b>Årets resultat antenne - underskud</b>	<b>9.960</b>	<b>26</b>
	Saldo antenne forrige år	-49	-26
	Årets resultat antenne	9.960	26
	Saldo antenne pr. 30-06-2023 underskud	9.911	0
<i>Antenne underskud for tiden 01-07-2022 - 30-06-2023 vil blive indregnet i antennebudgettet pr. 01-07-2024</i>			
<b>Fællesantenne og elektroniske kommunikationstjenester i alt</b>		<b>9.911</b>	<b>0</b>

### Regnskabspåtegninger

#### Forretningsførerens påtegning:

Resultatet af afdelingens årsregnskab udviser et overskud på kr. 125.377, der er overført til afdelingens resultatkonto. Overskuddet afvikles med start i 2024/2025.

Afdelingens resultatkonto udgør et opsamlet overskud på kr. 250.520 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.

#### **Henlæggelser**

Alle afdelingens opsparede 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, at 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



## 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 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 79Pia Søndergaard  
Statsautoriseret revisor  
MNE-Nr.: 15008Dorthe 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 has esignatur Agreement-ID: 425340rmyQ251062953

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](http://www.esignatur.dk).