

**Forside**Herlev Boligselskab
39012 Tubberupvænge II

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.	012	Kommunenr.	163
Herlev Boligselskab v/KAB Enghavevej 81 2450 København SV		39012 Tubberupvænge II Tubberupvænge 29-71 2730 Herlev Matrikel Hjortespring by, Lindehøj 29 S		Herlev Kommune Herlev Bygade 90 2730 Herlev	
Telefon	33 63 10 00	Telefon	44 94 55 81	Telefon	44 52 70 00
E-postadr. kab@kab-bolig.dk		E-postadr. ek-herlevnord@kab-bolig.dk		E-postadr. herlev@herlev.dk	
CVR-nr.	24 22 55 18	BBR-ejendomsnr.	60132		

Lejemål:	Bruttoetage- areal i alt m²	Antal lejemål	Å lejemålsenheder	Antal lejemåls- enheder
Almene familieboliger	6.483,80	84	1	84,00
Almene ungdomsboliger	224,80	8	1	8,00
I alt	6.708,60	92		92,00
Boliger fordelt på antal rum				
1 rum	224,80	8		
2 rum	1.860,00	30		
3 rum	3.596,40	43		
4 rum	1.027,40	11		
I alt	6.708,60	92		
Lejemål i alt	6.708,60	92		92,00

This document has e-signatur Agreement-ID: 9ca914JnNkQ251091737

Støtteart:	Antal lejemål	Bruttoetage- areal i alt m ²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggereg- skabs/drifts- eller overtagelses dato eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	92	6.708,60	10.03.1988	1990
Byggeart:				
Boliger i etagebyggeri	92	6.708,60		

Beboerfaciliteter

Særskilte selskabs- og mødelokaler

Vaskeri

Vaskeinstallation, fælles

Varmeforsyning

Centralvarme eget anlæg Naturgas

Lejeoplysninger for boligen

	Familie- boliger	Ungdoms- boliger
Leje pr. m ² bruttoareal på balance tidspunktet	1.010,13	794,73

Ingen lejeændring:

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

Konto	Noter	Urevideret			
		Resultat 2022/2023	Budget 2022/2023	Budget 2023/2024	
Udgifter					
Ordinære udgifter					
105.9	1	Nettokapitaludgifter	2.509.150	2.509	2.509
Offentlige og andre faste udgifter					
106		Ejendomsskatter	581.747	582	602
107		Vandafgift (inkl. miljøafgift)	97.160	103	126
109	2	Renovation	248.277	233	255
110		Forsikringer	143.645	146	142
111		Afdelingens energiforbrug:			
		El til fællesarealer	161.083	150	227
		Målerpasning	31.859	33	40
			192.941	183	267
112	3	Bidrag til Herlev Boligselskab:			
		Administrationsbidrag	497.671	505	499
		Dispositionsfondsbidrag	57.132	54	0
		Bidrag til Arbejdskapital	0	0	17
			554.803	559	516
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	1.818.573	1.806	1.908
Variable udgifter					
114	4	Renholdelse	854.812	923	965
115	5	Almindelig vedligeholdelse	0	6	5
116	6	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
		Afholdte udgifter	426.296	1.180	1.011
		Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-426.296	-1.180	-1.011
			0	0	0
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v. (B-ordning):			
		Afholdte udgifter	0	7	5
		Heraf dækket af henlæggelser	0	-7	-5
			0	0	0
		Indvendig vedligeholdelse:			
		Afholdte udgifter	27.480	36	36
		Heraf dækket af henlæggelser	-27.480	-36	-36
			0	0	0
118		Særlige aktiviteter:			
	7	Drift af vaskeri	100.700	68	75
	8	Drift af beboerlokaler fælles	11.236	27	41
			111.935	95	116
119	9	Diverse udgifter	21.310	47	48
		Afsat til uforudsete udgiftsstigninger	0	19	19
119.9		Variable udgifter i alt	988.057	1.090	1.153

Konto	Noter		Urevideret		
			Resultat 2022/2023	Budget 2022/2023	Budget 2023/2024
Henlæggelser					
120	10	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	778.000	778	810
122	11	Istandsættelse ved fraflytning, B-ordning	63.107	63	63
123	12	Tab ved lejeledighed og fraflytninger	10.000	10	10
124.8		Henlæggelser i alt	851.107	851	883
124.9		Samlede ordinære udgifter i alt	6.166.887	6.256	6.453
Ekstraordinære udgifter					
125		Ydelser vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		Afdrag (303.1)	30.578	242	242
		Renter m.v.	6.417	6	6
		Administrationsbidrag	2.716	3	3
			<u>39.711</u>	<u>251</u>	<u>251</u>
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.:			
		Lejers godtgjorte forbedring	4.068	0	0
127		Ydelser vedr. lån til bygningskader:			
		Afdrag (303.2)	2.293.410	2.293	2.280
		Renter m.v.	-332.190	-332	-319
		Administrationsbidrag	170.794	171	171
		- Ydelsesstøtte fra LBF	212.643	0	208
			<u>2.344.657</u>	<u>2.132</u>	<u>2.340</u>
129		Tab ved lejeledighed m.v.	9.645	12	14
		Dækket af dispositionsfond m.v.	-9.645	-12	-14
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
130		Tab ved fraflytninger	405	28	9
		Dækket af tidligere henlæggelser	-405	-28	-9
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
131	13	Andre renter	12.919	0	0
133		Afskrivning på underskud fra tidligere år	0	0	64
134	14	Korrektioner fra tidligere år	58.064	0	0
137		Ekstraordinære udgifter i alt	2.459.420	2.383	2.655
139		Udgifter i alt	8.626.306	8.639	9.108
140		Årets overskud:			
		Overført til opsamlet resultat	150.468	0	0
150		Udgifter og overskud i alt	8.776.774	8.639	9.108

Konto	Noter	Urevideret		
		Resultat 2022/2023	Budget 2022/2023	Budget 2023/2024
Indtægter				
Ordinære indtægter				
201	Boligafgifter og leje:			
	Almene familieboliger	6.549.504	6.550	6.984
	Almene ungdomsboliger	178.656	179	191
	Forbedringsarbejder	4.068	0	4
		6.732.228	6.729	7.179
202	13 Renter	88	0	24
203	Andre ordinære indtægter:			
	7 Drift af vaskeri	64.788	64	59
	8 Drift af beboerlokaler fælles	17.090	18	20
	Diverse indtægter	38.400	40	38
		120.278	122	117
203.9	Ordinære indtægter i alt	6.852.594	6.851	7.320
Ekstraordinære indtægter				
204	Driftssikring og anden løbende særlig driftsstøtte:			
	Huslejesikring	1.788.000	1.788	1.788
206	15 Korrektioner fra tidligere år	136.180	0	0
208	Ekstraordinære indtægter i alt	1.924.180	1.788	1.788
209	Indtægter i alt	8.776.774	8.639	9.108

Konto	Noter		Balance pr. 30-06-2023	Balance pr. 30-06-2022
Aktiver				
Anlægsaktiver				
301	16	Ejendommens anskaffelsessum	84.333.674	84.334
		Kontantværdi pr. 01-10-2022	116.000.000	
		Heraf grundværdi	23.940.200	
302	16	Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	22.704.271	22.704
302.9		Anskaffelsessum inkl. indeksregulering	107.037.944	107.038
303		Forbedringsarbejder:		
	17	Forbedringsarbejder m.v.	91.011	134
	18	Kollektiv individuel råderet	55.651.856	57.477
	20	Igangværende arbejder	5.645.888	5.553
	19	Godtgjorte forbedringer af lejemål	44.645	0
			<u>61.433.400</u>	<u>63.163</u>
304		Andre anlægsaktiver:		
	21	Særstøttelån m.v.	1.960.000	1.960
	21	Andre driftsstøttelån	5.421.812	345
	22	Hjemfaldslån	0	1.501
			<u>7.381.812</u>	<u>3.806</u>
304.9		Anlægsaktiver i alt	175.853.156	174.007
Omsætningsaktiver				
305		Tilgodehavender:		
	23	Tilgodehavende leje inkl. varme	78.830	52
	24	Uafsluttede forbrugsregnskaber	602.649	627
	25	Fraflytninger inklusiv fraflyttere til inkasso	281.995	178
		Andre debitorer	0	31
		Forudbetalte udgifter, tilgodehavende indtægter	34.606	32
		Andre debitorer	0	26
			<u>998.080</u>	<u>946</u>
307		Likvide beholdninger:		
		Bankkonti	68.872	50
		Tilgodehavende hos Herlev Boligselskab	0	-813
			<u>68.872</u>	<u>-763</u>
309.9		Omsætningsaktiver i alt	1.066.952	183
310		Aktiver i alt	176.920.108	174.190

Konto Noter
Balance pr.
30-06-2023 **Balance pr.**
30-06-2022

			Balance pr. 30-06-2023	Balance pr. 30-06-2022
Passiver				
Henlæggelser (afdelingens opsparing)				
401	26	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	4.422.162	4.070
403	27	Fælleskonto (B-ordning)	111.766	98
404	28	Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)	390.715	369
405	29	Tab ved lejeledighed og fraflytninger	185.580	176
406	30	Andre henlæggelser	169.374	0
406.9		Henlæggelser i alt	5.279.597	4.713
407	31	Opsamlet resultat	-41.157	-192
407.9		Henlæggelser og resultatkonto i alt	5.238.439	4.522
Langfristet gæld				
Finansiering af anskaffelsessum				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
	16	Landsbyggefonden	11.022.660	11.023
409	16	Beboerindskud	1.606.540	1.607
411	16	Afskrivningskonto for ejendommen	94.408.744	94.409
			<u>96.015.284</u>	<u>96.015</u>
412.9		Finansiering af anskaffelsessum	107.037.944	107.038
413		Andre lån:		
	18	Kollektiv individuel råderet	55.491.432	57.815
415		Driftsstøttelån:		
	21	Særstøttelån m.v.	1.960.000	1.960
	21	Andre driftsstøttelån	5.421.812	345
	22	Hjemfaldslån	0	1.501
			<u>7.381.812</u>	<u>3.806</u>
		Langfristet gæld i alt	169.911.189	168.659
Kortfristet gæld				
418		Gæld hos Herlev Boligselskab	584.591	0
419	32	Uafsluttede forbrugsregnskaber	526.078	454
421	33	Skyldige omkostninger	580.952	480
423		Forudbetalt leje m.v.	33.592	29
423.7		Deposita	45.267	45
426		Kortfristet gæld i alt	1.770.480	1.009
430		Passiver i alt	176.920.108	174.190

Note	Konto	Urevideret		
		Resultat 2022/2023	Budget 2022/2023	Budget 2023/2024
1	Nettokapitaludgifter			
	105 Ydelser vedr. afviklede prioriteter: Andel til Landsbyggefonden	2.509.150	2.509	2.509
	Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)	2.509.150	2.509	2.509
2	109 Renovation			
	Faste renovationsudgifter	223.528	215	238
	Andet, renovation	24.749	18	17
	Renovation i alt	248.277	233	255
3	112 Administrationsbidrag			
		Sats pr. lejemålsenhed		
	Pakker og moduler			
	Grundbidrag	196	18.032	18
	Stor pakke	3.745	339.530	335
	Administrationsbidrag til boligorganisationen	1.133	104.236	104
			461.798	457
	Obligatoriske ydelser			
	Forbrugsregnskaber - Pakke C, varme	174	15.991	20
	Fraflytter varme	174	1.738	4
	Forbrugsregnskaber - Pakke C, vand	174	15.991	20
	Fraflyttere vand	174	1.738	4
	Adm. bidrag studiekontrol		416	0
			35.873	48
	Administrationsbidrag i alt		497.671	505
4	114 Renholdelse			
	Lønninger m.v.	772.168	848	883
	Rengøring og vinduespolering	1.933	2	4
	Drift af maskiner	7.621	6	11
	Snerydning og udryddelse af skadedyr	14.603	16	16
	Drift af ejendomskontor:			
	Husleje og forbrug	17.448	18	18
	Rengøring	308	0	0
	Telefon og IT	31.289	24	30
	Kontorhold m.v.	7.635	4	2
	Personaleomkostninger	1.133	0	0
	Diverse	674	5	1
		58.487	51	51
	Renholdelse i alt	854.812	923	965
5	115 Almindelig vedligeholdelse			
	Terræn	0	1	1
	Bygning, klimaskærm	0	2	2
	Bygning, fælles	0	1	1
	Bygning, tekniske installationer	0	1	1
	Materiel	0	1	1
	Almindelig vedligeholdelse i alt	0	6	5

Note	Konto	Urevideret		
		Resultat 2022/2023	Budget 2022/2023	Budget 2023/2024
6	116	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
	Terræn	15.194	515	40
	Bygning, klimaskærm	110.215	139	604
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	114.811	152	142
	Bygning, fælles	53.465	68	65
	Bygning, tekniske installationer	102.838	256	117
	Materiel	29.772	50	43
		<u>426.296</u>	<u>1.180</u>	<u>1.011</u>
	Anvendt af henlæggelser	-426.296	-1.180	-1.011
	Planlagt/periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt	0	0	0
7	118	Drift af vaskeri		
	Udgifter			
	Drift af fællesvaskeri	67.929	10	31
	Vandafgift	8.220	31	23
	Varme	8.096	8	7
	Telefonomkostninger	3.447	7	5
	Magnetkort, vaskekort og nøgler	0	2	1
	Vaskemiddel m.v.	13.008	10	8
		<u>100.700</u>	<u>68</u>	<u>75</u>
	203 Indtægter			
	Vaskeafgift	-64.788	-64	-59
	Drift af vaskeri nettoudgifter	35.912	4	16
8	118	Drift af beboerlokale - fælles		
	Udgifter			
	Varmeudgifter	9.396	9	12
	Diverse udgifter	1.840	18	29
		<u>11.236</u>	<u>27</u>	<u>41</u>
	203 Indtægter			
	Drift af beboerlokaler	-17.090	-18	-20
	Drift af beboerlokale - fælles nettoindtægter	-5.855	9	21

Note	Konto	Urevideret		
		Resultat 2022/2023	Budget 2022/2023	Budget 2023/2024
9	119	Diverse udgifter		
	Kontingent til BL	14.735	13	14
	Tilskud til fester	0	20	20
	Tilskud til beboeraktiviteter	2.616	0	0
		17.351	33	34
	Afdelingsbestyrelsen:			
	Rådighedsbeløb	2.036	10	10
	Diverse	667	0	0
		2.703	10	10
	Andre udgifter			
	Pc-Pakke afdeling	960	2	1
	Kassedifference m.v.	0	0	0
	Diverse	296	2	3
		1.256	4	4
	Diverse udgifter i alt	21.310	47	48
10	120	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
	Årets henlæggelser	778.000	778	810
	Henlæggelser kr./m²			
	Resultat 2022/2023	115,97		
	Budget 2023/2024	120,74		
	Henlæggelser til planlagt/periodisk vedligehold. I alt	778.000	778	810
11	122	Istandsættelser ved fraflytning, B-ordning		
	Henl. fælleskonto almene lejligheder	14.000	14	14
	Henl. indvendig vedligeholdelse (B)	49.107	49	49
	Henlæggelser kr./m²			
	Resultat 2022/2023	9,41		
	Budget 2023/2024	9,39		
	Henlæggelser til istandsættelse ved fraflytning i alt	63.107	63	63
12	123	Tab ved lejeledighed og fraflytninger		
	Årets henlæggelser	10.000	10	10
	Henlæggelser kr./m²			
	Resultat 2022/2023	1,49		
	Budget 2023/2024	1,49		
	Henlæggelser til tab lejeledighed og fraflytning i alt	10.000	10	10

Note	Konto	Resultat 2022/2023	Urevideret	
			Budget 2022/2023	Budget 2023/2024
13	131 Renteudgifter			
	Renteudgifter af mellemregning	12.919	0	0
	202 Renteindtægter			
	Rente af mellemregning	0	0	-24
	Andre renter	-88	0	0
	Nettorenteudgifter	12.831	0	-24
14	134 Korrektioner fra tidligere år			
	Udligning gammelt mellemværende Nørrevang	1.292	0	0
	Korrektion råderetssag	2.034	0	0
	Overforbrug badeværelsessag	54.739	0	0
	Korrektioner fra tidligere år i alt	58.064	0	0
15	206 Korrektioner fra tidligere år			
	Korrektion lønfordeling 2021/2022	74.924	0	0
	Korrektion råderetssag	61.256	0	0
	Korrektioner fra tidligere år i alt	136.180	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	84.333.674	84.334
	302 Indeksering	22.704.271	22.704
	Finansiering af anskaffelsessum		
	408 Landsbyggefonden	-11.022.660	-11.023
	409 Beboerindskud	-1.606.540	-1.607
	411 Afskrivningskonto for ejendommen	-94.408.744	-94.409
	I alt	0	0
17	303.1 Forbedringsarbejder		
	Ombygning af TV anlæg		
	Anskaffelsessum	197.346	197
	Akkumuleret afskrivninger primo	-63.801	-43
	Årets afskrivninger	-42.534	-21
	Underfinansiering	91.011	134
	Bemærkning: Afskrives over 10 år via antenneregnskabet		
	303.1 Forbedringer i alt	91.011	134
	Forbedringer i alt	91.011	134
18	303.1 Kollektiv individuel råderet		
	Nye badeværelser og nedrivning		
	Anskaffelsessum	64.417.207	65.080
	Tilgang	64.933.232	0
	Afgang	-64.934.015	-663
	Akkumuleret tilskud	0	-500
	Akkumuleret afdrag primo	-6.440.580	-4.103
	Årets afdrag	-2.323.988	-2.337
	Finansiering realkreditforeningslån	-55.491.432	-57.815
	Underfinansiering	160.424	-339
	Bemærkning: Der er udarbejdet endeligt byggeregnskaber pr. 1. august 2023. Underfinansieringen på 160.424 kr. er afviklet i det nyt regnskabsår.		
	303.1 Kollektiv individuel råderet i alt	55.651.856	57.477
	413 Finansiering - realkreditforeningslån i alt	-55.491.432	-57.815
	Kollektiv individuel råderet i alt	160.424	-339
19	303.4 Godtgjorte forbedringer i lejemål		
	Saldo primo	0	0
	Til-/afgang	44.645	0
	Saldo ultimo	44.645	0

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2023	Balance pr. 30-06-2022
20	303.1/2 Igangværende arbejder		
	303.1 Forbedringsarbejder		
	Etablering af P-Plads Tub 2		
	Anskaffelsessum	3.533.327	3.158
	Tilgang	0	456
	Afgang	0	-81
	Underfinansiering	3.533.327	3.533
	Bemærkning: Afsluttet, afventer udarbejdelse af byggeregnskab og hjemtagelse af lån.		
	Etablering af ventilation og CTS i forbindelse med badeværelsessag		
	Anskaffelsessum	1.960.990	1.961
	Underfinansiering	1.960.990	1.961
	Bemærkning: Afsluttet, afventer udarbejdelse af byggeregnskab og hjemtagelse af lån.		
	Udskiftning af køleskabe		
	Anskaffelsessum	58.492	0
	Tilgang	0	58
	Underfinansiering	58.492	58
	Bemærkning: Igangværende sag, forventes afsluttet i løbet af næste regnskabsår.		
	Ladestandere		
	Tilgang	93.079	0
	Underfinansiering	93.079	0
	Bemærkning: Igangværende sag, forventes afsluttet i løbet af næste regnskabsår.		
	303.1/2 Igangværende arbejder i alt	5.645.888	5.553
	Igangværende arbejder i alt	5.645.888	5.553
21	304/415 Andre anlægsaktiver		
	304.4 Særstøttelån		
	Ultimo	1.960.000	1.960
	415.4 Særstøttelån	-1.960.000	-1.960
	304.5 Andre driftsstøttelån		
	Primo	3.633.812	345
	Tilgang	1.788.000	0
	Ultimo	5.421.812	0
	415.5 Andre driftsstøttelån	-5.421.812	-1.846
		0	-1.501
	Andre anlægsaktiver i alt	7.381.812	-1.501

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2023	Balance pr. 30-06-2022
22	304/415 Frikøb af hjemfald		
	Frikøbsbeløb - boligorganisationen primo	1.500.672	1.501
	Afgang	-1.500.672	0
		<u>0</u>	<u>1.501</u>
	304 Frikøb af hjemfald	0	1.501
	Frikøb af hjemfald i alt	0	1.501
23	305.1 Tilgodehavende leje inkl. varme		
	Tilgodehavende boende leje inklusiv forbrugsafregninger	55.244	-9
	Aftaler - nuboende	6.130	0
	Varmeafregning lejere	5.001	25
	Vandafregning lejere	12.455	37
	Tilgodehavende leje inklusiv forbrugsafregninger i alt	78.830	52
24	305.3 Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Varmeregnskab	336.620	335
	Fælles antenne- og kommunikationstjenester	52.318	31
	Vandregnskab	213.711	261
	Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	602.649	627
25	305.4 Fraflytninger inklusiv fraflyttere til inkasso		
	Mellemværende fraflyttede lejere	281.995	178
	Antal fraflyttere i 22/23 11		
	Antal fraflyttere i 21/22 13		
	Fraflytninger inklusiv fraflyttere til inkasso i alt	281.995	178
26	401 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
	Saldo primo	4.070.459	3.463
	Årets henlæggelse	778.000	795
	Forbrug af henlagte midler	-426.296	-187
	Opsparing pr. m²		
	22/23 659,18		
	21/22 606,75		
	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt	4.422.162	4.070
27	403 Fælleskonto (B-ordning)		
	Saldo primo	97.766	89
	Årets henlæggelse	14.000	14
	Istandsættelse B-ordning	0	-5
	Fælleskonto (B-ordning) i alt	111.766	98

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2023	Balance pr. 30-06-2022
28	404	Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)	
	Saldo primo	369.087	347
	Årets henlæggelse	49.107	49
	Udbetalt i årets løb	-27.480	-27
	Indvendig vedligeholdelse (B-ordning) i alt	390.715	369
29	405	Tab ved fraflytninger og lejeledighed	
	Saldo primo	175.985	197
	Årets henlæggelse	10.000	10
	Forbrug tab ved fraflytning	-405	-31
	Tab ved fraflytninger og lejeledighed i alt	185.580	176
30	406	Andre henlæggelser	
	5 års eftersyn		
	Tubberupvænge II - Renovering af badeværelser	169.374	0
	Andre henlæggelser i alt	169.374	0
31	407	Resultatkonto	
	Saldo primo	-191.625	0
	Årets overskud	150.468	0
	Årets underskud	0	-192
	Resultatkonto i alt	-41.157	-192
32	419	Uafsluttede forbrugsregnskaber	
	Varmeregnskab	300.226	275
	Fællesantenne og kommunikationstjenester	55.117	45
	Antennehenlæggelse	30.000	25
	Vandregnskab	140.735	108
	Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	526.078	454
33	421	Skyldige omkostninger	
	Kreditor samlekonto	73.099	315
	Afsatte beløb byggeregnskab	283.317	-96
	Kommune forskud indskud	147.079	147
	Feriepengeforpligtigelse	77.457	99
	Skyldige udgifter/forudbetalte indtægter	0	16
	Skyldige omkostninger i alt	580.952	480



Noter til balance

39012 Tubberupvænge II

1.000 kr.

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2023	Balance pr. 30-06-2022
305/419	Særskilt note til regnskab for fællesantenne og adgang til elektroniske kommunikationstjenester		
	Antenne		
419.4	Indtægter:		
	Antennebidrag	-40.848	-45
305.3	Udgifter:		
	Administrationsbidrag	4.784	5
	Henlæggelse til fornyelser	5.000	5
	Afskrivning på nyt antenneanlæg	42.534	21
	Udgifter i alt	52.318	31
305/419	Årets resultat antenne - underskud	11.470	-14
	Saldo antenne forrige år	-14.269	0
	Årets resultat antenne	11.470	-14
	Saldo antenne pr. 30-06-2023 overskud	-2.799	-14
	<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	-2.799	-14

Regnskab 01.07.2022 - 30.06.2023

Regnskabspåtegninger

Forretningsførerens påtegning:

Resultatet af afdelingens årsregnskab udviser et overskud på kr. 150.468, der er overført til afdelingens resultatkonto. Overskuddet afvikles med start i 2024/2025.

Afdelingens resultatkonto udgør et opsamlet underskud på kr. 41.157 pr. 30. juni 2023.

Der er flere årsager til, at regnskabet udviser et overskud. Hovedårsagen er, at der er brugt færre penge på renholdelse, herunder lønninger og drift af ejendomskontor. Hertil kommer ekstraordinære indtægter vedrørende fordeling af lønninger for sidste regnskabsår.

Henlæggelser

Alle afdelingens opsparede henlæggelser har været tilstrækkelige til at dække udgifterne i 2022/2023.

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

Afdelingen har modtaget lån og/eller tilskud fra boligorganisationen og/eller trækingsret fra Landsbyggefonden. Såfremt afdelingen frasælges helt/delvist, er afdelingen forpligtet til at tilbagebetale lånet/tilskuddet/trækingsretten helt eller delvist.

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 27. oktober 2023

KAB s.m.b.a



Morten Hellsten
Kundechef



Jakob Monrad Nielsen
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 Tubberupvænge II, 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.

Regnskab 01.07.2022 - 30.06.2023**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 27. 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: 27-10-2023 kl.: 14:42:07

Underskrevet med MitID



Pia Søndergaard

Navnet returneret af dansk NemID var:

Pia Søndergaard

Revisor

ID: 99801389

Tidspunkt for underskrift: 27-10-2023 kl.: 14:16:02

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 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.