



## Forside

Herlev Boligselskab  
39019 Enebærstien

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.	019	Kommunenr.	163
Herlev Boligselskab v/KAB Enghavevej 81 2450 København SV		39019 Enebærstien Enebærstien 1-36 2730 Herlev Matrikel Hjortespring 7b		Herlev Kommune Herlev Bygade 90 2730 Herlev	
Telefon	33 63 10 00	E-postadr.	ab3919-9@kab-bolig.dk	Telefon	44 52 70 00
E-postadr.	kab@kab-bolig.dk			E-postadr.	herlev@herlev.dk
CVR-nr.	24 22 55 18	BBR-ejendomsnr.	22834		

Lejemål:	Bruttoetage- areal i alt m <sup>2</sup>	Antal lejemål	Å lejemåsenheder	Antal lejemåls- enheder
AlmenBolig+	3.672,00	36	1	36,00
I alt	3.672,00	36		36,00
Boliger fordelt på antal rum				
2 rum	2.932,20	30		
3 rum	739,80	6		
I alt	3.672,00	36		
Lejemål i alt	3.672,00	36		36,00

This document has esignatur Agreement-ID: cf3d31XqXHj251178097

<b>Støtteart:</b>	Antal lejemaal	Bruttoetage-areal i alt m <sup>2</sup>	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeplans-/drifts- eller overtagelsesdato eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	36	3.672,00	01.05.2012	2012
<b>Byggeart:</b>				
Boliger tæt/lavt byggeri	36	3.672,00		

**Lejeoplysninger for boligen**

	<b>AlmenBolig+</b>
Leje pr. m <sup>2</sup> bruttoareal på balance tidspunktet	936,63

**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>2.364.588</b>	<b>2.365</b>	<b>2.388</b>
<b>Offentlige og andre faste udgifter</b>					
106		Ejendomsskatter	206.125	213	213
107		Vandafgift (inkl. miljøafgift)	81.668	12	11
109	2	Renovation	89.651	87	96
110		Forsikringer	62.993	67	65
111		Afdelingens energiforbrug: El til fællesarealer	15.034	7	13
112	3	Bidrag til Herlev Boligselskab: Administrationsbidrag	187.135	189	186
		Dispositionsfondsbidrag	22.356	21	0
		Bidrag til Arbejdskapital	0	0	7
			209.491	210	193
113.9		<b>Offentlige og andre faste udgifter i alt</b>	<b>664.961</b>	<b>596</b>	<b>591</b>
<b>Variable udgifter</b>					
114	4	Renholdelse	29.865	30	30
115	5	Almindelig vedligeholdelse	9.937	17	17
116	6	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser: Afholdte udgifter	480.448	409	352
		Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-480.448	-409	-352
			0	0	0
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v. (A-ordning): Afholdte udgifter	3.131	0	1
		Heraf dækket af henlæggelser	-3.131	0	-1
			0	0	0
119	7	Diverse udgifter	43.938	45	45
		Afsat til uforudsete udgiftsstigninger	0	21	21
119.9		<b>Variable udgifter i alt</b>	<b>83.740</b>	<b>113</b>	<b>113</b>
<b>Henlæggelser</b>					
120	8	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	432.000	432	437
121	9	Istandsættelse ved fraflytning, A-ordning	2.000	2	2
123	10	Tab ved lejeledighed og fraflytninger	15.000	15	15
124.8		<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>449.000</b>	<b>449</b>	<b>454</b>
124.9		<b>Samlede ordinære udgifter i alt</b>	<b>3.562.289</b>	<b>3.523</b>	<b>3.546</b>

Konto	Noter	Resultat 2022/2023	Budget 2022/2023	Budget 2023/2024
<b>129</b>	<b>Ekstraordinære udgifter</b>			
	Tab ved lejeledighed m.v.	86.644	28	-2
	Dækket af dispositionsfond m.v.	-86.644	-28	2
		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>130</b>	Tab ved fraflytninger	0	12	18
	Dækket af tidligere henlæggelser	0	-12	-13
	Dækket af dispositionsfonden	0	0	-5
		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>131</b>	<b>11</b> Andre renter	56.674	0	0
<b>134</b>	<b>12</b> Korrektioner fra tidligere år	1.028.218	0	0
<b>135</b>	Godtgørelse til fraflyttede lejere	150.289	0	0
<b>137</b>	<b>Ekstraordinære udgifter i alt</b>	<b>1.235.181</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>139</b>	<b>Udgifter i alt</b>	<b>4.797.470</b>	<b>3.523</b>	<b>3.546</b>
<b>140</b>	Årets overskud:			
	Overført til opsamlet resultat	1.194	0	0
	Årets overskud i alt	<u>1.194</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>150</b>	<b>Udgifter og overskud i alt</b>	<b>4.798.664</b>	<b>3.523</b>	<b>3.546</b>

Konto		Noter	Urevideret		
			Resultat 2022/2023	Budget 2022/2023	Budget 2023/2024
<b>Indtægter</b>					
201		Boligaftager og leje: Almene familieboliger	3.439.296	3.439	3.486
202	11	Renter	93.972	15	20
203		Andre ordinære indtægter: Salg af el - solceller	2.622	0	0
		Overført fra opsamlet resultat	69.000	69	40
			<u>71.622</u>	<u>69</u>	<u>40</u>
203.9		<b>Ordinære indtægter i alt</b>	<b>3.604.890</b>	<b>3.523</b>	<b>3.546</b>
<b>Ekstraordinære indtægter</b>					
206	13	Korrektioner fra tidligere år	1.043.485	0	0
207		Kontant indbetalte godtgørelser	150.289	0	0
208		<b>Ekstraordinære indtægter i alt</b>	<b>1.193.774</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
209		<b>Indtægter i alt</b>	<b>4.798.664</b>	<b>3.523</b>	<b>3.546</b>

Konto	Noter		Balance pr. 30-06-2023	Balance pr. 30-06-2022
<b>Aktiver</b>				
<b>Anlægsaktiver</b>				
301	14	Ejendommens anskaffelsessum	71.524.024	71.524
		Kontantværdi pr. 01-10-2022	60.000.000	
		Heraf grundværdi	9.750.000	
302.9		<b>Anskaffelsessum</b>	<b>71.524.024</b>	<b>71.524</b>
303		Forbedringsarbejder:		
	15	Forbedringsarbejder m.v.	66.940	73
	16	Bygningsrenovering m.v.	0	908
	18	Igangværende arbejder	114.545	0
	17	Godtgjorte forbedringer af lejemål	0	-31
			<u>181.485</u>	<u>951</u>
304.9		<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>71.705.509</b>	<b>72.475</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>				
305		Tilgodehavender:		
	19	Tilgodehavende leje inkl. varme	281.414	1.388
	20	Uafsluttede forbrugsregnskaber	150.810	112
	21	Fraflytninger inklusiv fraflyttere til inkasso	40.101	40
		Andre debitorer	8.579	-8
		Forudbetalte udgifter, tilgodehavende indtægter	85.867	15
			<u>566.771</u>	<u>1.547</u>
307		Likvide beholdninger:		
		Bankkonti	9.970	1
		Tilgodehavende hos Herlev Boligselskab	1.258.736	484
			<u>1.268.707</u>	<u>486</u>
309.9		<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>1.835.478</b>	<b>2.033</b>
310		<b>Aktiver i alt</b>	<b>73.540.987</b>	<b>74.508</b>

Konto	Noter		Balance pr. 30-06-2023	Balance pr. 30-06-2022
<b>Passiver</b>				
<b>Henlæggelser (afdelingens opsparing)</b>				
401	22	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	934.401	1.040
402	23	Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	9.544	11
405	24	Tab ved lejeledighed og fraflytninger	36.712	22
406.9		<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>980.658</b>	<b>1.072</b>
407	25	Opsamlet resultat	25.447	93
407.9		<b>Henlæggelser og resultatkonto i alt</b>	<b>1.006.105</b>	<b>1.165</b>
<b>Langfristet gæld</b>				
<b>Finansiering af anskaffelsessum</b>				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
	14	Landsbyggefonden	5.005.840	5.006
	14	Jyske Realkredit A/S	42.911.374	45.191
			<u>47.917.214</u>	<u>50.197</u>
409	14	Beboerindskud	1.430.240	1.430
411	14	Afskrivningskonto for ejendommen	22.176.570	19.896
			<u>23.606.810</u>	<u>21.327</u>
412.9		<b>Finansiering af anskaffelsessum</b>	<b>71.524.024</b>	<b>71.524</b>
414		Andre beboerindskud:		
		Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt	10.189	0
		<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>71.534.213</b>	<b>71.524</b>
<b>Kortfristet gæld</b>				
419	26	Uafsluttede forbrugsregnskaber	95.934	83
421	27	Skyldige omkostninger	893.186	1.736
423		Forudbetalt leje m.v.	11.550	0
426		<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>1.000.669</b>	<b>1.818</b>
430		<b>Passiver i alt</b>	<b>73.540.987</b>	<b>74.508</b>

28 Eventualforpligtelser

Note	Konto	Resultat 2022/2023	Budget 2022/2023	Budget 2023/2024
<b>1</b>	<b>Nettokapitaludgifter</b>			
	Prioritering ved lån:			
101	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (411)	2.280.125	2.280	2.284
	Prioritetsrenter	141.009	141	137
	Bidrag	175.705	176	176
	-Rentebidrag	-141.009	-136	-132
	-Ydelsesstøtte	-91.243	-96	-77
	<b>Nettokapitaludgifter (beboerbetalning)</b>	<b>2.364.588</b>	<b>2.365</b>	<b>2.388</b>
<b>2</b>	<b>109 Renovation</b>			
	Faste renovationsudgifter	88.785	86	95
	Andet, renovation	866	1	1
	<b>Renovation i alt</b>	<b>89.651</b>	<b>87</b>	<b>96</b>
<b>3</b>	<b>112 Administrationsbidrag</b>			
	<b>Pakker og moduler</b>	<b>Sats pr. lejemålsenhed</b>		
	Grundbidrag	196	7.056	7
	Stor pakke	3.745	132.860	135
	Administrationsbidrag til boligorganisationen	1.133	40.788	38
			180.704	181
	<b>Obligatoriske ydelser</b>			
	Forbrugsregnskaber - Pakke C, vand	174	6.257	8
	Fraflyttere vand	174	174	0
			6.431	8
	<b>Administrationsbidrag i alt</b>	<b>187.135</b>	<b>189</b>	<b>186</b>
<b>4</b>	<b>114 Renholdelse</b>			
	Lønninger m.v.	19.000	20	20
	Drift af maskiner	0	1	1
	Snerydning og udryddelse af skadedyr	10.865	9	9
	<b>Renholdelse i alt</b>	<b>29.865</b>	<b>30</b>	<b>30</b>
<b>5</b>	<b>115 Almindelig vedligeholdelse</b>			
	Terræn	254	2	2
	Bygning, klimaskærm	0	2	2
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	2.399	2	2
	Bygning, fælles	539	2	2
	Bygning, tekniske installationer	0	4	4
	Materiel	6.746	5	5
	<b>Almindelig vedligeholdelse i alt</b>	<b>9.937</b>	<b>17</b>	<b>17</b>



Note	Konto	Urevideret		
		Resultat 2022/2023	Budget 2022/2023	Budget 2023/2024
<b>6</b>	<b>116</b>	<b>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</b>		
	Terræn	78.383	94	84
	Bygning, klimaskærm	80.051	80	18
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	3.740	12	12
	Bygning, fælles	32.013	44	44
	Bygning, tekniske installationer	276.386	174	114
	Materiel	9.875	5	80
		<u>480.448</u>	<u>409</u>	<u>352</u>
	Anvendt af henlæggelser	-480.448	-409	-352
	<b>Planlagt/periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7</b>	<b>119</b>	<b>Diverse udgifter</b>		
	Kontingent til BL	5.766	5	5
	Beboermøder	2.091	0	0
	Tilskud til fester	27.278	20	20
		<u>35.135</u>	<u>25</u>	<u>25</u>
	<b>Afdelingsbestyrelsen:</b>			
	Rådighedsbeløb	0	10	10
	Mødeudgifter	735	0	0
	Kontorhold	1.019	0	0
		<u>1.754</u>	<u>10</u>	<u>10</u>
	<b>Andre udgifter</b>			
	Diverse gebyrer m.v.	150	0	0
	Kontorartikler	947	1	1
	Pc-Pakke afdeling	5.951	4	4
	Diverse	0	5	5
		<u>7.049</u>	<u>10</u>	<u>10</u>
	<b>Diverse udgifter i alt</b>	<b>43.938</b>	<b>45</b>	<b>45</b>
<b>8</b>	<b>120</b>	<b>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</b>		
	Årets henlæggelser	432.000	432	437
	<b>Henlæggelser kr./m<sup>2</sup></b>			
	Resultat 2022/2023	<b>117,65</b>		
	Budget 2023/2024	<b>119,01</b>		
	<b>Henlæggelser til planlagt/periodisk vedligehold. I alt</b>	<b>432.000</b>	<b>432</b>	<b>437</b>
<b>9</b>	<b>121</b>	<b>Istandsættelser ved fraflytning, A-ordning</b>		
	Henl.istands.frafl. almene lejligheder	2.000	2	2
	<b>Henlæggelser kr./m<sup>2</sup></b>			
	Resultat 2022/2023	<b>0,54</b>		
	Budget 2023/2024	<b>0,54</b>		
	<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>2.000</b>	<b>2</b>	<b>2</b>

Note	Konto	Resultat 2022/2023	Budget 2022/2023	Budget 2023/2024
10	123	<b>Tab ved lejeledighed og fraflytninger</b>		
	Årets henlæggelser	15.000	15	15
	<b>Henlæggelser kr./m<sup>2</sup></b>			
	Resultat 2022/2023	<b>4,08</b>		
	Budget 2023/2024	<b>4,08</b>		
	<b>Henlæggelser til tab lejeledighed og fraflytning i alt</b>	<b>15.000</b>	<b>15</b>	<b>15</b>
11	131	<b>Renteudgifter</b>		
	Kursregulering vedr. investerede midler	56.674	0	0
	202 <b>Renteindtægter</b>			
	Rente af mellemregning	-33.317	-10	-15
	Kursregulering vedr. investerede midler	-56.674	0	0
	Renter, forbedringslån AlmenBolig+	-3.965	-5	-5
	Andre renter	-15	0	0
		<b>-93.972</b>	<b>-15</b>	<b>-20</b>
	<b>Nettorenteindtægter</b>	<b>-37.298</b>	<b>-15</b>	<b>-20</b>
12	134	<b>Korrektioner fra tidligere år</b>		
	Korrektion, brug af ejendomskontor 2021/2022	19.000	0	0
	Udbetaling, Refusion af ejendomsskat	1.009.218	0	0
	<b>Korrektioner fra tidligere år i alt</b>	<b>1.028.218</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
13	206	<b>Korrektioner fra tidligere år</b>		
	Indtægtsført overfinansiering af byggeskadesag (MgO-plader)	20.402	0	0
	Refusion for fejloprævnet PC-brugerpakke	13.865	0	0
	Indtægt, Refusion af ejendomsskat	1.009.218	0	0
	<b>Korrektioner fra tidligere år i alt</b>	<b>1.043.485</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2023	Balance pr. 30-06-2022
<b>14</b>	<b>301/302 Ejendommens anskaffelsessum og indeksering</b>		
	<b>408-411</b>		
	301 Ejendommens anskaffelsessum	71.524.024	71.524
	408 Finansiering af anskaffelsessum		
	Jyske Realkredit A/S	-42.911.374	-45.191
	Landsbyggefonden	-5.005.840	-5.006
	Finansiering af anskaffelsessum	-47.917.214	-50.197
	409 Beboerindskud	-1.430.240	-1.430
	411 Afskrivningskonto for ejendommen	-22.176.570	-19.896
	<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>15</b>	<b>303.1 Forbedringsarbejder</b>		
	<b>Ombygning TV-Data anlæg</b>		
	Anskaffelsessum	86.431	86
	Akkumuleret afskrivninger primo	-12.994	-6
	Årets afskrivninger	-6.497	-6
	Underfinansiering	66.940	73
	Bemærkning: Underfinansieringen afskrives over antenneregnskabet.		
	303.1 Forbedringer i alt	66.940	73
	<b>Forbedringer i alt</b>	<b>66.940</b>	<b>73</b>
<b>16</b>	<b>303.2 Bygningsrenovering m.v.</b>		
	<b>Enebærstien - Udskiftning af MgO-plader - BSF-sag</b>		
	Anskaffelsessum	1.190.929	1.008
	Tilgang	1.219.374	183
	Afgang	-1.190.929	0
	Akkumuleret tilskud	-1.162.732	-206
	Akkumuleret afskrivninger primo	-77.044	0
	Årets afskrivninger	20.402	-77
	I alt	0	908
	303.2 Bygningsrenovering m.v. i alt	0	908
	<b>Bygningsrenovering m.v. i alt</b>	<b>0</b>	<b>908</b>
<b>17</b>	<b>303.4 Godtgjorte forbedringer i lejemål</b>		
	Saldo primo	-30.908	-31
	Til-/afgang	30.908	0
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>0</b>	<b>-31</b>

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2023	Balance pr. 30-06-2022
18	<b>303.1/2 Igangværende arbejder</b>		
	<b>303.1 Forbedringsarbejder</b>		
	<b>Solceller, Forundersøgelse</b>		
	Tilgang	24.375	0
	Underfinansiering	24.375	0
	Bemærkning: Sagen er vedtaget på afdelingsmødet, den 12. december 2022.		
	<b>Ladestandere</b>		
	Tilgang	90.170	0
	Underfinansiering	90.170	0
	Bemærkning: Sagen er afsluttet og afventer udarbejdelse af byggeregnskab.		
	<b>303.1/2 Igangværende arbejder i alt</b>	<b>114.545</b>	<b>0</b>
	<b>Igangværende arbejder i alt</b>	<b>114.545</b>	<b>0</b>
19	<b>305.1 Tilgodehavende leje inkl. varme</b>		
	Tilgodehavende boende leje inklusiv forbrugsafregninger	0	994
	Engangs reguleringer	0	1
	Aftaler AlmenBolig+	261.038	360
	Vandafregning lejere	20.376	33
	<b>Tilgodehavende leje inklusiv forbrugsafregninger i alt</b>	<b>281.414</b>	<b>1.388</b>
20	<b>305.3 Uafsluttede forbrugsregnskaber</b>		
	Fælles antenne- og kommunikationstjenester	11.369	11
	Vandregnskab	139.441	100
	<b>Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt</b>	<b>150.810</b>	<b>112</b>
21	<b>305.4 Fraflytninger inklusiv fraflyttere til inkasso</b>		
	Mellemværende fraflyttede lejere	40.101	40
	<b>Antal fraflyttere i 22/23</b>	<b>4</b>	
	<b>Antal fraflyttere i 21/22</b>	<b>2</b>	
	<b>Fraflytninger inklusiv fraflyttere til inkasso i alt</b>	<b>40.101</b>	<b>40</b>
22	<b>401 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</b>		
	Saldo primo	1.039.523	966
	Årets henlæggelse	432.000	203
	Forbrug af henlagte midler	-480.448	-129
	Kursregulering investerede midler	-56.674	0
	<b>Opsparing pr. m<sup>2</sup></b>		
	<b>22/23</b>	<b>254,47</b>	
	<b>21/22</b>	<b>283,09</b>	
	<b>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt</b>	<b>934.401</b>	<b>1.040</b>

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2023	Balance pr. 30-06-2022
23	<b>402 Istandsættelse ved fraflytning - (A-ordning)</b>		
	<b>Istandsættelse ved fraflytning, familieboliger</b>		
	Saldo primo	10.675	10
	Årets henlæggelse	2.000	1
	Istandsættelse A-ordning	-3.131	0
	<b>Istandsættelse ved fraflytning, familieboliger i alt</b>	<b>9.544</b>	<b>11</b>
	<b>Istandsættelse ved fraflytning - (A-ordning) i alt</b>	<b>9.544</b>	<b>11</b>
24	<b>405 Tab ved fraflytninger og lejeledighed</b>		
	Saldo primo	21.712	19
	Årets henlæggelse	15.000	3
	<b>Tab ved fraflytninger og lejeledighed i alt</b>	<b>36.712</b>	<b>22</b>
25	<b>407 Resultatkonto</b>		
	Saldo primo	93.253	171
	Årets overskud	1.194	0
	Afvikling af overskud	-69.000	-78
	<b>Resultatkonto i alt</b>	<b>25.447</b>	<b>93</b>
26	<b>419 Uafsluttede forbrugsregnskaber</b>		
	Fællesantenne og kommunikationstjenester	12.014	12
	Antennehenlæggelse	15.000	12
	Vandregnskab	68.920	59
	<b>Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt</b>	<b>95.934</b>	<b>83</b>
27	<b>421 Skyldige omkostninger</b>		
	Kreditor samlekonto	166.712	36
	Afsatte beløb byggeregnskab	0	3
	Kommune forskud indskud	40.101	40
	Ejendomsskatter - verserende sager	648.373	1.658
	Skyldige udgifter/forudbetalte indtægter	38.000	0
	<b>Skyldige omkostninger i alt</b>	<b>893.186</b>	<b>1.736</b>
28	<b>Eventualforpligtelser</b>		
	Afdelingen har modtaget tilskud på 205.688 kr. fra boligorganisationen til byggeskadesag vedrørende MgO-plader. Såfremt afdelingen frasælges helt/delvist, er afdelingen forpligtet til at tilskuddet helt eller delvist.		

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	-11.664	-12
	<b>305.3 Udgifter:</b>		
	Administrationsbidrag	1.872	2
	Henlæggelse til fornyelser	3.000	3
	Afskrivning på nyt antenneanlæg	6.497	6
	<b>Udgifter i alt</b>	<b>11.369</b>	<b>11</b>
	<b>305/419 Årets resultat antenne - overskud</b>	<b>-295</b>	<b>0</b>
	Saldo antenne forrige år	-350	0
	Årets resultat antenne	-295	0
	Saldo antenne pr. 30-06-2023 overskud	-645	0
<i>Antenne overskud 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>-645</b>	<b>0</b>

### Regnskabspåtegninger

#### Forretningsførerens påtegning:

Resultatet af afdelingens årsregnskab udviser et overskud på kr. 1.194, der er overført til afdelingens resultatkonto. Overskuddet afvikles med start i 2024/2025. Afdelingens resultatkonto udgør et opsamlet overskud på kr. 25.447 pr. 30. juni 2023.

Der er flere årsager til, at regnskabet udviser et overskud. Hovedårsagen er, at renteafkastet på de investerede midler har været væsentligt højere end budgetteret. Desværre udlignes de højere indtægter af højere udgifter til forbrugsafgifter til fællesarealer, specielt vand.

#### **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 tilfældet, da afdelingens likvide midler pr. 30. juni 2023 er højere end de samlede henlæggelser inklusiv resultatkontoen.

#### **Øvrige væsentlige områder**

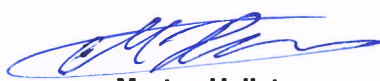
Der er anført teksten "Urevideret budget" over budgetkolonnerne. Dette betyder, at budgettet ikke er revideret af revisor, og at revisor som sådan ikke kan udtale sig eller foretage eventuelle konklusioner på budgettet. Budgettet er godkendt på afdelingsmødet, og budgettet er forelagt for, og godkendt 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 9. november 2023

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



**Morten Hellsten**  
Kundechef



**Jakob Monrad Nielsen**  
Kundeøkonom



## Ledelsespåtegning

Herlev Boligselskab

39019 Enebærstien

Regnskab 01.07.2022 - 30.06.2023

### 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 Enebærstien, 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 revisors 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 9. november 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: 09-11-2023 kl.: 21:01:01

Underskrevet med MitID



## Pia Søndergaard

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Pia Søndergaard

Revisor

ID: c3f96c7b-974b-4246-aeb6-04d5bac26951

Tidspunkt for underskrift: 09-11-2023 kl.: 17:51:08

Underskrevet med MitID



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).

This document has esignatur Agreement-ID: cf3d31XqXHj251178097