

Almene boligorganisationer

 Regnskabsår 2023/2024  
 Regnskabsperiode fra 01-07-2023  
 Regnskabsperiode til 30-06-2024

**Regnskab for afdeling**

Boligorganisation		Afdeling		Tilsynsførende kommune	
Boligorganisationsnr.	0242	LBF's afdelingsnr.	001	Kommunenr.	163
Herlev Boligselskab v/KAB		39001 Kilometergården		Herlev Kommune	
Enghavevej 81		Tornerosevej 17 - 63		Herlev Bygade 90	
2450 København SV		2730 Herlev		2730 Herlev	
		Matrikel Herlev By 8 DH			
Telefon	33 63 10 00	Telefon	44 94 16 55	Telefon	44 52 70 00
E-postadr.	kab@kab-bolig.dk	E-postadr.	ek-herlevboligselskab@kab-bolig.dk	E-postadr.	herlev@herlev.dk
CVR-nr.	24 22 55 18	BBR-ejendomsnr.	42312		

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

Boliger fordelt på antal rum

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

**Øvrige lejemål:**

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

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

<b>Støtteart:</b>	Antal lejemål	Bruttoetage-areal i alt m <sup>2</sup>	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskabs/drifts- eller overtagelsesdato eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	150	8.573,10	25.10.1943	1947
<b>Byggeart:</b>				
Boliger i etagebyggeri	144	8.573,10		

**Vaskeri**

Vaskeinstallation, fælles

**Varmeforsyning**

Fjernvarme

**Lejeoplysninger for boligen**

	<b>Familieboliger</b>
<b>Leje pr. m<sup>2</sup> bruttoareal på balance tidspunktet</b>	981,02
<b>Iværksat lejeforhøjelse:</b>	
Dato for lejeforhøjelse	01-07-2023
Forhøjelse pr. m <sup>2</sup> i kr.	15,07
Forhøjelse i %	1,56
Forhøjelse i alt på årsbasis	129.000

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

Konto		Noter	Urevideret		
			Resultat 2023/2024	Budget 2023/2024	Budget 2024/2025
<b>Udgifter</b>					
<b>Ordinære udgifter</b>					
105.9	1	<b>Nettokapitaludgifter</b>	<b>151.056</b>	<b>151</b>	<b>151</b>
<b>Offentlige og andre faste udgifter</b>					
106		Ejendomsskatter	456.578	404	441
107		Vandafgift (inkl. miljøafgift)	74.698	35	23
109	2	Renovation	369.810	346	398
110		Forsikringer	189.477	182	202
111		Afdelingens energiforbrug:			
		El til fællesarealer	117.902	224	220
		Målerpasning	92.865	72	100
			<u>210.767</u>	<u>296</u>	<u>320</u>
112		Bidrag til Herlev Boligselskab:			
	3	Administrationsbidrag	794.196	776	811
		Bidrag til Arbejdskapital	26.984	27	28
			<u>821.180</u>	<u>803</u>	<u>839</u>
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag:			
		A - indskud	14.460	14	14
		G - indskud	662.907	658	694
			<u>677.367</u>	<u>672</u>	<u>708</u>
113.9		<b>Offentlige og andre faste udgifter i alt</b>	<b>2.799.878</b>	<b>2.738</b>	<b>2.931</b>
<b>Variable udgifter</b>					
114	4	Renholdelse	1.375.266	1.112	1.290
115	5	Almindelig vedligeholdelse	4.833	25	25
116	6	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
		Afholdte udgifter	2.081.320	959	859
		Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-2.081.320	-959	-859
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v. (B-ordning):			
		Afholdte udgifter	712.785	189	182
		Heraf dækket af henlæggelser	-712.785	-189	-182
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
		Indvendig vedligeholdelse:			
		Afholdte udgifter	116.455	136	127
		Heraf dækket af henlæggelser	-116.455	-136	-127
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
118		Særlige aktiviteter:			
	7	Drift af vaskeri	81.420	72	89
	8	Drift af beboerlokaler fælles	677	11	11
			<u>82.097</u>	<u>83</u>	<u>100</u>
119	9	Diverse udgifter	26.915	71	51
		Afsat til uforudsete udgiftsstigninger	0	40	40

Konto	Noter		Urevideret		
			Resultat 2023/2024	Budget 2023/2024	Budget 2024/2025
<b>119.9</b>		<b>Variable udgifter i alt</b>	<b>1.489.110</b>	<b>1.331</b>	<b>1.506</b>
		<b>Henlæggelser</b>			
120	10	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	2.895.000	2.895	3.011
122	11	Istandsættelse ved fraflytning, B-ordning	449.963	450	522
123	12	Tab ved lejeledighed og fraflytninger	10.000	10	10
<b>124.8</b>		<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>3.354.963</b>	<b>3.355</b>	<b>3.543</b>
<b>124.9</b>		<b>Samlede ordinære udgifter i alt</b>	<b>7.795.007</b>	<b>7.575</b>	<b>8.131</b>
		<b>Ekstraordinære udgifter</b>			
125		Ydelser vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		Afdrag (303.1)	1.170.238	1.388	1.194
		Renter m.v.	420.761	319	396
		Administrationsbidrag	71.173	78	68
			<u>1.662.172</u>	<u>1.785</u>	<u>1.658</u>
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.:			
		Lejers godtgjorte forbedring	10.688	9	10
129		Tab ved lejeledighed m.v.	12.948	31	8
		Dækket af dispositionsfond m.v.	-12.948	-31	-8
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
130		Tab ved fraflytninger	120.382	45	69
		Dækket af tidligere henlæggelser	-54.720	-45	-55
		Dækket af dispositionsfonden	-65.662	0	-14
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
131	13	Andre renter	464.840	0	0
134	14	Korrekationer fra tidligere år	71.764	0	0
<b>137</b>		<b>Ekstraordinære udgifter i alt</b>	<b>2.209.464</b>	<b>1.794</b>	<b>1.668</b>
<b>139</b>		<b>Udgifter i alt</b>	<b>10.004.472</b>	<b>9.369</b>	<b>9.799</b>
140		Årets overskud:			
		Afvikling af underfinansiering	6.140	0	0
<b>150</b>		<b>Udgifter og overskud i alt</b>	<b>10.010.611</b>	<b>9.369</b>	<b>9.799</b>

Konto	Noter	Urevideret		
		Resultat 2023/2024	Budget 2023/2024	Budget 2024/2025
<b>Indtægter</b>				
<b>Ordinære indtægter</b>				
201	Boligaftager og leje:			
	Almene familieboliger	8.410.416	8.410	8.898
	Afdelingens kollektive råderet	496.117	534	467
	Kældre m.v.	3.600	5	4
	Forbedringsarbejder	16.263	17	13
		<u>8.926.396</u>	<u>8.966</u>	<u>9.382</u>
202	13 Renter	840.337	169	188
	Overført fra opsamlet resultat	234.000	234	229
203.9	<b>Ordinære indtægter i alt</b>	<b>10.000.733</b>	<b>9.369</b>	<b>9.799</b>
<b>Ekstraordinære indtægter</b>				
206	15 Korrektioner fra tidligere år	9.878	0	0
208	<b>Ekstraordinære indtægter i alt</b>	<b>9.878</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
209	<b>Indtægter i alt</b>	<b>10.010.611</b>	<b>9.369</b>	<b>9.799</b>

Konto	Noter		Balance pr. 30-06-2024	Balance pr. 30-06-2023
<b>Aktiver</b>				
<b>Anlægsaktiver</b>				
301	16	Ejendommens anskaffelsessum Grundværdi pr. 13-08-2023	3.028.676 126.350.000	3.029
302.9		<b>Anskaffelsessum</b>	<b>3.028.676</b>	<b>3.029</b>
303		Forbedringsarbejder:		
	17	Forbedringsarbejder m.v.	22.598.448	23.746
	20	Igangværende arbejder	-27.395	-37
	19	Godtgjorte forbedringer af lejemål	25.970	36
			<u>28.010.797</u>	<u>28.583</u>
304.9		<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>31.039.473</b>	<b>31.611</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>				
305		Tilgodehavender:		
	21	Tilgodehavende leje inkl. varme	12.444	60
	22	Uafsluttede forbrugsregnskaber	726.888	976
	23	Fraflytninger inklusiv fraflyttere til inkasso	14.728	33
		Andre debitorer	12.824	31
		Forudbetalte udgifter, tilgodehavende indtægter	47.081	43
			<u>813.965</u>	<u>1.142</u>
307		Likvide beholdninger:		
		Bankonti	-48	0
		Tilgodehavende hos Herlev Boligselskab	13.942.908	13.136
			<u>13.942.860</u>	<u>13.136</u>
309.9		<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>14.756.825</b>	<b>14.278</b>
310		<b>Aktiver i alt</b>	<b>45.796.298</b>	<b>45.889</b>

Konto	Noter		Balance pr. 30-06-2024	Balance pr. 30-06-2023
<b>Passiver</b>				
<b>Henlæggelser (afdelingens opsparing)</b>				
401	24	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	11.641.589	10.363
403	25	Fælleskonto (B-ordning)	1.038.827	1.402
404	26	Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)	1.453.336	1.470
405	27	Tab ved lejeledighed og fraflytninger	157.542	202
406	28	Andre henlæggelser	840.500	841
406.9	29	<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>15.131.793</b>	<b>14.277</b>
407	30	Opsamlet resultat	685.520	920
407.9		<b>Henlæggelser og resultatkonto i alt</b>	<b>15.817.313</b>	<b>15.197</b>
<b>Langfristet gæld</b>				
<b>Finansiering af anskaffelsessum</b>				
409	16	Beboerindskud	67.035	67
411	16	Afskrivningskonto for ejendommen	2.961.641	2.962
412.9		<b>Finansiering af anskaffelsessum</b>	<b>3.028.676</b>	<b>3.029</b>
413		Andre lån:		
	17	Forbedringsarbejder m.v.	21.955.814	22.857
414		Andre beboerindskud:		
		Forhøjet indskud, lejligheder	1.335.090	1.272
		Forudbetalt boligafgift	3.810	8
			1.338.900	1.280
		<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>27.358.495</b>	<b>28.470</b>
<b>Kortfristet gæld</b>				
419	31	Uafsluttede forbrugsregnskaber	941.840	959
421	32	Skyldige omkostninger	1.598.456	1.262
423		Forudbetalt leje m.v.	78.559	0
423.7		Deposita	1.635	2
426		<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>2.620.491</b>	<b>2.223</b>
430		<b>Passiver i alt</b>	<b>45.796.298</b>	<b>45.889</b>

Note	Konto	Resultat 2023/2024	Urevideret		
			Budget 2023/2024	Budget 2024/2025	
<b>1</b>	<b>Nettokapitaludgifter</b>				
	<b>105</b> Ydelser vedr. afviklede prioriteter:				
	Andel til boligorganisationens dispositionsfond	50.351	50	50	
	Andel til Landsbyggefonden	100.705	101	101	
	<b>Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)</b>	<b>151.056</b>	<b>151</b>	<b>151</b>	
<b>2</b>	<b>109 Renovation</b>				
	Faste renovationsudgifter	369.810	346	398	
	<b>Renovation i alt</b>	<b>369.810</b>	<b>346</b>	<b>398</b>	
<b>3</b>	<b>112 Administrationsbidrag</b>				
		<b>Sats pr.</b>			
	<b>Pakker og moduler</b>	<b>lejemålsenhed</b>			
	Grundbidrag	206	29.773	29	30
	Stor pakke	3.846	546.557	539	564
	Kældre/loftrum	3.846	1.139	1	1
	Administrationsbidrag til boligorganisationen	1.061	158.297	153	163
			735.767	722	758
	<b>Obligatoriske ydelser</b>				
	Forbrugsregnskaber - Pakke C, varme	179	25.456	25	25
	Fraflytter varme	179	3.759	4	3
	Forbrugsregnskaber - Pakke C, vand	179	25.456	25	25
	Fraflyttere vand	179	3.759	0	0
			58.429	54	53
	<b>Administrationsbidrag i alt</b>		<b>794.196</b>	<b>776</b>	<b>811</b>
<b>4</b>	<b>114 Renholdelse</b>				
	Lønninger m.v.	984.666	829	943	
	Rengøring og vinduespolering	269.803	183	254	
	Drift af maskiner	22.523	6	9	
	Udryddelse af skadedyr	32.046	21	16	
	Drift af ejendomskontor:				
	Husleje og forbrug	12.655	18	16	
	Rengøring	0	3	0	
	Telefon og IT	39.843	33	29	
	Kontorhold m.v.	6.327	5	9	
	Personaleomkostninger	7.403	11	14	
	Diverse	0	3	0	
			66.228	73	68
	<b>Renholdelse i alt</b>		<b>1.375.266</b>	<b>1.112</b>	<b>1.290</b>



Note	Konto	Resultat 2023/2024	Urevideret	
			Budget 2023/2024	Budget 2024/2025
<b>5</b>	<b>115</b>	<b>Almindelig vedligeholdelse</b>		
	Terræn	0	2	2
	Bygning, klimaskærm	0	9	9
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	0	1	1
	Bygning, fælles	0	6	6
	Bygning, tekniske installationer	0	5	5
	Materiel	4.833	2	2
	<b>Almindelig vedligeholdelse i alt</b>	<b>4.833</b>	<b>25</b>	<b>25</b>
<b>6</b>	<b>116</b>	<b>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</b>		
	Terræn	430.392	178	183
	Bygning, klimaskærm	426.831	64	56
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	530.378	156	166
	Bygning, fælles	84.039	4	4
	Bygning, tekniske installationer	500.550	413	408
	Materiel	109.128	144	42
		2.081.320	959	859
	Anvendt af henlæggelser	-2.081.320	-959	-859
	<b>Planlagt/periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7</b>	<b>118</b>	<b>Drift af vaskeri</b>		
	<b>Udgifter</b>			
	Drift af fællesvaskeri	8.168	6	4
	Vandafgift	217	0	0
	Varme	73.035	50	73
	Rengøring	0	13	9
	Vedligeholdelse	0	3	3
	<b>Drift af vaskeri nettoudgifter</b>	<b>81.420</b>	<b>72</b>	<b>89</b>
<b>8</b>	<b>118</b>	<b>Drift af beboerlokale - fælles</b>		
	<b>Udgifter</b>			
	Særlige aktiviteter	0	2	2
	Diverse renholdelse	0	1	1
	Overflader belægning	0	4	4
	Inventar og udstyr	677	4	4
	<b>Drift af beboerlokale - fælles nettoudgifter</b>	<b>677</b>	<b>11</b>	<b>11</b>

Note	Konto	Urevideret		
		Resultat 2023/2024	Budget 2023/2024	Budget 2024/2025
<b>9</b>	<b>119 Diverse udgifter</b>			
	Kontingent til BL	23.846	22	23
	Beboermøder	2.293	3	1
	Tilskud til fester	0	8	8
		<u>26.139</u>	<u>33</u>	<u>32</u>
	<b>Afdelingsbestyrelsen:</b>			
	Rådighedsbeløb	0	12	12
	Mødeudgifter	258	0	0
	Kontorhold	0	1	0
	Diverse	0	1	1
		<u>258</u>	<u>14</u>	<u>13</u>
	<b>Andre udgifter</b>			
	Diverse gebyrer m.v.	198	0	0
	Pc-Pakke afdeling	320	1	1
	Diverse	0	23	5
		<u>518</u>	<u>24</u>	<u>6</u>
	<b>Diverse udgifter i alt</b>	<b>26.915</b>	<b>71</b>	<b>51</b>
<b>10</b>	<b>120 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</b>			
	Årets henlæggelser	2.895.000	2.895	3.011
	<b>Henlæggelser kr./m<sup>2</sup></b>			
	Resultat 2023/2024	<b>337,68</b>		
	Budget 2024/2025	<b>351,21</b>		
	<b>Henlæggelser til planlagt/periodisk vedligehold. I alt</b>	<b>2.895.000</b>	<b>2.895</b>	<b>3.011</b>
<b>11</b>	<b>122 Istandsættelser ved fraflytning, B-ordning</b>			
	Henl. fælleskonto almene lejligheder	350.000	350	350
	Henl. indvendig vedligeholdelse (B)	99.963	100	172
	<b>Henlæggelser kr./m<sup>2</sup></b>			
	Resultat 2023/2024	<b>52,49</b>		
	Budget 2024/2025	<b>60,89</b>		
	<b>Henlæggelser til istandsættelse ved fraflytning i alt</b>	<b>449.963</b>	<b>450</b>	<b>522</b>
<b>12</b>	<b>123 Tab ved lejeledighed og fraflytninger</b>			
	Årets henlæggelser	10.000	10	10
	<b>Henlæggelser kr./m<sup>2</sup></b>			
	Resultat 2023/2024	<b>1,17</b>		
	Budget 2024/2025	<b>1,17</b>		
	<b>Henlæggelser til tab lejeledighed og fraflytning i alt</b>	<b>10.000</b>	<b>10</b>	<b>10</b>

Note	Konto	Resultat 2023/2024	Urevideret	
			Budget 2023/2024	Budget 2024/2025
<b>13</b>	<b>131 Renteudgifter</b>			
	Kursregulering vedr. investerede midler	464.840	0	0
		<u>464.840</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>202 Renteindtægter</b>			
	Rente af mellemregning	-374.892	-169	-186
	Kursregulering vedr. investerede midler	-464.840	0	0
	Diverse renter, frivilligt forlig.	0	0	-1
	Renter, råderetslån	-605	0	-1
		<u>-840.337</u>	<u>-169</u>	<u>-188</u>
	<b>Nettorenteindtægter</b>	<b>-375.497</b>	<b>-169</b>	<b>-188</b>
<b>14</b>	<b>134 Korrektioner fra tidligere år</b>			
	Ekstra iSyn Licenser fra 2021-2023	4.931	0	0
	Umålt vandforbrug vedr. 2022	66.833	0	0
	<b>Korrektioner fra tidligere år i alt</b>	<b>71.764</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>15</b>	<b>206 Korrektioner fra tidligere år</b>			
	Indgået vedr. tidl. afskrevne fordr.	1.800	0	0
	Indgået vedr. tidl. afskrevne fordr. EBH	7.830	0	0
	Korrektion vedr. El/vand/gas	248	0	0
	<b>Korrektioner fra tidligere år i alt</b>	<b>9.878</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2024	Balance pr. 30-06-2023
16	<b>301/302 Ejendommens anskaffelsessum og indeksering</b>		
	<b>408-411</b>		
	301 Ejendommens anskaffelsessum	3.028.676	3.029
	409 Beboerindskud	-67.035	-67
	411 Afskrivningskonto for ejendommen	-2.961.641	-2.962
	<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	<b>303.1 Forbedringsarbejder</b>		
	<b>3901-5/0058 Kilometergården - Altanprojekt</b>		
	Anskaffelsessum	7.812.587	9.984
	Tilgang	0	-2.171
	Akkumuleret tilskud	87.656	88
	Akkumuleret afdrag primo	-2.974.383	-2.702
	Årets afdrag	-195.380	-272
	Finansiering realkreditforeningslån	-4.730.479	-4.926
	I alt	0	0
	<b>Udskiftning af vandrør og radiator i bad</b>		
	Anskaffelsessum	20.982.407	21.896
	Afgang	0	-913
	Akkumuleret tilskud	-5.350.407	-5.350
	Akkumuleret afdrag primo	-688.146	-257
	Årets afdrag	-437.292	-432
	Finansiering realkreditforeningslån	-14.506.562	-14.944
	I alt	0	0
	<b>Renov. af tag og indgangspartier samt faldstammer</b>		
	Anskaffelsessum	9.207.697	9.208
	Akkumuleret dækket af overskud	-504.643	-505
	Akkumuleret dækket af henlæggelser	-395.967	-396
	Akkumuleret tilskud	-1.830.000	-1.830
	Akkumuleret afdrag primo	-3.489.458	-3.222
	Årets afdrag	-268.856	-267
	Finansiering realkreditforeningslån	-2.718.772	-2.988
	I alt	0	0
	<b>Ombygning/etablering af tv/bolignet</b>		
	Anskaffelsessum	1.503.634	1.504
	Akkumuleret afskrivninger primo	-615.000	-369
	Årets afskrivninger	-246.000	-246
	Underfinansiering	642.634	889
	Bemærkning: Der afskrives 246.000 kr. årligt		
303.1	Forbedringer i alt	22.598.448	23.746
413	Finansiering - realkreditforeningslån i alt	-21.955.814	-22.857
	<b>Forbedringer i alt</b>	<b>642.634</b>	<b>889</b>

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2024	Balance pr. 30-06-2023
<b>18</b>	<b>303.1 Kollektiv individuel råderet</b>		
	<b>Køkken og bad Etape 1</b>		
	Anskaffelsessum	1.593.982	1.594
	Akkumuleret tilskud	-260.383	-260
	Akkumuleret afdrag primo	-1.145.738	-1.057
	Årets afdrag	-92.079	-89
	Akkumuleret afskrivninger primo	-201	0
	Finansiering realkreditforeningslån	-95.581	-188
	I alt	0	0
	<b>Køkken og bad Etape 2</b>		
	Anskaffelsessum	1.604.116	1.604
	Akkumuleret dækket af henlæggelser	-105.000	-105
	Akkumuleret tilskud	-209.430	-209
	Akkumuleret afdrag primo	-1.020.048	-936
	Årets afdrag	-88.321	-84
	Akkumuleret afskrivninger primo	-1.686	-2
	Finansiering realkreditforeningslån	-179.631	-268
	I alt	0	0
	<b>Køkken og bad Etape 5</b>		
	Anskaffelsessum	87.961	88
	Akkumuleret dækket af henlæggelser	-5.000	-5
	Akkumuleret tilskud	-10.000	-10
	Akkumuleret afdrag primo	-29.719	-26
	Årets afdrag	-4.025	-4
	Akkumuleret afskrivninger primo	-3	0
	Finansiering realkreditforeningslån	-39.214	-43
	I alt	0	0
	<b>Køkken og bad Etape 4</b>		
	Anskaffelsessum	528.475	528
	Akkumuleret dækket af henlæggelser	-25.000	-25
	Akkumuleret tilskud	-60.000	-60
	Akkumuleret afdrag primo	-235.963	-213
	Årets afdrag	-23.640	-23
	Akkumuleret afskrivninger primo	-12.475	-12
	Finansiering realkreditforeningslån	-171.397	-195
	I alt	0	0
	<b>Køkken og bad Etape 6</b>		
	Anskaffelsessum	693.904	694
	Akkumuleret dækket af henlæggelser	-45.000	-45
	Akkumuleret tilskud	-90.000	-90
	Akkumuleret afdrag primo	-227.405	-197
	Årets afdrag	-30.852	-31
	Akkumuleret afskrivninger primo	-21	0
	Finansiering realkreditforeningslån	-300.627	-331
	I alt	0	0

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2024	Balance pr. 30-06-2023
	<b>Køkken og bad Etape 7</b>		
	Anskaffelsessum	2.351.105	2.351
	Akkumuleret tilskud	-100.000	-100
	Underfinansiering	2.251.105	2.251
	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;">                     Bemærkning:                      Der forventes afslutning af sag i 2024/2025.                 </div>		
	<b>Køkken og bad Etape 3</b>		
	Anskaffelsessum	678.468	678
	Akkumuleret dækket af henlæggelser	-40.000	-40
	Akkumuleret tilskud	-80.000	-80
	Akkumuleret afdrag primo	-274.552	-246
	Årets afdrag	-29.793	-29
	Akkumuleret afskrivninger primo	-5.468	-5
	Finansiering realkreditforeningslån	-248.655	-278
	I alt	0	0
	<b>Køkken og bad Etape 8</b>		
	Anskaffelsessum	552.479	552
	Underfinansiering	552.479	552
	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;">                     Bemærkning:                      Der forventes afslutning af sag i 2024/2025.                 </div>		
	<b>Kollektiv råderet Etape 11</b>		
	Anskaffelsessum	730.138	522
	Tilgang	844.948	209
	Underfinansiering	1.575.085	730
	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;">                     Bemærkning:                      Der forventes afslutning af sag i 2024/2025.                 </div>		
303.1	Kollektiv individuel råderet i alt	5.413.774	4.838
413	Finansiering - realkreditforeningslån i alt	-1.035.105	-1.304
	<b>Kollektiv individuel råderet i alt</b>	<b>4.378.669</b>	<b>3.534</b>
19	<b>303.4 Godtgjorte forbedringer i lejemål</b>		
	Saldo primo	36.053	43
	Til-/afgang	-10.083	-7
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>25.970</b>	<b>36</b>

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2024	Balance pr. 30-06-2023
20	<b>303.1/2 Igangværende arbejder</b>		
	<b>303.1 Forbedringsarbejder</b>		
	<b>Letbane udgifter</b>		
	Anskaffelsessum	-36.880	46
	Tilgang	0	-83
	Overfinansiering	-36.880	-37
	Bemærkning: Sagen lukkes når letbanen er færdig.		
	<b>Renovering Kilometergården</b>		
	Tilgang	15.625	0
	Dækket af årets overskud	-6.140	0
	Underfinansiering	9.485	0
	Bemærkning:		
	<b>303.1/2 Igangværende arbejder i alt</b>	<b>-27.395</b>	<b>-37</b>
	<b>Igangværende arbejder i alt</b>	<b>-27.395</b>	<b>-37</b>
21	<b>305.1 Tilgodehavende leje inkl. varme</b>		
	Tilgodehavende boende leje inklusiv forbrugsafregninger	0	37
	Varmeafregning lejere	2.257	9
	Elafregning lejere	3.806	4
	Vandafregning lejere	6.382	10
	<b>Tilgodehavende leje inklusiv forbrugsafregninger i alt</b>	<b>12.444</b>	<b>60</b>
22	<b>305.3 Uafsluttede forbrugsregnskaber</b>		
	Varmeregnskab	231.899	430
	Fælles antenne- og kommunikationstjenester	267.395	261
	Vandregnskab	227.594	285
	<b>Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt</b>	<b>726.888</b>	<b>976</b>
23	<b>305.4 Fraflytninger inklusiv fraflyttere til inkasso</b>		
	Mellemværende fraflyttede lejere	14.728	33
	<b>Antal fraflyttere i 23/24</b>	<b>24</b>	
	<b>Antal fraflyttere i 22/23</b>	<b>14</b>	
	<b>Fraflytninger inklusiv fraflyttere til inkasso i alt</b>	<b>14.728</b>	<b>33</b>

Note	Konto		Balance pr. 30-06-2024	Balance pr. 30-06-2023
24	401	<b>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</b>		
		Saldo primo	10.363.069	10.006
		Korrektion vedrørende tidligere år	0	-699
		Årets henlæggelse	2.895.000	2.721
		Forbrug af henlagte midler	-2.081.320	-1.281
		Kursregulering investerede midler	464.840	-383
		<b>Opsparing pr. m<sup>2</sup></b>		
		23/24 1.357,92		
		22/23 1.208,79		
		<b>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt</b>	<b>11.641.589</b>	<b>10.363</b>
25	403	<b>Fælleskonto (B-ordning)</b>		
		Saldo primo	1.401.612	1.271
		Årets henlæggelse	350.000	350
		Istandsættelse B-ordning	-712.785	-220
		<b>Fælleskonto (B-ordning) i alt</b>	<b>1.038.827</b>	<b>1.402</b>
26	404	<b>Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)</b>		
		Saldo primo	1.469.828	1.497
		Årets henlæggelse	99.963	100
		Udbetalt i årets løb	-116.455	-128
		<b>Indvendig vedligeholdelse (B-ordning) i alt</b>	<b>1.453.336</b>	<b>1.470</b>
27	405	<b>Tab ved fraflytninger og lejeledighed</b>		
		Saldo primo	202.262	244
		Årets henlæggelse	10.000	10
		Forbrug tab ved fraflytning	-54.720	-51
		<b>Tab ved fraflytninger og lejeledighed i alt</b>	<b>157.542</b>	<b>202</b>



Note	Konto	Balance pr. 30-06-2024	Balance pr. 30-06-2023
28	406 Andre henlæggelser		
	<b>39001 Ekspropriation tilskud.10/5-22</b>		
	Saldo primo	840.500	841
	<b>Andre henlæggelser i alt</b>	<b>840.500</b>	<b>841</b>
29	406.9 Henlæggelser i alt		
	Planlægges anvendt inden for de næste 0 - 3 år.	865.544	0
	Planlægges anvendt inden for de næste 4 - 30 år.	14.352.257	14.277
	<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>15.217.801</b>	<b>14.277</b>
30	407 Resultatkonto		
	Saldo primo	919.520	258
	Årets overskud	0	218
	Afvikling af overskud	-234.000	-256
	Korrektion til resultatkonto	0	699
	<b>Resultatkonto i alt</b>	<b>685.520</b>	<b>920</b>
31	419 Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Varmeregnskab	411.270	407
	Fællesantenne og kommunikationstjenester	260.928	254
	Antennehenlæggelse	57.600	50
	Vandregnskab	212.043	248
	<b>Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt</b>	<b>941.840</b>	<b>959</b>
32	421 Skyldige omkostninger		
	Kreditor samlekonto	803.021	478
	Stempelomkostninger	63.467	63
	Revisionshonorar	18.800	19
	Afsatte beløb byggeregnskab	569.694	622
	Kommune forskud indskud	8.270	8
	Feriepengeforpligtigelse	74.707	71
	Skyldige ejd.skatter og afgifter	60.497	0
	<b>Skyldige omkostninger i alt</b>	<b>1.598.456</b>	<b>1.262</b>

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2024	Balance pr. 30-06-2023
<b>305/419 Særskilt note til regnskab for fællesantenne og adgang til elektroniske kommunikationstjenester</b>			
<b>Antenne</b>			
<b>419.4</b>	<b>Indtægter:</b>		
	Antennebidrag	-260.928	-254
<b>305.3</b>	<b>Udgifter:</b>		
	Administrationsbidrag	7.488	7
	Henlæggelse til fornyelser	7.200	7
	Afskrivning på nyt antenneanlæg	246.000	246
	<b>Udgifter i alt</b>	260.688	261
<b>305/419</b>	Årets resultat antenne - overskud	-240	7
	Saldo antenne forrige år	6.707	0
	Årets resultat antenne	-240	7
	Saldo antenne pr. 30-06-2024 underskud	6.467	7
<i>Antenne overskud for tiden 01-07-2023 - 30-06-2024 vil blive indregnet i antennebudgettet pr. 01-07-2025</i>			
<b>Fællesantenne og elektroniske kommunikationstjenester i alt</b>		<b>6.467</b>	<b>7</b>

## Regnskabspåtegninger

### Forretningsførerens påtegning:

Resultatet af afdelingens årsregnskab udviser et overskud på kr. 6.140. Der er anvendt kr. 6.140 til at dække en del af underfinansiering på byggesagen renovering.

Afdelingens resultatkonto udgør et opsamlet overskud på kr. 685.520 pr. 30. juni 2024.

Der er flere årsager til, at regnskabet udviser et overskud. Hovedårsagen er primært større renteindtægter. Derudover er der større udgifter til renholdelse, herunder løn og rengøring, samt mindre udgifter til forbedringsarbejder.

### **Henlæggelser**

Alle afdelingens opsavede henlæggelser har været tilstrækkelige til at dække udgifterne i 2024.

### **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 2024 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 2024 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

København, den 19. november 2024.

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

**Morten Hellsten**  
Kundechef

**Jeanne Pedersen**  
Gruppekoordinator, Kundeøkonomi



## Ledelsespåtegning

Herlev Boligselskab  
39001 Kilometergården

### Afdelingsbestyrelse

Foranstående regnskab har været forelagt afdelingsbestyrelsen.

Herlev, den

**Regnskab 01.07.2023 - 30.06.2024****Den uafhængige revisors påtegning****Til afdelingen og øverste myndighed i Herlev Boligselskab****Revisionspåtegning på årsregnskabet****Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Herlev Boligselskab, afdeling Kilometergården, for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024, 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 2024 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 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 revisionshandling 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 revisionshandling, 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

**Albjerg**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 35 38 28 79

Pia Søndergaard  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr.: 15008

Dorthe Brandt Andersen  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr.: 32774