

Almene boligorganisationer

 Regnskabsår 2018/2019
 Regnskabsperiode fra 01-07-2018
 Regnskabsperiode til 30-06-2019

Regnskab for afdeling

Boligorganisation		Afdeling		Tilsynsførende kommune	
Boligorganisationsnr.	0242	LBF's afdelingsnr.	011	Kommunenr.	163
Herlev Boligselskab v/KAB Vester Voldgade 17 1552 København V		39011 Tubberupvænge I Tubberupvænge 1-27 2730 Herlev Matrikel nr. Hjortespring by, Lindehøj 29 q og 29 r BBR-ejendomsnr. 59525		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				

Lejemål:	Bruttoetage- areal i alt m ²	Antal lejemål	Å lejemålsenheder	Antal leje- målsenheder
Almene familieboliger	2.120,40	27	1	27,00
I alt	2.120,40	27		27,00
Almene familieboliger				
2 rum	794,40	12		
3 rum	952,00	11		
4 rum	374,00	4		
Lejeoplysninger i alt	2.120,40	27		27,00

Udarbejdet den 11. september 2019 af Helene H. Østergaard, Kundecenter B
 Fremsendt urevideret til afdelingsbestyrelsen den 30. september 2019
 Fremsendt revideret til afdelingsbestyrelsen den

Godkendt på afdelingsbestyrelses mødet den

 formand

Støtteart:	Antal lejemål	Bruttoetage-areal i alt m ²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, bygge-regnskabs/drifts- eller overtagelses dato eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	27	2.120	10.12.1985	1987
Byggeart:				
Boliger tæt/lavt byggeri	27	2.120		

Vaskeri

Vaskeinstallation, fælles

Ja

Varmeforsyning

Fjernvarme

Ja

Lejeoplysninger for boligen
Leje pr. m² bruttoareal på balance tidspunktet

Familie-	
boliger	
	901,83

Iværksat lejeforhøjelse:

Dato for lejeforhøjelse	01-07-2018
Forhøjelse pr. m ² i kr.	0,00
Forhøjelse i %	0,00%
Forhøjelse i alt på årsbasis	0

Iværksat lejeforhøjelse:

Dato for lejeforhøjelse	01-07-2019
Forhøjelse pr. m ² i kr.	9,92
Forhøjelse i %	1,10%
Forhøjelse i alt på årsbasis	21.035

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

Noter			Resultat 2018/2019	Budget 2018/2019	Budget 2019/2020
UDGIFTER					
ORDINÆRE UDGIFTER					
105.9	1	Nettokapitaludgifter	857.441	857	857
Offentlige og andre faste udgifter					
106		Ejendomsskatter	178.376	184	196
107		Vandafgift (inkl. miljøafgift)	1.978	21	11
108		Kloakbidrag	342	0	0
109	2	Renovation	48.735	55	50
110		Forsikringer	48.959	39	55
111		Afdelingens energiforbrug:			
	1	El til fællesarealer	43.027	55	51
	3	Målerpasning	18.481	16	19
			61.507	71	70
112		Bidrag til Herlev Boligselskab:			
	3	1 Administrationsbidrag	142.763	144	146
		2 Dispositionsfondsbidrag	15.417	15	16
			158.180	159	162
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	498.077	528	544
Variable udgifter					
114	4	Renholdelse	268.554	205	214
115	5	Almindelig vedligeholdelse	769	3	3
116	6 + 9	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	1	Afholdte udgifter	249.892	261	272
	2	Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-249.892	-261	-272
			0	0	0
117	9	Istandsættelse ved fraflytning m.v. (B-ordning):			
	1	Afholdte udgifter	592	25	6
	2	Heraf dækket af henlæggelser	-592	-25	-6
			0	0	0
	9	Indvendig vedligeholdelse:			
	1	Afholdte udgifter	5.234	15	16
	2	Heraf dækket af henlæggelser	-5.234	-15	-16
			0	0	0
119	7	Diverse udgifter	16.190	26	18
	999	Afsat til uforudsete udgiftsstigninger	0	5	0
119.9		Variable udgifter i alt	285.513	239	235

Noter			Resultat 2018/2019	Budget 2018/2019	Budget 2019/2020
9	Henlæggelser	kr./m²			
120	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	150,44	319.000	319	319
122	Istandsættelse ved fraflytning, B-ordning: 200 Indvendig vedligeholdelse (konto 404)	7,08	15.013	15	15
123	Tab ved lejeledighed og fraflytninger (konto 405)	2,36	5.000	5	0
124.8	Henlæggelser i alt		339.013	339	334
124.9	SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER I ALT		1.980.043	1.963	1.970
	EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER				
125	10 Ydelser vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:				
	100 Afdrag (303.1)		21.598	21	22
	200 Renter m.v.		6.493	7	6
	300 Administrationsbidrag		1.201	1	1
			29.292	29	29
129	9 1 Tab ved lejeledighed m.v.		3	0	7
	200 Dækket af dispositionsfond m.v.		-3	0	-7
			0	0	0
130	9 1 Tab ved fraflytninger		0	9	9
	200 Dækket af tidligere henlæggelser		0	-9	-9
			0	0	0
137	EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT		29.546	29	29
139	UDGIFTER I ALT		2.009.590	1.992	1.999
140	Årets overskud:				
9	Afvikling af underfinansiering		21.124	0	0
	Årets overskud i alt		21.124	0	0
150	UDGIFTER OG OVERSKUD I ALT		2.030.714	1.992	1.999

Noter	Resultat 2018/2019	Budget 2018/2019	Budget 2019/2020	
INDTÆGTER				
ORDINÆRE INDTÆGTER				
201	Boligafgifter og leje:			
1	Almene familieboliger	1.912.248	1.912	1.933
	Afdelingens kollektive råderet	28.836	34	29
		<u>1.941.084</u>	<u>1.946</u>	<u>1.962</u>
202	8 Renter	45.630	2	18
9	9 Overført fra opsamlet resultat	44.000	44	19
203.9	ORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	<u>2.030.714</u>	<u>1.992</u>	<u>1.999</u>
209	INDTÆGTER I ALT	<u>2.030.714</u>	<u>1.992</u>	<u>1.999</u>

1.000 kr.

Noter		Balance pr. 30-06-2019	Balance pr. 30-06-2018	
AKTIVER				
ANLÆGSAKTIVER				
301	1	Ejendommens anskaffelsessum	17.687.282	17.687
		1. Kontantværdi pr. 01-10-2017	33.000.000	
		2. Heraf grundværdi	7.784.200	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	5.419.218	5.419
302.9		Anskaffelsessum inkl. evt. indeksregulering	<u>23.106.500</u>	<u>23.107</u>
303		Forbedringsarbejder:		
	10	1 Forbedringsarbejder m.v.	404.825	512
			<u>404.825</u>	<u>512</u>
304.9		Anlægsaktiver i alt	<u>23.511.325</u>	<u>23.619</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER				
305		Tilgodehavender:		
	11	1 Tilgodehavende leje inkl. varme	2.455	2
	12 + 14	3 Uafsluttede forbrugsregnskaber	137.705	510
		4 Beboere vedr. overdragelse m.v.	26.457	29
	13	5 Afsluttede forbrugsregnskaber	4.016	4
		6 Andre debitorer	3.782	4
		7 Forudbetalte udgifter, tilgodehavende indtægter	132.165	118
			<u>306.580</u>	<u>667</u>
307		Likvide beholdninger:		
	2	Bankkonti	13.893	14
	6	Tilgodehavende hos Herlev Boligselskab	1.666.062	1.329
			<u>1.679.955</u>	<u>1.343</u>
309.9		Omsætningsaktiver i alt	<u>1.986.535</u>	<u>2.010</u>
310		AKTIVER I ALT	<u>25.497.860</u>	<u>25.629</u>

1.000 kr.

Noter	Balance pr. 30-06-2019	Balance pr. 30-06-2018	
PASSIVER			
Henlæggelser (afdelingens opsparing)			
401 9	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	1.429.261	1.360
403 9	Fælleskonto (B-ordning)	2.515	3
404 9	Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)	109.094	99
405 9	Tab ved lejeledighed og fraflytninger	63.271	58
406.9	Henlæggelser i alt	1.604.141	1.521
407 9	Opsamlet resultat	26.175	70
407.9	Henlæggelser + opsamlet resultat	1.630.316	1.591
LANGFRISTET GÆLD			
Finansiering af anskaffelsessum			
408	Oprindelig prioritetsgæld:		
5	Landsbyggefonden	3.184.028	3.184
409	Beboerindskud	353.742	354
411	Afskrivningskonto for ejendommen	19.568.730	19.569
		19.922.472	19.922
412.9	Finansiering af anskaffelsessum	23.106.500	23.107
413	Andre lån:		
10	1 Forbedringsarbejder m.v.	386.866	408
414	1 Forhøjet indskud, lejligheder	44.133	44
	Langfristet gæld i alt	23.537.499	23.559
KORTFRISTET GÆLD			
419 14 + 15	Uafsluttede forbrugsregnskaber	121.239	293
421 16	Skyldige omkostninger	208.807	185
		330.045	478
426	Kortfristet gæld i alt	330.045	478
430	PASSIVER I ALT	25.497.860	25.629

Noter		Resultat 2018/2019	Budget 2018/2019	Budget 2019/2020
1	NETTOKAPITALUDGIFTER			
105	Ydelser vedr. afviklede prioriteter:			
	1 Andel til boligorganisationens dispositionsfond	285.814	286	286
	2 Andel til Landsbyggefonden	571.627	571	571
	Nettokapitaludgifter (beboerbetalning)	857.441	857	857
2	RENOVATION			
	100 Faste renovationsudgifter	44.543	50	46
	300 Andet, renovation	4.193	5	4
		48.735	55	50
3	ADMINISTRATIONS BIDRAG TIL Herlev Boligselskab			
112	Pakker og moduler			
	000 Administrationsbidrag, grundbidrag 27 lejemålsenheder á 187 kr.	5.049	5	5
	015 Administrationsbidrag, Stor Pakke 27 lejemålsenheder á 3.600 kr.	97.200	98	97
	160 Administrationsbidrag til boligorganisation 27 lejemålsenheder á 998 kr.	26.946	29	32
		129.195	132	134
	Obligatoriske ydelser			
	301 Forbrugsregnskaber - Pakke C, varme 27 lejemålsenheder á 212 kr.	5.724	6	6
	304 Fraflytter varme	1.060	0	0
	310 Forbrugsregnskaber - Pakke C, vand 27 lejemålsenheder á 212 kr.	5.724	6	6
	314 Fraflyttere vand	1.060	0	0
		13.568	12	12
		142.763	144	146
4	RENHOLDELSE			
114	1 Lønninger m.v.:	241.757	186	195
	2 Rengøring	85	0	0
	5 Traktoromkostninger	1.253	1	1
	6 Snerydning	528	0	0
	8 Renholdelse diverse:			
	801 Telefon, ejendomskontoret	1.735	2	2
	802 Kontorhold, ejendomskontoret	361	2	1
	805 PC-pakke, ejendomskontoret	5.629	4	5
	812 Udryddelse af skadedyr, desinfektion	3.640	3	5
	82 Drift af ejendomskontor	13.566	7	5
		24.931	19	18
		268.554	205	214

Noter	Resultat 2018/2019	Budget 2018/2019	Budget 2019/2020
5 115 ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE			
2 Bygning, klimaskærm	0	1	1
4 Bygning, fælles	0	1	1
5 Bygning, tekniske installationer	0	1	1
6 Materiel	769	0	0
	<u>769</u>	<u>3</u>	<u>3</u>
6 116 PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
1 Terræn	27.573	29	20
2 Bygning, klimaskærm	16.911	12	12
3 Bygning, bolig-/erhvervsenhed	17.079	54	54
4 Bygning, fælles	61.255	49	9
5 Bygning, tekniske installationer	114.308	100	60
6 Materiel	12.767	17	117
	<u>249.892</u>	<u>261</u>	<u>272</u>
9999 Anvendt af henlæggelser	<u>-249.892</u>	<u>-261</u>	<u>-272</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter	Resultat 2018/2019	Budget 2018/2019	Budget 2019/2020
7 119 DIVERSE UDGIFTER			
101 Kontingent til BL	4.120	4	3
200 Beboermøder	1.483	3	3
300 Tilskud til fester	1.721	6	4
	<u>7.324</u>	<u>13</u>	<u>10</u>
Afdelingsbestyrelsen:			
401 Rådighedsbeløb	4.962	6	4
407 Mødeudgifter	985	0	0
412 Telefon, Fax, Internet	717	0	0
420 Diverse	0	3	0
	<u>6.664</u>	<u>9</u>	<u>4</u>
Særlige aktiviteter:			
808 Gaver og blomster	717	2	2
810 Mødeudgifter - særlige	618	0	0
	<u>1.335</u>	<u>2</u>	<u>2</u>
Andre udgifter:			
857 Pc-Pakke afdeling	750	1	1
990 Diverse	117	1	1
	<u>867</u>	<u>2</u>	<u>2</u>
	<u>16.190</u>	<u>26</u>	<u>18</u>
8 202 RENTEINDTÆGTER			
100 Rente af mellemregning	45.630	2	18
NETTORENTEINDTÆGTER	<u>45.375</u>	<u>2</u>	<u>18</u>

Noter		Saldo pr. 01-07-2018	Henlagt 2018/2019	Anvendt 2018/2019	Saldo pr. 30-06-2019
9	HENLÆGGELSER/RESULTAT				
	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	1.360.153	319.000	249.892	1.429.261
	Fælleskonto, lejligheder (B-ordning)	3.107	0	592	2.515
	Beboernes vedligeholdelseskonti (B-ordning)	99.315	15.013	5.234	109.094
	Tab ved lejeledighed og fraflytninger	58.271	5.000	0	63.271
	HENLÆGGELSER I ALT	1.520.847	339.013	255.718	1.604.141
	OPSAMLET RESULTAT				
	Opsamlet resultat	70.175			
	Årets overskud		0		
	Overført til drift			44.000	
	Saldo ultimo				26.175
	RESULTAT OG HENLÆGGELSER I ALT	1.591.022	339.013	299.718	1.630.316
10 303.1	FORBEDRINGSARBEJDER				
	1010 Gas til fjernvarme	103.862			
	LBF-tilskud, egen trækingsret		-64.779		
	Dækket af årets overskud		-21.124		
				17.960	
	Egenfinansiering				17.960
	F9xx Køkkener	408.463			
	Afdrag		-21.598		
				386.865	
	Nykredit				386.865
		512.325	-107.501	404.825	404.825

Der er bevilget trækingsret på 35.000 kr. d.5. juli 2019 fra Nordea Bank

		1.000 kr.	
		Balance pr.	Balance pr.
		30-06-2019	30-06-2018
11	305.1 TILGODEHAVENDE LEJE INKL. VARME		
	100 Tilg. boende, leje incl. varme	29	0
	110 Varmeafregning lejere	946	2
	130 Vandafregning lejere	1.480	0
		<hr/>	<hr/>
		2.455	2
		<hr/>	<hr/>
		1.000 kr.	
		Balance pr.	Balance pr.
		30-06-2019	30-06-2018
12	305 UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
	31 Varmeregnskab	73.919	78
	32 Fællesantenne og kommunikationstjenester	3.541	198
	33 Vandregnskab	60.245	234
		<hr/>	<hr/>
		137.705	510
		<hr/>	<hr/>
13	305 AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
	51 Varmeregnskab	14	0
	53 Vandregnskab	4.002	4
		<hr/>	<hr/>
		4.016	4
		<hr/>	<hr/>

		1.000 kr.	
		Balance pr.	Balance pr.
		30-06-2019	30-06-2018
14	305/419 REGNSKAB FOR FÆLLESANTENNE OG ADGANG TIL ELEKTRONISKE KOMMUNIKATIONSTJENESTER		
	419 Indtægter:		
	400 Antennebidrag	0	156
	402 Copy-Dan afgift	0	18
		<hr/>	<hr/>
		0	174
	305 Udgifter:		
	352 Hybridnetsafgift	-27.289	158
	355 Administrationsbidrag	1.404	2
	356 Copy-Dan-Afgift	0	3
	362 Henlæggelse til fornyelser	5.000	0
		<hr/>	<hr/>
		-20.885	163
	Årets resultat - overskud	<hr/>	<hr/>
		20.885	11
	Saldo forrige år	-1.838	9
	Årets resultat	-20.885	-11
	Regulering til sidste års regnskab	47.147	0
	Saldo pr. 30-06-2019 underskud	<hr/>	<hr/>
		24.425	-2
	Afdelingens netto tilgodehavende	<hr/>	<hr/>
		24.425	-2
	Årets resultat indregnes i det først kommende antennebudget		
15	419 UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
	31 Varmeregnskab	68.498	71
	32 Fællesantenne og kommunikationstjenester	0	174
	Antennehenlæggelse	5.000	0
	33 Vandregnskab	47.741	49
		<hr/>	<hr/>
		121.239	293
16	421 SKYLDIGE OMKOSTNINGER		
	100 Kreditor samlekonto	137.854	124
	Reservationer vedr. byggeregnskab	2.350	-2
	401 Afsatte beløb byggeregnskab	0	4
	600 Kommune forskud indskud	27.495	29
	700 Feripengeforpligtigelse	38.573	28
	999 Skyldige udgifter/forudbetalte indtægter	2.534	3
		<hr/>	<hr/>
		208.807	185

Noter om eventualforpligtigelse og øvrige forhold:

I forbindelse med årsregnskabsaflæggelsen gøres opmærksom på:

- at henlæggelse til planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse sker i henhold til afdelingens 16-årige vedligeholdelsesplan. De planlagte arbejder i perioden 2019 til 2035 forventes finansieret via henlagte midler samt låneoptagelse.

Forretningsførerens påtegning:

Forretningsføreren indstiller regnskabet til godkendelse.

København den

KAB s.m.b.a.

Kurt Rytter
Kundechef

Helene Hagemann Østergaard
Økonomimedarbejder

Den uafhængige revisors påtegning

Til afdelingsbestyrelsen og øverste myndighed i Herlev Boligselskab

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Herlev Boligselskab, afdeling Tubberupvænge I, for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019, 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 2019 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. 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 revisionshandlingerne 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 revisionshandlingerne, 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

Årets resultat er et overskud på 21.124 kr. Dette skyldes følgende poster:

Udgifter større end budgetteret:

Nettokapitaludgifter	441
Kloakbidrag	342
Forsikringer	9.959
Renholdelse	63.554
Istandsættelse ved fraflytning, B-ordning:	13
Ydelser vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:	292
Andre renter	255
Udgifter større end budgetteret i alt	74.854

Indtægter mindre end budgetteret:

Boligafgifter og leje:	4.916
Indtægter mindre end budgetteret i alt	4.916

Udgifter mindre end budgetteret:

Ejendomsskatter	-5.624
Vandafgift (inkl. miljøafgift)	-19.022
Renovation	-6.265
Afdelingens energiforbrug:	-9.493
Bidrag til Herlev Boligselskab:	-820
Almindelig vedligeholdelse	-2.231
Diverse udgifter	-9.810
Afsat til uforudsete udgiftsstigninger	-5.000
Udgifter mindre end budgetteret i alt	-58.265

Indtægter større end budgetteret:

Renter	-43.630
Indtægter større end budgetteret i alt	-43.630
I alt	-21.124

Afd. 39011 Tubberupvænge I

VEDLIGEHOELDELSESPLAN 2019/2020 - 2038/2039

LANGTIDSBUDGET	Afs. regnsk.	Gæld. budget	Budget 2019/2020	Budget 2020/2021	Budget 2021/2022	Budget 2022/2023	Budget 2023/2024	Budget 2024/2025	Budget 2025/2026	Budget 2026/2027	Budget 2027/2028	Budget 2028/2029- 2038/2039	Budget i alt
116.1 Terræn	13	29	20	34	20	129	20	14	40	29	20	369	695
116.2 Bygning, klimaskærm	144	12	12	12	12	12	112	12	12	52	12	372	620
116.3 Bygning, bolig- / erhvervsenhed	25	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	594	1.080
116.4 Bygning, fælles indvendig	6	49	9	9	9	9	9	9	9	9	9	99	180
116.5 Bygning, tekniske installationer	61	100	60	130	60	60	60	70	205	60	87	862	1.654
116.6 Materiel	9	17	117	17	17	17	17	17	17	17	17	287	540
116. Planlagt vedligeholdelse i alt	258	261	272	256	172	281	272	176	337	221	199	2.583	4.769
Dækket af henlæggelser	-258	-261	-272	-256	-172	-281	-272	-176	-337	-221	-199	-2.583	-4.769
Anden finansiering (-)													
Som driftsudgift													
120. Budgetteret henlæggelse	320	319	319	345	358	373	388	403	419	436	453	6.372	9.866

LIKVIDITETSBUDGET													
401. Henlagt primo	1.245	1.360	1.418	1.465	1.554	1.740	1.832	1.948	2.175	2.257	2.472	2.726	
Planlagt vedligeholdelse i alt	-258	-261	-272	-256	-172	-281	-272	-176	-337	-221	-199	-2.583	
Budgetterede henlæggelser	373	319	319	345	358	373	388	403	419	436	453	6.372	
Afgang/tilgang	115	58	47	89	186	92	116	227	82	215	254	3.789	
Korrektion vedrørende tidligere år													
Fremskudt													
Udskudt (-)													
401. Henlagt Ultimo	1.360	1.418	1.465	1.554	1.740	1.832	1.948	2.175	2.257	2.472	2.726	6.515	

Difference henlagt og næste års budget		1.146	1.209	1.382	1.459	1.560	1.772	1.838	2.036	2.273	2.549		
--	--	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	--	--

Bemærkninger: