



Almene boligorganisationer

Regnskabsår 2020/2021
Regnskabsperiode fra 01-07-2020
Regnskabsperiode til 30-06-2021

Regnskab for afdeling

Boligorganisation	Afdeling	Tilsynsførende kommune
-------------------	----------	------------------------

Boligorganisationsnr.	0242	LBF's afdelingsnr.	001	Kommunenr.	163
-----------------------	------	--------------------	-----	------------	-----

Herlev Boligselskab v/KAB Enghavevej 81	39001 Kilometergården Tornerosevej 17 - 63	Herlev Kommune Herlev Bygade 90
---	---	------------------------------------

Afdeling: 39-1

2450 København SV	2730 Herlev	2730 Herlev
-------------------	-------------	-------------

Matrikel Herlev By 8 DH

Telefon 33 63 10 00	Telefon 44 91 92 80	Telefon 44 52 70 00
E-postadr. kab@kab-bolig.dk	E-postadr. ek-herlevmidte@kab-bolig.dk	E-postadr. herlev@herlev.dk

CVR-nr. 24 22 55 18	BBR-ejendomsnr. 42312
---------------------	-----------------------

Lejemål:	Bruttoetage-areal i alt m ²	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	7	1/20	0,35
Øvrige lejemål i alt	0,00	7		0,35

Lejemål i alt	8.573,10	151		144,35
---------------	----------	-----	--	--------



Støtteart:	Antal lejemål	Bruttoetage-areal i alt m²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskabs/drifts- eller overtagelsesdato eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	151	8.573,10	25.10.1943	1947
Byggeart:				
Boliger i etagebyggeri	144	8.573,10		

Vaskeri

Vaskeinstallation, fælles

Varmeforsyning

Fjernvarme

Lejeoplysninger for boligen

	Familieboliger
Leje pr. m ² bruttoareal på balance tidspunktet	965,96
Iværksat lejeforhøjelse:	
Dato for lejeforhøjelse	01-07-2020
Forhøjelse pr. m ² i kr.	38,92
Forhøjelse i %	4,20
Forhøjelse i alt på årsbasis	333.684

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

Konto Noter

Resultat 2020/2021	Budget 2020/2021	Budget 2021/2022
-----------------------	---------------------	---------------------

Udgifter
Ordinære udgifter

105.9	1	Nettokapitaludgifter	151.058	151	151
-------	---	-----------------------------	----------------	------------	------------

Offentlige og andre faste udgifter

106		Ejendomsskatter	395.148	414	404
107		Vandafgift (inkl. miljøafgift)	465.983	492	22
109	2	Renovation	279.998	248	315
110		Forsikringer	245.939	255	256
111		Afdelingens energiforbrug:			
		El til fællesarealer	117.125	143	143
		Målerpasning	85.847	71	74
			<u>202.972</u>	<u>214</u>	<u>217</u>
112		Bidrag til Herlev Boligselskab:			
	3	Administrationsbidrag	753.217	769	775
		Dispositionsfondsbidrag	83.290	85	85
			<u>836.507</u>	<u>854</u>	<u>860</u>
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag:			
		A - indskud	14.460	14	14
		G - indskud	567.533	565	570
			<u>581.993</u>	<u>579</u>	<u>584</u>
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	3.008.540	3.056	2.658

Variable udgifter

114	4	Renholdelse	1.133.817	1.363	1.382
115	5	Almindelig vedligeholdelse	0	25	25
116	6	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
		Afholdte udgifter	1.515.485	1.163	740
		Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-1.515.485	-1.163	-740
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v. (B-ordning):			
		Afholdte udgifter	92.173	250	250
		Heraf dækket af henlæggelser	-92.173	-250	-250
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
		Indvendig vedligeholdelse:			
		Afholdte udgifter	124.033	100	100
		Heraf dækket af henlæggelser	-124.033	-100	-100
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Konto	Noter	Urevideret		
		Resultat 2020/2021	Budget 2020/2021	Budget 2021/2022
118	Særlige aktiviteter:			
	7 Drift af vaskeri	64.544	78	79
119	8 Diverse udgifter	38.274	62	67
	Afsat til uforudsete udgiftsstigninger	0	40	40
119.9	Variable udgifter i alt	1.236.635	1.568	1.593
	Henlæggelser			
120	9 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	2.648.000	2.648	2.677
122	10 Istandsættelse ved fraflytning, B-ordning	450.000	450	450
123	11 Tab ved lejeledighed og fraflytninger	10.000	10	10
124.8	Henlæggelser i alt	3.108.000	3.108	3.137
124.9	Samlede ordinære udgifter i alt	7.504.232	7.883	7.539
	Ekstraordinære udgifter			
125	Ydelser vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
	Afdrag (303.1)	823.754	1.107	1.361
	Renter m.v.	198.994	314	223
	Administrationsbidrag	36.991	39	37
		<u>1.059.739</u>	<u>1.460</u>	<u>1.621</u>
126	Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.:			
	Lejers godtgjorte forbedring	9.129	7	8
129	Tab ved lejeledighed m.v.	8.098	0	25
	Dækket af dispositionsfond m.v.	-8.098	0	-25
		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
130	Tab ved fraflytninger	7.260	47	48
	Dækket af tidligere henlæggelser	-7.260	-47	-48
		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
137	Ekstraordinære udgifter i alt	1.252.447	1.467	1.629
139	Udgifter i alt	8.756.679	9.350	9.168
140	Årets overskud:			
	Overført til opsamlet resultat	572.596	0	0
150	Udgifter og overskud i alt	9.329.275	9.350	9.168

Konto Noter

Resultat 2020/2021	Budget 2020/2021	Budget 2021/2022
-----------------------	---------------------	---------------------

		Resultat 2020/2021	Budget 2020/2021	Budget 2021/2022
Indtægter				
Ordinære indtægter				
201	Boligafgifter og leje:			
	Almene familieboliger	8.281.296	8.282	8.282
	Afdelingens kollektive råderet	458.220	408	458
	Kældre m.v.	4.560	5	5
	Forbedringsarbejder	14.709	26	15
		8.758.785	8.721	8.760
202	12 Renter	1.173	85	62
203	Andre ordinære indtægter:			
	Overført fra opsamlet resultat	544.000	544	346
203.9	Ordinære indtægter i alt	9.303.958	9.350	9.168
Ekstraordinære indtægter				
206	13 Korrektioner fra tidligere år	25.317	0	0
208	Ekstraordinære indtægter i alt	25.317	0	0
209	Indtægter i alt	9.329.275	9.350	9.168

Konto	Noter	Balance pr. 30-06-2021	Balance pr. 30-06-2020
Aktiver			
Anlægsaktiver			
301	14	Ejendommens anskaffelsessum	3.028.676
		Kontantværdi pr. 01-10-2020	70.000.000
		Heraf grundværdi	16.074.600
302.9		Anskaffelsessum	3.028.676
303		Forbedringsarbejder:	
	15	Forbedringsarbejder m.v.	12.419.528
	16	Kollektiv individuel råderet	4.616.653
	18	Igangværende arbejder	18.949.545
	17	Godtgjorte forbedringer af lejemål	51.074
			36.036.801
304.9		Anlægsaktiver i alt	39.065.476
Omsætningsaktiver			
305		Tilgodehavender:	
	19	Tilgodehavende leje inkl. varme	73.094
		Beboerindskud	0
	20	Uafsluttede forbrugsregnskaber	448.499
	21	Fraflytninger inklusiv fraflyttere til inkasso	63.456
		Andre debitorer	4.890
		Forudbetalte udgifter, tilgodehavende indtægter	95.434
			685.373
307		Likvide beholdninger:	
		Bankkonti	4.862
		Tilgodehavende hos Herlev Boligselskab	9.670.079
			9.674.941
309.9		Omsætningsaktiver i alt	10.360.315
310		Aktiver i alt	49.425.791

Konto	Noter	Balance pr. 30-06-2021	Balance pr. 30-06-2020	
Passiver				
Henlæggelser (afdelingens opsparing)				
401	22	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	8.192.407	7.060
403	23	Fælleskonto (B-ordning)	1.153.825	896
404	24	Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)	1.526.467	1.550
405	25	Tab ved lejeledighed og fraflytninger	282.054	279
406.9		Henlæggelser i alt	11.154.752	9.786
407	26	Opsamlet resultat	952.947	924
407.9		Henlæggelser og resultatkonto i alt	12.107.699	10.710
Langfristet gæld				
Finansiering af anskaffelsessum				
409	14	Beboerindskud	67.035	67
411	14	Afskrivningskonto for ejendommen	2.961.641	2.962
412.9		Finansiering af anskaffelsessum	3.028.676	3.029
413		Andre lån:		
	15	Forbedringsarbejder m.v.	11.239.118	11.358
	16	Kollektiv individuel råderet	1.813.070	2.054
			13.052.187	13.412
414		Andre beboerindskud:		
		Forhøjet indskud, lejligheder	1.186.965	1.135
		Forudbetalt boligafgift	7.583	8
			1.194.548	1.143
		Langfristet gæld i alt	17.275.411	17.584
Kortfristet gæld				
419	27	Uafsluttede forbrugsregnskaber	520.144	572
421	28	Skyldige omkostninger	579.839	378
423		Deposita og forudbetalt leje m.v.	19.179	2
424		Byggelån, driftskredit	18.923.519	18.272
426		Kortfristet gæld i alt	20.042.682	19.224
430		Passiver i alt	49.425.791	47.518

Note	Konto	Urevideret			
		Resultat 2020/2021	Budget 2020/2021	Budget 2021/2022	
1	Nettokapitaludgifter				
	105 Ydelser vedr. afviklede prioriteter:				
	Andel til boligorganisationens dispositionsfond	50.353	50	50	
	Andel til Landsbyggefonden	100.705	101	101	
	Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)	151.058	151	151	
2	109 Renovation				
	Faste renovationsudgifter	270.685	243	310	
	Variable renovationsudgifter	825	0	0	
	Andet, renovation	8.488	5	5	
	Renovation i alt	279.998	248	315	
3	112 Administrationsbidrag				
	Pakker og moduler	Sats pr. lejemålsenhed			
	Grundbidrag	196	28.293	28	28
	Stor pakke	3.636	520.992	518	525
	Kældre/loftrum	3.636	1.266	1	1
	Administrationsbidrag til boligorganisationen	1.180	170.333	170	189
			720.884	717	743
	Obligatoriske ydelser				
	Forbrugsregnskaber - Pakke C, varme	191	29.087	31	28
	Forbrugsregnskaber - Pakke L, varme		0	18	0
	Fraflytter varme	191	3.247	3	4
	Forbrugsregnskaber - Pakke C, vand		0	0	0
			32.334	52	32
	Administrationsbidrag i alt		753.217	769	775
4	114 Renholdelse				
	Lønninger m.v.	901.728	1.136	1.149	
	Rengøring og vinduespolering	157.742	155	159	
	Drift af maskiner	-907	12	10	
	Snerydning og udryddelse af skadedyr	22.724	12	12	
	Drift af ejendomskontor:				
	Husleje og forbrug	12.655	17	17	
	Rengøring	3.421	0	0	
	Telefon og IT	25.991	23	27	
	Kontorhold m.v.	3.669	6	6	
	Personaleomkostninger	2.889	0	0	
	Diverse	3.905	2	2	
		52.530	48	52	
	Renholdelse i alt	1.133.817	1.363	1.382	

Note	Konto	Resultat 2020/2021	Urevideret	
			Budget 2020/2021	Budget 2021/2022
5	115 Almindelig vedligeholdelse			
	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	0	2	2
	Almindelig vedligeholdelse i alt	0	25	25
6	116 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser			
	Terræn	117.511	119	63
	Bygning, klimaskærm	329.559	61	144
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	206.685	146	146
	Bygning, fælles	50.797	4	4
	Bygning, tekniske installationer	401.143	323	343
	Materiel	409.791	510	40
		<u>1.515.485</u>	<u>1.163</u>	<u>740</u>
	Anvendt af henlæggelser	-1.515.485	-1.163	-740
	Planlagt/periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt	0	0	0
7	118 Drift af vaskeri			
	Udgifter			
	Drift af fællesvaskeri	1.395	0	8
	Varme	40.598	59	49
	Rengøring	10.167	19	19
	Vedligeholdelse	7.295	0	3
	Magnetkort, vaskekort og nøgler	5.089	0	0
	Drift af vaskeri nettoudgifter	64.544	78	79

Note	Konto	Urevideret		
		Resultat 2020/2021	Budget 2020/2021	Budget 2021/2022
8	119	Diverse udgifter		
	Kontingent til BL	20.123	20	20
	Beboermøder	0	3	3
	Tilskud til fester	0	8	8
		<u>20.123</u>	<u>31</u>	<u>31</u>
	Afdelingsbestyrelsen:			
	Rådighedsbeløb	196	12	12
	Kontorhold	0	1	1
	Diverse	1.834	2	2
		<u>2.030</u>	<u>15</u>	<u>15</u>
	Andre udgifter			
	Papir, tegninger og fotokopier	0	1	1
	Pc-Pakke afdeling	750	0	0
	Diverse	15.371	15	20
		<u>16.121</u>	<u>16</u>	<u>21</u>
	Diverse udgifter i alt	38.274	62	67
9	120	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
	Årets henlæggelser	2.648.000	2.648	2.677
	Henlæggelser kr./m²			
	Resultat 2020/2021	308,87		
	Budget 2021/2022	312,26		
	Henlæggelser til planlagt/periodisk vedligehold. I alt	2.648.000	2.648	2.677
10	122	Istandsættelser ved fraflytning, B-ordning		
	Årets henlæggelser	350.000	350	350
	Henl. indvendig vedligeholdelse (B)	100.000	100	100
	Henlæggelser kr./m²			
	Resultat 2020/2021	52,49		
	Budget 2021/2022	52,49		
	Henlæggelser til istandsættelse ved fraflytning i alt	450.000	450	450
11	123	Tab ved lejeledighed og fraflytninger		
	Årets henlæggelser	10.000	10	10
	Henlæggelser kr./m²			
	Resultat 2020/2021	1,17		
	Budget 2021/2022	1,17		
	Henlæggelser til tab lejeledighed og fraflytning i alt	10.000	10	10
12	131	Renteudgifter		
	Renteudgifter af byggelånskonti	81.374	0	0
	Renteudgifter af mellemregning	102.205	0	0
		<u>183.579</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Note	Konto	Resultat 2020/2021	Budget 2020/2021	Budget 2021/2022
	202 Renteindtægter			
	Rente af mellemregning	0	-85	-62
	Diverse renter, frivilligt forlig.	-192	0	0
	Renter, råderetslån	-981	0	0
		-1.173	-85	-62
	Nettorenteudgifter	182.406	-85	-62
13	206 Korrektioner fra tidligere år			
	Kreditnota fra TDC år 2019/2020	26	0	0
	Erstatning af værktøj 2019/2020	23.120	0	0
	Flyttelejligheder	1.400	0	0
	Gevinst ved konvertering af lån	771	0	0
	Korrektioner fra tidligere år i alt	25.317	0	0

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2021	Balance pr. 30-06-2020
14	301/302 Ejendommens anskaffelsessum og indeksering		
	408-411		
	301 Ejendommens anskaffelsessum	3.028.676	3.029
	409 Beboerindskud	-67.035	-67
	411 Afskrivningskonto for ejendommen	-2.961.641	-2.962
	I alt	0	0
15	303.1 Forbedringsarbejder		
	3901-5/0058 Kilometergården - Altanprojekt		
	Anskaffelsessum	9.519.606	9.520
	Tilgang	463.972	0
	Akkumuleret tilskud	87.977	88
	Akkumuleret afdrag primo	-2.034.561	-1.753
	Årets afdrag	-318.408	-282
	Finansiering realkreditforeningslån	-7.718.586	-7.573
	I alt	0	0
	Renov. af tag og indgangspartier samt faldstammer		
	Anskaffelsessum	9.207.697	9.036
	Tilgang	0	172
	Akkumuleret dækket af overskud	-504.643	-505
	Akkumuleret dækket af hentlæggelser	-395.967	-396
	Akkumuleret tilskud	-1.830.000	-1.830
	Akkumuleret afdrag primo	-2.692.286	-2.444
	Årets afdrag	-264.269	-248
	Finansiering realkreditforeningslån	-3.520.531	-3.785
	I alt	0	0
	Ombygning/etablering af tv/bolignet		
	Anskaffelsessum	1.448.641	1.449
	Tilgang	0	14
	Afgang	-22.230	-15
	Akkumuleret afskrivninger primo	-123.000	0
	Årets afskrivninger	-123.000	-123
	Underfinansiering	1.180.411	1.326
	Bemærkning:		
	Arbejdet er finansieret igennem antenneregnskabet.		
303.1	Forbedringer i alt	12.419.528	12.683
413	Finansiering - realkreditforeningslån i alt	-11.239.118	-11.358
	Forbedringer i alt	1.180.411	1.326

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2021	Balance pr. 30-06-2020
16	303.1 Kollektiv individuel råderet		
	Køkken og bad Etape 1		
	Anskaffelsessum	1.593.982	1.594
	Akkumuleret tilskud	-260.383	-260
	Akkumuleret afdrag primo	-888.582	-809
	Årets afdrag	-82.648	-80
	Akkumuleret afskrivninger primo	-201	0
	Finansiering realkreditforeningslån	-362.168	-445
	I alt	0	0
	Køkken og bad Etape 2		
	Anskaffelsessum	1.604.116	1.604
	Akkumuleret dækket af henlæggelser	-105.000	-105
	Akkumuleret tilskud	-209.430	-209
	Akkumuleret afdrag primo	-778.294	-705
	Årets afdrag	-76.894	-73
	Akkumuleret afskrivninger primo	-1.686	-2
	Finansiering realkreditforeningslån	-432.812	-510
	I alt	0	0
	Køkken og bad Etape 5		
	Anskaffelsessum	87.961	85
	Tilgang	0	3
	Akkumuleret dækket af henlæggelser	-5.000	-5
	Akkumuleret tilskud	-10.000	-10
	Akkumuleret afdrag primo	-17.815	-14
	Årets afdrag	-3.927	-3
	Akkumuleret afskrivninger primo	-3	0
	Finansiering realkreditforeningslån	-51.216	-55
	I alt	0	0
	Køkken og bad Etape 4		
	Anskaffelsessum	528.475	528
	Akkumuleret dækket af henlæggelser	-25.000	-25
	Akkumuleret tilskud	-60.000	-60
	Akkumuleret afdrag primo	-169.953	-149
	Årets afdrag	-21.214	-20
	Akkumuleret afskrivninger primo	-12.475	-12
	Finansiering realkreditforeningslån	-239.833	-261
	I alt	0	0
	Køkken og bad Etape 6		
	Anskaffelsessum	693.904	675
	Tilgang	0	19
	Akkumuleret dækket af henlæggelser	-45.000	-45
	Akkumuleret tilskud	-90.000	-90
	Akkumuleret afdrag primo	-136.128	-110
	Årets afdrag	-30.125	-26
	Akkumuleret afskrivninger primo	-21	0
	Finansiering realkreditforeningslån	-392.630	-423
	I alt	0	0
	Køkken og bad Etape 7		
	Anskaffelsessum	2.351.105	1.769
	Tilgang	0	582
	Akkumuleret tilskud	-100.000	-100
	Underfinansiering	2.251.105	2.251

Bemærkning:
Byggeregnskab vil blive udarbejdet i efteråret 2021.

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2021	Balance pr. 30-06-2020
	Køkken og bad Etape 3		
	Anskaffelsessum	678.468	678
	Akkumuleret dækket af henlæggelser	-40.000	-40
	Akkumuleret tilskud	-80.000	-80
	Akkumuleret afdrag primo	-192.321	-167
	Årets afdrag	-26.268	-25
	Akkumuleret afskrivninger primo	-5.468	-5
	Finansiering realkreditforeningslån	-334.411	-361
	I alt	0	0
	Køkken og bad Etape 8		
	Anskaffelsessum	94.648	0
	Tilgang	457.831	95
	Underfinansiering	552.479	95
303.1	Kollektiv individuel råderet i alt	4.616.653	4.400
413	Finansiering - realkreditforeningslån i alt	-1.813.070	-2.054
	Kollektiv individuel råderet i alt	2.803.583	2.346
17	303.4 Godtgjorte forbedringer i lejemål		
	Saldo primo	59.223	58
	Til-/afgang	-8.149	2
	Saldo ultimo	51.074	59
18	303.1/2 Igangværende arbejder		
	303.1 Forbedringsarbejder		
	39010059 Kilometergården - Udskiftning af vandrør og radiator i bad		
	Anskaffelsessum	18.582.104	5.306
	Tilgang	321.441	13.276
	Finansiering byggelån	-18.923.519	-18.272
	Overfinansiering	-19.974	310
	Letbane udgifter		
	Anskaffelsessum	46.000	0
	Tilgang	0	46
	Underfinansiering	46.000	46
	Bemærkning:		
	Der er søgt trækingsret hos Jyske Bank på kr. 2.403.000		
303.1/2	Igangværende arbejder i alt	18.949.545	18.628
424	Finansiering - byggelån	-18.923.519	-18.272
	Igangværende arbejder i alt	26.026	356

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2021	Balance pr. 30-06-2020
19	305.1 Tilgodehavende leje inkl. varme		
	Tilgodehavende boende leje inklusiv forbrugsafregninger	68.230	8
	Aftaler - nuboende	0	1
	Varmeafregning lejere	1.895	3
	Aftaler tilflyttere	2.970	5
	Tilgodehavende leje inklusiv forbrugsafregninger i alt	73.094	16
20	305.3 Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Varmeregnskab	375.624	434
	Fælles antenne- og kommunikationstjenester	72.875	102
	Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	448.499	535
21	305.4 Fraflytninger inklusiv fraflyttere til inkasso		
	Mellemværende fraflyttede lejere	48.289	65
	Mellemværende fraflyttede lejere til inkasso	15.167	21
	Antal fraflyttere i 20/21 19		
	Antal fraflyttere i 19/20 16		
	Fraflytninger inklusiv fraflyttere til inkasso i alt	63.456	86
22	401 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
	Saldo primo	7.059.892	5.655
	Årets henlæggelse	2.648.000	2.611
	Forbrug af henlagte midler	-1.515.485	-1.206
	Opsparing pr. m²		
	20/21 955,59		
	19/20 823,49		
	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt	8.192.407	7.060
23	403 Fælleskonto (B-ordning)		
	Saldo primo	895.998	736
	Årets henlæggelse	350.000	400
	Istandsættelse B-ordning	-92.173	-240
	Fælleskonto (B-ordning) i alt	1.153.825	896
24	404 Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
	Saldo primo	1.550.499	1.535
	Årets henlæggelse	100.000	172
	Udbetalt i årets løb	-124.033	-156
	Indvendig vedligeholdelse (B-ordning) i alt	1.526.467	1.550

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2021	Balance pr. 30-06-2020
25	405 Tab ved fraflytninger og lejeledighed		
	Saldo primo	279.314	287
	Årets henlæggelse	10.000	10
	Forbrug tab ved fraflytning	-7.260	-18
	Tab ved fraflytninger og lejeledighed i alt	282.054	279
26	407 Resultatkonto		
	Saldo primo	924.351	1.478
	Årets overskud	572.596	10
	Afvikling af overskud	-544.000	-564
	Resultatkonto i alt	952.947	924
27	419 Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Varmeregnskab	387.664	384
	Fællesantenne og kommunikationstjenester	103.680	174
	Antennehenlæggelse	28.800	14
	Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	520.144	572
28	421 Skyldige omkostninger		
	Kreditor samlekonto	358.574	179
	Stempelomkostninger	63.467	63
	Revisionshonorar	4.300	4
	Kommune forskud indskud	8.270	8
	Feriepengeforpligtigelse	57.832	115
	Skyldige udgifter/forudbetalte indtægter	87.396	8
	Skyldige omkostninger i alt	579.839	378

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2021	Balance pr. 30-06-2020
305/419 Særskilt note til regnskab for fællesantenne og adgang til elektroniske kommunikationstjenester			
Antenne			
419.4	Indtægter:		
	Antennebidrag	-103.680	-174
305.3	Udgifter:		
	Administrationsbidrag	7.488	7
	Henlæggelse til fomyelser	14.400	14
	Afskrivning på nyt antenneanlæg	123.000	123
	Udgifter i alt	<u>144.888</u>	<u>145</u>
305/419	Årets resultat antenne - underskud	<u>41.208</u>	<u>-29</u>
	Saldo antenne forrige år	-72.013	-43
	Årets resultat antenne	41.208	-29
	Saldo antenne pr. 30-06-2021 overskud	<u>-30.805</u>	<u>-72</u>
<i>Antenne underskud for tiden 01-07-2020 - 30-06-2021 vil blive indregnet i antennebudgettet pr. 01-07-2022</i>			
Fællesantenne og elektroniske kommunikationstjenester i alt		-30.805	-72

Regnskabspåtegninger

Forretningsførerens påtegning:

Resultatet af afdelingens årsregnskab udviser et overskud på kr. 572.596, der er overført til afdelingens resultatkonto. Overskuddet afvikles med start i 2023.

Afdelingens resultatkonto udgør et opsamlet overskud på kr. 952.947 pr. 30. juni 2021.

Der er flere årsager til, at regnskabet udviser et overskud. Hovedårsagen er, at den første ydelse til brugsvandsinstallationerne først blev opkrævet pr. 31.12.2020, og dermed har der kun blevet opkrævet for 3 kvartaler i år 2020/2021 regnskabsåret. Derudover har lønudgifterne været lavere end budgetteret.

Henlæggelser

Alle afdelingens opsparede henlæggelser har været tilstrækkelige til at dække udgifterne i 2021.

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.

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 2021 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

København, den

4.70.2021

KAB s.m.b.a



Kurt Rytter
Kundechef



Lars Gordon Madsen
Kundeøkonom



Ledelsespåtegning

Herlev Boligselskab
39001 Kilometergården

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 Kilometergården, for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021, 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 2021 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 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 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

AlbjergStatsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 38 28 79Pia Søndergaard
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. 15008