

Almene boligorganisationer

 Regnskabsår 2019/2020
 Regnskabsperiode fra 01-07-2019
 Regnskabsperiode til 30-06-2020

Regnskab for afdeling

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

Boligorganisationsnr. 0242 LBF's afdelingsnr. 011 Kommunenumr. 163

 Herlev Boligselskab v/KAB
 Vester Voldgade 17

 39011 Tubberupvænge I
 Tubberupvænge 1-27

 Herlev Kommune
 Herlev Bygade 90

Afdeling: 39-11

1552 København V

2730 Herlev

2730 Herlev

 Matrikel Hjortespring by, Lindehøj
 29 q og 29 r

 Telefon 33 63 10 00
 E-postadr. kab@kab-bolig.dk

 Telefon 44 94 55 81
 E-postadr. ek-herlevnord@kab-bolig.dk

 Telefon 44 52 70 00
 E-postadr. herlev@herlev.dk

CVR-nr. 24 22 55 18

BBR-ejendomsnr. 59525

Lejemål:	Bruttoetageareal i alt m ²	Antal lejemål	Å lejemålsenheder	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger	2.120,40	27	1	27,00
I alt	2.120,40	27		27,00

Boliger fordelt på antal rum

2 rum	794,40	12
3 rum	952,00	11
4 rum	374,00	4
I alt	2.120,40	27

Lejemål i alt	2.120,40	27	27,00
---------------	----------	----	-------

Støtteart:	Antal lejemål	Bruttoetage-areal i alt m ²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskabs/drifts- eller overtagelsesdato eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	27	2.120,40	10.12.1985	1987
Byggeart:				
Boliger tæt/lavt byggeri	27	2.120,40		

Vaskeri

Vaskeinstallation, fælles

Varmeforsyning

Centralvarme eget anlæg Naturgas

Lejeoplysninger for boligen

	Familieboliger
Leje pr. m² bruttoareal på balance tidspunktet	911,73
Iværksat lejeforhøjelse:	
Dato for lejeforhøjelse	01-07-2019
Forhøjelse pr. m ² i kr.	9,90
Forhøjelse i %	1,10
Forhøjelse i alt på årsbasis	20.988

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

Konto	Noter		Resultat	Urevideret	
			2019/2020	Budget 2019/2020	Budget 2020/2021
Udgifter					
Ordinære udgifter					
105.9	1	Nettokapitaludgifter	857.441	857	857
Offentlige og andre faste udgifter					
106		Ejendomsskatter	189.156	196	196
107		Vandafgift (inkl. miljøafgift)	4.585	11	11
108		Kloakbidrag	173	0	0
109	2	Renovation	49.176	50	50
110		Forsikringer	54.862	55	55
111		Afdelingens energiforbrug:			
		El til fællesarealer	40.964	51	46
		Målerpasning	18.081	19	18
			59.044	70	64
112		Bidrag til Herlev Boligselskab:			
	3	Administrationsbidrag	145.522	146	148
		Dispositionsfondsbidrag	15.417	16	16
			160.939	162	164
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	517.936	544	540
Variable udgifter					
114	4	Renholdelse	218.603	214	247
115	5	Almindelig vedligeholdelse	1.587	3	2
116	6	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
		Afholdte udgifter	274.790	272	415
		Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-274.790	-272	-415
			0	0	0
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v. (B-ordning):			
		Afholdte udgifter	2.813	6	3
		Heraf dækket af henlæggelser	-2.515	-6	-3
			297	0	0
		Indvendig vedligeholdelse:			
		Afholdte udgifter	7.390	16	11
		Heraf dækket af henlæggelser	-7.390	-16	-11
			0	0	0
118		Særlige aktiviteter:			
	0	Drift af møde- og selskabslokaler	0	0	0
119	7	Diverse udgifter	19.106	18	17
119.9		Variable udgifter i alt	239.593	235	266

Konto	Noter		Urevideret		
			Resultat 2019/2020	Budget 2019/2020	Budget 2020/2021
Henlæggelser					
120	8	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	319.000	319	257
122	9	Istandsættelse ved fraflytning, B-ordning	15.013	15	15
124.8		Henlæggelser i alt	334.013	334	272
124.9		Samlede ordinære udgifter i alt	1.948.982	1.970	1.935
Ekstraordinære udgifter					
125		Ydelser vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		Afdrag (303.1)	21.950	22	83
		Renter m.v.	6.140	6	6
		Administrationsbidrag	1.136	1	1
			<u>29.226</u>	<u>29</u>	<u>90</u>
129		Tab ved lejeledighed m.v.	0	7	7
		Dækket af dispositionsfond m.v.	0	-7	-7
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
130		Tab ved fraflytninger	0	9	9
		Dækket af tidligere henlæggelser	0	-9	-9
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
131	10	Andre renter	3.214	0	0
137		Ekstraordinære udgifter i alt	32.441	29	90
139		Udgifter i alt	1.981.423	1.999	2.025
140		Årets overskud:			
		Overført til opsamlet resultat	18.279	0	0
		Årets overskud i alt	<u>18.279</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
150		Udgifter og overskud i alt	1.999.701	1.999	2.025

Konto	Noter	Urevideret		
		Resultat 2019/2020	Budget 2019/2020	Budget 2020/2021
Indtægter				
Ordinære indtægter				
201	Boligafgifter og leje: Almene familieboliger Afdelingens kollektive råderet	1.933.236 28.836 <hr/> 1.962.072	1.933 29 <hr/> 1.962	1.970 29 <hr/> 1.999
202	10 Renter Overført fra opsamlet resultat	0 19.000	18 19	19 7
203.9	Ordinære indtægter i alt	1.981.072	1.999	2.025
Ekstraordinære indtægter				
206	11 Korrektioner fra tidligere år	18.629	0	0
208	Ekstraordinære indtægter i alt	18.629	0	0
209	Indtægter i alt	1.999.701	1.999	2.025

Konto	Noter		Balance pr. 30-06-2020	Balance pr. 30-06-2019
Aktiver				
Anlægsaktiver				
301	12	Ejendommens anskaffelsessum	17.687.282	17.687
		Kontantværdi pr. 01-10-2016	33.000.000	
		Heraf grundværdi	7.784.200	
302	12	Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	5.419.218	5.419
302.9		Anskaffelsessum inkl. indeksregulering	23.106.500	23.107
303		Forbedringsarbejder:		
	13	Kollektiv individuel råderet	364.916	387
	14	Igangværende arbejder	2.138.809	18
			2.503.724	405
304.9		Anlægsaktiver i alt	25.610.225	23.511
Omsætningsaktiver				
305		Tilgodehavender:		
	15	Tilgodehavende leje inkl. varme	23	2
	16	Kommuneindskud	-137	0
	17	Uafsluttede forbrugsregnskaber	143.609	138
	18	Fraflytninger inklusiv fraflyttere til inkasso	27.273	26
	19	Afsluttede forbrugsregnskaber	0	4
		Andre debitorer	4.089	4
		Forudbetalte udgifter, tilgodehavende indtægter	54.590	132
			229.448	307
307		Likvide beholdninger:		
		Bankkonti	13.757	14
		Tilgodehavende hos Herlev Boligselskab	146.574	1.666
			160.330	1.680
309.9		Omsætningsaktiver i alt	389.778	1.987
310		Aktiver i alt	26.000.003	25.498

Konto	Noter	Balance pr. 30-06-2020	Balance pr. 30-06-2019
-------	-------	------------------------	------------------------

Passiver

Henlæggelser (afdelingens opsparing)

401	20	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	1.473.471	1.429
403	21	Fælleskonto (B-ordning)	0	3
404	22	Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)	116.716	109
405	23	Tab ved lejeledighed og fraflytninger	63.271	63

406.9		Henlæggelser i alt	1.653.459	1.605
-------	--	---------------------------	------------------	--------------

407	24	Opsamlet resultat	25.454	26
-----	----	-------------------	--------	----

407.9		Henlæggelser og resultatkonto i alt	1.678.913	1.630
-------	--	--	------------------	--------------

Langfristet gæld

Finansiering af anskaffelsessum

408		Oprindelig prioritetsgæld:		
	12	Landsbyggefonden	3.184.028	3.184
409	12	Beboerindskud	353.742	354
411	12	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:		
	13	Kollektiv individuel råderet	364.916	387
			364.916	387

414		Andre beboerindskud:		
		Forhøjet indskud, lejligheder	48.635	44
			48.635	44

		Langfristet gæld i alt	23.520.051	23.537
--	--	-------------------------------	-------------------	---------------

Kortfristet gæld

418		Gæld hos Herlev Boligselskab	515.376	0
419	25	Uafsluttede forbrugsregnskaber	122.212	121
421	26	Skyldige omkostninger	163.452	209

426		Kortfristet gæld i alt	801.039	330
-----	--	-------------------------------	----------------	------------

430		Passiver i alt	26.000.003	25.498
-----	--	-----------------------	-------------------	---------------

0 Eventualforpligtelser

Note	Konto	Resultat 2019/2020	Urevideret	
			Budget 2019/2020	Budget 2020/2021
1	Nettokapitaludgifter			
	105 Ydelser vedr. afviklede prioriteter:			
	Andel til boligorganisationens dispositionsfond	285.814	286	286
	Andel til Landsbyggefonden	571.627	571	571
	Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)	857.441	857	857
2	109 Renovation			
	Faste renovationsudgifter	44.543	46	46
	Andet, renovation	4.634	4	4
	Renovation i alt	49.176	50	50
3	112 Administrationsbidrag			
	Pakker og moduler	Sats pr. lejemålsenhed		
	Grundbidrag	194	5.238	5
	Stor pakke	3.600	97.200	97
	Administrationsbidrag til boligorganisationen	1.156	31.212	32
			133.650	134
	Obligatoriske ydelser			
	Forbrugsregnskaber - Pakke C, varme	212	5.724	6
	Fraflytter varme	212	212	0
	Forbrugsregnskaber - Pakke C, vand	212	5.724	6
	Fraflyttere vand	212	212	0
			11.872	12
	Administrationsbidrag i alt	145.522	146	148
4	114 Renholdelse			
	Lønninger m.v.	203.763	195	225
	Rengøring og vinduespolering	176	0	0
	Drift af maskiner	1.268	1	1
	Snerydning og udryddelse af skadedyr	3.370	5	5
	Drift af ejendomskontor:			
	Husleje og forbrug	671	4	4
	Telefon og IT	6.976	7	8
	Kontorhold m.v.	1.138	1	1
	Diverse	1.242	1	3
		10.026	13	16
	Renholdelse i alt	218.603	214	247
5	115 Almindelig vedligeholdelse			
	Bygning, klimaskærm	1.587	1	1
	Bygning, fælles	0	1	1
	Bygning, tekniske installationer	0	1	1
	Almindelig vedligeholdelse i alt	1.587	3	2

Note	Konto	Resultat 2019/2020	Urevideret	
			Budget 2019/2020	Budget 2020/2021
6	116	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
	Terræn	31.044	20	199
	Bygning, klimaskærm	6.749	12	12
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	47.942	54	54
	Bygning, fælles	44.872	9	9
	Bygning, tekniske installationer	65.763	60	130
	Materiel	78.419	117	11
		<u>274.790</u>	<u>272</u>	<u>415</u>
	Anvendt af henlæggelser	-274.790	-272	-415
	Planlagt/periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt	0	0	0
7	119	Diverse udgifter		
	Kontingent til BL	3.706	3	4
	Beboermøder	1.901	3	3
	Tilskud til fester	5.033	4	4
		<u>10.641</u>	<u>10</u>	<u>11</u>
	Afdelingsbestyrelsen:			
	Rådighedsbeløb	412	4	4
	Mødeudgifter	2.358	0	0
	Diverse	3.250	0	0
		<u>6.019</u>	<u>4</u>	<u>4</u>
	Andre udgifter			
	Gaver og blomster	387	2	1
	Pc-Pakke afdeling	750	1	0
	Diverse	1.309	1	1
		<u>2.446</u>	<u>4</u>	<u>2</u>
	Diverse udgifter i alt	19.106	18	17
8	120	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
	Årets henlæggelser	319.000	319	257
	Henlæggelser kr./m²			
	Resultat 2019/2020	150,44		
	Budget 2020/2021	121,20		
	Henlæggelser til planlagt/periodisk vedligehold. I alt	319.000	319	257

Note	Konto	Resultat 2019/2020	Urevideret	
			Budget 2019/2020	Budget 2020/2021
9	122 Istandsættelser ved fraflytning, B-ordning			
	Henl. indvendig vedligeholdelse (B)	15.013	15	15
	Henlæggelser kr./m²			
	Resultat 2019/2020	7,08		
	Budget 2020/2021	7,07		
	Henlæggelser til istandsættelse ved fraflytning i alt	15.013	15	15
10	131 Renteudgifter			
	Renteudgifter af mellemregning	3.214	0	0
	202 Renteindtægter			
	Rente af mellemregning	0	-18	-19
	Nettorenteudgifter	3.214	-18	-19
11	206 Korrektioner fra tidligere år			
	Indgået vedr. tidl. afskrevne fordr.	111	0	0
	Lønrefusion fra 2018/19	18.518	0	0
	Korrektioner fra tidligere år i alt	18.629	0	0

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2020	Balance pr. 30-06-2019
12	301/302 Ejendommens anskaffelsessum og indeksering 408-411		
	301 Ejendommens anskaffelsessum	17.687.282	17.687
	302 Indeksering	5.419.218	5.419
	408 Finansiering af anskaffelsessum Landsbyggefonden	-3.184.028	-3.184
	409 Beboerindskud	-353.742	-354
	411 Afskrivningskonto for ejendommen	-19.568.730	-19.569
	I alt	0	0
13	303.1 Kollektiv individuel råderet		
	Køkkener og Badeværelser etape 1		
	Anskaffelsessum	596.465	596
	Akkumuleret dækket af henlæggelser	-50.000	-50
	Akkumuleret tilskud	-99.710	-100
	Akkumuleret afdrag primo	-59.889	-38
	Årets afdrag	-21.950	-22
	Finansiering realkreditforeningslån	-364.916	-387
	I alt	0	0
	303.1 Kollektiv individuel råderet i alt	364.916	387
	413 Finansiering - realkreditforeningslån i alt	-364.916	-387
	Kollektiv individuel råderet i alt	0	0
14	303.1/2 Igangværende arbejder		
	303.1 Forbedringsarbejder		
	Gas til fjernvarme		
	Anskaffelsessum	259.114	259
	Akkumuleret dækket af overskud	-176.376	-155
	Akkumuleret tilskud	-64.779	-65
	Årets afskrivninger	-17.959	0
	Dækket af årets overskud	0	-21
	I alt	0	18
	Etablering af fælles p-plads mellem Tub 1 og 2		
	Tilgang	2.138.809	0
	Underfinansiering	2.138.809	0
	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px;">Bemærkning: Byggeregnskab forventes udarbejdet næste år</div>		
	303.1/2 Igangværende arbejder i alt	2.138.809	18
	Igangværende arbejder i alt	2.138.809	18

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2020	Balance pr. 30-06-2019
15	305.1 Tilgodehavende leje inkl. varme		
	Tilgodehavende boende leje inklusiv forbrugsafregninger	23	0
	Varmeafregning lejere	0	1
	Vandafregning lejere	0	1
	Tilgodehavende leje inklusiv forbrugsafregninger i alt	23	2
16	305.14 Kommuneindskud		
	Tilgodehavende hos kommunen	-137	0
	Kommuneindskud i alt	-137	0
17	305.3 Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Varmeregnskab	74.467	74
	Fælles antenne- og kommunikationstjenester	9.945	4
	Vandregnskab	59.197	60
	Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	143.609	138
18	305.4 Fraflytninger inklusiv fraflyttere til inkasso		
	Mellemværende fraflyttede lejere	26.528	26
	Antal fraflyttere i 19/20 2		
	Antal fraflyttere i 18/19 1		
	Fraflytninger inklusiv fraflyttere til inkasso i alt	27.273	26
19	305.5 Afsluttede forbrugsregnskaber		
	Vandregnskab	0	4
	Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	0	4
20	401 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
	Saldo primo	1.429.261	1.360
	Årets henlæggelse	319.000	319
	Forbrug af henlagte midler	-274.790	-250
	Opsparing pr. m²		
	19/20 694,90		
	18/19 674,05		
	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt	1.473.471	1.429
21	403 Fælleskonto (B-ordning)		
	Saldo primo	2.515	3
	Istandsættelse B-ordning	-2.515	0
	Fælleskonto (B-ordning) i alt	0	3

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2020	Balance pr. 30-06-2019
22	404 Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)		
	Saldo primo	109.094	99
	Årets henlæggelse	15.013	15
	Udbetalt i årets løb	-7.390	-5
	Indvendig vedligeholdelse (B-ordning) i alt	116.716	109
23	405 Tab ved fraflytninger og lejeledighed		
	Saldo primo	63.271	58
	Årets henlæggelse	0	5
	Tab ved fraflytninger og lejeledighed i alt	63.271	63
24	407 Resultatkonto		
	Saldo primo	26.175	70
	Årets overskud	18.279	0
	Afvikling af overskud	-19.000	-44
	Resultatkonto i alt	25.454	26
25	419 Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Varmeregnskab	64.530	68
	Fællesantenne og kommunikationstjenester	972	0
	Antennehenlæggelse	10.000	5
	Vandregnskab	46.710	48
	Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	122.212	121
26	421 Skyldige omkostninger		
	Kreditor samlekonto	22.735	138
	Bidrag til byggeskedefonden	2.350	2
	Kommune forskud indskud	26.528	27
	Feriepengeforpligtigelse	41.766	39
	Skyldige udgifter/forudbetalte indtægter	70.073	3
	Skyldige omkostninger i alt	163.452	209
	Eventualforpligtelser		
	Afdelingen har modtaget lån og/eller tilskud fra boligorganisationen og/eller trækingsret fra Landsbyggefonden. Såfremt afdelingen frasælges helt/delvist, er afdelingen forpligtet til at tilbagebetale lånet/tilskuddet/trækingsretten helt eller delvist.		

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2020	Balance pr. 30-06-2019
305/419 Særskilt note til regnskab for fællesantenne og adgang til elektroniske kommunikationstjenester			
Antenne			
419.4	Indtægter:		
	Antennebidrag	-972	0
305.3	Udgifter:		
	Hybridnetsafgift	0	-27
	Administrationsbidrag	1.404	1
	Henlæggelse til fornyelser	5.000	5
	Udgifter i alt	<u>6.404</u>	<u>-21</u>
305/419	Årets resultat antenne - underskud	<u>5.432</u>	<u>-21</u>
	Saldo antenne forrige år	3.541	24
	Årets resultat antenne	5.432	-21
	Saldo antenne pr. 30-06-2020 underskud	<u>8.973</u>	<u>4</u>
<i>Antenne underskud for tiden 01-07-2019 - 30-06-2020 vil blive indregnet i antennebudgettet pr. 01-07-2021</i>			
Fællesantenne og elektroniske kommunikationstjenester i alt		8.973	4

Regnskabspåtegninger

Forretningsførerens påtegning:

Resultatet af afdelingens årsregnskab udviser et overskud på kr. 18.279, der er overført til afdelingens resultatkonto. Overskuddet afvikles med start i 2022.

Afdelingens resultatkonto udgør et opsamlet underskud på kr. -25.454 pr. 30. juni 2020.

Der er flere årsager til, at regnskabet udviser et overskud. Hovedårsagen er, at der er kommet mere lønrefusion end budgetteret.

Øvrige væsentlige områder

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

Der er anført teksten "Urevideret budget" over budgetkolonnerne. Dette betyder, at budgettet ikke er revideret af revisor, og at revisor som sådan ikke kan udtale sig eller foretage eventuelle konklusioner på budgettet. Budgettet er godkendt på afdelingsmødet, og budgettet er forelagt for, og godkendt af boligforeningens bestyrelse, i henhold til gældende regler for almene boligafdelinger.

Årsregnskabet er aflagt i henhold til lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af afdelingens aktiver, passiver og økonomiske stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

København, den 4. november 2020

KAB s.m.b.a

Kurt Rytter
Kundechef

Helene Hagemann Østergaard
Økonomimedarbejder

Afdelingsbestyrelse

Foranstående regnskab har været forelagt afdelingsbestyrelsen.

Herlev, den

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 2019 - 30. juni 2020, 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 2020 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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 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

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

Afd. 39011 Tubberupvænge I

VEDLIGEHOELDELSESPLAN 2020/2021 - 2039/2040

LANGTIDSBUDGET	Afs. regnsk.	Gæld. budget	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	Budget 2029/2030- 2039/2040	Budget i alt
116.1 Terræn	28	20	199	20	129	20	14	25	29	20	14	525	995
116.2 Bygning, klimaskærm	17	12	12	12	12	112	12	12	52	12	12	372	620
116.3 Bygning, bolig- / erhvervsenhed	17	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	594	1.080
116.4 Bygning, fælles indvendig	61	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	99	180
116.5 Bygning, tekniske installationer	114	60	130	60	60	60	70	205	60	87	70	852	1.654
116.6 Materiel	13	117	11	11	11	11	11	11	11	11	11	221	320
116. Planlagt vedligeholdelse i alt	250	272	415	166	275	266	170	316	215	193	170	2.663	4.849
Dækket af henlæggelser	-250	-272	-415	-166	-275	-266	-170	-316	-215	-193	-170	-2.663	-4.849
Anden finansiering (-)													
Som driftsudgift													
120. Budgetteret henlæggelse	319	319	257	267	277	289	300	312	325	338	351	4.386	7.102

LIKVIDITETSBUDGET													
401. Henlagt primo	1.360	1.429	1.476	1.318	1.419	1.421	1.444	1.574	1.570	1.680	1.825	2.006	
Planlagt vedligeholdelse i alt	-250	-272	-415	-166	-275	-266	-170	-316	-215	-193	-170	-2.663	
Budgetterede henlæggelser	319	319	257	267	277	289	300	312	325	338	351	4.386	
Afgang/tilgang	69	47	-158	101	2	23	130	-4	110	145	181	1.723	
Korrektion vedrørende tidligere år													
Fremskudt													
Udskudt (-)													
401. Henlagt Ultimo	1.429	1.476	1.318	1.419	1.421	1.444	1.574	1.570	1.680	1.825	2.006	3.729	

Difference henlagt og næste års budget		1.061	1.152	1.144	1.155	1.274	1.258	1.355	1.487	1.655	1.739		
--	--	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	--	--

Bemærkninger: