

Avannaata Kommunia

Boligafdeling 16365
UPERNAVIK

Årsrapport 2020

Regnskabsperiode 1. januar til 31 december 2020

INDHOLDSFORTEGNELSE	SIDE
<u>AFDELINGSOPLYSNINGER</u>	<u>3</u>
<u>REGNSKABSPÅTEGNING</u>	<u>3</u>
<u>DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVIEWERKLÆRING</u>	<u>4</u>
<u>BERETNING FOR ÅRET 2020</u>	<u>6</u>
<u>ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS</u>	<u>8</u>
<u>RESULTATOPGØRELSE FOR 2020</u>	<u>10</u>
<u>BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020</u>	<u>12</u>
<u>NOTER</u>	<u>13</u>
<u>SAMMENDRAG</u>	<u>17</u>

Afdelingsdata:

By Upernavik
 Bygningsejer Avannaata Kommunia
 Administrator INI A/S
 Afdelingsnummer 16365
 Ibrugtagningsår Ukendt
 Boligtype Enfamilie & dobbelthuse

Afdelingsadresse:

Aqqusinertaaq, Assakaatarfik , Hendrik Olsen-ip aqq., Iliveqarfiup aqq. , Itussaanguaq, Kangersuatsiaq, Kullorsuaq, Nuussuaq, Nutaarmiut, Oqaluffiup aqq., Tasiusaq, Upernavik Kujalleq, Aappilattoq, Innaarsuit

	01-01-2020	31-12-2020
Boligareal	7.331	7.444
Antal lejemål	111	112
Administrationsvederlagssats brutto pr. lejemål	4.800	4.800

Forsikring

Udgifter til bygningsforsikring kr. pr. gennemsnitlige m² 35

Revision

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Afdelingen har ingen afdelingsbestyrelse

REGNSKABSPÅTEGNING

I henhold til LTF om leje § 26, udarbejder udlejer (ved administrator) hvert år en årsrapport, der reviewes inden det endeligt godkendes af udlejer (ved bygningsejer).

Årsrapporten indstilles hermed til bygningsejerens godkendelse.

Administrator

INI A/S

Henrik Rafn

Adm. direktør

Nuuk den 29. juni 2021

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVIEWERKLÆRING

Til bygningsejer i Boligafdeling 16365

Vi har udført review af årsregnskabet for Boligafdeling 16365 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter Hjemmestyrets bekendtgørelse nr. 12 af 23. april 2008 om udlejning af ejendomme til beboelse.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med Hjemmestyrets bekendtgørelse nr. 12 af 23. april 2008 om udlejning af ejendomme til beboelse. 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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge grønlandsk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i administrationen, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af boligafdelingens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af boligafdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med Hjemmestyrets bekendtgørelse nr. 12 af 23. april 2008 om udlejning af ejendomme til beboelse.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på noten "Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse":

"Ud fra det nuværende henlæggelsesniveau er der kun midler til igangsætning af de mest nødvendige arbejder. Der er behov for tilpasning af afdelingens økonomi og vedligeholdelsesplaner til bygningsejers langsigtede planer for boligafdelingen. Da vi ikke for nuværende kender bygningsejers langsigtede planer for afdelingen, men kan konstatere, at såvel huslejeregulering samt tilskud til afdelingen, svinger fra år til år, er det ikke muligt at opgøre det reelle vedligeholdelsefterløb i kr."

Uden at det har påvirket vores konklusion, henleder vi opmærksomheden på, at årsregnskabet er udarbejdet med henblik på at overholde Hjemmestyrets bekendtgørelse nr. 12 af 23. april

2008 om udlejning af ejendomme til beboelse. Som følge heraf kan årsregnskabet være uegnet til andet formål.

Fremhævelse af forhold vedrørende reviewet

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi henlede opmærksomheden på, at boligafdelingen har medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelse og noter. Disse budgettal, som fremgår af årsregnskabet, har ikke været underlagt review, hvorfor vi ikke udtrykker nogen grad af sikkerhed herom.

København, den 29. juni 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Lasse Jensen
Statsautoriseret revisor

BERETNING FOR BOLIGAFDELING 16365 ÅR 2020, Upernavik.

Afdelingsdata:

Afdelingen består af 112 lejemål, svarende til 7.444 m². Der er i forhold til sidste år tale om en tilgang på 4 lejemål svarende til 364 m² i Kullorsuaq samt en afgang på 3 lejemål svarende til 251 m² i Kullorsuaq, hvilket skyldes slid.

Resultat:

Boligafdelingen kommer ud med et resultat på kr. 0.

Der er henlagt til normalstandsættelse ved fraflytning samt til tab ved fraflytning og lejeledighed iht. budgettet. Men pga. manglende midler er der kun delvist henlagt til planlagt og periodisk vedligeholdelse.

De manglende midler skyldes merforbrug på almindelig vedligeholdelse samt skimmelreoveringer, som ikke kunne dækkes af henlæggelser, dette kunne ikke opvejes af positiv regulering på hensættelse på lejerrestancer.

Der er udført vedligeholdelsesaktiviteter for i alt kr. 3,9 mio. heraf er der indregnet t. kr. 48 vedrørende arbejder, som ikke er faktureret ved årets udgang.

Tomgangsudgifterne er i alt t. kr. 168 hvoraf t.kr. 168 er dækket af henlæggelser. Tomgangsudgifter i 2019 var på i alt t.kr. 32.

Det årlige administrationsbidrag på kr. 4.800 pr. lejemål (2019: 4.800).

INI har i 2020 faktureret boligafdelingerne vedr. ejendomsservice efter fastprisaftale.

Lejeindtægten pr. m² ligger i år 2020 gennemsnitlig på kr. 673 pr. m² mod kr. 686 pr. m² i året før.

Balance:

Mellemregning med bygningsejer er pr. 31/12 2020 er negativ med kr. 1,3 mio. Værdipapirerne udgør 6,9 mio. kr. bankbeholdningen er på t.kr. 91. Nettoformuen udgør kr. 4,6 mio. kr.

Pga. fald i huslejerestancerne har det været muligt at mindske hensættelsen herom med i alt kr. 273.000 i 2020. Faldet i huslejerestancerne skyldes bl.a. afskrivning på lejerrestancer på i alt t.kr. 151.

Efter ophør af den fælles kapitalforvaltning er det fremadrettet besluttet at placere boligafdelingens overskudslikviditet i børsnoterede investeringsforeninger med lav risiko, for på den måde at opnå størst mulig økonomisk sikkerhed og bedst mulig forrentning af opsparede henlæggelsesmidler. Porteføljen er i 2017 omlagt, så den er sammensat af investeringsforeninger med underliggende investering i fortrinsvis danske stats- og realkreditobligationer. Investeringsforeningerne kan i mindre grad gøre brug af virksomhedsobligationer, samt udenlandske stats- og realkreditobligationer. Investering igennem investeringsforeninger sikrer en bedre risikospredning end boligafdelingen ville kunne opnå gennem direkte investering i de underliggende værdipapirer. For 2020 har investeringen samlet set betydet et negativt afkast på 37 t.kr.

I forbindelse med oprettelse af den individuelle kapitalforvaltning, er henlæggelser til reovering af boligafdelingens varmecentraler overført fra varmeregnskaberne til boligafdelingen og medregnet til

boligafdelingens placerbare likviditet. Boligafdelingens behov for at placere eller frigøre likviditet vil løbende blive vurderet.

Ud fra det nuværende henlæggelsesniveau er der kun midler til igangsætning af de mest nødvendige arbejder. Der er behov for tilpasning af afdelingens økonomi og vedligeholdelsesplaner til bygningsejers langsigtede planer for boligafdelingen. Da vi ikke for nuværende kender bygningsejers langsigtede planer for afdelingen, men kan konstatere, at såvel huslejeregulering samt tilskud til afdelingen, svinger fra år til år, er det ikke muligt at opgøre det reelle vedligeholdelsefterløb i kr.

Begivenheder efter 31/12 2020:

Resultatet for næste år forventes at ende på budgetteret niveau kr. 0.

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen, som kan påvirke bedømmelsen af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med gældende lejeforordning af 12. maj 2005, Hjemmestyrets Bekendtgørelse nr. 12 af 23. april 2008 samt god regnskabssik.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Sammenligningstal tilpasses ikke i forbindelse med til- og afgang af lejemål.

Indtægter

Indtægter består hovedsagelig af husleje. Indtægtsføring sker i den periode, som indtægten vedrører.

Udgifter

Udgifter opdeles i offentlige og andre faste udgifter, variable udgifter, henlæggelser og ekstraordinære udgifter.

Kapitalafkast

Kapitalafkast til bygningssejer opkræves i henhold til lovgivning om lejberegning via huslejen.

Administration

Administrator opkræver et bidrag for at varetage huslejeopkrævning, bogføring, regnskabsafklæggelse, vedligeholdelse og øvrige administrative forhold.

Forsikringer

Bygningssejer tegner bygningsbrandforsikring på ejendommen. Lejerne skal selv tegne forsikring for at sikre deres indbo.

El og vand

Vandafgift omfatter vand til de enkelte lejemål. Afdelingens energiforbrug vedrører fælles- og udenoms arealer samt vandledningsforsyning.

Fremmede tjeneste- og ejendomsfunktionærydelser

Vedligeholdelse og renholdelse af udenoms- og fællesarealer foretages af ejendomsfunktionærer.

Almindelig vedligeholdelse

Almindelig vedligeholdelse omfatter løbende reparation og vedligeholdelse samt udbedringsarbejder, som ikke er planlagt.

Planlagt og periodisk vedligeholdelse

Bygningernes vedligeholdelsesmæssige stand registreres årligt. På grundlag heraf udarbejdes en vedligeholdelsesplan, som omfatter forventet vedligeholdelse og fornyelse i de kommende 10 år.

Henlæggelser til planlagt og periodisk vedligeholdelse sker ifølge vedligeholdelsesplanen. Løbende forbrug herpå udgiftsføres i takt med, at ydelserne rekvireres.

Genhusning

Udgifter til husleje, el, vand og varme til genhusning og opbevaring af bohaver fordeles mellem boligafdelingerne i den pågældende by baseret på antal m².

Korrektion vedrørende tidligere år

Korrektioner omfatter indtægter og udgifter vedrørende foregående regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (Fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender indeholder mellemværender med lejere, herunder huslejerestancer, og tilgodehavende deposita, hvor der er indgået afdragsaftale med lejer.

Der foretages hensættelse til imødegåelse af tab på tilgodehavender baseret på erfaringsmæssige tab. Hensættelsen er modregnet i tilgodehavender.

Værdipapir

Boligafdelingens overskudslikviditet er placeret i børsnoterede investeringsforeninger med lav risiko, for på den måde at opnå størst mulig økonomisk sikkerhed og bedst mulig forrentning af opsparede henlæggelsesmidler. Værdipapirer måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af børsens senest noterede lukkekurs på balancedagen.

Andre henlæggelser

Andre henlæggelser omfatter henlæggelser til tab ved lejeledighed og tab i forbindelse med istandsættelse ved fraflytning. Henlæggelser sker på grundlag af erfaringsmæssige tab.

Henlæggelser til varmeafdelingen udgøres af henlagte midler til reovering af varmecentraler, som er opsparet i varmeregnskaberne.

Resultatdisponering

Udlejer disponerer årets resultat. Overskud anvendes først til dækning af underskud fra tidligere år. Overskud ud over midler anvendt til dækning af underskud, overføres til henlæggelser.

Underskud afvikles over maksimalt 5 år.

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Regnskab kr. 2020	Regnskab (1.000 kr.) 2019	Budget (1.000 kr.) 2020	Budget (1.000 kr.) 2021
		Udgifter				
		Ordinære udgifter				
		Offentlige og andre faste udgifter				
101		Kapitalafkast	1.022.719	1.073	1.079	1.013
109	1	Renovation	28.435	33	96	65
110		Forsikringer	254.905	167	98	215
111		Afdelingens energiforbrug	33.744	1	8	5
112		Administration	564.162	567	561	543
		Offentlige og andre faste udgifter i alt	1.903.965	1.843	1.842	1.841
		Variable udgifter				
114		Ejendomsfunktionærudgifter	225.050	225	225	225
114	2	Fremmede tjenesteydelser	47.624	28	53	33
115	3	Almindelig vedligeholdelse	1.026.669	880	861	826
116	4	Planlagt vedligeholdelse	2.819.870	871	2.180	1.537
116	4	- Heraf dækkes ved henlæggelser	-2.678.383	-869	-2.180	-1.537
117		Normalstandsættelse ved fraflytning	63.436	6	26	43
117		- Heraf dækkes ved henlæggelser	-63.436	-6	-26	-43
118		Særlige aktiviteter i alt	7.194	8	7	7
119	5	Diverse udgifter	99.722	72	135	98
		Variable udgifter i alt	1.547.746	1.216	1.281	1.189
		Henlæggelser				
120		Plan./periodisk vedl./fornyelse	876.442	1.445	1.123	1.123
121		Normalstandsættelse ved fraflytning	185.000	299	185	185
123		Henlagt til tab ved fraflytning og lejeledighed	532.000	267	532	532
124.8		Henlæggelser i alt	1.593.442	2.011	1.840	1.840
		Samlede ordinære udgifter	5.045.153	5.069	4.963	4.870

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Regnskab kr. 2020	Regnskab (1.000 kr.) 2019	Budget (1.000 kr.) 2020	Budget (1.000 kr.) 2021
		Ekstraordinære udgifter				
129	6	Tab ved lejeledighed	0	0	0	0
130		1. Tab ved fraflytninger	150.517	86	12	45
		2. Heraf dækker henlæggelser	-150.517	-86	0	-45
131		Finansielle udgifter	59.210	18	0	10
133		Hensat til tab på debitorer	0	18	120	25
134		Korrektion vedr. tidligere år	227.612	7	0	0
137		Ekstraordinære udgifter i alt	286.822	43	132	35
139		Udgifter i alt	5.331.975	5.112	5.095	4.905
140		Årets resultat overført	0	0	0	0
220		Udgifter og årets resultat i alt	5.331.975	5.112	5.095	4.905
		Indtægter				
		Ordinære indtægter				
201	7	Lejeindtægter	4.970.567	5.028	5.042	4.905
202		Finansielle indtægter	22.602	13	3	0
203.9	8	Andre ordinære indtægter	65.806	71	50	0
		Ordinære indtægter i alt	5.058.975	5.112	5.095	4.905
		Andre indtægter				
207		Reg. debitor hensættelse m.m.	273.000	0	0	0
208		Andre indtægter i alt	273.000	0	0	0
210		Indtægter i alt	5.331.975	5.112	5.095	4.905

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	2020	2019 (1.000 kr.)
		AKTIVER		
		Tilgodehavende		
305	9	Leje inkl. varme	285.945	182
		Deposita lån	71.966	85
		Varmeudgift	269.721	215
		- Overført oliebeholdning	17.655	17
		Vandudgift	27.631	24
		Andre tilgodehavender	0	55
		Tilgodehavende i alt	672.918	577
306		Værdipapirer	6.931.806	2.802
307		Mellemregning med bygningssejer	0	4.455
307		Bankbeholdning	91.485	53
309		OMSÆTNINGSAKTIVER IALT	7.023.291	7.310
310		Aktiver i alt	7.696.209	7.888
		PASSIVER		
		Henlæggelser (afdelingens opsparing)		
401	10	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	2.429.567	4.232
402	11	Normalstandsættelse ved fraflytning	748.263	627
405	12	Tab ved lejeledighed og fraflytninger	1.299.393	1.086
406	13	Andre henlæggelser	161.771	159
		Henlæggelser i alt	4.638.994	6.103
407	0	Akkumulerede resultat	0	0
		Henlæggelser - netto	4.638.994	6.103
		Langfristet gæld		
414		Deposita	946.926	896
417		Langfristet gæld i alt	946.926	896
		Kortfristet gæld		
419		Aconto varmebidrag	344.400	344
419		Aconto vandbidrag	18.348	17
423	14	Forudbetalt leje	56.764	84
307		Mellemregning med bygningssejer	1.338.176	0
425	15	Anden gæld	352.601	443
426		Kortfristet gæld i alt	2.110.289	888
430		Passiver i alt (inkl. årets resultat)	7.696.209	7.888

Noter til resultatopgørelsen			Regnskab	Regnskab	Budget	Budget
Note	Kontonr.	Specifikation	kr. 2020	(1.000 kr.) 2019	(1.000 kr.) 2020	(1.000 kr.) 2021
1	109	RENOVATION				
		Faste renovationsudgifter	0	31	95	63
		Variable renovationsudgifter	27.050	2	0	0
		Storskrald	1.385	0	1	2
		RENOVATION I ALT	28.435	33	96	65
2	114	FREMMEDE TJENESTEYDELSER				
		Handyman	3.349	0	0	0
		Snerydning	0	0	0	1
		Materiel til snerydning	0	0	0	0
		Værktøj	796	4	0	2
		Brændstof maskiner	0	1	0	0
		Rengøring fællesområde	0	0	0	0
		Skorstensfejning	39.040	19	48	25
		Vagtordning	4.439	4	5	5
		FREMMEDE TJENESTEYDELSER I ALT	47.624	28	53	33
3	115	ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE				
		Bygning, klimaskærm	79.389	20	37	0
		Bygning, konstruktion/installation	22.194	15	0	0
		Bygning, fælles indvendig	25.491	38	7	0
		Bygning, tekniske installationer	890.495	805	816	0
		Materiel	9.100	2	0	0
		Vedligeholdelsesbudget	0	0	0	826
		ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE IALT	1.026.669	880	861	826
4	116	PLANL. OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE				
		PPV-INT's honorar	151.607	49	123	87
		PPV-Terræn	0	88	0	0
		PPV-Bygning, klimaskærm	1.632.732	690	0	0
		PPV-konstruktion/installation	0	25	0	0
		PPV-fælles indvendig	820.214	17	0	0
		PPV-tekniske installationer	73.831	0	0	0
		PPV-materiel	0	0	2.057	1.450
			2.678.383	869	2.180	1.537
		Heraf dækkes ved henlæggelser	-2.678.383	-869	-2.180	-1.537
		PPV-INT's honorar	8.009	0	0	0
		PPV-Skimmelreivering	133.478	2	0	0
			141.487	2	0	0
		Heraf dækkes ved henlæggelser	0	0	0	0
		PPV-omkostninger - samlet	2.819.870	871	2.180	1.537
		Dækket af henlæggelser - samlet	-2.678.383	-869	-2.180	-1.537
		EJ DÆKKET AF HENLÆGGELSER IALT	141.487	2	0	0

Noter til resultatopgørelsen			Regnskab	Regnskab	Budget	Budget
Note	Kontonr.	Specifikation	kr. 2020	(1.000 kr.) 2019	(1.000 kr.) 2020	(1.000 kr.) 2021
5	119	DIVERSE UDGIFFER				
		Omk. i forb. m. udsætt. forr.	35.349	36	95	47
		Bygdeservice ydelser	31.200	34	35	35
		Øvrige udgifter	33.220	3	4	6
		Vakantboliger - ifm. Vedligeholdelse	-1.175	0	0	0
		Uforudsete udgiftstigninger	1.129	0	0	10
		DIVERSE UDGIFFER I ALT	99.722	72	135	98
6	129	TAB VED LEJELEDIGHED				
		Lejetab - tomme lejligheder	115.295	12	8	100
		Varmetab - tomme lejligheder	42.702	15	69	5
		Vandafgift - tomme lejligheder	2.194	1	5	1
		El - tomme lejligheder	7.546	3	8	1
		Heraf dækket af henlæggelser	-167.737	-32	-90	-107
		TAB VED LEJELEDIGHED IALT	0	0	0	0
7	201	LEJEINDTÆGTER				
		Leje	3.418.222	3.386	3.420	3.369
		Kapitalafgift	1.022.719	1.073	1.079	1.013
		Administrationsbidrag	529.626	533	542	523
		Leje - særlige lejemaal	0	36	0	0
		LEJEINDTÆGTER I ALT	4.970.567	5.028	5.042	4.905
8	203	ANDRE ORDINÆRE INDTÆGTER				
		Slamslagningsbidrag	50.137	51	50	0
		Opkrævningsgebyr	15.536	16	0	0
		Diverse	133	5	0	0
		ANDRE ORDINÆRE INDTÆGTER IALT	65.806	71	50	0

Noter til balance

Note	Kontonr.	Specifikation	Regnskab	Regnskab
			2020	(1.000 kr.) 2019
9	305	LEJE INCL. VARME		
		Tilgodehavende hos lejere	71.509	191
		Tilgodehavende fraflyttere	838.509	1.003
		Hensættelse til tab på lejertilgodehavende	-800.000	-1.073
		Betalingsaftaler	152.517	-1
		Udlæg beboerfakturaer	23.410	62
		LEJE INCL. VARME I ALT	285.945	182
		HENLÆGGELSER		
10	401	PLANLAGT OG PERIODISK VEDL. OG FORNYELSE		
		Henlagt tidligere år	4.231.508	3.655
		Forbrug af henlæggelser (kto 116)	-2.678.383	-869
		Henlagt indeværende år (kto 120)	876.442	1.445
		PLANLAGT OG PERIODISK VEDL. OG FORNYELSE I ALT	2.429.567	4.232
		Ud fra det nuværende henlæggelsesniveau er der kun midler til igangsætning af de mest nødvendige arbejder. Der er behov for tilpasning af afdelingens økonomi og vedligeholdelsesplaner til bygningsejers langsigtede planer for boligafdelingen. Da vi ikke for nuværende kender bygningsejers langsigtede planer for afdelingen, men kan konstatere, at såvel huslejeregulering samt tilskud til afdelingen, svinger fra år til år, er det ikke muligt at opgøre det reelle vedligeholdelseefterslæb i kr.		
11	402	NORMALISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING		
		Henlagt tidligere år	626.700	334
		Forbrug af henlæggelser (kto 117)	-63.436	-6
		Henlagt indeværende år (kto 121)	185.000	299
		NORMALISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING I ALT	748.263	627
12	405	TAB VED LEJELEDIGHED OG FRAFLYTNINGER		
		Henlagt tidligere år	1.085.647	937
		Forbrug af henlæggelser (kto. 129)	-167.737	-32
		Forbrug af henlæggelser (kto. 130)	-150.517	-86
		Henlagt indeværende år (kto 123)	532.000	267
		TAB VED LEJELEDIGHED OG FRAFLYTNINGER I ALT	1.299.393	1.086

Noter til balance

Note	Kontonr.	Specifikation	Regnskab	Regnskab
			2020	(1.000 kr.) 2019
13	406	ANDRE HENLÆGGELSER		
		Henlagt tidligere år - varmeafdelinger	158.843	132
		Årets henlæggelser - varmeafdelinger	2.928	27
		I alt henlæggelser - varmeafdelinger	161.771	159
		ANDRE HENLÆGGELSER I ALT	161.771	159
14	423	Forudbetalt leje incl varme		
		Forudbetalt leje	56.764	84
		FORUDBETALT LEJE I ALT	56.764	84
15	425	Anden gæld		
		Rekvitioner (Forud)	47.500	19
		Kreditor	266.919	334
		Afsluttede varmeregnskaber	1.680	-0
		Afsluttede vandregnskaber	0	-0
		Forudbetalt leje fraflyttere	36.502	90
		ANDEN GÆLD I ALT	352.601	443

Resultatopgørelse

Specifikation	Regnskab 2020 (1.000 kr.)	Regnskab 2019 (1.000 kr.)	Budget 2020 (1.000 kr.)	Budget 2021 (1.000 kr.)
Udgifter				
Ordinære udgifter				
Offentlige og andre faste udgifter	1.904	1.843	1.842	1.841
Variable udgifter	1.548	1.216	1.281	1.189
Henlæggelser	1.593	2.011	1.840	1.840
Samlede ordinære udgifter	5.045	5.069	4.963	4.870
Ekstraordinære udgifter	287	43	132	35
Udgifter i alt	5.332	5.112	5.095	4.905
Årets resultat overført	0	0	0	0
Udgifter og årets resultat i alt	5.332	5.112	5.095	4.905
Indtægter				
Andre ordinære indtægter				
Lejeindtægter	4.971	5.028	5.042	4.905
Renter	23	13	3	0
Andre ordinære indtægter	66	71	50	0
Ordinære indtægter	5.059	5.112	5.095	4.905
Andre indtægter	273	0	0	0
Indtægter i alt	5.332	5.112	5.095	4.905

Balance

Specifikation	Regnskab 2020 (1.000 kr.)	Regnskab 2019 (1.000 kr.)
AKTIVER		
Tilgodehavende	673	577
Værdipapirer	6.932	2.802
Mellemregning med bygningsejer	0	4.455
Bankbeholdning	91	53
Aktiver i alt	7.696	7.888
PASSIVER		
Henlæggelser (afdelingens opsparing)	4.639	6.103
Resultat	0	0
Deposita	947	896
Kortfristet gæld	2.110	888
Passiver i alt (inkl. årets resultat)	7.696	7.888