

**Avannaata Kommunia**

**Boligafdeling 12325**  
**ILULISSAT**

**Årsrapport 2021**

**Regnskabsperiode 1. januar til 28 februar 2021**

<b>INDHOLDSFORTEGNELSE</b>	<b>SIDE</b>
<u>AFDELINGSOPLYSNINGER</u>	<u>3</u>
<u>REGNSKABSPÅTEGNING</u>	<u>3</u>
<u>DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVIEWERKLÆRING</u>	<u>4</u>
<u>BERETNING FOR PERIODEN 01.01.-28.02.2021</u>	<u>6</u>
<u>ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS</u>	<u>8</u>
<u>RESULTATOPGØRELSE FOR 01.01.-28.02.2021</u>	<u>10</u>
<u>BALANCE PR. 28. FEBRUAR 2021</u>	<u>12</u>
<u>NOTER</u>	<u>13</u>
<u>SAMMENDRAG</u>	<u>17</u>

**Afdelingsdata:**

By Ilulissat  
Bygningsejer Avannaata Kommunia  
Administrator INI A/S  
Afdelingsnummer 12325  
Ibrugtagningsår 1979-1987  
Boligtype Flerfamiliehuse

**Afdelingsadresse:**

Atersuit, Seersuit Aqq., Kussangajaanguaq, Sangusariaq, Marius Sivertsenip Aqq., Nammaarfik, Nasiffik, Niels Dorphip Aqq., Sisorarfik, Qilakitsoq, Qullissat Aqq., Manasse Mathæussenip Aqq., Elisabeth Thomsenip Aqq., Pitoqqiup Aqq.

	01-01-2021	28-02-2021
Boligareal	19.224	19.224
Antal lejemål	288	288
Administrationsvederlagssats brutto pr. lejemål	4.800	4.800

**Forsikring**

Udgifter til bygningsforsikring kr. pr. gennemsnitlige m<sup>2</sup> 28

**Revision**

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Afdelingen har ingen afdelingsbestyrelse

**REGNSKABSPÅTEGNING**

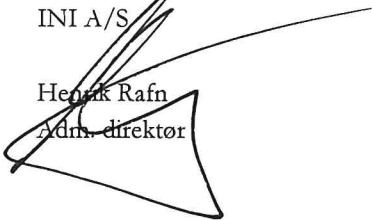
I henhold til LTF om leje § 26, udarbejder udlejer ( ved administrator ) hvert år en årsrapport, der reviewes inden det endeligt godkendes af udlejer ( ved bygningsejer ).

Årsrapporten indstilles hermed til bygningsejerens godkendelse.

Administrator  
INI A/S

Nuuk den 12. august 2022

Henrik Rafn  
Adm. direktør



## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVIEWERKLÆRING

### *Til bygningsejer i Boligafdeling 12325*

Vi har udført review af årsregnskabet for Boligafdeling 12325 for regnskabsåret 1. januar - 28. februar 2021, 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 relevante 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. 28. februar 2021 samt af resultatet af boligafdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 28. februar 2021 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 vedligeholdelseftefterslæb 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 12. august 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Lasse Jensen  
Statsautoriseret revisor

## **BERETNING FOR BOLIGAFDELING 12325 for perioden 01.01 - 28.02.2021, Ilulissat.**

### **Afdelingsdata:**

Afdelingen består af 288 lejemål, svarende til 19.224 m<sup>2</sup>, hvilket er uændret i forhold til sidste år.

### **Resultat:**

Boligafdelingen kommer ud med et resultat på kr. 0.

Der er henlagt til planlagt periodisk samt til tab ved fraflytning og lejeledighed i overensstemmelse med budgettet for Perioden. Pga. manglende midler er ikke henlagt til normalstandsættelse ved fraflytning.

Afdelingen foretager kun de mest nødvendige vedligeholdelser. Der er merforbrug på fremmede tjenesteydelser herunder handyman udgifter samt. Dette kunne ikke opvejes af besparelser på.

Bygningsejer har i de 2 måneder ydet tilskud t.kr. 128. Dette har sikret boligafdelingen nogenlunde kunne holdes kørende.

Der er i perioden udført vedligeholdelsesaktiviteter for i alt t.kr. 229. Derudover er der tomgangsudgifter for i alt t.kr. 8, hvoraf t.kr. 8 er dækket af henlæggelser. I 2020 var tomgangsudgifterne i alt t. kr. 82 for hele året.

Det årlige administrationsbidrag på kr. 4.800 pr. lejemål (2020: 4.800).

INI har for perioden faktureret boligafdelingerne vedr. ejendomsservice efter fastpris aftale.

Lejeindtægten pr. m<sup>2</sup> ligger i år 2021 gennemsnitlig på kr. 631 pr. m<sup>2</sup> mod 631 pr. m<sup>2</sup> i året før.

### **Balance:**

Mellemregning med bygningsejer er pr. 28/2 2021 er på kr. 2,9. Beholdningen af værdipapir er på kr. 5,1 mio. bankbeholdning er på kr. 1,0 mio. og nettoformuen udgør kr. 5,4 mio.

Pga. stigning i huslejerestancerne har det været nødvendigt at øge hensættelsen herom med i alt t.kr. 83 i perioden.

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 perioden har investeringen endnu ikke givet afkast.

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 vedligeholdelsesefterslæb i kr.

**Begivenheder efter 28/2 2021:**

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

Boligafdelings boliger er overdraget til Avannaata Development A/S pr. 1/3 2021.

## **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 legeberegning 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 m<sup>2</sup>.

### **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.

### **Øvrige henlæggelser**

Øvrige henlæggelser omfatter henlæggelser til normalistsættelse ved fraflytning, tab ved lejeledighed og fraflytninger og andre henlæggelser, herunder til skimmelreoveringer samt til varmeafdelingen.

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

Henlæggelser sker på grundlag af erfaringsmæssige tab samt forventet behov fremover.

### **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. 01-01 til 28-02 2021	Regnskab (1.000 kr.) 01-01 til 31-12 2020	Budget (1.000 kr.) 01-01 til 28-02 2021
		<b>Udgifter</b>			
		<b>Ordinære udgifter</b>			
		<b>Offentlige og andre faste udgifter</b>			
101		Kapitalafkast	637.832	3.838	640
109	1	Renovation	135.720	891	153
110		Forsikringer	88.129	576	98
111		Afdelingens energiforbrug	92.440	433	77
112		Administration	256.231	1.446	235
		<b>Offentlige og andre faste udgifter i alt</b>	<b>1.210.352</b>	<b>7.186</b>	<b>1.203</b>
		<b>Variable udgifter</b>			
114		Ejendomsfunktionærydelser	175.375	1.052	175
114	2	Fremmede tjenesteydelser	111.937	579	17
115	3	Almindelig vedligeholdelse	179.924	1.524	274
116	4	Planlagt vedligeholdelse	0	808	318
116	4	- Heraf dækkes ved henlæggelser	0	-732	-318
117		Normalistandsættelse ved fraflytning	48.997	200	59
117		- Heraf dækkes ved henlæggelser	-48.997	-200	-59
118		Særlige aktiviteter i alt	0	19	3
119	5	Diverse udgifter	19.620	166	20
		<b>Variable udgifter i alt</b>	<b>486.855</b>	<b>3.417</b>	<b>490</b>
		<b>Henlæggelser</b>			
120		Plan./periodisk vedl./fornyelse	338.333	1.711	338
120		Henlagt til Tilskudssager PPV	0	250	0
121		Normalistandsættelse ved fraflytning	2.803	385	58
123		Henlagt til tab ved fraflytning og lejeledighed	33.333	128	33
124.8		<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>374.470</b>	<b>2.473</b>	<b>430</b>
		<b>Samlede ordinære udgifter</b>	<b>2.071.677</b>	<b>13.076</b>	<b>2.122</b>

## Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Regnskab kr. 01-01 til 28-02 2021	Regnskab (1.000 kr.) 01-01 til 31-12 2020	Budget (1.000 kr.) 01-01 til 28-02 2021
		<b>Ekstraordinære udgifter</b>			
129	6	Tab ved lejeledighed	0	0	0
130		1. Tab ved fraflytninger	300	156	9
		2. Heraf dækker henlæggelser	-300	-46	-1
131		Finansielle udgifter	0	77	6
133		Afvikling af drifts- og likviditetsunderskud	4.424	27	4
133		Hensat til tab på debitorer	83.000	0	20
134		Korrektion vedr. tidligere år	0	178	0
137		<b>Ekstraordinære udgifter i alt</b>	87.424	392	38
139		<b>Udgifter i alt</b>	2.159.101	13.468	2.160
140		Årets resultat overført	0	0	0
220		<b>Udgifter og årets resultat i alt</b>	2.159.101	13.468	2.160
		<b>Indtægter</b>			
		<b>Ordinære indtægter</b>			
201	7	Lejeindtægter	2.022.450	12.160	2.032
202		Finansielle indtægter	0	42	0
203.9	8	Andre ordinære indtægter	8.396	1.075	1
		<b>Ordinære indtægter i alt</b>	2.030.846	13.277	2.032
		<b>Andre indtægter</b>			
204		Driftssikring og løbende særlig driftsstøtte	128.254	0	128
207		Reg. debitor hensættelse m.m.	0	191	0
208		<b>Andre indtægter i alt</b>	128.254	191	128
210		<b>Indtægter i alt</b>	2.159.101	13.468	2.160

## Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Pr. 28-02 2021 kr.	Pr. 31-12 2020 (1.000 kr.)
		<b>AKTIVER</b>		
		<b>Tilgodehavende</b>		
305	9	Leje inkl. varme	432.620	405
		Deposita lån	91.851	73
		Varmeudgift	619.865	3.975
		- Overført oliebeholdning	80.785	81
		Vandudgift	60.162	516
		Andre tilgodehavender	776.097	776
		Øvrige debitorer	0	849
		<b>Tilgodehavende i alt</b>	<b>2.061.379</b>	<b>6.675</b>
306		Værdipapirer	5.083.627	5.084
307		Mellemregning med bygningsejer	2.902.818	981
307		Bankbeholdning	1.045.021	1.045
309		<b>OMSÆTNINGSAKTIVER IALT</b>	<b>9.031.466</b>	<b>7.109</b>
310		<b>Aktiver i alt</b>	<b>11.092.845</b>	<b>13.784</b>
		<b>PASSIVER</b>		
		<b>Henlæggelser (afdelingens opsparing)</b>		
401	10	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	3.620.501	3.289
402	11	Normalistandsættelse ved fraflytning	530.517	570
405	12	Tab ved lejeledighed og fraflytninger	152.418	128
406	13	Andre henlæggelser	1.127.954	1.128
		<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>5.431.391</b>	<b>5.114</b>
407	14	Akkumulerede resultat	-48.662	-53
		<b>Henlæggelser - netto</b>	<b>5.382.729</b>	<b>5.061</b>
		<b>Langfristet gæld</b>		
414		Deposita	2.638.564	2.630
417		<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>2.638.564</b>	<b>2.630</b>
		<b>Kortfristet gæld</b>		
419		Aconto varmebidrag	735.280	4.412
419		Aconto vandbidrag	82.072	492
423	15	Forudbetalt leje	97.464	111
425	16	Anden gæld	2.156.736	1.078
426		<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>3.071.552</b>	<b>6.093</b>
430		<b>Passiver i alt (inkl. årets resultat)</b>	<b>11.092.845</b>	<b>13.784</b>

Noter til resultatopgørelsen			Regnskab	Regnskab	Budget
Note	Kontonr.	Specifikation	kr. 01-01 til 28-02 2021	(1.000 kr.) 01-01 til 31-12 2020	(1.000 kr.) 01-01 til 28-02 2021
1	109	RENOVATION			
		Faste renovationsudgifter	112.120	695	134
		Variable renovationsudgifter	23.600	154	19
		Storskrald	0	42	0
		RENOVATION I ALT	135.720	891	153
2	114	FREMMEDE TJENESTEYDELSER			
		Handyman	60.414	417	0
		Snerydning	45.691	62	1
		Materiel til snerydning	0	6	6
		Værktøj	0	0	3
		Brændstof maskiner	270	3	1
		Rengøring fællesområde	0	58	0
		Skorstensfejning	0	0	1
		Vagtordning	5.561	33	5
		FREMMEDE TJENESTEYDELSER I ALT	111.937	579	17
3	115	ALMINDELIG VEDLIGEHOEDELSE			
		Terræn	0	41	0
		Bygning, klimaskærm	46.071	91	0
		Bygning, konstruktion/installation	1.200	0	0
		Bygning, fælles indvendig	13.696	442	0
		Bygning, tekniske installationer	103.557	744	0
		Materiel	15.399	199	0
		Skimmelarbejder	0	8	0
		Vedligeholdelsesbudget	0	0	274
		ALMINDELIG VEDLIGEHOEDELSE IALT	179.924	1.524	274
4	116	PLANL. OG PERIODISK VEDLIGEHOEDELSE			
		PPV-INI's honorar	0	41	18
		PPV-Bygning, klimaskærm	0	571	292
		PPV-fælles indvendig	0	109	0
		PPV-tekniske installationer	0	0	8
		PPV-materiel	0	10	0
			0	732	318
		Heraf dækkes ved henlæggelser	0	-732	-318
		PPV-INI's honorar	0	4	0
		PPV-Skimmelreivering	0	72	0
			0	76	0
		Heraf dækkes ved henlæggelser	0	0	0
		PPV-omkostninger - samlet	0	808	318
		Dækket af henlæggelser - samlet	0	-732	-318
		EJ DÆKKET AF HENLÆGGELSER IALT	0	76	0

## Noter til resultatopgørelsen

Note	Kontonr.	Specifikation	Regnskab	Regnskab	Budget
			kr.	(1.000 kr.)	(1.000 kr.)
			01-01 til 28-02 2021	01-01 til 31-12 2020	01-01 til 28-02 2021
5	119	DIVERSE UDGIFTER			
		Beboeraktiviteter	0	0	0
		Omk. i forb. m. udsatt. forr.	7.063	42	8
		Øvrige udgifter	0	53	0
		Vakantboliger - ifm. Vedligeholdelse	12.352	19	0
		Uforudsete udgiftstigninger	204	51	12
		<b>DIVERSE UDGIFTER I ALT</b>	<b>19.620</b>	<b>166</b>	<b>20</b>
6	129	TAB VED LEJELEDIGHED			
		Lejetab - tomme lejligheder	2.779	41	7
		Varmetab - tomme lejligheder	1.111	22	9
		Vandafgift - tomme lejligheder	184	3	1
		El - tomme lejligheder	4.042	16	3
		Heraf dækket af henlæggelser	-8.115	-82	-20
		<b>TAB VED LEJELEDIGHED IALT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7	201	LEJEINDTÆGTER			
		Leje	1.142.214	6.864	1.161
		Kapitalafgift	637.832	3.838	640
		Administrationsbidrag	230.400	1.386	231
		Leje - særlige lejemaal	12.004	72	0
		<b>LEJEINDTÆGTER I ALT</b>	<b>2.022.450</b>	<b>12.160</b>	<b>2.032</b>
8	203	ANDRE ORDINÆRE INDTÆGTER			
		Tilskud	0	773	0
		Tilskud til PPV-sager	0	250	0
		Elbidrag	600	4	1
		Opkrævningsgebyr	6.831	41	0
		Diverse	965	8	0
		<b>ANDRE ORDINÆRE INDTÆGTER IALT</b>	<b>8.396</b>	<b>1.075</b>	<b>1</b>

## Noter til balance

Note	Kontonr.	Specifikation	Regnskab	Regnskab
			Pr. 28-02 2021	Pr. 31-12 2020
9	305	<b>LEJE INCL. VARME</b>		
		Tilgodehavende hos lejere	279.149	194
		Tilgodehavende fraflyttere	2.067.459	2.058
		Hensættelse til tab på lejertilgodehavende	-2.042.000	-1.959
		Betalingsaftaler	122.662	111
		Udlæg beboerfakturaer	5.350	2
		<b>LEJE INCL. VARME I ALT</b>	<b>432.620</b>	<b>405</b>
		<b>HENLÆGGELSER</b>		
10	401	<b>PLANLAGT OG PERIODISK VEDL. OG FORNYELSE</b>		
		Henlagt tidligere år	3.289.248	2.299
		Korrektion vedr. tidligere år	0	11
		Forbrug af henlæggelser (kto 116)	0	-732
		Henlagt indeværende år (kto 120)	331.253	1.711
		<b>PLANLAGT OG PERIODISK VEDL. OG FORNYELSE I ALT</b>	<b>3.620.501</b>	<b>3.289</b>
		Ud fra det nuværende henlægningsniveau er der kun midler til igangsætning af de mest nødvendige arbejder. Der er behov for tilpasning af afdelingens økonomi og vedligeholdelsesplaner til bygningssejers langsigtede planer for boligafdelingen. Da vi ikke for nuværende kender bygningssejers langsigtede planer for afdelingen, men kan konstatere, at såvel huslejeregulering samt tilskud til afdelingen, svinger fra år til år, er det ikke muligt at opføre det reelle vedligeholdelsefterslæb i kr.		
11	402	<b>NORMALISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING</b>		
		Henlagt tidligere år	569.631	385
		Forbrug af henlæggelser (kto 117)	-48.997	-200
		Henlagt indeværende år (kto 121)	9.883	385
		<b>NORMALISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING I ALT</b>	<b>530.517</b>	<b>570</b>
12	405	<b>TAB VED LEJELEDIGHED OG FRAFLYTNINGER</b>		
		Henlagt tidligere år	127.500	128
		Forbrug af henlæggelser (kto. 129)	-8.115	-82
		Forbrug af henlæggelser (kto. 130)	-300	-46
		Henlagt indeværende år (kto 123)	33.333	128
		<b>TAB VED LEJELEDIGHED OG FRAFLYTNINGER I ALT</b>	<b>152.418</b>	<b>128</b>

## Noter til balance

Note	Kontonr.	Specifikation	Regnskab	Regnskab
			Pr. 28-02 2021	Pr. 31-12 2020
				(1.000 kr.)
13	406	<b>ANDRE HENLÆGGELSER</b>		
		Henlagt tidligere år - varmeafdelinger	877.954	793
		Forbrug af henlæggelser - varmeafdelinger	0	-19
		Årets henlæggelser - varmeafdelinger	0	103
		I alt henlæggelser - varmeafdelinger	877.954	878
		Henlagt til PPV-tilskudsager	250.000	0
		Henlagt indeværende år	0	250
		I alt henlæggelser til PPV - tilskudsager	250.000	250
		<b>ANDRE HENLÆGGELSER I ALT</b>	<b>1.127.954</b>	<b>1.128</b>
14	407	<b>RESULTAT (OVERSKUD / - TAB)</b>		
		Overført saldo	-53.086	-80
		Afvikling af drifts- og likviditetsunderskud	4.424	27
		<b>RESULTAT IALT</b>	<b>-48.662</b>	<b>-53</b>
15	423	<b>Forudbetalt leje incl varme</b>		
		Forudbetalt leje	40.892	103
		Forudbetalt leje indflyttere	56.572	8
		<b>FORUDBETALT LEJE I ALT</b>	<b>97.464</b>	<b>111</b>
16	425	<b>Anden gæld</b>		
		Rekvitioner (Forud)	30.400	119
		Kreditor	842.643	923
		Afsluttede varmeregnskaber	436.784	0
		Afsluttede vandregnskaber	-23.420	0
		Forudbetalt leje fraflyttere	85	14
		Garantitilbageholdelser	21.200	21
		Øvrige Debitorer, skyldig	849.044	0
		<b>ANDEN GÆLD I ALT</b>	<b>2.156.736</b>	<b>1.078</b>



## Resultatopgørelse

Specifikation	Regnskab	Regnskab	Budget
	01-01 til 28-02 2021 (1.000 kr.)	01-01 til 31-12 2020 (1.000 kr.)	01-01 til 28-02 2021 (1.000 kr.)
<b>Udgifter</b>			
<b>Ordinære udgifter</b>			
Offentlige og andre faste udgifter	1.210	7.186	1.203
Variable udgifter	487	3.417	490
Henlæggelser	374	2.473	430
<b>Samlede ordinære udgifter</b>	<b>2.072</b>	<b>13.076</b>	<b>2.122</b>
Ekstraordinære udgifter	87	392	38
<b>Udgifter i alt</b>	<b>2.159</b>	<b>13.468</b>	<b>2.160</b>
Årets resultat overført	0	0	0
<b>Udgifter og årets resultat i alt</b>	<b>2.159</b>	<b>13.468</b>	<b>2.160</b>
<b>Indtægter</b>			
<b>Andre ordinære indtægter</b>			
Lejeindtægter	2.022	12.160	2.032
Renter	0	42	0
Andre ordinære indtægter	8	1.075	1
<b>Ordinære indtægter</b>	<b>2.031</b>	<b>13.277</b>	<b>2.032</b>
Andre indtægter	128	191	128
<b>Indtægter i alt</b>	<b>2.159</b>	<b>13.468</b>	<b>2.160</b>

## Balance

Specifikation	Regnskab 2021 (1.000 kr.)
<b>AKTIVER</b>	
Tilgodehavende	2.061
Værdipapirer	5.084
Mellemregning med bygningsejer	2.903
Bankbeholdning	1.045
<b>Aktiver i alt</b>	<b>11.093</b>
<b>PASSIVER</b>	
Henlæggelser (afdelingens opsparing)	5.431
Resultat	-49
Deposita	2.639
Kortfristet gæld	3.072
<b>Passiver i alt (inkl. årets resultat)</b>	<b>11.093</b>