

**Avannaata Kommunia**

**Boligafdeling 12342**  
**ILULISSAT**

**Årsrapport 2021**

**Regnskabsperiode 1. januar til 31 december 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 ÅRET 2021</u>                 | <u>6</u>    |
| <u>ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS</u>                | <u>8</u>    |
| <u>RESULTATOPGØRELSE FOR 2021</u>              | <u>10</u>   |
| <u>BALANCE PR. 31. DECEMBER 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 12342  
Ibrugtagningsår Ukendt  
Boligtype Enfamilie & dobbelthuse

Afdelingsadresse:

Enok Kristiansenip Aqq., Qoororsuup Aqq., Qupaloraarsuk, Saqqaq, Qeqertaq, Oqaatsut, Issortarfik

|   | 01-01-2021 | 31-12-2021 |
|---|------------|------------|
| Boligareal                                      | 1.373      | 877        |
| Antal lejemål                                   | 23         | 15         |
| Administrationsvederlagssats brutto pr. lejemål | 4.800      | 4.800      |

**Forsikring**Udgifter til bygningsforsikring kr. pr. gennemsnitlige m<sup>2</sup> 24**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 12. august 2022

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVIEWERKLÆRING

### *Til bygningsejer i Boligafdeling 12342*

Vi har udført review af årsregnskabet for Boligafdeling 12342 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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. 31. december 2021 samt af resultatet af boligafdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 vedligeholdelsefteerslæb 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 12342 ÅR 2021, Ilulissat.**

### **Afdelingsdata:**

Afdelingen består af 15 lejemål, svarende til 877 m<sup>2</sup>. Der er i forhold til sidste år tale om en afgang på 8 boliger svarende til 496 m<sup>2</sup>, hvilket skyldes B-488, B-1424, B-1952, B-1953, B-1954, B-1955, B-1956, B-1957 i Ilulissat er overdraget til Avannaa Development A/S.

### **Resultat:**

Boligafdelingen kommer ud med et positivt resultat på t.kr. 60. Dette svarer til 8,4 % af de samlede lejeindtægter.

Der er henlagt til planlagt og periodisk vedligeholdelse, til tab ved fraflytning og lejeledighed samt til normalstandsættelse ved fraflytning iht. budgettet – fratrukket andelen til 8 boliger, som overdraget.

Trods afdelingen kun foretager de mest nødvendige vedligeholdelser er der er anvendt flere midler på almindelig vedligeholdelse end budgetteret.

Der er igangsat vedligeholdelsesaktiviteter på i alt t.kr. 452. heraf er der indregnet t.kr. 3 vedrørende arbejder, som ikke er faktureret ved årets slutning. Derudover er der tomgangsudgifter for i alt t.kr. 1 som er dækket af henlæggelser. Tomgangsudgifter for 2020 var på t.kr. 23.

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

Lejeindtægten pr. m<sup>2</sup> ligger i år 2021 på gennemsnitlig kr. 635 pr. m<sup>2</sup> mod kr. 769 pr. m<sup>2</sup> i året før.

### **Balance:**

Mellemregning med bygningsejer er pr. 31/12 2021 t.kr. 208. Beholdningen af værdipapir er på kr. 1,8 mio. Bankbeholdningen er på kr. 238 og nettoformuen udgør kr. 1,8 mio.

Pga. fald i huslejerestancerne har det været muligt at mindske hensættelsen herom med i alt t.kr. 18. i 2021.

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 2021 har investeringen samlet set betydet et negativ afkast på 8 t.kr.

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 31/12 2021:**

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

Boligafdelingens boliger er overdraget til Avanna Development A/S pr. 15/1 2022.

## **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 bygningsejer 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**

Bygningsejer 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 depasita, 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 opsparat 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<br>kr.<br>2021 | Regnskab<br>(1.000 kr.)<br>2020 | Budget<br>(1.000 kr.)<br>2021 | Budget<br>(1.000 kr.)<br>2022 |
|----------|------|---|-------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|          |      | <b>Udgifter</b>                                 |                         |                                 |                               |                               |
|          |      | <b>Ordinære udgifter</b>                        |                         |                                 |                               |                               |
|          |      | <b>Offentlige og andre faste udgifter</b>       |                         |                                 |                               |                               |
| 101      |      | Kapitalafkast                                   | 129.604                 | 257                             | 238                           | 224                           |
| 110      |      | Forsikringer                                    | 27.157                  | 42                              | 43                            | 43                            |
| 111      |      | Afdelingens energiforbrug                       | 5.045                   | 26                              | 20                            | 27                            |
| 112      |      | Administration                                  | 99.752                  | 137                             | 135                           | 130                           |
|          |      | <b>Offentlige og andre faste udgifter i alt</b> | <b>261.559</b>          | <b>461</b>                      | <b>437</b>                    | <b>424</b>                    |
|          |      | <b>Variable udgifter</b>                        |                         |                                 |                               |                               |
| 114      | 1    | Fremmede tjenesteydelser                        | 1.569                   | 8                               | 15                            | 21                            |
| 115      | 2    | Almindelig vedligeholdelse                      | 164.094                 | 379                             | 142                           | 227                           |
| 116      | 3    | Planlagt vedligeholdelse                        | 287.453                 | 59                              | 318                           | 419                           |
| 116      | 3    | - Heraf dækkes ved henlæggelser                 | -287.453                | -59                             | -318                          | -419                          |
| 117      |      | Normalstandsættelse ved fraflytning             | 0                       | 1                               | 2                             | 3                             |
| 117      |      | - Heraf dækkes ved henlæggelser                 | 0                       | -1                              | -2                            | -3                            |
| 118      |      | Særlige aktiviteter i alt                       | 0                       | 2                               | 2                             | 2                             |
| 119      | 4    | Diverse udgifter                                | 4.883                   | 19                              | 30                            | 27                            |
|          |      | <b>Variable udgifter i alt</b>                  | <b>170.546</b>          | <b>408</b>                      | <b>188</b>                    | <b>276</b>                    |
|          |      | <b>Henlæggelser</b>                             |                         |                                 |                               |                               |
| 120      |      | Plan./periodisk vedl./fornyelse                 | 207.883                 | 171                             | 325                           | 375                           |
| 120      |      | Henlagt til Tilskudsager PPV                    | 0                       | 42                              | 0                             | 0                             |
| 121      |      | Normalstandsættelse ved fraflytning             | 1.597                   | 5                               | 3                             | 0                             |
| 123      |      | Henlagt til tab ved fraflytning og lejeledighed | 47.914                  | 93                              | 75                            | 10                            |
| 124.8    |      | <b>Henlæggelser i alt</b>                       | <b>257.394</b>          | <b>311</b>                      | <b>403</b>                    | <b>385</b>                    |
|          |      | <b>Samlede ordinære udgifter</b>                | <b>689.499</b>          | <b>1.180</b>                    | <b>1.028</b>                  | <b>1.085</b>                  |

## Resultatopgørelse

| Kontonr. | Note | Specifikation                           | Regnskab<br>kr.<br>2021 | Regnskab<br>(1.000 kr.)<br>2020 | Budget<br>(1.000 kr.)<br>2021 | Budget<br>(1.000 kr.)<br>2022 |
|----------|------|---|-------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|          |      | <b>Ekstraordinære udgifter</b>          |                         |                                 |                               |                               |
| 129      | 5    | Tab ved lejeledighed                    | 0                       | 0                               | 0                             | 0                             |
| 130      |      | 1. Tab ved fraflytninger                | 0                       | 1                               | 33                            | 32                            |
|          |      | 2. Heraf dækker henlæggelser            | 0                       | -1                              | -33                           | -32                           |
| 131      |      | Finansielle udgifter                    | 9.805                   | 25                              | 11                            | 8                             |
| 133      |      | Hensat til tab på debitorer             | 0                       | 0                               | 20                            | 0                             |
| 137      |      | <b>Ekstraordinære udgifter i alt</b>    | 9.805                   | 25                              | 31                            | 8                             |
| 139      |      | <b>Udgifter i alt</b>                   | 699.304                 | 1.204                           | 1.059                         | 1.092                         |
| 140      |      | Årets resultat overført                 | 59.923                  | 0                               | 0                             | 0                             |
| 220      |      | <b>Udgifter og årets resultat i alt</b> | 759.226                 | 1.204                           | 1.059                         | 1.092                         |
|          |      | <b>Indtægter</b>                        |                         |                                 |                               |                               |
|          |      | <b>Ordinære indtægter</b>               |                         |                                 |                               |                               |
| 201      | 6    | Lejeindtægter                           | 714.940                 | 1.072                           | 1.059                         | 1.072                         |
| 202      |      | Finansielle indtægter                   | 2.275                   | 14                              | 0                             | 0                             |
| 203.9    | 7    | Andre ordinære indtægter                | 2.352                   | 48                              | 0                             | 21                            |
|          |      | <b>Ordinære indtægter i alt</b>         | 719.567                 | 1.133                           | 1.059                         | 1.092                         |
|          |      | <b>Andre indtægter</b>                  |                         |                                 |                               |                               |
| 206      |      | Korrektion vedr. tidligere år           | 21.659                  | 18                              | 0                             | 0                             |
| 207      |      | Reg. debitor hensættelse m.m.           | 18.000                  | 53                              | 0                             | 0                             |
| 208      |      | <b>Andre indtægter i alt</b>            | 39.659                  | 71                              | 0                             | 0                             |
| 210      |      | <b>Indtægter i alt</b>                  | 759.226                 | 1.204                           | 1.059                         | 1.092                         |

## Balance

| Kontonr. | Note | Specifikation                                       | 2021             | 2020<br>(1.000 kr.) |
|----------|------|---|------------------|---------------------|
|          |      | <b>AKTIVER</b>                                      |                  |                     |
|          |      | <b>Tilgodehavende</b>                               |                  |                     |
| 305      | 8    | Leje inkl. varme                                    | 17.176           | 29                  |
|          |      | Deposita lån  | 13.234           | 25                  |
|          |      | Varmeudgift   | 12.990           | 103                 |
|          |      | - Overført oliebeholdning                           | 0                | 6                   |
|          |      | Vandudgift  | 1.793            | 12                  |
|          |      | Andre tilgodehavender                               | 2.351            | 0                   |
|          |      | <b>Tilgodehavende i alt</b>                         | <b>47.544</b>    | <b>175</b>          |
| 306      |      | Værdipapirer  | 1.787.319        | 2.811               |
| 307      |      | Mellemregning med bygningssejer                     | 207.916          | 115                 |
| 307      |      | Bankbeholdning                                      | 238              | 71                  |
| 309      |      | <b>OMSÆTNINGSAKTIVER IALT</b>                       | <b>1.995.473</b> | <b>2.997</b>        |
| 310      |      | <b>Aktiver i alt</b>                                | <b>2.043.017</b> | <b>3.173</b>        |
|          |      | <b>PASSIVER</b>                                     |                  |                     |
|          |      | <b>Henlæggelser (afdelingens opsparing)</b>         |                  |                     |
| 401      | 9    | Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser | 1.312.760        | 2.056               |
| 402      | 10   | Normalistandsættelse ved fraflytning                | 259.560          | 404                 |
| 405      | 11   | Tab ved lejeledighed og fraflytninger               | 242.998          | 307                 |
| 406      | 12   | Andre henlæggelser                                  | 0                | 30                  |
|          |      | <b>Henlæggelser i alt</b>                           | <b>1.815.317</b> | <b>2.798</b>        |
| 407      | 13   | Akkumulerede resultat                               | 0                | 0                   |
|          |      | <b>Henlæggelser - netto</b>                         | <b>1.815.317</b> | <b>2.798</b>        |
|          |      | <b>Langfristet gæld</b>                             |                  |                     |
| 414      |      | Deposita  | 136.269          | 203                 |
| 417      |      | <b>Langfristet gæld i alt</b>                       | <b>136.269</b>   | <b>203</b>          |
|          |      | <b>Kortfristet gæld</b>                             |                  |                     |
| 419      |      | Aconto varmebidrag                                  | 16.800           | 101                 |
| 419      |      | Aconto vandbidrag                                   | 1.782            | 11                  |
| 423      | 14   | Forudbetalt leje                                    | 5.613            | 3                   |
| 425      | 15   | Anden gæld  | 67.236           | 57                  |
| 426      |      | <b>Kortfristet gæld i alt</b>                       | <b>91.431</b>    | <b>171</b>          |
| 430      |      | <b>Passiver i alt (inkl. årets resultat)</b>        | <b>2.043.017</b> | <b>3.173</b>        |

| Noter til resultatopgørelsen |          |   | Regnskab       | Regnskab            | Budget              | Budget              |
|------------------------------|----------|---|----------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Note                         | Kontonr. | Specifikation                           | kr.<br>2021    | (1.000 kr.)<br>2020 | (1.000 kr.)<br>2021 | (1.000 kr.)<br>2022 |
| 1                            | 114      | FREMMEDE TJENESTEYDELSER                |                |                     |                     |                     |
|                              |          | Handyman                                | 918            | 7                   | 13                  | 15                  |
|                              |          | Brændstof maskiner                      | 0              | 0                   | 0                   | 0                   |
|                              |          | Skorstensfejning                        | 0              | 0                   | 1                   | 5                   |
|                              |          | Vagtordning                             | 651            | 1                   | 1                   | 1                   |
|                              |          | <b>FREMMEDE TJENESTEYDELSER I ALT</b>   | <b>1.569</b>   | <b>8</b>            | <b>15</b>           | <b>21</b>           |
| 2                            | 115      | ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE              |                |                     |                     |                     |
|                              |          | Bygning, fælles indvendig               | 928            | 8                   | 0                   | 0                   |
|                              |          | Bygning, tekniske installationer        | 163.166        | 370                 | 0                   | 0                   |
|                              |          | Vedligeholdelsesbudget                  | 0              | 0                   | 142                 | 227                 |
|                              |          | <b>ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE I ALT</b> | <b>164.094</b> | <b>379</b>          | <b>142</b>          | <b>227</b>          |
| 3                            | 116      | PLANL. OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE     |                |                     |                     |                     |
|                              |          | PPV-INI's honorar                       | 16.271         | 1                   | 18                  | 24                  |
|                              |          | PPV-Bygning, klimaskærm                 | 139.555        | 9                   | 100                 | 150                 |
|                              |          | PPV-fælles indvendig                    | 0              | 0                   | 30                  | 0                   |
|                              |          | PPV-tekniske installationer             | 131.627        | 0                   | 170                 | 245                 |
|                              |          |   | 287.453        | 10                  | 318                 | 419                 |
|                              |          | Heraf dækkes ved henlæggelser           | -287.453       | -10                 | -318                | -419                |
|                              |          |   | 0              | 0                   | 0                   | 0                   |
|                              |          | PPV-INI's honorar                       | 0              | 0                   | 0                   | 0                   |
|                              |          | PPV-Tilskudssager                       | 0              | 49                  | 0                   | 0                   |
|                              |          |   | 0              | 50                  | 0                   | 0                   |
|                              |          | Heraf dækket ved tilskud                | 0              | -50                 | 0                   | 0                   |
|                              |          |   | 0              | 0                   | 0                   | 0                   |
|                              |          | PPV-omkostninger - samlet               | 287.453        | 59                  | 318                 | 419                 |
|                              |          | Dækket af henlæggelser - samlet         | -287.453       | -59                 | -318                | -419                |
|                              |          | <b>EJ DÆKKET AF HENLÆGGELSER I ALT</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            |

| Noter til resultatopgørelsen |          |                                | Regnskab    | Regnskab            | Budget              | Budget              |
|------------------------------|----------|--------------------------------|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Note                         | Kontonr. | Specifikation                  | kr.<br>2021 | (1.000 kr.)<br>2020 | (1.000 kr.)<br>2021 | (1.000 kr.)<br>2022 |
| 4                            | 119      | DIVERSE UDGIFTER               |             |                     |                     |                     |
|                              |          | Beboeraktiviteter              | 0           | 0                   | 0                   | 0                   |
|                              |          | Omk. i forb. m. udsætt. forr.  | 2.855       | 3                   | 3                   | 3                   |
|                              |          | Bygdeservice ydelser           | 0           | 12                  | 15                  | 12                  |
|                              |          | Øvrige udgifter                | 2.028       | 4                   | 1                   | 1                   |
|                              |          | Uforudsete udgiftstigninger    | 0           | 0                   | 11                  | 10                  |
|                              |          | DIVERSE UDGIFTER I ALT         | 4.883       | 19                  | 30                  | 27                  |
| 5                            | 129      | TAB VED LEJELEDIGHED           |             |                     |                     |                     |
|                              |          | Lejetab - tomme lejligheder    | 0           | 12                  | 16                  | 0                   |
|                              |          | Varmetab - tomme lejligheder   | 0           | 6                   | 20                  | 0                   |
|                              |          | Vandafgift - tomme lejligheder | 0           | 0                   | 0                   | 0                   |
|                              |          | El - tomme lejligheder         | 1.267       | 4                   | 6                   | 1                   |
|                              |          | Heraf dækket af henlæggelser   | -1.267      | -23                 | -42                 | -1                  |
|                              |          | TAB VED LEJELEDIGHED IALT      | 0           | 0                   | 0                   | 0                   |
| 6                            | 201      | LEJEINDTÆGTER                  |             |                     |                     |                     |
|                              |          | Leje                           | 472.556     | 667                 | 706                 | 737                 |
|                              |          | Kapitalafgift                  | 129.604     | 257                 | 238                 | 224                 |
|                              |          | Administrationsbidrag          | 78.400      | 114                 | 115                 | 110                 |
|                              |          | Leje - særlige lejemaal        | 34.380      | 34                  | 0                   | 0                   |
|                              |          | LEJEINDTÆGTER I ALT            | 714.940     | 1.072               | 1.059               | 1.072               |
| 7                            | 203      | ANDRE ORDINÆRE INDTÆGTER       |             |                     |                     |                     |
|                              |          | Tilskud                        | 0           | 0                   | 0                   | 21                  |
|                              |          | Tilskud til PPV-sager          | 0           | 44                  | 0                   | 0                   |
|                              |          | Opkrævningsgebyr               | 2.352       | 3                   | 0                   | 0                   |
|                              |          | Diverse                        | 0           | 0                   | 0                   | 0                   |
|                              |          | ANDRE ORDINÆRE INDTÆGTER IALT  | 2.352       | 48                  | 0                   | 21                  |

## Noter til balance

| Note | Kontonr. | Specifikation  | Regnskab         | Regnskab            |
|------|----------|--|------------------|---------------------|
|      |          |  | 2021             | (1.000 kr.)<br>2020 |
| 8    | 305      | <b>LEJE INCL. VARME</b>  |                  |                     |
|      |          | Tilgodehavende hos lejere  | 22.375           | 21                  |
|      |          | Tilgodehavende fraflyttere   | 210.801          | 241                 |
|      |          | Hensættelse til tab på lejertilgodehavende   | -216.000         | -234                |
|      |          | <b>LEJE INCL. VARME I ALT</b>  | <b>17.176</b>    | <b>29</b>           |
|      |          | <b>HENLÆGGELSER</b>  |                  |                     |
| 9    | 401      | <b>PLANLAGT OG PERIODISK VEDL. OG FORNYELSE</b>  |                  |                     |
|      |          | Henlagt tidligere år   | 2.056.385        | 1.853               |
|      |          | Korrektion vedr. tidligere år  | 29.240           | 42                  |
|      |          | Overdraget ifm. ejerskift  | -753.218         | 0                   |
|      |          | Forbrug af henlæggelser (kto 116)  | -287.453         | -10                 |
|      |          | Henlagt indeværende år (kto 120)   | 207.883          | 171                 |
|      |          | Overført overskud  | 59.923           | 0                   |
|      |          | <b>PLANLAGT OG PERIODISK VEDL. OG FORNYELSE I ALT</b>  | <b>1.312.760</b> | <b>2.056</b>        |
|      |          | 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 huslejerregulering samt tilskud til afdelingen, svinger fra år til år, er det ikke muligt at opføre det reelle vedligeholdelsefterslæb i kr. |                  |                     |
| 10   | 402      | <b>NORMALISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING</b>  |                  |                     |
|      |          | Henlagt tidligere år   | 403.791          | 400                 |
|      |          | Overdraget ifm. ejerskift  | -145.828         | 0                   |
|      |          | Forbrug af henlæggelser (kto 117)  | 0                | -1                  |
|      |          | Henlagt indeværende år (kto 121)   | 1.597            | 5                   |
|      |          | <b>NORMALISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING I ALT</b>  | <b>259.560</b>   | <b>404</b>          |
| 11   | 405      | <b>TAB VED LEJELEDIGHED OG FRAFLYTNINGER</b>   |                  |                     |
|      |          | Henlagt tidligere år   | 307.349          | 238                 |
|      |          | Overdraget ifm. ejerskift  | -110.998         | 0                   |
|      |          | Forbrug af henlæggelser (kto. 129)   | -1.267           | -23                 |
|      |          | Forbrug af henlæggelser (kto. 130)   | 0                | -1                  |
|      |          | Henlagt indeværende år (kto 123)   | 47.914           | 93                  |
|      |          | <b>TAB VED LEJELEDIGHED OG FRAFLYTNINGER I ALT</b>   | <b>242.998</b>   | <b>307</b>          |

## Noter til balance

| Note | Kontonr. | Specifikation                              | Regnskab      | Regnskab            |
|------|----------|--|---------------|---------------------|
|      |          |  | 2021          | (1.000 kr.)<br>2020 |
| 12   | 406      | <b>ANDRE HENLÆGGELSER</b>                  |               |                     |
|      |          | Henlagt tidligere år - varmeafdelinger     | 30.374        | 28                  |
|      |          | Korrektion tidligere år                    | -29.240       | 0                   |
|      |          | Overdraget ifm. ejerskift                  | -1.134        | 0                   |
|      |          | Årets henlæggelser - varmeafdelinger       | 0             | 2                   |
|      |          | I alt henlæggelser - varmeafdelinger       | 0             | 30                  |
|      |          | Henlagt til PPV-tilskudssager              | 0             | 50                  |
|      |          | Korrektion tidligere år                    | 0             | -42                 |
|      |          | Forbrug af henlæggelser                    | 0             | -50                 |
|      |          | Henlagt indeværende år                     | 0             | 42                  |
|      |          | I alt henlæggelser til PPV - tilskudssager | 0             | 0                   |
|      |          | <b>ANDRE HENLÆGGELSER I ALT</b>            | <b>0</b>      | <b>30</b>           |
| 13   | 407      | <b>RESULTAT (OVERSKUD / - TAB)</b>         |               |                     |
|      |          | Årets resultat                             | 59.923        | 0                   |
|      |          | Overført overskud                          | -59.923       | 0                   |
|      |          | <b>RESULTAT I ALT</b>                      | <b>0</b>      | <b>0</b>            |
| 14   | 423      | <b>Forudbetalt leje incl varme</b>         |               |                     |
|      |          | Forudbetalt leje                           | 5.613         | 3                   |
|      |          | <b>FORUDBETALT LEJE I ALT</b>              | <b>5.613</b>  | <b>3</b>            |
| 15   | 425      | <b>Anden gæld</b>                          |               |                     |
|      |          | Rekvisitioner (Forud)                      | 3.000         | 22                  |
|      |          | Kreditor                                   | 64.236        | 35                  |
|      |          | Forudbetalt leje fraflyttere               | 0             | 0                   |
|      |          | <b>ANDEN GÆLD I ALT</b>                    | <b>67.236</b> | <b>57</b>           |



## Resultatopgørelse

| Specifikation                           | Regnskab<br>2021<br>(1.000 kr.) | Regnskab<br>2020<br>(1.000 kr.) | Budget<br>2021<br>(1.000 kr.) | Budget<br>2022<br>(1.000 kr.) |
|---|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>Udgifter</b>                         |                                 |                                 |                               |                               |
| <b>Ordinære udgifter</b>                |                                 |                                 |                               |                               |
| Offentlige og andre faste udgifter      | 262                             | 461                             | 437                           | 424                           |
| Variable udgifter                       | 171                             | 408                             | 188                           | 276                           |
| Henlæggelser                            | 257                             | 311                             | 403                           | 385                           |
| <b>Samlede ordinære udgifter</b>        | <b>689</b>                      | <b>1.180</b>                    | <b>1.028</b>                  | <b>1.085</b>                  |
| Ekstraordinære udgifter                 | 10                              | 25                              | 31                            | 8                             |
| <b>Udgifter i alt</b>                   | <b>699</b>                      | <b>1.204</b>                    | <b>1.059</b>                  | <b>1.092</b>                  |
| Årets resultat overført                 | 60                              | 0                               | 0                             | 0                             |
| <b>Udgifter og årets resultat i alt</b> | <b>759</b>                      | <b>1.204</b>                    | <b>1.059</b>                  | <b>1.092</b>                  |
| <b>Indtægter</b>                        |                                 |                                 |                               |                               |
| <b>Andre ordinære indtægter</b>         |                                 |                                 |                               |                               |
| Lejeindtægter                           | 715                             | 1.072                           | 1.059                         | 1.072                         |
| Renter                                  | 2                               | 14                              | 0                             | 0                             |
| Andre ordinære indtægter                | 2                               | 48                              | 0                             | 21                            |
| <b>Ordinære indtægter</b>               | <b>720</b>                      | <b>1.133</b>                    | <b>1.059</b>                  | <b>1.092</b>                  |
| Andre indtægter                         | 40                              | 71                              | 0                             | 0                             |
| <b>Indtægter i alt</b>                  | <b>759</b>                      | <b>1.204</b>                    | <b>1.059</b>                  | <b>1.092</b>                  |

## Balance

| Specifikation                                | Regnskab<br>2021<br>(1.000 kr.) | Regnskab<br>2020<br>(1.000 kr.) |
|--|---------------------------------|---------------------------------|
| <b>AKTIVER</b>                               |                                 |                                 |
| Tilgodehavende                               | 48                              | 175                             |
| Værdipapirer                                 | 1.787                           | 2.811                           |
| Mellemregning med bygningsejer               | 208                             | 115                             |
| Bankbeholdning                               | 0                               | 71                              |
| <b>Aktiver i alt</b>                         | <b>2.043</b>                    | <b>3.173</b>                    |
| <b>PASSIVER</b>                              |                                 |                                 |
| Henlæggelser (afdelingens opsparing)         | 1.815                           | 2.798                           |
| Resultat                                     | 0                               | 0                               |
| Deposita                                     | 136                             | 203                             |
| Kortfristet gæld                             | 91                              | 171                             |
| <b>Passiver i alt (inkl. årets resultat)</b> | <b>2.043</b>                    | <b>3.173</b>                    |