

Avannaata Kommunia

Boligafdeling 12325
ILULISSAT

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 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 Dorhip Aqq., Sisorarfik, Qilakitsoq, Qullissat Aqq., Manasse Mathæussenip Aqq., Elisabeth Thomsenip Aqq., Pitoqqiup Aqq.

	01-01-2020	31-12-2020
Boligareal	19.330	19.224
Antal lejemål	289	288
Administrationsvederlagssats brutto pr. lejemål	4.800	4.800

Forsikring

Udgifter til bygningsforsikring kr. pr. gennemsnitlige m² 30

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 Rafa
Adm. direktor

Nuuk den 29. juni 2021

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVIEWERKLÆRING

Til bygningsejer i Boligafdeling 12325

Vi har udført review af årsregnskabet for Boligafdeling 12325 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 12325 ÅR 2020, Ilulissat.

Afdelingsdata:

Afdelingen består af 288 lejemål, svarende til 19.224 m². hvilket er afgang på et lejemål, svarende til 106,20 m² pga. salg i Ilulissat B-1147.

Resultat:

Boligafdelingen kommer ud med et resultat på kr. 0.

Der er henlagt til normalstandsættelse ved fraflytning samt til tab ved fraflytning og lejeledighed i overensstemmelse med budgettet for 2020. Pga. manglende midler er der kun delvist henlagt til planlagt periodisk vedligeholdelse.

Det manglende midler skyldes merforbrug på handyman udgifter samt skimmelreoveringer, der ikke kunne dækkes af henlæggelser, hvilket ikke kunne opvejes af besparelser på renovation samt positiv regulering på henlæggelser til lejerrestancer.

Der er udført vedligeholdelsesaktiviteter for i alt 2,5 mio. kr. Heraf er der indregnet t.kr. 119 vedrørende arbejder, som ikke er faktureret ved årets slutning. Derudover er der tomgangsudgifter for i alt t.kr. 82, hvoraf hele beløbet er dækket af henlæggelser. I 2019 var tomgangsudgifterne i alt t. kr. 133. Bygningsejer har ydet driftstilskud på t.kr. 773, samt t.kr. 250 til etablering af legeplads.

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 på kr. 631 pr. m² mod kr. 616 pr. m² i året før.

Balance:

Mellemregning med bygningsejer er pr. 31/12 2020 er på t. kr. 981. kr. Beholdningen af værdipapir er på kr. 5,1 mio. bankbeholdning er på 1 mio. kr. og nettoformuen udgør kr. 5,1 mio.

Pga. fald i huslejerestancerne har det været muligt at mindske hensættelsen herom med i alt t.kr. 191 i 2020. Faldet i husleje restancerne skyldes bl.a. afskrivning på lejerrestancer.

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 negativ afkast på 35 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 vedligeholdelseefterslæb 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 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 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 opsparat 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	3.838.382	3.840	3.841	3.839
107		Vandafgift	434	0	0	0
109	1	Renovation	891.072	907	1.300	920
110		Forsikringer	576.252	399	270	589
111		Afdelingens energiforbrug	433.328	444	441	461
112		Administration	1.446.379	1.446	1.406	1.407
		Offentlige og andre faste udgifter i alt	7.185.847	7.035	7.258	7.216
		Variable udgifter				
114		Ejendomsfunktionærydelser	1.052.250	1.052	1.052	1.052
114	2	Fremmede tjenesteydelser	579.175	48	109	104
115	3	Almindelig vedligeholdelse	1.524.402	1.615	1.643	1.643
116	4	Planlagt vedligeholdelse	808.102	562	410	1.908
116	4	- Heraf dækkes ved henlæggelser	-731.809	-51	-410	-1.908
117		Normalistsandsættelse ved fraflytning	200.369	267	249	352
117		- Heraf dækkes ved henlæggelser	-200.369	0	-249	-352
118		Særlige aktiviteter i alt	18.744	21	19	19
119	5	Diverse udgifter	165.712	112	129	119
		Variable udgifter i alt	3.416.576	3.626	2.952	2.937
		Henlæggelser				
120		Plan./periodisk vedl./fornyelse	1.710.970	2.005	2.030	2.030
120		Henlagt til Tilskudssager PPV	250.000	0	0	0
121		Normalistsandsættelse ved fraflytning	385.000	385	385	350
123		Henlagt til tab ved fraflytning og lejeledighed	127.500	128	128	200
124.8		Henlæggelser i alt	2.473.470	2.517	2.542	2.580
		Samlede ordinære udgifter	13.075.892	13.178	12.753	12.734

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	155.747	88	80	56
		2. Heraf dækker henlæggelser	-45.624	-2	0	-7
131		Finansielle udgifter	77.321	42	0	34
133		Afvikling af drifts- og likviditetsunderskud	26.543	27	27	27
133		Hensat til tab på debitorer	0	119	120	120
134		Korrektion vedr. tidligere år	178.478	0	0	0
137		Ekstraordinære udgifter i alt	392.466	274	227	229
139		Udgifter i alt	13.468.358	13.452	12.979	12.963
140		Årets resultat overført	0	0	-0	0
220		Udgifter og årets resultat i alt	13.468.358	13.452	12.979	12.963
		Indtægter				
		Ordinære indtægter				
201	7	Lejeindtægter	12.160.274	11.904	12.193	12.190
202		Finansielle indtægter	41.890	29	10	0
203.9	8	Andre ordinære indtægter	1.075.193	1.476	776	773
		Ordinære indtægter i alt	13.277.358	13.409	12.979	12.963
		Andre indtægter				
206		Korrektion vedr. tidligere år	0	43	0	0
207		Reg. debitor hensættelse m.m.	191.000	0	0	0
208		Andre indtægter i alt	191.000	43	0	0
210		Indtægter i alt	13.468.358	13.452	12.979	12.963

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	2020	2019 (1.000 kr.)
		AKTIVER		
		Tilgodehavende		
305	9	Leje inkl. varme	405.225	364
		Deposita lån	73.013	108
		Varmeudgift	3.974.896	3.359
		- Overført oliebeholdning	80.785	77
		Vandudgift	515.852	511
		Andre tilgodehavender	776.097	2.006
		Øvrige debitorer	849.144	0
		Tilgodehavende i alt	6.675.011	6.425
306		Værdipapirer	5.083.627	6.035
307		Mellemregning med bygningsejer	980.533	116
307		Bankbeholdning	1.045.021	116
309		OMSÆTNINGSAKTIVER IALT	7.109.181	6.268
310		Aktiver i alt	13.784.192	12.693
		PASSIVER		
		Henlæggelser (afdelingens opsparing)		
401	10	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	3.289.248	2.299
402	11	Normalistandsættelse ved fraflytning	569.631	385
405	12	Tab ved lejeledighed og fraflytninger	127.500	128
406	13	Andre henlæggelser	1.127.954	804
		Henlæggelser i alt	5.114.334	3.616
407	14	Akkumulerede resultat	-53.086	-80
		Henlæggelser - netto	5.061.248	3.536
		Langfristet gæld		
414		Deposita	2.629.744	2.626
417		Langfristet gæld i alt	2.629.744	2.626
		Kortfristet gæld		
419		Aconto varmebidrag	4.411.680	4.411
419		Aconto vandbidrag	492.432	493
423	15	Forudbetalt leje	111.282	54
425	16	Anden gæld	1.077.806	1.573
426		Kortfristet gæld i alt	6.093.200	6.531
430		Passiver i alt (inkl. årets resultat)	13.784.192	12.693

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	695.210	771	1.300	803
		Variable renovationsudgifter	153.797	134	0	116
		Storskrald	42.065	2	0	1
		RENOVATION I ALT	891.072	907	1.300	920
2	114	FREMMEDE TJENESTEYDELSER				
		Handyman	416.971	0	0	0
		Snerydning	61.727	1	2	9
		Materiel til snerydning	6.014	7	45	36
		Værktøj	0	0	0	16
		Brændstof maskiner	2.918	4	9	5
		Rengøring fællesområde	58.228	0	0	0
		Skorstensfejning	0	0	18	8
		Vagtordning	33.318	36	35	31
		FREMMEDE TJENESTEYDELSER I ALT	579.175	48	109	104
3	115	ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE				
		Terræn	40.935	15	0	0
		Bygning, klimaskærm	91.236	206	0	0
		Bygning, konstruktion/installation	0	2	0	0
		Bygning, fælles indvendig	441.511	617	0	0
		Bygning, tekniske installationer	744.124	465	0	0
		Materiel	198.914	311	0	0
		Skimmelarbejder	7.683	0	0	0
		Vedligeholdelsesbudget	0	0	1.643	1.643
		ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE IALT	1.524.402	1.615	1.643	1.643
4	116	PLANL. OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE				
		PPV-INI's honorar	41.423	3	23	108
		PPV-Bygning, klimaskærm	571.342	0	0	1.750
		PPV-fælles indvendig	109.160	0	0	0
		PPV-tekniske installationer	0	48	387	50
		PPV-materiel	9.885	0	0	0
			731.809	51	410	1.908
		Heraf dækkes ved henlæggelser	-731.809	-51	-410	-1.908
		PPV-INI's honorar	4.318	29	0	0
		PPV-Skimmelreivering	71.974	482	0	0
			76.292	511	0	0
		Heraf dækkes ved henlæggelser	0	0	0	0
		PPV-omkostninger - samlet	808.102	562	410	1.908
		Dækket af henlæggelser - samlet	-731.809	-51	-410	-1.908
		EJ DÆKKET AF HENLÆGGELSER IALT	76.292	511	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 UDGIFTER				
		Beboeraktiviteter	0	0	0	1
		Omk. i forb. m. udsætt. forr.	42.429	40	54	45
		Øvrige udgifter	53.320	0	0	0
		Vakantboliger - ifm. Vedligeholdelse	18.681	0	0	0
		Uforudsete udgiftstigninger	51.282	71	75	73
		DIVERSE UDGIFTER I ALT	165.712	112	129	119
6	129	TAB VED LEJELEDIGHED				
		Lejetab - tomme lejligheder	40.982	90	74	44
		Varmetab - tomme lejligheder	22.357	19	72	55
		Vandafgift - tomme lejligheder	2.981	4	4	4
		El - tomme lejligheder	15.556	20	19	18
		Heraf dækket af henlæggelser	-81.876	-133	-169	-120
		TAB VED LEJELEDIGHED I ALT	0	0	0	0
7	201	LEJEINDTÆGTER				
		Leje	6.863.879	6.608	6.965	6.964
		Kapitalafgift	3.838.382	3.840	3.841	3.839
		Administrationsbidrag	1.386.194	1.387	1.387	1.387
		Leje - særlige lejemaal	71.820	69	0	0
		LEJEINDTÆGTER I ALT	12.160.274	11.904	12.193	12.190
8	203	ANDRE ORDINÆRE INDTÆGTER				
		Tilskud	772.611	849	773	770
		Tilskud til PPV-sager	250.000	0	0	0
		Elbidrag	3.600	4	4	3
		Opkrævningsgebyr	41.018	41	0	0
		Diverse	7.965	583	0	0
		ANDRE ORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	1.075.193	1.476	776	773

Noter til balance

Note	Kontonr.	Specifikation	Regnskab	Regnskab
			2020	(1.000 kr.) 2019
9	305	LEJE INCL. VARME		
		Tilgodehavende hos lejere	194.033	343
		Tilgodehavende fraflyttere	2.057.550	2.098
		Hensættelse til tab på lejertilgodehavende	-1.959.000	-2.150
		Betalingsaftaler	110.541	52
		Udlæg beboerfakturaer	2.100	21
		LEJE INCL. VARME I ALT	405.225	364
		HENLÆGGELSER		
10	401	PLANLAGT OG PERIODISK VEDL. OG FORNYELSE		
		Henlagt tidligere år	2.299.089	345
		Korrektion vedr. tidligere år	10.998	0
		Forbrug af henlæggelser (kto 116)	-731.809	-51
		Henlagt indeværende år (kto 120)	1.710.970	2.005
		PLANLAGT OG PERIODISK VEDL. OG FORNYELSE I ALT	3.289.248	2.299
<p>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 opgøre det reelle vedligeholdelseftefterslæb i kr.</p>				
11	402	NORMALISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING		
		Henlagt tidligere år	385.000	0
		Forbrug af henlæggelser (kto 117)	-200.369	0
		Henlagt indeværende år (kto 121)	385.000	385
		NORMALISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING I ALT	569.631	385
12	405	TAB VED LEJELEDIGHED OG FRAFLYTNINGER		
		Henlagt tidligere år	127.500	135
		Forbrug af henlæggelser (kto. 129)	-81.876	-133
		Forbrug af henlæggelser (kto. 130)	-45.624	-2
		Henlagt indeværende år (kto 123)	127.500	128
		TAB VED LEJELEDIGHED OG FRAFLYTNINGER I ALT	127.500	128

Noter til balance

Note	Kontonr.	Specifikation	Regnskab	Regnskab
			2020	(1.000 kr.) 2019
13	406	ANDRE HENLÆGSELSE		
		Henlagt tidligere år - varmeafdelinger	793.451	838
		Forbrug af henlæggelser - varmeafdelinger	-18.919	-148
		Årets henlæggelser - varmeafdelinger	103.423	103
		I alt henlæggelser - varmeafdelinger	877.954	793
		Henlagt til PPV-tilskudssager	10.998	11
		Korrektion tidligere år	-10.998	0
		Henlagt indeværende år	250.000	0
		I alt henlæggelser til PPV - tilskudssager	250.000	11
		ANDRE HENLÆGSELSE I ALT	1.127.954	804
14	407	RESULTAT (OVERSKUD / - TAB)		
		Overført saldo	-79.629	-106
		Afvikling af drifts- og likviditetsunderskud	26.543	27
		RESULTAT I ALT	-53.086	-80
15	423	Forudbetalt leje incl varme		
		Forudbetalt leje	102.930	54
		Forudbetalt leje indflyttere	8.352	0
		FORUDBETALT LEJE I ALT	111.282	54
16	425	Anden gæld		
		Rekvitioner (Forud)	119.434	28
		Kreditor	923.464	1.484
		Afsluttede vandregnskaber	0	0
		Forudbetalt leje fraflyttere	13.709	40
		Garantitilbageholdelser	21.200	21
		ANDEN GÆLD I ALT	1.077.806	1.573

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	7.186	7.035	7.258	7.216
Variable udgifter	3.417	3.626	2.952	2.937
Henlæggelser	2.473	2.517	2.542	2.580
Samlede ordinære udgifter	13.076	13.178	12.753	12.734
Ekstraordinære udgifter	392	274	227	229
Udgifter i alt	13.468	13.452	12.979	12.963
Årets resultat overført	0	0	-0	0
Udgifter og årets resultat i alt	13.468	13.452	12.979	12.963
Indtægter				
Andre ordinære indtægter				
Lejeindtægter	12.160	11.904	12.193	12.190
Renter	42	29	10	0
Andre ordinære indtægter	1.075	1.476	776	773
Ordinære indtægter	13.277	13.409	12.979	12.963
Andre indtægter	191	43	0	0
Indtægter i alt	13.468	13.452	12.979	12.963

Balance

Specifikation	Regnskab 2020 (1.000 kr.)	Regnskab 2019 (1.000 kr.)
AKTIVER		
Tilgodehavende	6.675	6.425
Værdipapirer	5.084	6.035
Mellemregning med bygningsejer	981	116
Bankbeholdning	1.045	116
Aktiver i alt	13.784	12.693
PASSIVER		
Henlæggelser (afdelingens opsparing)	5.114	3.616
Resultat	-53	-80
Deposita	2.630	2.626
Kortfristet gæld	6.093	6.531
Passiver i alt (inkl. årets resultat)	13.784	12.693