

Qeqqata Kommunia

Boligafdeling 8268
SISIMIUT

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 Sisimiut
Bygningsejer Qeqqata Kommunia
Administrator INI A/S
Afdelingsnummer 8268
Ibrugtagningår Ukendt
Bolitgtype Flerfamiliehuse

Afdelingsadresse:

Adamnip Aqq., Kussangasoq, Kaaleeqqap Aqq., Narsannguaq, Niviarsiaq, Qeeqi blok 1-8 & 12-14, Salliaq, Tuapannguanut blok 1-10, Uigulukuttut 9-19, Ujaqquerivik, Umiivitsiaq, Qeqqa., Leclair Aqq., Kyle-ip Aqq., Marius Olsenip Aqq.

	01-01-2020	31-12-2020
Boligareal	43.640	43.640
Antal lejemål	636	636
Administrationsvederlagssats brutto pr. lejemål	4.800	4.800

Forsikring

Udgifter til bygningsforsikring kr. pr. gennemsnitlige m² 13

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 Bøhn
Adm. direktør

Nuuk den 29. juni 2021

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVIEWERKLÆRING

Til bygningsejer i Boligafdeling 8268

Vi har udført review af årsregnskabet for Boligafdeling 8268 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 8268 ÅR 2020, Sisimiut.

Afdelingsdata:

Afdelingen består af 636 lejemål, svarende til 43.640 m². hvilket er uændret i forhold til sidste år.

Resultat:

Afdelingen kommer ud med et overskud på kr. 1,1 mio., Dette svarer til 3,2% af de samlede lejeindtægter

Overskuddet skyldes færre omkostninger til renovation, lavere energiforbrug, færre almindelig vedligeholdelsesomkostninger end forventet, fravær af uforudsete udgiftsstigninger, samt øgede renteindtægter.

Der er henlagt til planlagt og periodisk vedligeholdelse, normalstandsættelse ved fraflytning samt til tab ved fraflytning og lejeledighed i overensstemmelse med budgettet for 2020.

Der er igangsat vedligeholdelsesaktiviteter på i alt kr. 10 mio. heraf er der indregnet t. kr. 339 vedrørende arbejder, som ikke er faktureret ved årets slutning. Derudover er der tomgangsudgifter for i alt t.kr. 550, som er dækket af henlæggelser. Tomgangsudgifter for 2019 var på t.kr.456.

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

INI har i 2020 faktureret boligafdelingerne vedr. ejendomsservice efter fast pris aftale.

Lejeindtægten pr. m² ligger i år 2020 gennemsnitlig på kr. 801 pr. m² mod kr. 792 pr. m² i året før.

INI indstiller, at Qeqqata Kommunia, overfører årets resultat til henlæggelserne med 500.000 til tab ved fraflytning og lejeledighed samt 634.965 til planlagt periodisk vedligeholdelse.

Balance:

Mellemregning med bygningsejer er pr. 31/12 2020 kr. 10 mio., beholdningen af værdipapir er på kr. 21,4 mio. Bankbeholdningen er på t.kr. 556. Nettoformuen udgør kr. 21 mio.

Huslejerestancerne er øget med i alt t.kr. 51 i 2020.

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 95 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 regnskabspraksis.

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 legeberegning via huslejen.

Administration

Administrator opkræver et bidrag for at varetage huslejeopkrævning, bogføring, regnskabsafleggelse, 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 renovering 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	9.346.850	9.354	9.334	9.492
109	1	Renovation	1.311.528	1.502	1.706	1.430
110		Forsikringer	575.188	629	674	654
111		Afdelingens energiforbrug	783.212	884	886	863
112		Administration	3.159.948	3.160	3.072	3.073
		Offentlige og andre faste udgifter i alt	15.176.726	15.529	15.672	15.512
		Variable udgifter				
114		Ejendomsfunktionærydelser	2.672.715	2.673	2.673	2.673
114	2	Fremmede tjenesteydelser	1.365.785	545	896	839
115	3	Almindelig vedligeholdelse	4.160.088	5.314	5.239	4.997
116	4	Planlagt vedligeholdelse	4.890.581	4.368	3.550	6.357
116	4	- Heraf dækkes ved henlæggelser	-4.852.368	-3.869	-3.550	-6.357
117		Normalstandsættelse ved fraflytning	910.346	795	20	757
117		- Heraf dækkes ved henlæggelser	-910.346	-795	-20	-757
118		Særlige aktiviteter i alt	418.960	525	332	332
119	5	Diverse udgifter	483.309	423	875	660
		Variable udgifter i alt	9.139.070	9.980	10.015	9.501
		Henlæggelser				
120		Plan./periodisk vedl./fornyelse	6.597.642	6.174	6.598	8.000
121		Normalstandsættelse ved fraflytning	1.800.000	1.789	1.800	1.250
123		Henlagt til tab ved fraflytning og lejeledighed	975.000	594	975	1.500
124.8		Henlæggelser i alt	9.372.642	8.557	9.373	10.750
		Samlede ordinære udgifter	33.688.438	34.065	35.060	35.763

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	544.803	318	86	188
		2. Heraf dækker henlæggelser	-544.803	-318	0	-188
131		Finansielle udgifter	230.761	136	0	124
133		Hensat til tab på debitorer	50.500	701	150	150
134		Korrektion vedr. tidligere år	196.637	17	0	0
137		Ekstraordinære udgifter i alt	477.897	854	236	274
139		Udgifter i alt	34.166.336	34.919	35.297	36.037
140		Årets resultat overført	1.134.965	0	0	0
220		Udgifter og årets resultat i alt	35.301.301	34.919	35.297	36.037
		Indtægter				
		Ordinære indtægter				
201	7	Lejeindtægter	34.957.878	34.560	35.110	35.887
202		Finansielle indtægter	135.613	107	37	0
203.9	8	Andre ordinære indtægter	207.810	253	150	150
		Ordinære indtægter i alt	35.301.301	34.919	35.297	36.037
		Andre indtægter				
208		Andre indtægter i alt	0	0	0	0
210		Indtægter i alt	35.301.301	34.919	35.297	36.037

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	2020	2019 (1.000 kr.)
		AKTIVER		
		Tilgodehavende		
305	9	Leje inkl. varme	1.173.886	1.061
		Deposita lån	637.203	513
		Varmeudgift	8.660.135	8.277
		- Overført oliebeholdning	135.800	130
		Vandudgift	1.442.060	1.383
		Andre tilgodehavender	166.103	2.537
		Øvrige debitorer	10.913	14
		Tilgodehavende i alt	12.226.100	13.914
306		Værdipapirer	21.384.303	21.587
307		Mellemregning med bygningsejer	9.790.287	3.725
307		Bankbeholdning	556.235	421
309		OMSÆTNINGSAKTIVER IALT	31.730.825	25.733
310		Aktiver i alt	43.956.925	39.647
		PASSIVER		
		Henlæggelser (afdelingens opsparing)		
401	10	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	13.404.405	11.024
402	11	Normalistandsættelse ved fraflytning	3.198.185	2.309
405	12	Tab ved lejeledighed og fraflytninger	2.240.655	1.861
406	13	Andre henlæggelser	2.062.512	1.898
		Henlæggelser i alt	20.905.757	17.092
407	14	Akkumulerede resultat	0	0
		Henlæggelser - netto	20.905.757	17.092
		Langfristet gæld		
414		Deposita	7.798.531	7.658
417		Langfristet gæld i alt	7.798.531	7.658
		Kortfristet gæld		
419		Aconto varmebidrag	10.457.500	10.459
419		Aconto vandbidrag	1.506.084	1.437
423	15	Forudbetalt leje	281.804	197
425	16	Anden gæld	3.007.249	2.805
426		Kortfristet gæld i alt	15.252.637	14.898
430		Passiver i alt (inkl. årets resultat)	43.956.925	39.647

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	1.016.832	1.039	1.275	1.081
		Variable renovationsudgifter	0	20	0	4
		Storskrald	294.696	442	430	345
		RENOVATION I ALT	1.311.528	1.502	1.706	1.430
2	114	FREMMEDE TJENESTEYDELSER				
		Handyman	256.905	0	283	283
		Ekstern ejendomsservice	0	0	0	0
		Snerydning	791.134	295	362	301
		Materiel til snerydning	30.059	6	6	18
		Værktøj	0	0	0	0
		Brændstof maskiner	300	0	0	0
		Rengøring fællesområde	214.480	176	175	170
		Skorstensfejning	4.200	0	4	2
		Vagtordning	68.706	68	66	65
		FREMMEDE TJENESTEYDELSER I ALT	1.365.785	545	896	839
3	115	ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE				
		Terræn	24.533	17	18	0
		Bygning, klimaskærm	418.693	248	1.367	0
		Bygning, konstruktion/installation	20.476	113	76	0
		Bygning, fælles indvendig	1.347.357	2.790	1.241	0
		Bygning, tekniske installationer	2.203.349	2.081	2.492	0
		Materiel	145.287	64	45	0
		Skimmelarbejder	392	0	0	0
		Vedligeholdelsesbudget	0	0	0	4.997
		ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE IALT	4.160.088	5.314	5.239	4.997
4	116	PLANL. OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE				
		PPV-INI's honorar	274.662	219	190	360
		PPV-Terræn	127.635	587	0	150
		PPV-Bygning, klimaskærm	2.897.303	2.865	0	4.147
		PPV-fælles indvendig	1.172.834	176	0	1.500
		PPV-tekniske installationer	379.933	22	3.360	200
			4.852.368	3.869	3.550	6.357
		Heraf dækkes ved henlæggelser	-4.852.368	-3.869	-3.550	-6.357
		PPV-INI's honorar	2.163	28	0	0
		PPV-Skimmelreovering	36.050	471	0	0
			38.213	499	0	0
		Heraf dækkes ved henlæggelser	0	0	0	0
		PPV-omkostninger - samlet	4.890.581	4.368	3.550	6.357
		Dækket af henlæggelser - samlet	-4.852.368	-3.869	-3.550	-6.357
		EJ DÆKKET AF HENLÆGGELSER IALT	38.213	499	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	12.364	50	12	50
		Beboermøder	0	0	0	4
		Omk. i forb. m. udsætt. forr.	131.578	83	88	89
		Øvrige udgifter	41.644	1	0	0
		Teleafgifter (tlf, fax, edb)	0	1	0	5
		Information	0	2	0	5
		Vakantboliger - ifm. Vedligeholdelse	108.715	0	0	0
		Uforudsete udgiftstigninger	189.008	286	775	507
		DIVERSE UDGIFTER I ALT	483.309	423	875	660
6	129	TAB VED LEJELEDIGHED				
		Lejetab - tomme lejligheder	372.603	328	265	212
		Varmetab - tomme lejligheder	108.432	54	409	437
		Lejetab - særlige lejemål	0	16	11	3
		Vandafgift - tomme lejligheder	18.200	7	19	22
		El - tomme lejligheder	51.052	50	44	56
		Heraf dækket af henlæggelser	-550.287	-457	-750	-730
		TAB VED LEJELEDIGHED IALT	0	0	0	0
7	201	LEJEINDTÆGTER				
		Leje	22.035.076	21.668	22.657	23.343
		Kapitalafgift	9.346.850	9.354	9.400	9.492
		Administrationsbidrag	3.052.800	3.053	3.053	3.053
		Leje - særlige lejemål	523.152	486	0	0
		LEJEINDTÆGTER I ALT	34.957.878	34.560	35.110	35.887
8	203	ANDRE ORDINÆRE INDTÆGTER				
		Opkrævningsgebyr	88.148	89	0	0
		Drift af møde- og selskabslokaler	102.676	154	150	150
		Diverse	16.986	10	0	0
		ANDRE ORDINÆRE INDTÆGTER IALT	207.810	253	150	150

Noter til balance

Note	Kontonr.	Specifikation	Regnskab	Regnskab
			2020	(1.000 kr.) 2019
9	305	LEJE INCL. VARME		
		Tilgodehavende hos lejere	458.890	1.062
		Tilgodehavende fraflyttere	7.217.997	6.731
		Hensættelse til tab på lejertilgodehavende	-6.942.000	-6.892
		Betalingsaftaler	410.360	106
		Leje af festlokale	0	31
		Udlæg beboerfakturaer	28.638	23
		LEJE INCL. VARME I ALT	1.173.886	1.061
		HENLÆGGELSER		
10	401	PLANLAGT OG PERIODISK VEDL. OG FORNYELSE		
		Henlagt tidligere år	11.024.166	8.104
		Korrektion vedr. tidligere år	0	615
		Forbrug af henlæggelser (kto 116)	-4.852.368	-3.869
		Henlagt indeværende år (kto 120)	6.597.642	6.174
		Overført overskud	634.965	0
		PLANLAGT OG PERIODISK VEDL. OG FORNYELSE I ALT	13.404.405	11.024
		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 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 vedligeholdelsesefterslæb i kr.		
11	402	NORMALISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING		
		Henlagt tidligere år	2.308.531	1.315
		Forbrug af henlæggelser (kto 117)	-910.346	-795
		Henlagt indeværende år (kto 121)	1.800.000	1.789
		NORMALISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING I ALT	3.198.185	2.309
12	405	TAB VED LEJELEDIGHED OG FRAFLYTNINGER		
		Henlagt tidligere år	1.860.745	2.041
		Forbrug af henlæggelser (kto. 129)	-550.287	-457
		Forbrug af henlæggelser (kto. 130)	-544.803	-318
		Henlagt indeværende år (kto 123)	975.000	594
		Overført overskud	500.000	0
		TAB VED LEJELEDIGHED OG FRAFLYTNINGER I ALT	2.240.655	1.861

Noter til balance

Note	Kontonr.	Specifikation	Regnskab	Regnskab
			2020	(1.000 kr.) 2019
13	406	ANDRE HENLÆGGELSER		
		Henlagt tidligere år	614.560	615
		Korrektion tidligere	-614.560	-615
		I alt	0	0
		Henlagt tidligere år - varmeafdelinger	1.898.322	1.651
		Korrektion tidligere år	27.575	0
		Forbrug af henlæggelser - varmeafdelinger	-313.226	-133
		Årets henlæggelser - varmeafdelinger	449.841	380
		I alt henlæggelser - varmeafdelinger	2.062.512	1.898
		ANDRE HENLÆGGELSER I ALT	2.062.512	1.898
14	407	RESULTAT (OVERSKUD / - TAB)		
		Årets resultat	1.134.965	0
		Overført overskud	-1.134.965	0
		RESULTAT I ALT	0	0
15	423	Forudbetalt leje incl varme		
		Forudbetalt leje	281.804	197
		FORUDBETALT LEJE I ALT	281.804	197
16	425	Anden gæld		
		Rekvitioner (Forud)	339.203	7
		Kreditor	2.599.036	2.647
		Depositum - festlokaler	6.200	22
		Afsluttede varmeregnskaber	0	7
		Afsluttede vandregnskaber	0	-6
		Forudbetalt leje fraflyttere	62.810	128
		ANDEN GÆLD I ALT	3.007.249	2.805

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	15.177	15.529	15.672	15.512
Variable udgifter	9.139	9.980	10.015	9.501
Henlæggelser	9.373	8.557	9.373	10.750
Samlede ordinære udgifter	33.688	34.065	35.060	35.763
Ekstraordinære udgifter	478	854	236	274
Udgifter i alt	34.166	34.919	35.297	36.037
Årets resultat overført	1.135	0	0	0
Udgifter og årets resultat i alt	35.301	34.919	35.297	36.037
Indtægter				
Andre ordinære indtægter				
Lejeindtægter	34.958	34.560	35.110	35.887
Renter	136	107	37	0
Andre ordinære indtægter	208	253	150	150
Ordinære indtægter	35.301	34.919	35.297	36.037
Andre indtægter	0	0	0	0
Indtægter i alt	35.301	34.919	35.297	36.037

Balance

Specifikation	Regnskab 2020 (1.000 kr.)	Regnskab 2019 (1.000 kr.)
AKTIVER		
Tilgodehavende	12.226	13.914
Værdipapirer	21.384	21.587
Mellemregning med bygningssejer	9.790	3.725
Bankbeholdning	556	421
Aktiver i alt	43.957	39.647
PASSIVER		
Henlæggelser (afdelingens opsparing)	20.906	17.092
Resultat	0	0
Deposita	7.799	7.658
Kortfristet gæld	15.253	14.898
Passiver i alt (inkl. årets resultat)	43.957	39.647