

ÅRSREGNSKAB 1/7 2021 - 30/6 2022

AFDELING 008-0, BISTRUPLUND

Boligorganisationsnr. 181
LBFnr. 0121

Afdelingsnr. 008-0
LBFnr. 00801

Tilsynsførende kommune
Kommunenr. 230

Lejerbo Rudersdal
Gl. Køge Landevej 26
2500 Valby

Beliggenhed
Bistruplund 1 - 33, 2 - 10
Vasevej 68-70 A-B
3460 Birkerød

Rudersdal Kommune
Øverødvej 2
2840 Holte

CVR-nummer 26769965

E-postadresse
lejerbo@lejerbo.dk

E-postadresse
rudersdal@rudersdal.dk

Telefon 70 12 13 10

Telefon 46 11 00 00
Telefax 46 11 00 11

Ejendomsnr.	013405. 018517. 020199
Matrikelnr.	5 bt, 5 bx, 5 eu
Matrikelnavn	Bistrup By, Bistrup

Støtte- og byggeart

Støtteart	Antal lejemål	Brutto-areal i alt m ²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato/ overtagelsesdato
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller lov om almene boliger m.v.	126	9.670,30	04-10-1948	01-10-1950
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				

Byggeart	Antal lejemål	Brutto-areal i alt m ²		
Boliger i etagebyggeri	126	9.670,30		
Boliger i tæt/lavt byggeri				

Boligafgift i afdelingen

Leje pr. m² bruttoareal på balancetidspunktet: kr. 836,27

Lejeændring i årets løb: Nej

Årsbasis: kr. 0

Specifikation af lejemål

Lejemål	Bruttoareal i alt (m²)	Antal lejemål	à lejemåls- enhed	Antal lejemåls- enheder
Almene familieboliger	9.670,30	126	1	126,00
Almene ungdomsboliger			1	
Almene ældreboliger			1	
Boligoplysninger i alt	9.670,30	126		126,00
- Boliger fordelt på antal rum				
1 rum				
2 rum	450,00	7		
3 rum	3.643,00	51		
4 rum	5.577,30	68		
5 rum				
6 rum				
7 rum				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)				
- Heraf enkeltværelser (uden selvstændigt køkken)				
- Heraf bofællesskaber (Individuel/kollektiv)				
Erhvervslejemål	316,00	4	1 pr. påbeg. 60 m²	6,00
Institutioner				
Garager/Carporte		13	1/5	2,60
Lejemålsoplysninger i alt	9.986,30	143		134,60

Installationer og faciliteter i afdelingen

Tekniske installationer m.v.	Ja	Varmeforsyning	Ja
Vaskeinstallation, fælles	X	Fjernvarme	X
Vaskemask. i de enkelte boliger		Centralvarme m. olie ell. fast brændsel	
Tostrenget vandsys. (rent/gråt)		Centralvarme med gas	
Regnvand, nedsivningsanlæg		Ovne	
Regnvand, genanvendelse		Elpaneler	
Spildevand, rodzoneanlæg		Solvarmeanlæg	
Spildevand, bioværk		Varmepumpeanlæg	
Kildesort. af affald, inde i bolig		Biogasanlæg	
Kildesort. af affald, uden f. bolig			
Forbrugsmåling		Beboerfaciliteter	
Varmemåling individuel	X	Beboerhus	
Varmemåling kollektiv		Særskilte selskabs-/mødelokaler	X
Vandmåling individuel			
Vandmåling kollektiv	X		
Elmåling individuel	X		
Elmåling kollektiv			

RESULTATOPGØRELSE

<u>Note</u>	<u>Konto</u>		<u>2021/2022</u>	<u>Budget*</u>	<u>Budget*</u>
				<u>2021/2022</u>	<u>2022/2023</u>
				(1.000 kr.)	(1.000 kr.)
UDGIFTER					
<u>ORDINÆRE UDGIFTER</u>					
1	105.9	Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)	195.762	196	196
Offentlige og andre faste udgifter					
	106	Ejendomsskatter	617.872	651	635
2	107	Vandafgift	497.984	565	576
3	109	Renovation	430.797	314	352
4	110	Forsikringer	178.561	134	171
	111	Afdelingens energiforbrug			
		1. El og varme til fællesarealer	180.968	143	140
		3. Målerpasning m.v.	59.469	60	52
5	112	Bidrag til boligorganisationen:			
		1. Administrationsbidrag	622.699	592	602
	113	Afd. pligtmæssige bidrag til disp.fonden			
		1. A-indskud	116.840	146	117
		2. G-indskud	647.890	808	651
	113.9	Offentlige og andre faste udgifter i alt	3.353.079	3.413	3.296
Variable udgifter					
6	114	Renholdelse	1.074.628	1.573	1.415
7	115	Almindelig vedligeholdelse	326.812	310	310
8	116	Planlagt og periodisk vedligeh. og fornyelser			
		1. Afholdte udgifter	1.390.127	1.191	1.355
		2. Heraf dækkes af tidligere henlæggelser	-1.390.127	0	-1.355
	117	Istandsættelse ved fraflytning m.v.			
		1. Afholdte udgifter	96.963	0	0
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	-96.963	0	0
9	118	Særlige aktiviteter			
		1. Drift af fællesvaskeri	31.551	33	87
		3. Drift af møde- og selskabslokaler	1.199	1	2
10	119	Diverse udgifter	137.354	114	193
	119.9	Variable udgifter i alt	1.571.543	2.031	2.007
Henlæggelser					
	120	Planlagt og per. vedl. og forny. (kto. 401)			
		pr. m² kr. 303,20	2.932.000	2.932	3.233
	121	Istandsættelse ved frafl. A-ordn. (kto. 402)			
		pr. m² kr. 5,17	50.000	50	55
	123	Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)			
		pr. m² kr. 5,17	50.000	50	55
	124.8	Henlæggelser i alt	3.032.000	3.032	3.343
	124.9	ORDINÆRE UDGIFTER I ALT	8.152.385	8.672	8.842

RESULTATOPGØRELSE

<u>Note</u>	<u>Konto</u>	<u>2021/2022</u>	<u>Budget*</u> <u>2021/2022</u> (1.000 kr.)	<u>Budget*</u> <u>2022/2023</u> (1.000 kr.)
	Ekstraordinære udgifter			
125	Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.			
	1. Afdrag (konto 303.1)	759.844	843	791
	2. Renter m.v.	59.100	0	0
	3. Administrationsbidrag	19.297	0	0
		<u>838.242</u>		
129	Tab ved lejeledighed m.v.			
	1. Tab ved lejeledighed m.v.	1.200	0	0
	2. - Dækket af dispositionsfonden m.v.	-1.200	0	0
		<u>0</u>		
130	Tab ved fraflytninger			
	1. Tab ved fraflytninger	8.184	0	0
	3. - Dækket af tidligere henlæggelser	-8.184	0	0
		<u>0</u>		
11	131 Andre renter			
	1. Renter af gæld til boligorganisationen	155.275	0	0
12	134 Korrektion vedr. tidligere år	56.457	0	0
	137 Ekstraordinære udgifter i alt	1.049.973	843	791
	139 UDGIFTER I ALT	9.202.357	9.515	9.633
	Årets overskud, der anvendes til:			
140	2. Overført til opsamlet resultat	323.390	0	0
	150 UDGIFTER OG EVT. OVERSKUD I ALT	9.525.747	9.515	9.633

RESULTATOPGØRELSE

<u>Note</u>	<u>Konto</u>		<u>2021/2022</u>	Budget* <u>2021/2022</u> (1.000 kr.)	Budget* <u>2022/2023</u> (1.000 kr.)
INDTÆGTER					
<u>ORDINÆRE INDTÆGTER</u>					
201	Boligaftgifter og leje				
	1. Almene familieboliger	8.086.992		8.087	8.215
	1. Leje for forbedringer	279.106		279	279
	4. Erhverv	271.266		264	264
	6. Kældre m.v.	28.600		28	29
	7. Garager	15.600	8.681.564	16	16
203	Andre ordinære indtægter				
9	2. Drift af fællesvaskeri	149.011		147	147
9	4. Drift af møde- og selskabslokaler	150		0	0
	6. Overført fra opsamlet resultat	694.000	843.161	694	683
203.9	ORDINÆRE INDTÆGTER I ALT		9.524.725	9.515	9.633
<u>EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER</u>					
13	206 Korrektion vedr. tidligere år		1.022	0	0
208	EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT		1.022	0	0
209	INDTÆGTER I ALT		9.525.747	9.515	9.633
220	INDTÆGTER OG EVT. UNDERSKUD I ALT		9.525.747	9.515	9.633

*Anførte budgettal er i henhold til godkendte budgetter. Budgetter er ikke omfattet af revision.

BALANCE PR. 30/6 2022

<u>Note</u>	<u>Konto</u>		<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u> (1.000 kr.)
AKTIVER				
<u>ANLÆGSAKTIVER</u>				
301	Ejendommens anskaffelsessum		4.847.776	4.848
	Kontant ejd.værdi, pr. 1/10 2020 udgør kr. 63.940.000			
	heraf udgør grundværdien kr. 26.946.000			
302.9	Anskaffelsessum inkl. indeksregulering		4.847.776	4.848
303	Forbedringsarbejder			
14	1. Forbedringsarbejder m.v.	7.973.584		8.412
15	2. Bygningsrenovering m.v.	1.767.074	9.740.658	663
304.9	ANLÆGSAKTIVER I ALT		14.588.434	13.923
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u>				
305	Tilgodehavender:			
16	1. Leje inkl. varme	17.267		11
	2. Beboerindskud	41.102		38
17	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	988.085		997
18	4. Fraflytninger	67.219		60
19	7. Forudbetalte udgifter	1.481	1.115.154	1
307	Likvide beholdninger:			
	1. Kassebeholdning	1.000		6
	3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	9.364.098	9.365.098	9.472
309.9	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		10.480.253	10.584
310	AKTIVER I ALT		25.068.687	24.507

BALANCE PR. 30/6 2022

Note	Konto		2021/2022	2020/2021
				(1.000 kr.)
PASSIVER				
HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)				
20	401	Planlagt og periodisk vedligeh. og fornyelse	7.341.172	5.799
21	402	Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	638.110	685
22	405	Tab ved fraflytninger m.v.	281.389	240
	406.9	HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)	8.260.672	6.724
23	407	Opsamlet resultat	2.373.165	2.744
	407.9	HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)	10.633.837	9.468
LANGFRISTET GÆLD				
FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM				
	409	Beboerindskud	228.455	228
	411	Afskrivningskonto for ejendommen	4.619.321	4.619
	412.9	FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	4.847.776	4.848
	413	Andre lån		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	6.046.138	6.806
	414	Andre beboerindskud		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	1.108.701	1.075
	417	LANGFRISTET GÆLD I ALT	12.002.615	12.729
KORTFRISTET GÆLD				
24	419	Uafsluttede forbrugsregnskaber	1.050.370	1.045
25	421	Skyldige omkostninger	1.197.325	1.092
	422	Mellemregning med fraflyttere	48.491	36
26	423	Deposita og forudbetalt leje m.v.	136.049	138
	426	KORTFRISTET GÆLD I ALT	2.432.235	2.311
	430	PASSIVER I ALT	25.068.687	24.507
27		Sideaktiviteter		

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSE

<u>Note</u>	<u>Konto</u>	<u>2021/2022</u>	<u>Budget* 2021/2022 (1.000 kr.)</u>	<u>Budget* 2022/2023 (1.000 kr.)</u>
1	105.9 <u>Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)</u>			
	<u>Prioritering ved nominallån</u>			
105.1	Ydelser vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte (andel indbetales til boligorganisationens dispositionsfond)	65.254	65	65
105.2	Ydelser vedr. afviklede prioriteter m.v. (andel indbetales gennem boligorganisationens disp.fond til Landsbyggefonden)	130.508	131	131
	Nettokapitaludgifter - Nom i alt	195.762	196	196
105.9	Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)	195.762	196	196
2	107 <u>Vandafgift</u>			
	Forbrug inkl. fast afgift	497.984	565	576
	Vandafgift i alt	497.984	565	576
3	109 <u>Renovation</u>			
	Renovation	423.784	314	352
	Container, bortkørsel m.m.	247	0	0
	Renovation andet	6.766	0	0
	Renovation i alt	430.797	314	352
4	110 <u>Forsikringer</u>			
	Forsikring - ejendomsforsikring (**)	174.701	130	166
	Forsikring - Mortalin	3.859	5	5
	Forsikringer i alt	178.561	134	171
	** Bonusudbetaling udgør kr. 7.607,48			
5	112.1 <u>Administrationsbidrag</u>			
	Bidrag til Lejerbo 134,6 enheder á kr. 4.104	552.398	552	565
	Bidrag til boligorganisationen 134,6 enheder á kr. 296	39.842	40	37
	Tillægsydelser	30.459	0	0
	Administrationsbidrag i alt	622.699	592	602
6	114 <u>Renholdelse</u>			
	Ejendomsfunktionærløn inkl. feriepenge	984.423	1.170	1.053
		984.423	1.170	1.053
	Ekstra arbejde	0	300	204
	Trappevask, ekstern	0	12	77
	Ejendomsservice, ej løn	0	3	0
		0	315	281
	<u>Drift af ejendomskontor, herunder pc</u>			
	Ejd.kontor, telefon udgifter	11.608	17	14
	Ejd.kontor, rengøring	0	1	1
	Ejd.kontor, arbejdstøj	4.034	4	9
	Ejd.kontor, kursus	1.488	5	1
	Ejd.kontor, diverse	26.974	8	14
	Ejd.kontor, edb-udgifter	46.100	53	42
		90.205		
	Renholdelse i alt	1.074.628	1.573	1.415

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSE

<u>Note</u>	<u>Konto</u>	<u>2021/2022</u>	<u>Budget*</u> <u>2021/2022</u> <u>(1.000 kr.)</u>	<u>Budget*</u> <u>2022/2023</u> <u>(1.000 kr.)</u>
7	115 <u>Almindelig vedligeholdelse</u>			
	1. Terræn	36.517	0	0
	2. Bygning, klimaskærm	51.761	0	0
	3. Bygning, bolig-/erhvervsenhed	156.986	0	0
	4. Bygning, fælles indvendig	1.939	0	0
	5. Bygning, tekniske installationer	69.475	0	0
	6. Materiel	10.135	310	310
	Almindelig vedligeholdelse i alt	<u>326.812</u>	<u>310</u>	<u>310</u>
8	116 <u>Planlagt og periodisk vedligeh. og fornyelser</u>			
	1. Terræn	261.955	258	256
	2. Bygning, klimaskærm	73.932	251	201
	3. Bygning, bolig	562.824	410	410
	4. Bygning, fælles	165.564		205
	5. Bygning, tekniske installationer	251.320	245	245
	6. Materiel	74.531	27	38
	Planlagt og periodisk vedligeh. og fornyelser	<u>1.390.127</u>	<u>1.191</u>	<u>1.355</u>
9	118/203 <u>Særlige aktiviteter</u>			
	118.1 <u>1. Drift af fællesvaskeri</u>			
	Forbrug el, vand og varme	0	1	0
	Vedligeholdelse	24.409	12	17
	Diverse	7.141	20	70
	1. Drift af fællesvaskeri i alt	<u>31.551</u>	<u>33</u>	<u>87</u>
	118.3 <u>3. Drift af møde- og selskabslokaler</u>			
	Vedligeholdelse	0	0	1
	Diverse	1.199	1	1
	3. Drift af møde- og selskabslokaler i alt	<u>1.199</u>	<u>1</u>	<u>2</u>
	Særlige aktiviteter i alt	<u>32.750</u>	<u>34</u>	<u>89</u>
203.2	2. Drift af fællesvaskeri	149.011	147	147
203.4	4. Drift af møde- og selskabslokaler	150	0	0
	Særlige aktiviteter i alt	<u>149.161</u>	<u>147</u>	<u>147</u>
	Nettoindtægt særlige aktiviteter i alt	<u>116.411</u>	<u>113</u>	<u>58</u>

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSE

<u>Note</u>	<u>Konto</u>	<u>2021/2022</u>	<u>Budget* 2021/2022 (1.000 kr.)</u>	<u>Budget* 2022/2023 (1.000 kr.)</u>
10	119 <u>Diverse udgifter</u>			
	Kontingenter, gebyrer	53.186	50	50
	Møder	52.946	6	10
	Afdelingsbestyrelsens udgifter	3.207	8	2
	Telefon, bestyrelse	1.700	2	1
	Kontorartikler, afd. bestyrelse	3.570	5	20
	Kursus, afd. bestyrelse	0	3	0
	Beboeraktiviteter	8.371	20	6
	Andet diverse	0	0	9
	Advokatbistand	14.375	0	40
	Diverse	137.354	94	138
	Uforudsete udgiftstigninger (budget)	0	20	55
	Nettoindtægt særlige aktiviteter i alt	137.354	114	193
11	131.1 <u>Renter til boligorganisationen</u>			
	Tilgodehavende hos boligorganisationen forrentes med opnået markedsrente, som er opgjort til -1,45%			
	Gæld til boligorganisationen forrentes med Nationalbankens diskonto plus 1 pct.-point.			
12	134 <u>Korrektion vedr. tidligere år</u>			
	Forsikringsskader under selvrisko	35.398	0	0
	Forsikringsskader selvrisko	21.059	0	0
	Korrektion vedr. tidligere år i alt	56.457	0	0
13	206 <u>Korrektion vedr. tidligere år</u>			
	Foreløbig afregning varme	1.022	0	0
	Korrektion vedr. tidligere år i alt	1.022	0	0

NOTER TIL BALANCE PR. 30/6 2022

<u>Note</u>	<u>Konto</u>	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u> (1.000 kr.)
14	303.1 <u>Forbedringsarbejder m.v.</u>		
	<u>Renovering tage</u>		
	Saldo pr. 1/7 2021	10.289.641	10.290
	Samlet anskaffelsessum pr. 30/6 2022	10.289.641	10.290
	Afdrag og afskrivning primo pr. 1/7 2021	-5.260.827	-4.818
	Afdrag	-445.006	-443
	Samlet afdrag og afskrivning pr. 30/6 2022	-5.705.833	-5.261
	Bogført værdi pr. 30/6 2022	4.583.808	5.029
	 <u>Køkken 3</u>		
	Saldo pr. 1/7 2021	1.606.068	1.606
	Tilgang i årets løb	321.378	0
	Samlet anskaffelsessum pr. 30/6 2022	1.927.446	1.606
	Bogført værdi pr. 30/6 2022	1.927.446	1.606
Underfinansieringen udgør pr. 30/6 2022 kr. 1.927.446, hvilket midlertidigt er finansieret af afdelingens egne midler. Endelig finansiering iværksættes, når der foreligger godkendt byggeregnskab.			
	 <u>Varmeanlæg</u>		
	Saldo pr. 1/7 2021	1.613.452	1.613
	Samlet anskaffelsessum pr. 30/6 2022	1.613.452	1.613
	Afdrag og afskrivning primo pr. 1/7 2021	-306.026	-260
	Afdrag	-46.932	-46
	Samlet afdrag og afskrivning pr. 30/6 2022	-352.957	-306
	Bogført værdi pr. 30/6 2022	1.260.495	1.307
	 <u>Køkkener 2</u>		
	Saldo pr. 1/7 2021	2.172.000	2.172
	Samlet anskaffelsessum pr. 30/6 2022	2.172.000	2.172
	Afdrag og afskrivning primo pr. 1/7 2021	-1.754.916	-1.522
	Afdrag	-236.674	-232
	Samlet afdrag og afskrivning pr. 30/6 2022	-1.991.590	-1.755
	Bogført værdi pr. 30/6 2022	180.410	417

NOTER TIL BALANCE PR. 30/6 2022

<u>Note</u>	<u>Konto</u>	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u> (1.000 kr.)
	<u>Køkkener 1</u>		
	Saldo pr. 1/7 2021	419.151	419
	Samlet anskaffelsessum pr. 30/6 2022	419.151	419
	Afdrag og afskrivning primo pr. 1/7 2021	-366.493	-337
	Afdrag	-31.233	-30
	Samlet afdrag og afskrivning pr. 30/6 2022	-397.726	-366
	Bogført værdi pr. 30/6 2022	21.425	53
	Forbedringsarbejder pr. 30/6 2022 i alt	<u>7.973.584</u>	<u>8.412</u>
15	303.2 <u>Bygningsrenovering m.v.</u>		
	<u>Bistruplund - opretning</u>		
	Saldo pr. 1/7 2021	662.752	461
	Tilgang i årets løb	664.659	202
	Samlet anskaffelsessum pr. 30/6 2022	1.327.411	663
	Bogført værdi pr. 30/6 2022	1.327.411	663
	Underfinansieringen udgør pr. 30/6 2022 kr. 1.327.411, hvilket midlertidigt er finansieret af afdelingens egne midler. Endelig finansiering iværksættes, når der foreligger godkendt byggeregnskab.		
	<u>Bistruplund forbedring</u>		
	Saldo pr. 1/7 2021	0	0
	Tilgang i årets løb	439.664	0
	Samlet anskaffelsessum pr. 30/6 2022	439.664	0
	Bogført værdi pr. 30/6 2022	439.664	0
	Underfinansieringen udgør pr. 30/6 2022 kr. 439.664, hvilket midlertidigt er finansieret af afdelingens egne midler. Endelig finansiering iværksættes, når der foreligger godkendt byggeregnskab.		
	Bygningsskaderenovering pr. 30/6 2022 i alt	<u>1.767.074</u>	<u>663</u>
16	305.1 <u>1. Leje inkl. varme</u>		
	1. Leje inkl. varme	17.267	11
	1. Leje inkl. varme i alt	<u>17.267</u>	<u>11</u>
17	305.3 <u>3. Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
	Varme	730.427	740
	Antenneudgift	257.658	256
	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	<u>988.085</u>	<u>997</u>

NOTER TIL BALANCE PR. 30/6 2022

<u>Note</u>	<u>Konto</u>	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u> (1.000 kr.)
18	305.4 <u>4. Fraflytninger</u> Tilgodehavende hos enkelt personer 4. Fraflytninger i alt	67.219 <u>67.219</u>	60 <u>60</u>
Efter en gennemgang af afdelingens tilgodehavender hos fraflyttede boligtagere, må kr. 6.104 anses for tabsgivende. Der er henlagte midler til at dække afdelingens andel af tabet.			
19	305.7 <u>7. Forudbetalte udgifter</u> Forudbetalt ejendomsskat 7. Forudbetalte udgifter i alt	1.481 <u>1.481</u>	1 <u>1</u>
20	401 <u>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse</u> Saldo pr. 1/7 2021 Forbrugt i året (konto 116.2) Årets henlæggelser (konto 120) Saldo pr. 30/6 2022	5.799.299 -1.390.127 2.932.000 <u>7.341.172</u>	4.149 -846 2.497 <u>5.799</u>
Henlæggelse til planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse udgør 759 kr. pr. m ² . ultimo året			
21	402 <u>Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)</u> Saldo pr. 1/7 2021 Forbrugt i året (konto 117.2) Årets henlæggelser (konto 121) Saldo pr. 30/6 2022	685.073 -96.963 50.000 <u>638.110</u>	727 -42 0 <u>685</u>
Henlæggelse til istandsættelse ved fraflytning udgør 66 kr. pr. m ² . ultimo året.			
22	405 <u>Tab ved lejeledighed og fraflytning</u> Saldo pr. 1/7 2021 Forbrugt i året (konto 130.3) Årets henlæggelser (konto 123) Saldo pr. 30/6 2022	239.574 -8.184 50.000 <u>281.389</u>	190 -0 50 <u>240</u>
Henlæggelse til tab ved lejeledighed og fraflytning udgør 29 kr. pr. m ² ultimo året.			
23	407 <u>Opsamlet resultat</u> Saldo pr. 1/7 2021 Årets overskud (konto 140) Overført til drift (konto 203.6) Saldo pr. 30/6 2022	2.743.775 323.390 -694.000 <u>2.373.165</u>	2.551 663 -470 <u>2.744</u>
Det opsamlede resultat afvikles jf. bekendtgørelsen om drift af almene boliger m.v.			
24	419 <u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u> Varme Antenne Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	870.512 179.858 <u>1.050.370</u>	867 179 <u>1.045</u>

NOTER TIL BALANCE PR. 30/6 2022

<u>Note</u>	<u>Konto</u>	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u> (1.000 kr.)
25	421 <u>Skyldige omkostninger</u>		
	Kreditorer	79.168	54
	Hensat ydelse til køkkenforbedring	1.118.158	1.038
	Skyldige omkostninger i alt	<u>1.197.325</u>	<u>1.092</u>
26	423 <u>Deposita og forudbetalt leje</u>		
	Forudbetalt leje	12.455	15
	Deposita	123.594	122
	Deposita og forudbetalt leje i alt	<u>136.049</u>	<u>138</u>
27	<u>Sideaktiviteter</u>		
	Afdelingens erhvervslejemål/institutionslejemål er indberettet i 1996 til kommunen i henhold til bekendtgørelse om sideaktiviteter.		

Årsregnskab 2021/2022

Administrationsorganisationens påtegning

Lejerbo har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022, for afdeling 008-0 under Lejerbo Rudersdal. Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligselskabers regnskabsaflæggelse.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Årsregnskabet indstilles til bestyrelsens godkendelse.

København, den 26/9 2022

Lejerbo

Helle Madsen
økonomichef

Emma Mosegaard Larsen
økonomiansvarlig

Årsregnskab 2021/2022

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til boligorganisationens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Lejerbo Rudersdal, afdeling 008-0, Bistruplund for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt god offentlig revisionsskik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsinstruks for almene boligorganisationer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af boligorganisationen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Afdelingen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget de af afdelingen godkendte budgetter som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Resultatbudgetterne har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. 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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere afdelingens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere afdelingen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Årsregnskab 2021/2022

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

► Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

► Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol.

► Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

► Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om afdelingens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at afdelingen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Årsregnskab 2021/2022

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af afdelingen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet. I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af afdelingen, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 26/9 2022

EY

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-NR. 30 70 02 28

Jesper Jørn Pedersen

statsaut. revisor

MNE21326

Forelagt og godkendt af afdelingsmødet/-bestyrelsen den: