

**Avannaata Kommunia**

**Boligafdeling 12342**  
**Ilulissat**

**Årsrapport 2019**

**Regnskabsperiode 1. januar til 31 december 2019**

<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 2019</u>	<u>6</u>
<u>ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS</u>	<u>8</u>
<u>RESULTATOPGØRELSE FOR 2019</u>	<u>10</u>
<u>BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019</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

	<u>01-01-2019</u>	<u>31-12-2019</u>
Boligareal	1.552	1.416
Antal lejemål	26	24
Administrationsvederlagssats brutto pr. lejemål	4.800	4.800

**Forsikring**

Udgifter til bygningsforsikring kr. pr. gennemsnitlige m<sup>2</sup> 34

**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 29. maj 2020

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVIEWERKLÆRING

### *Til bygningsejer i Boligafdeling 12342*

Vi har udført review af årsregnskabet for Boligafdeling 12342 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, 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 2019 samt af resultatet af boligafdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 opføre det reelle vedligeholdelseefterslæb 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. maj 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Lasse Jensen'.

Lasse Jensen  
Statsautoriseret revisor

## **BERETNING FOR BOLIGAFDELING 12342 ÅR 2019, Ilulissat.**

### **Afdelingsdata:**

Afdelingen består af 24 lejemål, svarende til 1.416 m<sup>2</sup>. Det drejer sig om en afgang på 2 lejemål, svarende til 136 m<sup>2</sup>, pga. frasalg af dobbelthus i Saqqaq B-1133.

### **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 2019. På grund af manglende midler er der kun delvis henlagt til planlagt og periodisk vedligeholdelse som ellers budgetteret for 2019.

Der er igangsat vedligeholdelsesaktiviteter på i alt t.kr. 453. Derudover er der tomgangsudgifter for i alt t.kr. 41., hvoraf hele beløbet er dækket af henlæggelser. I 2018 var tomgangsudgifterne i alt t. kr. 49.

Det årlige administrationsbidrag på kr. 4.800 pr. lejemål (2018: 4.800).

Lejeindtægten pr. m<sup>2</sup> ligger i år 2019 på gennemsnitlig kr. 716 pr. m<sup>2</sup> mod kr. 726 pr. m<sup>2</sup> i året før.

### **Balance:**

Mellemregning med bygningsejer er pr. 31/12 2019 t.kr. 733. Beholdningen af værdipapir er på kr. 2,1 mio. Bankbeholdningen er på t.kr. 40 og nettoformuen udgør kr. 2,6 mio.

Pga. stigning i huslejerestancerne har det været nødvendigt at øge hensættelsen med i alt t.kr. 23 i 2019.

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 2019 har investeringen samlet set betydet et negativ afkast på 1 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 2019:**

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 regnskabsskik.

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, regnskabsaflæggelse, 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 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 opsparet 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. 2019	Regnskab (1.000 kr.) 2018	Budget (1.000 kr.) 2019	Budget (1.000 kr.) 2020
		<b>Udgifter</b>				
		<b>Ordinære udgifter</b>				
		<b>Offentlige og andre faste udgifter</b>				
101		Kapitalafkast	231.978	250	249	223
110		Forsikringer	50.985	20	51	18
111		Afdelingens energiforbrug	19.308	34	31	35
112		Administration	138.943	151	153	129
		<b>Offentlige og andre faste udgifter i alt</b>	<b>441.213</b>	<b>454</b>	<b>484</b>	<b>406</b>
		<b>Variable udgifter</b>				
114		Ejendomsfunktionærydelser	0	100	0	25
114	1	Fremmede tjenesteydelser	932	4	2	5
115	2	Almindelig vedligeholdelse	93.559	276	139	135
116	3	Planlagt vedligeholdelse	359.568	86	454	1.470
116	3	- Heraf dækkes ved henlæggelser	-359.568	-85	-454	-1.470
117		Normalstandsættelse ved fraflytning	0	9	2	5
117		- Heraf dækkes ved henlæggelser	0	-9	-2	-5
118		Særlige aktiviteter i alt	1.715	2	2	2
119	4	Diverse udgifter	20.075	20	31	20
		<b>Variable udgifter i alt</b>	<b>116.281</b>	<b>402</b>	<b>174</b>	<b>187</b>
		<b>Henlæggelser</b>				
120		Plan./periodisk vedl./fornyelse	260.056	217	310	310
120		Henlagt til Tilskudssager PPV	0	50	0	0
121		Normalstandsættelse ved fraflytning	167.032	5	167	5
123		Henlagt til tab ved fraflytning og lejeledighed	62.800	62	63	93
124.8		<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>489.888</b>	<b>334</b>	<b>540</b>	<b>408</b>
		<b>Samlede ordinære udgifter</b>	<b>1.047.383</b>	<b>1.190</b>	<b>1.198</b>	<b>1.001</b>

## Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Regnskab kr. 2019	Regnskab (1.000 kr.) 2018	Budget (1.000 kr.) 2019	Budget (1.000 kr.) 2020
		<b>Ekstraordinære udgifter</b>				
129	5	Tab ved lejeledighed	0	0	0	0
130		1. Tab ved fraflytninger	9.462	0	0	10
		2. Heraf dækker henlæggelser	-9.462	0	0	0
131		Finansielle udgifter	11.053	1	0	0
133		Hensat til tab på debitorer	23.000	0	0	0
137		<b>Ekstraordinære udgifter i alt</b>	34.053	1	0	10
139		<b>Udgifter i alt</b>	1.081.436	1.191	1.198	1.010
140		Årets resultat overført	0	74	0	0
220		<b>Udgifter og årets resultat i alt</b>	1.081.436	1.265	1.198	1.010
		<b>Indtægter</b>				
		<b>Ordinære indtægter</b>				
201	6	Lejeindtægter	1.062.586	1.157	1.198	1.007
202		Finansielle indtægter	9.993	5	0	3
203.9	7	Andre ordinære indtægter	3.447	47	0	0
		<b>Ordinære indtægter i alt</b>	1.076.025	1.210	1.198	1.010
		<b>Andre indtægter</b>				
206		Korrektion vedr. tidligere år	5.410	36	0	0
207		Reg. debitor hensættelse m.m.	0	19	0	0
208		<b>Andre indtægter i alt</b>	5.410	55	0	0
210		<b>Indtægter i alt</b>	1.081.436	1.265	1.198	1.010

## Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	2019	2018 (1.000 kr.)
		<b>AKTIVER</b>		
		<b>Tilgodehavende</b>		
305	8	Leje inkl. varme	37.309	70
		Deposita lån	24.167	22
		Varmeudgift	108.918	131
		- Overført oliebeholdning	6.120	6
		Vandudgift	10.305	10
		Andre tilgodehavender	0	7
		Øvrige debitorer	0	79
		<b>Tilgodehavende i alt</b>	<b>186.820</b>	<b>324</b>
306		Værdipapirer	2.052.834	2.063
307		Mellemregning med bygningsejer	732.580	627
307		Bankbeholdning	39.698	30
309		<b>OMSÆTNINGSAKTIVER IALT</b>	<b>2.825.112</b>	<b>2.719</b>
310		<b>Aktiver i alt</b>	<b>3.011.932</b>	<b>3.044</b>
		<b>PASSIVER</b>		
		<b>Henlæggelser (afdelingens opsparing)</b>		
401	9	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	1.853.005	1.953
402	10	Normalistandsættelse ved fraflytning	399.662	233
405	11	Tab ved lejeledighed og fraflytninger	238.418	226
406	12	Andre henlæggelser	78.072	73
		<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>2.569.157</b>	<b>2.484</b>
407	13	Akkumulerede resultat	0	0
		<b>Henlæggelser - netto</b>	<b>2.569.157</b>	<b>2.484</b>
		<b>Langfristet gæld</b>		
414		Deposita	177.654	189
417		<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>177.654</b>	<b>189</b>
		<b>Kortfristet gæld</b>		
419		Aconto varmebidrag	107.260	140
419		Aconto vandbidrag	10.233	10
423	14	Forudbetalt leje	1.637	9
425	15	Anden gæld	145.991	212
426		<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>265.121</b>	<b>370</b>
430		<b>Passiver i alt (inkl. årets resultat)</b>	<b>3.011.932</b>	<b>3.044</b>

## Noter til resultatopgørelsen

Note	Kontonr.	Specifikation	Regnskab	Regnskab	Budget	Budget
			kr. 2019	(1.000 kr.) 2018	(1.000 kr.) 2019	(1.000 kr.) 2020
1	114	FREMMEDE TJENESTEYDELSER				
		Skorstensfejning	0	3	0	4
		Vagtordning	932	1	2	1
		<b>FREMMEDE TJENESTEYDELSER I ALT</b>	<b>932</b>	<b>4</b>	<b>2</b>	<b>5</b>
2	115	ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE				
		Terræn	20.005	0	0	0
		Bygning, klimaskærm	0	0	0	0
		Bygning, konstruktion/installation	2.102	0	0	1
		Bygning, fælles indvendig	21.975	0	0	12
		Bygning, tekniske installationer	48.782	276	139	122
		Materiel	696	0	0	0
		<b>ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE IALT</b>	<b>93.559</b>	<b>276</b>	<b>139</b>	<b>135</b>
3	116	PLANL. OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE				
		PPV-INT's honorar	20.353	5	24	83
		PPV-Terræn	48.054	0	0	0
		PPV-Bygning, klimaskærm	239.478	0	0	0
		PPV-tekniske installationer	51.683	80	430	1.387
			359.568	85	454	1.470
		Heraf dækkes ved henlæggelser	-359.568	-85	-454	-1.470
		PPV-INT's honorar	0	-3	0	0
			0	-3	0	0
		Heraf dækket ved tilskud	0	0	0	0
		PPV-INT's honorar	0	0	0	0
		PPV-Skimmelrening	0	3	0	0
			0	3	0	0
		Heraf dækkes ved henlæggelser	0	0	0	0
		PPV-omkostninger - samlet	359.568	86	454	1.470
		Dækket af henlæggelser - samlet	-359.568	-85	-454	-1.470
		<b>EJ DÆKKET AF HENLÆGGESESER IALT</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Noter til resultatopgørelsen

Note	Kontonr.	Specifikation	Regnskab	Regnskab	Budget	Budget
			kr. 2019	(1.000 kr.) 2018	(1.000 kr.) 2019	(1.000 kr.) 2020
4	119	DIVERSE UDGIFTER				
		Omk. i forb. m. udsætt. forr.	3.075	4	5	5
		Bygdeservice ydelser	12.800	15	25	16
		Øvrige udgifter	4.200	0	0	0
		DIVERSE UDGIFTER I ALT	20.075	20	31	20
5	129	TAB VED LEJELEDIGHED				
		Lejetab - tomme lejligheder	35.297	25	29	72
		Varmetab - tomme lejligheder	-2.877	15	22	21
		Vandafgift - tomme lejligheder	0	1	1	0
		El - tomme lejligheder	8.387	9	6	7
		Heraf dækket af henlæggelser	-40.807	-49	-58	-101
		TAB VED LEJELEDIGHED IALT	0	0	0	0
6	201	LEJEINDTÆGTER				
		Leje	679.574	713	742	674
		Kapitalafgift	231.978	250	249	223
		Administrationsbidrag	116.800	132	134	110
		Leje - særlige lejemaal	34.234	63	73	0
		LEJEINDTÆGTER I ALT	1.062.586	1.157	1.198	1.007
7	203	ANDRE ORDINÆRE INDTÆGTER				
		Tilskud til PPV-sager	0	47	0	0
		Opkrævningsgebyr	3.447	0	0	0
		Diverse	0	0	0	0
		ANDRE ORDINÆRE INDTÆGTER IALT	3.447	47	0	0

## Noter til balance

Note	Kontonr.	Specifikation	Regnskab	Regnskab
			2019	(1.000 kr.) 2018
8	305	<b>LEJE INCL. VARME</b>		
		Tilgodehavende hos lejere	66.574	79
		Tilgodehavende fraflyttere	256.066	253
		Hensættelse til tab på lejertilgodehavende	-287.000	-264
		Betalingsaftaler	1.670	0
		Udlæg beboerfakturaer	0	2
		<b>LEJE INCL. VARME I ALT</b>	<b>37.309</b>	<b>70</b>
		<b>HENLÆGGELSER</b>		
9	401	<b>PLANLAGT OG PERIODISK VEDL. OG FORNYELSE</b>		
		Henlagt tidligere år	1.952.516	1.746
		Forbrug af henlæggelser (kto 116)	-359.568	-85
		Henlagt indeværende år (kto 120)	260.056	217
		Overført overskud	0	74
		<b>PLANLAGT OG PERIODISK VEDL. OG FORNYELSE I ALT</b>	<b>1.853.005</b>	<b>1.953</b>
<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 vedligeholdelsefterslæb i kr.</p>				
10	402	<b>NORMALISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING</b>		
		Henlagt tidligere år	232.630	237
		Forbrug af henlæggelser (kto 117)	0	-9
		Henlagt indeværende år (kto 121)	167.032	5
		<b>NORMALISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING I ALT</b>	<b>399.662</b>	<b>233</b>
11	405	<b>TAB VED LEJELEDIGHED OG FRAFLYTNINGER</b>		
		Henlagt tidligere år	225.887	213
		Forbrug af henlæggelser (kto. 129)	-40.807	-49
		Forbrug af henlæggelser (kto. 130)	-9.462	0
		Henlagt indeværende år (kto 123)	62.800	62
		<b>TAB VED LEJELEDIGHED OG FRAFLYTNINGER I ALT</b>	<b>238.418</b>	<b>226</b>

## Noter til balance

Note	Kontonr.	Specifikation	Regnskab	Regnskab
			2019	(1.000 kr.) 2018
12	406	<b>ANDRE HENLÆGGELSER</b>		
		Henlagt tidligere år - varmeafdelinger	22.854	24
		Forbrug af henlæggelser - varmeafdelinger	0	-6
		Årets henlæggelser - varmeafdelinger	5.120	5
		I alt henlæggelser - varmeafdelinger	27.974	23
		Henlagt til PPV-tilskudssager	50.099	0
		Forbrug af henlæggelser	0	3
		Henlagt indeværende år	0	47
		I alt henlæggelser til PPV - tilskudssager	50.099	50
		<b>ANDRE HENLÆGGELSER I ALT</b>	<b>78.072</b>	<b>73</b>
13	407	<b>RESULTAT (OVERSKUD / - TAB)</b>		
		Årets resultat	0	74
		Overført overskud	0	-74
		<b>RESULTAT I ALT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	423	<b>Forudbetalt leje incl varme</b>		
		Forudbetalt leje	1.637	9
		<b>FORUDBETALT LEJE I ALT</b>	<b>1.637</b>	<b>9</b>
15	425	<b>Anden gæld</b>		
		Rekvitioner (Forud)	0	3
		Kreditor	142.574	172
		Forudbetalt leje fraflyttere	3.417	36
		<b>ANDEN GÆLD I ALT</b>	<b>145.991</b>	<b>212</b>



## Resultatopgørelse

Specifikation	Regnskab 2019 (1.000 kr.)	Regnskab 2018 (1.000 kr.)	Budget 2019 (1.000 kr.)	Budget 2020 (1.000 kr.)
<b>Udgifter</b>				
<b>Ordinære udgifter</b>				
Offentlige og andre faste udgifter	441	454	484	406
Variable udgifter	116	402	174	187
Henlæggelser	490	334	540	408
<b>Samlede ordinære udgifter</b>	<b>1.047</b>	<b>1.190</b>	<b>1.198</b>	<b>1.001</b>
Ekstraordinære udgifter	34	1	0	10
<b>Udgifter i alt</b>	<b>1.081</b>	<b>1.191</b>	<b>1.198</b>	<b>1.010</b>
Årets resultat overført	0	74	0	0
<b>Udgifter og årets resultat i alt</b>	<b>1.081</b>	<b>1.265</b>	<b>1.198</b>	<b>1.010</b>
<b>Indtægter</b>				
<b>Andre ordinære indtægter</b>				
Lejeindtægter	1.063	1.157	1.198	1.007
Renter	10	5	0	3
Andre ordinære indtægter	3	47	0	0
<b>Ordinære indtægter</b>	<b>1.076</b>	<b>1.210</b>	<b>1.198</b>	<b>1.010</b>
Andre indtægter	5	55	0	0
<b>Indtægter i alt</b>	<b>1.081</b>	<b>1.265</b>	<b>1.198</b>	<b>1.010</b>

## Balance

Specifikation	Regnskab 2019 (1.000 kr.)	Regnskab 2018 (1.000 kr.)
<b>AKTIVER</b>		
Tilgodehavende	187	324
Værdipapirer	2.053	2.063
Mellemregning med bygningsejer	733	627
Bankbeholdning	40	30
<b>Aktiver i alt</b>	<b>3.012</b>	<b>3.044</b>
<b>PASSIVER</b>		
Henlæggelser (afdelingens opsparing)	2.569	2.484
Resultat	0	0
Deposita	178	189
Kortfristet gæld	265	370
<b>Passiver i alt (inkl. årets resultat)</b>	<b>3.012</b>	<b>3.044</b>