

Boligorganisation

LBF-nr.: **0214**

Navn - adresse:

Postfunktionærernes Andels-Boligforening
Stationsparken 24, 2. th.
2600 Glostrup

Telefon: **43420222**

Fax: **43 42 02 21**

E-postadresse:

fa09@fa09.dk

Hjemmeside:

www.pab.dk

CVR-nr.: **31496411**

Administrationsorganisation

LBF-nr.: **8037**

Navn - adresse:

Fællesadministrationen af 2009 (FA09)
Stationsparken 24, 2. th.
2600 Glostrup

Telefon: **43420222**

Fax: **43 42 02 21**

E-postadresse:

fa09@fa09.dk

Hjemmeside:

www.fa09.dk

CVR-nr.: **31953316**

Tilsynsførende kommune

Kommunenr.: **161**

Navn - adresse:

Glostrup Kommune
Rådhusparken 2
2600 Glostrup

Telefon: **43236100**

Fax: **43 43 16 24**

E-postadresse:

Antal afdelinger: 27 Antal støttet byggeri:	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²	á lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
1) Boliger	4.200	305.360	1	4.200
2) Erhvervslejemål	14	3.428	1 pr. påbeg. 60 m ²	58
3) Institutioner	7	7.181	1 pr. påbeg. 60 m ²	120
4) Garager/carporte	700		1/5	140
5) Lejemål, m ² og lejemålsenheder, i alt	4.921	315.969		4.518

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
BOLIGORGANISATIONEN					
RESULTATOPGØRELSE					
ORDINÆRE UDGIFTER					
501		Bestyrelsesvederlag m.v.			
		1. Afdelinger i drift	242.248	246	258
		2. Nybyggeri			
502	*	Mødeudgifter, kontingenter m.v.	447.674	590	590
511	*	Personaleudgifter	928.422	1.112	725
512	*	Forretningsførelse	17.510.664	18.528	19.065
513	*	Kontorholdsudgifter (incl.EDB-drift)	509.052	368	380
514	*	Kontorlokaleudgifter (incl. afskrivning, administrationsejendom)			
515	*	Afskrivning, driftsmidler			
516	*	Særlige aktiviteter			
517		Afvikling af opsamlet underskud			
521		Revision	379.750	380	382
530		Bruttoadministrationsudgifter	20.017.810	21.224	21.400
531	*	Tilskud til afdelinger			
532	*	Renteudgifter (incl. kurstab, obligationer m.v.)	51.132.984	3.400	
533	*	Henlæggelse af afdelingernes bidrag m.v. til dispositionsfond og arbejdskapital samt indbetalingertil Landsbyggefonden og nybyggerifonden.	24.277.784	28.508	27.680
540		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	95.428.578	53.132	49.080
541	*	Ekstraordinære udgifter	13.553.996	12.519	3.298
550		UDGIFTER I ALT	108.982.574	65.651	52.378
551		OVERSKUDSFORDELING			
		1. Henlæggelse til arbejdskapitalen			
		2. Udbytte, garantiselskab			
560		UDGIFTER OG EVT. OVERSKUD I ALT	108.982.574	65.651	52.378

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
ORDINÆRE INDTÆGTER					
601		Administrationsbidrag			
	*	1. Egne afdelinger i drift, hovedaktivitet	20.076.322	20.802	21.400
	*	2. Andet støttet boligbyggeri, hovedaktivitet			
	*	3. Sideaktivitets-afdelinger			
		Konto 601 i alt	20.076.322	20.802	21.400
602	*	Lovmæssige gebyrer m.v. og særlige ydelser			
603	*	Renteindtægter (incl. kursgevinster, obligationer m.v.)	47.231.224	3.400	
604	*	Afdelingernes bidrag m.v. til dispositionsfonden og arbejdskapital	24.277.784	28.508	27.680
605		1. Byggesagshonorar, Nybyggeri	702.000	492	
		2. Bestyrelsesvederlag, Nybyggeri			
		Konto 605 i alt	702.000	492	
606		1. Byggesagshonorar, Forbedringsarbejder m.v.			
		2. Bestyrelsesvederlag, Forbedringsarbejder m.v.			
		Konto 606 i alt			
607		Diverse			
610		SAMLEDE ORDINÆRE INDTÆGTER	92.287.330	53.202	49.080
611	*	Ekstraordinære indtægter	13.524.153	12.449	3.298
620		INDTÆGTER I ALT	105.811.483	65.651	52.378
621		Årets underskud overført til konto 805	3.171.091		
630		INDTÆGTER OG EVT. UNDERSKUD I ALT	108.982.574	65.651	52.378

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2022	
		AKTIVER		
		ANLÆGSAKTIVER		
		MATERIELLE AKTIVER		
701	*	Administrationsbygning		
		Kontantværdi pr.		
		Kontantværdi		
702	*	Inventar		
703	*	Automobil		
704	*	EDB anlæg		
709	*	Andre anlægsaktiver		
		FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		
712		Garantikapital i anden virksomhed		
713	*	Aktier og andele		
714		Dispositionsfond/Lån til afdelinger	384.770	412
715	*	Kapitalindskud, sideaktiviteter. (specificeres under note 805)	12.846.706	12.847
716	*	Indskud i Landsbyggefonden	56.602.744	53.942
719	*	Andre finansielle anlægsaktiver		
720		ANLÆGSAKTIVER I ALT	69.834.220	67.200
		OMSÆTNINGSAKTIVER		
		TILGODEHAVENDER		
721	*	1. Afdelinger i drift	97.069.666	59.942
721	*	2. Afdelinger, sideaktiviteter	535.403	535
722	*	Afdelinger under opførelse (nybyggeri)	146.728	5.064
		Afdelingstilgodehavender i alt	97.751.797	65.541
723		Godkendt administrationsorganisation		
724		Tilskud til forbedringsarbejder		
725		Debitorer		
726		Andre tilgodehavender	2.632.732	5.628
727		Forudbetalte udgifter	55.471	15
730		Tilgodehavende renter m.v.	871.094	437
731	*	Værdipapirer (omsættelige) /Obligationsbeholdning	365.100.433	371.290
732		Likvide beholdninger		
		1. Kassebeholdning		
	*	2. Bankbeholdning	1.140.113	3.774

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
740		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	467.551.640	446.685
750		AKTIVER I ALT	537.385.860	513.885

Postfunktionærernes Andels-Boligforening

Regnskab for boligorganisation

Regnskabsår

2022

Fra

01-01-2022

Til

31-12-2022

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
PASSIVER				
EGENKAPITAL				
801	*	Boligforeningsandele	1.881.170	1.881
802	*	Garantikapital		
803	*	Dispositionsfond/Særlig henlæg. konto	87.910.890	93.176
804	*	Opskrivningshenlæggelser		
805	*	Arbejdskapital	44.457.520	47.914
810		EGENKAPITAL I ALT	134.249.580	142.971
LANGFRISTET GÆLD				
811		Prioritetsgæld, administrationsbygning		
812	*	Anden langfristet gæld		
820		LANGFRISTET GÆLD I ALT		
KORTFRISTET GÆLD				
821.1	*	Afdelinger i drift	357.731.659	344.016
821.2	*	Afdelinger, sideaktiviteter	475.262	464
822	*	Afdelinger under opførelse (nybyggeri)	15.791.562	18.450
		Gæld til afdelinger i alt	373.998.483	362.930
823		Godkendt administrationsorganisation		
824	*	Bankgæld (sikkerhedsstillelse)	23.289.843	
825		Leverandører	221.797	1.891
826		Omkostninger	5.326.001	5.231
827	*	Afsætninger		
828		Opnoteringsgebyrer		
829		Feriepengeforpligtelse		100
830	*	Anden kortfristet gæld	300.155	762
840		KORTFRISTET GÆLD I ALT	403.136.279	370.914
850		PASSIVER I ALT	537.385.859	513.885

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
----------	------	---------------	----------------	-------------------------

Eventualforpligtelse:

Tab ved fraflytning
Der er risiko for tab på inkassotilgodehavender, der overstiger kr. 357 pr. lejemålsenhed, som afdelingerne selv skal afholde. Tabsrisikoen for Dispositionsfonden udgør på baggrund heraf t.kr. 445.

Voldgiftssag i afdeling 120 Henkel
Byggeregnskabet er blevet afsluttet i 2022 og afventer godkendelse af Københavns kommune. Derefter bliver lån reguleret og finansieringen kommer på plads. Beboerinskuddet er blevet tilpasset og vil blive reguleret ved nye indflyttere. PAB's dispositionsfond har dækket tabet vedrørende voldgiftssagen.

Forurennet jord afdeling 130 Anneberg Bakke
Afdelingen 130 Anneberg Bakke, som er gået i drift pr. 1. november 2022, har en tvist med grundsælger vedrørende forurennet jord på grunden i forbindelse med byggeriet. Der er på nuværende tidspunkt afholdt udgifter hertil på kr. 752.992 i afdelingen, som er medtaget som et tilgodehavende. Sagen afventer på nuværende tidspunkt grundsælgers standpunkt i forhold til ansvar mv. Såfremt afdelingen skal dække omkostningerne hertil, vil der blive ydet tilskud hertil fra dispositionsfonden. Beløbets størrelse er pt. ukendt og er ikke medtaget i boligorganisationens regnskab.

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
FASTE NOTER					
502		MØDEUDGIFTER, KONTINGENTER M.V			
		Møder, kurser m.m.	437.291	500	502
		Repræsentation,	10.383	40	41
		Information og reklame		50	47
		Konto 502 i alt	447.674	590	590
511		PERSONALEUDGIFTER			
		1. Lønninger, adm. personale	960.546	991	753
		2. Pension/pensionsbidrag	39.676	34	19
		3. Andre udgifter til social sikring	28.227	67	13
		4. Fremmed assistance			
		5. Forskydninger i feriepengetilsvær, funktionærer	-100.027	20	
		10. - Refusion af syge- og dagpenge m.v.			60
		Personaleudgifter i alt	928.422	1.112	725
		Oplysning om antal medarbejdere m.v. (omregnet til antal heltidsbeskæftigede)			
SPECIFIKATION LEDELSESUDGIFTER					
		Ledelsesudgifter i alt			
		Samlede personaleudgifter	928.422	1.112	725
512		FORRETNINGSFØRELSE			
		FA09	16.176.558	17.078	17.628
		Forbrugsregnskaber	1.182.300	1.265	1.287
		Andre tillægsydelser	151.806	185	150
		Konto 512 i alt	17.510.664	18.528	19.065
513		KONTORHOLDSUDGIFT INCL. EDB-DRIFT			
		Vedligeholdelseabonnementer	45.078	20	35
		Gebyrer	345.115	245	275
		Andre udgifter	18.258	53	20
		Juridisk assistance	100.601	50	50
		Konto 513 i alt	509.052	368	380
514		Kontorlokaleudgifter (incl. afskrivning administrationsejendom)			
		1. Egne lokaler, prioritetsrenter el. lign.			
		2. Lejede lokaler, leje			
		3. Ejendomsskatter			
		4. El			

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		5. Vand, varme			
		6. Forsikringer			
		7. Renovation, vedligeholdelse, rengøring m.v.			
		8. Intern forrentning, egenkapital bundet i administrationsejendom			
		8. Intern forrentning, egenkapital bundet i administrationsejendom, fast sats i %			
		9. Afskrivning, administrationsejendom			
		Kontorlokaleudgifter i alt			
		Evt. udlejningsindtægt m.v. kontorlokaler			
		Nettoudgift kontorlokaleudgifter			
515		AFSKRIVNINGER, DRIFTSMIDLER			
		1. Inventar			
		2. Bil			
		3. EDB			
		4. Andet			
		Konto 515 i alt			
516		SÆRLIGE AKTIVITETER			
		Konto 516 i alt			
531		TILSKUD TIL AFDELINGER			
		Flere afdelinger end plads til. Findes liste? (Skriv J/N)			
		Konto 531 i alt			
533/604		HENLÆGGELSE AF AFDELINGERNES BIDRAG M.V. TIL DISPOSITIONSFONDEN OG ARBEJDSKAPITAL SAMT INDBETALINGER TIL LANDSBYGGEFONDEN OG NYBYGGERIFONDEN			
		1. Afdelingernes bidrag til dispositionsfonden jf. konto 803.2		2.708	2.792
		2. Ydelser (beboerbetaling) fra afdelinger vedr. udamortiserede lån, jf. konto 803.4	4.471.606	4.469	4.614
		3. Nettoprovenu ved lånoptagelse i afdelinger efter § 24 i lov om almene boliger, jf. konto 803.5			
		4. Nettoprovenu ved likvidation af en afdeling jf. konto 803.6			
		5. Indbetalinger til Landsbyggefonden, jf. konto 803.24			
		6. Indbetalinger til Nybyggerifonden, jf. konto 803.25	15.371.567	15.408	15.809
		7. Overskydende beboerbetaling vedr. bygningsrenovering m.v., jf. konto 803.7			
		8. Pligtmæssige bidrag til Landsbyggefonden, jf. kt. 803.11	4.434.611	5.923	4.465
		9. Afdelingernes bidrag til arbejdskapitalen, jf. kt. 805.3			
		I alt (+ konto 533) (- konto 604)	24.277.784	28.508	27.680

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
541		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
		Honorar for udlejning af boliger i 1-27	50.000	70	
		Regulering af indbetaling driftsført i 2018-2021; Revision ungdomsboligbidrag afd. 124 2021; For lidt afsat revision 2021	19.450		
		Øvrige korrektioner sidste år	3.360		
		Tilskud fra arbejdskapitalen	285.660		
		Tilskud til afdelingerne fra disp.fonden	13.195.526	12.449	3.298
		Konto 541 i alt	13.553.996	12.519	3.298
601		OVERSIGT OVER ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER. BRUTTOADMINISTRATIONSUDGIFTER (konto 530)			
		Bruttoadministrationsudgift (konto 530)	20.017.810	21.224	21.400
		- Andet støttet boligbyggeri (konto 601.2)			
		- Sideaktivitets-afdelinger (konto 601.3)			
		- Lovmæssige gebyrer og særlige ydelser (konto 602)			
		- Byggesagshonorar (konto 605/606)	702.000	492	
		Nettoadministrationsudgift vedr. egne afdelinger i drift:	19.315.810	20.732	21.400
		Nettoadministrationsudgift pr. lejemålsenhed	4.275		
		OPGØRELSE AF ADMINISTRATIONSBIIDRAG			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed			
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed			
		1.3 Delt grundbidrag:			
		1.3.1 Grundbidrag pr. lejemålsenhed	18.894.022	19.487	20.113
		1.3.2 Grundbidrag pr. afdeling			
		1.5 Tillægsydelser	1.182.300	1.315	1.287
		1. Egne afdelinger i drift, i alt	20.076.322	20.802	21.400
		2. Andet støttet boligbyggeri			
		3. Sideaktivitets-afdelinger			
602		LOVMÆSSIGE GEBYRER OG SÆRLIGE YDELSER			
		1. Indmeldelse/kontingent			
		2. Fraflytningsgebyr			
		3. Restancegebyr (påkravsgebyr)			
		4. Ventelistegebyr			
		5. Antenneregnskabsgebyr			
		6. Råderetsgebyr			
		21. Refusion af lønudgifter m.v.			

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		22. Udlejningsindtægt m.v. kontorlokaler			
		23. Annonceindtægt m.v., beboerblade o.lign.			
		24. Deltagerbetaling, kursusvirksomhed o.lign.			
		25. Salg af publikationer, EDB-programmer o.lign.			
		26. Tilskud til sociale projekter o.lign.			
		27. Tilskud til arkitektkonkurrencer			
		28. Rameaftalegebyr, jf. specifikation, særskilt regnskab for indkøbscentral.			
		Konto 602 i alt			
		OPGØRELSE AF NETTORENTEINDTÆGT/-UDGIFT			
		Anvendt renteberegningsmetode:	Daglig rente		
		Anvendte rentesatser:	0		
603		RENTEINDTÆGTER:			
		1. Afdelinger (konto 603.11)	35.849.225		
		Afdelinger, rentesats			
		Afdelinger, årets gennemsnitssaldo			
		2. Bankbeholdning	90.172		
		3. Obligationer (incl. kursgevinster)	8.124.345	3.400	
		4. Debitorer			
		5. Beregnet rente af bunden egenkapital	3.124.785		
		6. Renter fra LBF vedr. egen trækningsret			
		7. Andet	42.697		
		Konto 603 i alt	47.231.224	3.400	
532		RENTEUDGIFTER			
		1. Dispositionsfond (konto 532.11)			
		Dispositionsfond, rentesats			
		Dispositionsfond, årets gennemsnitssaldo			
		2. Afdelinger:			
		Afdelinger. Henlagte midler (konto 532.21)		3.400	
		Henlagte midler, rentesats			
		Henlagte midler, årets gennemsnitssaldo			
		Afdelinger. Driftsmidler (konto 532.22)			
		Driftsmidler, rentesats			
		Driftsmidler, årets gennemsnitssaldo			
		Afdelinger. Sideaktiviteter (konto 532.23)			
		Sideaktiviteter, rentesats			

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Sideaktiviteter, årets gennemsnitssaldo			
		3. Bankgæld	64.128		
		4. Kreditorer			
		5. Kurstab, obligationer m.v.	51.068.856		
		6. Kurtage m.v. obligationsbeholdning			
		7. Egen trækningsret			
		8. Andet			
		Konto 532 i alt	51.132.984	3.400	
		Nettorenteindtægt / -udgift	-3.901.760		
		Nettorenteindtægt/ -udgift pr lejemålsenhed			
611		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER			
		Tilskud dispositionsfonden	13.195.526	12.449	3.298
		Uidentificerede indbetalinger	324		
		Moms af overskydende indbetaling Skat; Moms af Løn 2019 omp. til Postparken	19.405		
		Tilskud arbejdskapitalen	285.660		
		Varme Siestavej 5 måneder 2021	23.238		
		Konto 611 i alt	13.524.153	12.449	3.298

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
701		ADMINISTRATIONSBYGNING		
		Anskaffelsessum primo		4.200
		+ Nyanskaffelser i året		
		+ Forbedringer i året		
		- Afgang i året		4.200
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Af- og nedskrivninger primo		1.950
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		
		+ Af- og nedskrivninger i året		-1.950
		Af- og nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
702		INVENTAR		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Nyanskaffelser i året		
		+ Forbedringer i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Af- og nedskrivninger primo		
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		
		+ Af- og nedskrivninger i året		
		Af- og nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
703		BIL		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Nyanskaffelser i året		
		+ Forbedringer i året		
		- Afgang i året		

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Af- og nedskrivninger primo		
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		
		+ Af- og nedskrivninger i året		
		Af- og nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
704		EDB-ANLÆG		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Nyanskaffelser i året		
		+ Forbedringer i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Af- og nedskrivninger primo		
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		
		+ Af- og nedskrivninger i året		
		Af- og nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
709		ANDRE ANLÆGSAKTIVER		
		Hvilke anlægsaktiver:		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Nyanskaffelser i året		
		+ Forbedringer i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Af- og nedskrivninger primo		
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		
		+ Af- og nedskrivninger i året		
		Af- og nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
713		AKTIER OG ANDELE		
		Hvilke aktier/andele:		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Samlede nedskrivninger primo		
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		
		+ Nedskrivninger i året		
		Samlede nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
716		INDESTÅENDE I LANDSBYGGEFONDEN		
		1. Bundne A-og G indskud	9.860.628	9.861
		2. C-indskud	52.598	53
		3. Egen trækningsret:		
		Primosaldo	44.028.751	41.421
		Årets tilgang	2.660.767	2.607
		Årets afgang		
		Tilskrevne renter		
		Ultimosaldo	46.689.518	44.029
		Indestående i alt	56.602.744	53.942
719		ANDRE FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		
		Hvilke finans. anlægsaktiver?		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Tilgang i året		

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Samlede nedskrivninger primo		
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		
		+ Nedskrivninger i året		
		Samlede nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
721.1		TILGODEHAVENDER, AFDELINGER I DRIFT		
		Afdeling 1	62.664.002	30.199
		Afdeling 20		6.169
		Afdeling 28	284.314	158
		Afdeling 30	2.560.332	
		Afdeling 36	31.561.018	23.416
		Konto 721.	97.069.666	59.942
721.2		TILGODEHAVENDER I AFD. SIDEAKTIVITETER		
		Ekstern ejendomsadministration o lign. (afd. 91000)		
		Opførelse og drift af ferieboliger (afd. 92000)		
		Intern teknisk rådgivning og intern håndværksvirksomhed (afd. 93000)		
		Indskud m.v. i andre virksomheder (afd. 94000)	535.403	535
		Konto 721.2 i alt	535.403	535
722		TILGODEHAVENDER I AFD. UNDER OPFØRELSE		
		Afdeling 31		1.533
		Afdeling 32		3.279
		Afdeling 33		252
		Afdeling 34	146.728	
		Konto 722 i alt	146.728	5.064
731		VÆRDIPAPIRER		
		Anskaffelsessum primo	371.290.259	429.012
		+ Tilgang i året		
		- Afgang i året	6.189.826	57.722

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Samlet anskaffelsessum ultimo	365.100.433	371.290
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Samlede nedskrivninger primo		
		-Tilbageført nedskrivning, afhændede aktiver		
		+ Nedskrivninger i året		
		Samlede nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo	365.100.433	371.290
732.2		BANKBEHOLDNING		
		Danske Bank		2.103
		Bankkonti, portefølgeaftaler	1.140.113	1.671
		Konto 732.2 i alt	1.140.113	3.774
801		BOLIGFORENINGSANDELE		
		Boligforeningsandele	1.881.170	1.881
		Konto 801 i alt	1.881.170	1.881
802		GARANTIKAPITAL		
		Konto 802 i alt		
803		DISPOSITIONSFOND/SÆRL. HENLÆG.KONTO		
		1. Saldo primo	93.175.827	92.264
		Tilgang:		
		2. Bidrag, afdelinger		
		3. Rentetilskrivning		
		4. Ydelser (beboerbetaling), udamortiserede lån	19.843.173	19.812
		5. Nettoprovenu ved lånoptagelse efter §24 i lov om almene boliger		
		6. Nettoprovenu ved likvidation af en afdeling		
		7. Overskydende beboerbetaling vedr. bygningsrenovering m.v. (jf. § 91)		
		8. Overført fra arbejdskapital i boligorganisation		
		9. Provenu ved belåning/salg af administrationsejendom		240
		10. Indskud i Landsbyggefonden, overført fra byggefonden		
		11. Pligtmæssige bidrag fra afdelinger jf. § 79 og 80	4.434.611	4.346
		12. Renter af egen trækingsret fra Landsbyggefonden		
		Afgang:		

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		20. Ydelsesstøtte til afdelinger jf. spec.		
		21. Tilskud m.v. jf. specifikation	11.924.807	9.125
		22. Tilskud til tab v/lejedighed og fraflyttere	1.270.718	158
		23. Diverse	-798.215	-2.888
		24. Indbetalinger til Landsbyggefonden	1.773.844	1.738
		25. Indbetalinger til Nybyggerifonden	15.371.567	15.353
		26. Tilskud fra Landsbyggefonden til overførsel til afdelinger. (Egen trækningsret)		
		50. Saldo ultimo	87.910.890	93.176
		SALDO ULTIMO OPDELT:		
		Bunden del:		
		31. Udlån jf. specifikation, årets bevægelser	384.770	412
		32. Finansiering af administrationsejendom, jf. specifikation		
		33. Finansiering af EDB-anlæg, jf. specifikation, årets bevægelser		
		34. Indskud i administrationsorganisation og/ eller byfornyelsesselskab. Jf. specifikation, årets bevægelser		
		35. Indskud i Landsbyggefonden (kt. 716)	56.602.744	53.942
		40. Disponibel del:	30.923.376	38.822
		50. Saldo ultimo	87.910.890	93.176
804		OPSKRIVNINGSHENLÆGGELSER		
		1. Opskrivningshenlæggelser, administrationsejendom, jf. specifikation, årets bevægelser		
		2. Opskrivningshenlæggelser andre aktiver, jf. specifikation, årets bevægelser		
		Konto 804 i alt		
805		ARBEJDSKAPITAL		
		1. Saldo primo	47.914.271	47.873
		Tilgang:		
		2. Årets overskud + afvikling af underskud (kt. 517)		1.296
		3. Særlige bidrag fra afdelinger m.v.		
		Afgang:		
		4. Årets underskud	3.171.091	
		5. Overførsel til dispositionsfonden		
		6. Diverse tilskud jf. specifikation	285.660	1.255
		Saldo ultimo ekskl. 805.5	44.743.180	49.169
		Saldo ultimo	44.457.520	47.914
		SALDO ULTIMO OPDELT		

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Bunden del:		
		7. Udlån, jf. specifikation, årets bevægelser		
		Kapitalindskud i sideaktivetsafdelinger:		
		Afdeling for ekstern ejendomsadministration (afd. 91000)		
		Afdeling for opførelse og drift af ferieboliger (afd. 92000)	10.029.076	10.029
		Afdeling for intern teknisk rådgivning og intern håndværksvirksomhed (afd. 93000)		
		Afdeling for indskud m.v. i andre virksomheder (afd. 94000)	2.817.630	2.818
		Kapitalindskud i sideaktivetsafdelinger i alt	12.846.706	12.847
		8. Administrationsorganisations administrationsejendom, jf. specifikation, årets bevægelser		
		9. Diverse, jf. specifikation, årets bevægelser		
		10. Disponibel del:	31.610.815	35.068
		5. Saldo ultimo	44.457.521	47.914
812		ANDEN LANGFRISTET GÆLD		
		Konto 812 i alt		
821.1		KORTFRISTET GÆLD, AFD. I DRIFT		
		Afdeling 2, Brunevang	49.244.246	51.381
		Afdeling 4, Kagshusene	38.253.799	45.233
		Afdeling 5, Hvidovrevej	6.003.661	6.046
		Afdeling 6, Vinkelhusene	55.385.221	55.378
		Afdeling 7, Voldgården	15.476.447	6.378
		Afdeling 8, Brøndby Strand	77.686.957	77.697
		Afdeling 9, Televænget	12.038.300	15.342
		Afdeling 10, Middelgrundsvej	3.916.796	3.794
		Afdeling 36, Øresundskollegiet		51
		Afdeling 13, Møllen	1.583.075	2.199
		Afdeling 14, Holdkærparken	42.183.222	53.603
		Afdeling 17, Højager	2.122.071	2.402
		Afdeling 18, Hornemanns Vænge	28.092.212	9.601
		Afdeling 19, Springholm	1.987.418	2.179
		Afdeling 22, Musvitten	1.336.973	587
		Afdeling 24, Aksehuset	1.457.115	1.474
		Afdeling 26, Pladehallen	1.171.066	1.061
		Afdeling 29, Hornemanns Vænge Plejehjem	10.082.556	9.610
		Afdeling 31, Lerholm	1.222.024	

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Afdeling 32, Æblehaven	174.473	
		Afdeling 20, Henkel	1.719.836	
		Afdeling 27, De Grønne Porte	6.594.191	
		Konto 821.1 i alt	357.731.659	344.016
821.2		AFDELINGER, SIDEAKTIVITETER		
		Afdeling for ekstern ejendomsadministration (afd. 91000)		
		Afdeling for opførelse og drift af ferieboliger (afd. 92000)	475.262	464
		Afdeling for intern teknisk rådgivning og intern håndværksvirksomhed (afd. 93000)		
		Afdeling for indskud m.v i andre virksomheder (afd. 94000)		
		Konto 821.2 i alt	475.262	464
822		KORTFRISTET GÆLD AFDELINGER UNDER OPFØRELSE		
		Afdeling 127 De Grønne Porte		659
		Afdeling 130 Anneberg Bakke		605
		Afdeling 133 Kornerup Kollegiet	317.642	
		Afdeling 135 Tømmerupparken	15.473.920	17.186
		Konto 822 i alt	15.791.562	18.450
824		BANKGÆLD (SIKKERHEDSSTILLELSE)		
		Negativ bankkonto boligorganisation samt Master Card	23.289.843	
		Konto 824 i alt	23.289.843	
827		AFSÆTNINGER		
		Konto 827 i alt		
830		ANDEN KORTFRISTET GÆLD		
		Moms, A-skat, AM-bidrag, ATP, Skyldig DA Barsel, Feriekonto, Kapitalpension	251.115	669
		Fordelingsafdelinger	49.040	93
		Konto 830 i alt	300.155	762

Noter til sideaktiviteter

Kontonr.	Note	Specifikation	Omsætning	Driftsresultat	Egenkapital
----------	------	---------------	-----------	----------------	-------------

FAST NOTE - SIDEAKTIVITETER

AFDELING FOR EKSTERN EJENDOMSADMINISTRATION

1. Administration af opførelse og drift af kapitel 12 institutioner (§5), som en afdeling ikke har skøde på.
2. Administration og drift af kommunale beboelsesejendomme (§11)
3. Administration af opførelse og drift af visse kommunale ejendomme m.v. (§12).
4. Administration og opførelse og drift af visse kommunale institutioner og selvejende institutioner (§13).
5. Administration af drift af visse private udlejningsejendomme (§14).
6. Administration af drift af visse private kollegier (§15)
7. Administration af drift af visse grundejerforeninger og ejerlejlighedsforeninger (§16)
8. Administration af opførelse og drift af erhvervslokaler, som en afdeling ikke har skøde på (§ 31, stk. 2)

AFDELING FOR OPFØRELSE OG DRIFT AF FERIEBOLIGER

9. Ejerskab, administration af opførelse og drift af ferieboliger (§ 31, stk. 3)

AFDELING FOR INTERN TEKNISK RÅDGIVNING OG INTERN HÅNDVÆRKSVIRKSOMHED

10. Udførelse af intern teknisk rådgivning og intern håndværkssvirksomhed (§19).

AFDELING FOR INDSKUD M.V. I ANDRE VIRKSOMHEDER

11. Etablering og indskud i selskab, der udlejer erhvervsarealer (§ 4).
- 11.1. Selskabets omsætning, driftsresultat og egenkapital
12. Indskud i visse kollektive anlæg o.lign. (§9, stk.2)
13. Etablering og indskud i selskab, der administrerer opførelse og drift af private udlejningsboliger, erhvervsarealer m. fl. (§ 10).
- 13.1. Selskabets omsætning, driftsresultat og egenkapital
14. Etablering og indskud i selskab, der udfører vedligeholdelse m.v. af gårdanlæg o.lign., der ejes af andre (§ 17)
- 14.1. Selskabets omsætning, driftsresultat og egenkapital
15. Indskud i almene administrationsorganisationer og i godkendte byfornyelsesselskaber (§ 20 og § 31 stk. 6).
16. Etablering og indskud i særligt i et særligt byfornyelsesselskab (§ 21).
- 16.1. Selskabets omsætning, driftsresultat og egenkapital
17. Etablering og indskud i et eksportselskab til salg i udlandet af viden om boligbyggeri og boligadministration (§ 22).
- 17.1. Selskabets omsætning, driftsresultat og egenkapital

Noter til sideaktiviteter

Kontonr.	Note	Specifikation	Omsætning	Driftsresultat	Egenkapital
		18. Udlån af medarbejdere til de selskaber, som er nævnt under punkt 11, 13, 14, 16 og 17 (§ 24).			
		19. Indskud i danske håndværksvirksomheder (§ 31, stk.4)			
		20. Indskud i virksomheder, som leverer varer, tjenesteydelser eller entreprenør ydelser til almene boligorganisationer (§ 31, stk. 5).			
		UDENFOR SIDEAKTIVITETSAFDELINGER rubriceres følgende aktiviteter			
		21. Ejerskab, administration af opførelse og drift af erhvervslokaler i alment byggeri (§3).			
		22. Ejerskab, administration af opførelse og drift af kapitel 12 institutioner og boliger (§5).			
		23. Ejerskab, administration af opførelse og drift af kursuslokaler (§7)			
		24. Erhvervelse af eksisterende private ejendomme med henblik på omdannelse til boliger derfalder inden for formålet (§8, stk. 1 og 2)			
		25. Ejerskab, administration af opførelse og drift af diverse kollektive anlæg m.v. (§9, stk. 1)			
		26. Iværksættelse af sociale aktiviteter og fritidsaktiviteter o.lign. (§18).			
		27. Ejerskab, administration af opførelse og drift af servicearealer (§12).			
		28. Udgivelse af publikationer og bøger om almen boligvirksomhed samt salg af EDB-programmer (§25)			
		29. Afholdelse af udgifter til arkitektkonkurrence i forbindelse med offentligt støttet byggeri (§26).			
		Note: Hvis flere forskellige aktiviteter er samlet i ét selskab, jf. § 23, stk. 4, fordeles aktiviteterne på de respektive pkt., men med en note om, at det indgår i et selskab med andre nærmere angivne aktiviteter.			

SPØRGESKEMA for boligorganisation og administrator

Besvarelser med »Ja« skal uddybes særskilt i noter (herunder omtales iværksatte forholdsregler, eventuelt med henvisning til under hvilken note i årsregnskabet spørgsmålet er behandlet). Er spørgsmålet ikke relevant, sættes kryds i kolonnen »Irrelevant«. Spørgsmål:

ORGANISATIONEN / SELSKABET

- | | |
|--|-----|
| 1. Giver indtægter fra byggesagshonorarer sammenholdt med byggeaktivitetens omfang set over de seneste 5 år anledning til tvivl om, hvor vidt udgifter og indtægter vedrørende byggeri er i balance? | Nej |
| 2. Er sædvanlige afskrivning på driftsmidler undladt eller ændret? | Nej |
| 3. Er der foretaget opskrivning på aktiver? | Nej |
| 4. Skønnes der at kunne være risiko for tab og/eller likviditetsproblemer som følge af: | |
| 4a. Investeringer (herunder projekteringsudgifter)? | Nej |
| 4b. Udestående fordringer, herunder udlån og/eller garantistillelse til afdelinger? | Nej |
| 4c. Løbende retssager? | Ja |
| 4d. Pantsætninger, kautions- og garantiforpligtelser (herunder afdelingernes forpligtelser), leje- og leasingkontrakter eller andre væsentlige økonomiske forpligtelser? | Nej |
| 4e. Andre forhold? | Nej |
| 5. Er der anvendt midler af dispositionsfonden til dækning af afdelingers tab som følge af lejeledighed? *) | Ja |
| 6. Er forfaldne ydelser betalt for sent? | Nej |
| 7. Giver bedømmelsen af boligorganisationens soliditet og likviditet anledning til tvivl om, hvorvidt der er fuld sikkerhed for opfyldelse af boligorganisationens forpligtelser, herunder normal afvikling af mellemregninger til afdelingerne? | Nej |
| 8. Er der efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af betydning for bedømmelsen af økonomien? | Nej |

*) Besvares ikke af administrationsorganisationer uden dispositionsfond.

AFDELINGER

- | | |
|--|-----|
| 9. Er der afdelinger: | |
| 9a. hvor årets regnskabsresultat sammenholdt med regnskabsresultaterne fra de to foregående år tyder på, at der tilbagevendende bliver budgetteret med et overskud, der overstiger opsamlede underskud og underfinansiering? | Ja |
| 9b. med underskudssaldi og/eller underfinansiering? | Ja |
| 10. Er der afdelinger med udlejningsvanskeligheder? | Ja |
| 11. Skønnes der at være risiko for tab og/eller likviditetsproblemer som følge af: | |
| 11a. Investeringer i ubebyggede grunde eller anden fast ejendom? | Nej |
| 11b. Løbende retssager? | Ja |
| 11c. Overskridelse af den godkendte anskaffelsessum (skema B) for ejendomme under opførelse? | Ja |
| 11d. Aktiverede projekteringsudgifter? | Nej |
| 11e. Udestående fordringer, herunder udlån til boligorganisationen eller andre debitorer? | Nej |
| 11f. Andre forhold? | Nej |
| 12. Er der afdelinger, hvor de akkumulerede henlæggelser skønnes utilstrækkelige i relation til de forventede fremtidige udgifter vedrørende: | |
| 12a. Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse? | Ja |
| 12b. Istandsættelse ved fraflytning? | Ja |
| 12c. Tab ved fraflytning? | Ja |
| 13. Skønnes der at være tvivl om, hvorvidt der er uomtvistelig god sikkerhed for afdelingernes henlagte midler? | Nej |

NOTER TIL SPØRGESKEMAER

Spørgsmål 1

Spørgsmål 2

Spørgsmål 3

Spørgsmål 4a

Spørgsmål 4b

Spørgsmål 4c

Risiko for tab og eller likviditetsproblemer som følge af:

c. Løbende retssager

I Anneberg Bakke er der konstateret at der er forurenet jord. Der pågår afklaring af hvem, der skal dække udgifterne til bortskaffelse af jorden. PAB's dispositionsfond vil dække eventuelle udgifter.

Spørgsmål 4d

Spørgsmål 4e

Spørgsmål 5

Tilskud fra dispositionsfonden, Tab ved lejeledighed
Afdeling 127 De Grønne Porte kr. -1.012.392

Spørgsmål 6

Spørgsmål 7

Spørgsmål 8

Spørgsmål 9a

Afdelinger med budgetteret overskud eller underskudssaldi og /eller underfinansiering
Afdelinger med overskud de sidste tre år, der overstiger 3% af lejeindtægten

Afdeling Brunevang

2020: kr. 2.149.487

2021: kr. 163.992

2022: kr. 1.154.977

Afdeling Kagshusene

2020: kr. 601.759

2021: kr. 10.996

2022: kr. 976.589

Afdeling Voldgården

2020: kr. 523.917

2021: kr. 146.943

2022: kr. 308.684

Afdeling Møllen

2020: kr. 55.120

2021: kr. 70.948

2022: kr. 47.910

Afdelinger med underskud

Afdeling Hvidovrevej

Primo kr. 240.083

Budgetafvikling kr. 0

Årets overskud kr. -162.516

Årets underskud kr. 0

Ultimo kr. 77.567

Afdeling Middelgrundsvej

Primo kr. -48.607

Budgetafvikling kr. 48.607

Årets overskud kr. 0

Årets underskud kr. 76.376

Ultimo kr. 76.376

Afdeling Hornemanns Vænge

Primo kr. -387.201

Budgetafvikling kr. 387.201

Årets overskud kr. 0

Årets underskud kr. 418.825

Ultimo kr. 418.825

Afdeling Carl Jacobsensvej

Primo kr. 159.016

Budgetafvikling kr. -45.000

Årets overskud kr. -45.136

Årets underskud kr. 0

Ultimo kr. 68.880

Afdeling Børneinstitutionen Hornemanns Vænge

Primo kr. 10.875

Budgetafvikling kr. 0

Årets overskud kr. 0

Årets underskud kr. 85.020

Ultimo kr. 95.895

Alle underskud vil blive afviklet over 3 år.

Spørgsmål 9b

Afdelinger med underfinansiering
Alle underfinansieringer vedrører udlæg i afsluttede og uafsluttede forbedringsarbejder/byggeskaderenovering.
Der foreligger lånetilbud fra et realkreditinstitut på flere af arbejderne.
Såfremt det skulle vise sig nødvendigt, vil foreningen lånefinansiere øvrige arbejder med midler fra dispositionsfonden og arbejdskapitalen.

Afdeling Postparken
Afholdte udgifter konto 303 kr. 594.895.335
Finansiering konto 413/424 kr. 419.611.683
Underfinansiering kr. 175.283.652

Afdeling Brunevang
Afholdte udgifter konto 303 kr. 271.201.681
Finansiering konto 413/424 kr. 271.061.797
Underfinansiering kr. 139.885

Afdeling Kagshusene
Afholdte udgifter konto 303 kr. 223.366.882
Finansiering konto 413/424 kr. 223.345.901
Underfinansiering kr. 20.981

Afdeling Hvidovrevej
Afholdte udgifter konto 303 kr. 7.185.278
Finansiering konto 413/424 kr. 6.360.179
Underfinansiering kr. 825.100

Afdeling Vinkelhuse
Afholdte udgifter konto 303 kr. 21.051.196
Finansiering konto 413/424 kr. 17.477.476
Underfinansiering kr. 3.573.719

Afdeling Voldgården
Afholdte udgifter konto 303 kr. 32.197.731
Finansiering konto 413/424 kr. 30.934.068
Underfinansiering kr. 1.263.663

Afdeling Brøndby Strand
Afholdte udgifter konto 303 kr. 182.186.717
Finansiering konto 413/424 kr. 172.487.667
Underfinansiering kr. 9.699.050

Afdeling Televang
Afholdte udgifter konto 303 kr. 33.552.663
Finansiering konto 413/424 kr. 30.579.583
Underfinansiering kr. 2.973.081

Afdeling Middelgrundsvej
Afholdte udgifter konto 303 kr. 4.830.382
Finansiering konto 413/424 kr. 3.369.738
Underfinansiering kr. 1.460.644

Afdeling Holdkærparken
Afholdte udgifter konto 303 kr. 131.351.492
Finansiering konto 413/424 kr. 113.055.878
Underfinansiering kr. 18.295.614

Afdeling Hornemanns Vænge
Afholdte udgifter konto 303 kr. 136.559.564
Finansiering konto 413/424 kr. 135.912.754
Underfinansiering kr. 3.646.811

Afdeling Børneinstitutionen Hornemanns Vænge
Afholdte udgifter konto 303 kr. 773.325
Finansiering konto 413/424 kr. 0
Underfinansiering kr. 773.325

Der er budgetteret med afskrivning på ovenstående afsluttet forbedringsarbejder m.v. over en periode på maksimum 10 år.

I Postparken og Brøndby Strand arbejdes der med omfattende helhedsplaner, hvor der opsamles udgifter, som senere skal dækkes med støttede lån fra Landsbyggefonden.

Øvrige igangværende moderniseringsarbejder vil blive realkreditfinansieret, når arbejderne er afsluttet.

Kollektive individuelle moderniseringer bliver løbende realkreditfinansieret, når der er opsamlet et passende beløb. De kan i nogle tilfælde afskrives over 20 år.

Godtgjorte forbedringer i enkelte lejemål, afdrages over 10 år, med undtagelse af bad, der afdrages over 20 år.

Spørgsmål 10

Afdelinger med udlejningsvanskeligheder
De Grønne Porte, som blev ibrugtaget 1. juni 2022, har haft mange boliger med tomgang i 2022. Alle boligerne er udlejet fra januar 2023.

Spørgsmål 11a

Spørgsmål 11b

Risiko for tab og eller likviditetsproblemer som følge af:
b. Løbende retssager

I Holdkærparken er der en voldgiftssag vedrørende tag og vinduer. Hvis sagen tabes dækkes udgifterne af konto 406 reguleringskontoen. Der er 31.12.2022 udgifter på kr. 9.017.015.

Spørgsmål 11c

c. Overskridelse af den godkendte anskaffelsessum (skema b) for ejendomme under opførelse?
Anneberg Bakke har en overskridelse af den godkendte anskaffelsessum på kr. 1.985.599, beløbet dækkes af dispositionsfonden i 2023.

Spørgsmål 11d

Spørgsmål 11e

Spørgsmål 11f

Spørgsmål 12a

Afdelinger med utilstrækkelige henlæggelser

a. Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse?

De Grønne Porte har utilstrækkelige henlæggelser til planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse i 2022 på grund af negativ kursregulering.

Æblehaven har utilstrækkelige henlæggelser til planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse i 2022 på grund af negativ kursregulering.

Spørgsmål 12b

b. Istandsættelse ved fraflytning

Øresundskollegiet har utilstrækkelige henlæggelser til istandsættelse ved fraflytning i 2022.

Spørgsmål 12c

c. Tab ved fraflytning?

De Grønne Porte har utilstrækkelige henlæggelser til tab ved fraflytning i 2022.

Spørgsmål 13

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning Foranstående årsregnskaber har været forelagt til godkendelse.

By for underskrift Glostrup

Dato for underskrift 27-04-2023

Underskrift (sign.) Kasper Nørballe

REVISORS PÅTEGNING

Påtegning

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til den øverste myndighed i Postfunktionærernes Andels-Boligforening

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Postfunktionærernes Andels-Boligforening for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af boligorganisationens aktiver, passiver og økonomiske stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af boligorganisationens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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 standarderne for offentlig revision, 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". Vi er uafhængige af boligorganisationen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

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

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede 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 boligorganisationens 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 boligorganisationen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

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 regnskabsbrugere 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 boligorganisationens 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 konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige

begivenheder eller forhold kan dog medføre, at boligorganisationen ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet 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.

Udtalelse om ledelsesberetning

Ifølge driftsbekendtgørelsen skal der afgives en årsberetning, som kan sidestilles med en ledelsesberetning. Ledelsen er ansvarlig for årsberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke årsberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om årsberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse årsberetningen og i den forbindelse overveje, om årsberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om årsberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsen.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsen. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i årsberetningen.

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 boligorganisationen, 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 boligorganisationen, 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 27. april 2023

Ri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR 53 37 19 14

Lars Rasmussen

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne28631

By for underskrift

Taastrup

Dato for underskrift

27-04-2023

Underskrift (sign.)

Lars Rasmussen

BESTYRELSENS PÅTEGNING

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede til godkendelse.

Påtegning

Foranstående årsregnskab inkl. spørgeskema, samt sideaktivitets-, afdelingsregnskaber og byggebalancer for:

Afdeling 101 Postparken

Afdeling 122 Musvitten

Afdeling 102 Brunevang

Afdeling 124 Aksehuset

Afdeling 104 Kagshusene

Afdeling 126 Pladehallen

Afdeling 105 Hvidovrevej

Afdeling 127 De Grønne Porte

Afdeling 106 Vinkelhuse

Afdeling 128 Børneinstitutionen Hornemanns Vænge

Afdeling 107 Voldgården

Afdeling 129 Plejecenter Hornemanns Vænge

Afdeling 108 Brøndby Strand

Afdeling 130 Anneberg Bakke, byggebalance

Afdeling 109 Televang

Afdeling 131 Lerholm, byggebalance

Afdeling 110 Middelgrundsvej

Afdeling 132 Æblehaven, driftsregnskab samt byggebalance

Afdeling 113 Møllen

Afdeling 133 Konrerup Kollegiet, byggebalance

Afdeling 114 Holdkærparken

Afdeling 134 Bjergskov, byggebalance

Afdeling 117 Højager

Afdeling 135 Tømmerup Parken, byggebalance

Afdeling 118 Hornemanns Vænge

Afdeling 136 Øresundskollegiet

Afdeling 119 Springbo

Afdeling 195 Sideaktivitet, Feriehuse

Afdeling 120 Carl Jacobsensvej

Afdeling 197 Sideaktivitet, indskud i andre virksomheder

har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

By for underskrift

Glostrup

Dato for underskrift

27-04-2023

Underskrifter (sign.)	Nikolaj Jørgensen - Formand Kai Dinesen - Næstformand Børge Stendersø Per Steinmeier Jan Brock Jørgensen Jens Gregersen Kent Just Christensen
-----------------------	---

ØVERSTE MYNDIGHEDS PÅTEGNING**Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse.**

Påtegning	Foranstående årsregnskaber har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse.
By for underskrift	Glostrup
Dato for underskrift	27-04-2023
Underskrifter (sign.)	Nikolaj Jørgensen - Formand