

Postfunktionærernes Andels-Boligforening

Regnskab for afdeling Brunevang

Regnskabsår

2021

Fra

01-01-2021

Til

31-12-2021

Boligorganisation

LBF-nr.: 0214

Afdeling

LBF-nr.: 002

Tilsynsførende kommune

Kommunenr.: 175

Navn - adresse:

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

Navn - adresse:

Brunevang
Brunevang 32-70+25-97
2610 Rødovre

Navn - adresse:

Rødovre Kommune
Rødovre Parkvej 150
2610 Rødovre

Telefon: 4342 0222

Fax:

E-postadresse:

fa09@fa09.dk

Hjemmeside:

http://www.fa09.dk/

CVR-nr.: 31496411

Telefon:

Fax:

E-postadresse:

Hjemmeside:

CVR-nr.:

Status:

**1 - Almindeligt
driftsregnskab**

Telefon: 36 70 41 11

Fax:

E-postadresse:

LEJEMÅL		Bruttoetageareal antal m ²	Antal lejemål	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		30.970	386	1	386
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger				1	
1) Boligoplysninger, i alt		30.970	386	1	386
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1				
	2				
	3				
	4				
	5				
- Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
- Heraf enkeltværelser uden selvstændigt køkken					
- Heraf bofælleskaber (individuel/kollektiv)					
2) Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m ²	
3) Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m ²	
4) Garager/carporte			45	1/5	9
5) Lejemålsoplysninger m.v. i alt		30.970	431		395

Matrikel nr. og tekst	Islev By, Islev 2 gu
BBR-ejendomsnummer	9140

STØTTEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelses- dato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	386	30.970		01-04-1954
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				
BYGGEART	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²		
Boliger i etagebyggeri	386	30.970		
Boliger i tæt/lavt byggeri				

Beboerfaciliteter og installationer					
Beboerhus	Nej	Vaskeinstallation, fælles	Ja	Fjernvarme	Ja
Særskilte selskabs- mødelokale	Ja	Vaskemaskine i de enkelte boliger	Nej	Centralvarme, eget anlæg. Fast brændsel/olie	Nej
Vandmåling, individuel	Nej	Tostrengt vandsystem (rent/gråt)	Nej	Centralvarme, eget anlæg. Naturgas	Nej
Vandmåling, kollektiv	Ja	Regnvand, nedsivningsanlæg	Nej	Ovne	Nej
Varmemåling, individuel	Ja	Regnvand, genanvendelse	Nej	Elpaneler	Nej
Varmemåling, kollektiv	Nej	Spildevand, rodzoneanlæg	Nej	Solvarmeanlæg	Nej
El-måling, individuel	Ja	Spildevand, bioværk	Nej	Varmepumpeanlæg	Nej
El-måling, kollektiv	Nej	Kildesortering af affald, inde i boligen	Nej	Biogasanlæg	Nej
		Kildesortering af affald, uden for boligen	Ja		

Lejeoplysninger for boligen:

 Leje pr.m² bruttoareal på balancetidspunktet:

956

Dato for lejeforhøjelse:

01-01-2021

 Forhøjelse pr. m² i kr.:

 Forhøjelse pr. m² i %:

Forhøjelse i alt på årsbasis:

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
RESULTATOPGØRELSE					
UDGIFTER					
ORDINÆR DRIFT					
105.9	*	Nettokapitaludgifter (Beboerbetaling)	7.322.686	7.311	7.336
OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER					
106		Ejendomsskatter	1.343.896	1.344	1.344
107	*	Vandafgift			
108		Kloakbidrag, vejafgift m.v.			
109	*	Renovation	1.208.952	1.195	1.228
110		Forsikringer	443.336	469	486
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	430.861	457	415
		2. El og varme til ungdomsboliger			
		3. Målerpasning m.v.	121.002	118	118
		Konto 111 i alt	551.863	575	533
112		Bidrag til boligorganisationen			
	*	1. Administrationsbidrag	1.757.271	1.755	1.812
		2. Dispositionsfond		230	233
		3. Arbejdskapitalen			
		Konto 112 i alt	1.757.271	1.985	2.045
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indskud	108.064	108	108
		2. G-indskud	264.745	265	265
		Konto 113 i alt	372.809	373	373
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	5.678.127	5.941	6.009
VARIABLE UDGIFTER					
114	*	Renholdelse	2.919.536	2.777	2.735
115	*	Almindelig vedligeholdelse	489.692	1.168	991
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	1.746.556	4.264	4.497
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	1.746.555	4.264	4.496
		Konto 116 i alt	1		1
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A/B-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	547.835	341	299

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	547.835	341	299
		Konto 117 i alt			
118		Særlige aktiviteter			
	*	1. Drift af fællesvaskeri	307.393	374	356
	*	2. Andel i fællesfaciliteters drift			
	*	3. Drift af møde- og selskabslokaler	52.871	116	97
		Konto 118 i alt	360.264	490	453
119	*	Diverse udgifter	216.090	454	582
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	3.985.583	4.889	4.762
		HENLÆGGELSER			
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	4.489.000	4.489	4.489
121	*	Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (konto 402)			
122		Istandsættelse ved fraflytning. B-ordning:			
	*	1. Fælleskonto (konto 403)			
	*	2. Indvendig vedligeholdelse	1.301.820	1.301	1.084
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	134.000	134	68
124	*	Andre henlæggelser			
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	5.924.820	5.924	5.641
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	22.911.216	24.065	23.748
		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	889.602	746	803
		2. Renter m.v.	194.254	427	186
		3. Administrationsbidrag	73.471	71	71
		4. Heraf dækket ved løbende offentlig tilskud			
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 125 i alt	1.157.327	1.244	1.060
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Forbedringsarbejder (Konto 303.1)	15.624	16	891
		2. Fraflyttede lejerers godtgjorte forbedringsarbejder (konto 303.3)			
		Konto 126 i alt	15.624	16	891
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)	10.130.805	10.146	10.497
		2. Renter m.v.	24.875	11	-709

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		3. Administrationsbidrag	805.726	805	806
		4. Overskydende beboerbetaling til LBF			
		5. Ydelsesstøtte fra LBF	423.153	423	105
		6. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden			
		Konto 127 i alt	10.538.253	10.539	10.489
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.			
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.			
		Konto 129 i alt			
130		1. Tab ved fraflytninger	73.742	132	133
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	73.742	132	133
		3. Dækket af dispositionsfonden			
		Konto 130 i alt			
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen	892.811		
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelse			
		3. Diverse renter	23		
		Konto 131 i alt	892.834		
132		Ydelser vedr. driftsstøtte:			
	*	1. Driftstabslån			
	*	2. Midlertidige driftslån			
	*	3. Beboerindskudslån			
	*	4. Særstøttelån	266.495		178
	*	5. Andre driftsstøttelån			
		Konto 132 i alt	266.495		178
133		Afvikling af:			
		1. Underskud fra tidligere år (konto 407.1)			
		2. Underfinansiering (konto 411/412)			
		Konto 133 i alt			
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	290.159		
135		Godtgørelse fra fraflyttede lejere:			
		1. Udbetalt godtgørelse			
		2. Heraf overført til afvikling ved huslejeforhøjelse (konto 303.3)			
		Konto 135 i alt			
136	*	Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.			

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	13.160.692	11.799	12.618
139		UDGIFTER I ALT	36.071.908	35.864	36.366
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat	163.992		
150		UDGIFTER OG EVT.OVERSKUD I ALT	36.235.900	35.864	36.366

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
INDTÆGTER					
ORDINÆRE INDTÆGTER					
201		Boligaftager og leje:			
		1. Almene familieboliger	29.614.188	29.615	29.107
		2. Almene ungdomsboliger			
		3. Almene ældreboliger			
		4. Erhverv			
		5. Institutioner			
		6. Kældre m.v.	48.988	70	52
		7. Garager/Carporte			
		8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemaal			
		9. - Merleje			
		Lejeindtægter i alt	29.663.176	29.685	29.159
202	*	Renter	5.106		297
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen	391.016		
		2. Drift af fællesvaskeri	287.672	290	300
		3. Andel af fællesfaciliteters drift	8.273	9	9
		4. Drift af møde- og selskabslokaler	41.650	60	60
		5. Indekserskud			
		6: Overført fra opsamlet resultat			943
		ORDINÆRE INDTÆGTER	30.396.893	30.044	30.768
EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER					
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte	5.820.088	5.820	5.597
205		Ydelser vedr. beboerindskudslån			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	18.917		
207		Kontant indbetalte godtgørelser i forbindelse med genudlejning af lejeforbedret lejemaal			
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	5.839.005	5.820	5.597
209		INDTÆGTER I ALT	36.235.898	35.864	36.365
210		Årets underskud overført. (konto 407.1)			
220		INDTÆGTER OG EVT.UNDERSKUD I ALT	36.235.898	35.864	36.365

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2021	
		AKTIVER		
		ANLÆGSAKTIVER		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	236.680.016	236.680
		1. Kontant ejendomsværdi pr.	01-01-2022	
		1. Kontant ejendomsværdi	428.000.000	
		2. Heraf grundværdi	43.633.000	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld		
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	236.680.016	236.680
303		Forbedringsarbejder		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	23.990.569	24.890
	*	2. Bygningsrenovering m.v	257.806.438	267.937
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål		
304		Andre anlægsaktiver:		
	*	1. Driftstabslån		
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		
	*	4. Særstøttelån	1.533.505	1.800
	*	5. Andre driftsstøttelån	43.105.344	37.788
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT	563.115.872	569.095
		OMSÆTNINGSAKTIVER		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	47.212	50
		2. Beboerindskud	53.047	58
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	4.408.147	4.299
	*	4. Fraflytninger, heraf til inkasso	166.126	159
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	17.249	1
		6. Andre debitorer	217	291
		7. Forudbetalte udgifter	166.329	136
		8. Prioritetsydelse		
		Konto 305 i alt	4.858.327	4.994
306	*	Værdipapirer (omsættelige)/obligationsbeholdning		
307		Likvide beholdninger:		
		1. Kassebeholdning	990	1
		2. Bank- og depotbeholdning	2.923.471	2.940

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	51.380.711	50.459
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	59.163.499	58.394
310		AKTIVER I ALT	622.279.371	627.489

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
PASSIVER				
HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	37.004.204	34.262
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)		
403		Fælleskonto (B-ordning)	2.279.965	1.196
404		Indvendig vedligeholdelse (B-ordning)	7.022.109	7.352
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	322.030	262
406	*	Andre henlæggelser	2.420.471	2.940
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	49.048.779	46.012
407	*	Opsamlet resultat	2.313.479	2.149
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	51.362.258	48.161
LANGFRISTET GÆLD				
FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Realkredit Danmark	176.652.308	183.101
		Nordea, Danske Bank, mv.	22.477.300	22.477
Konto 408 i alt			199.129.608	205.578
409		Beboerindskud	4.826.645	4.827
410		Kapitaltilskud til lejligheder for mindstbemidlede		
411		Afskrivningskonto for ejendommen	32.723.764	26.275
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	236.680.017	236.680
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	23.834.633	24.724
		2. Bygningsrenovering m.v.	257.806.438	267.937
		Konto 413 i alt	281.641.071	292.661
414		Andre beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	3.205.501	3.195
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud		
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt		
		Konto 414 i alt	3.205.501	3.195
415		Driftsstøttelån		
		1. Driftstabslån		
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)		
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)		

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		4. Særstøttelån	1.533.505	1.800
		5. Andre driftsstøttelån	43.105.344	37.788
		Konto 415 i alt	44.638.849	39.588
416	*	Anden langfristet gæld	14.000	14
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	566.179.438	572.138
		KORTFRISTET GÆLD		
418		Gæld til boligorganisationen		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	3.970.252	3.854
420		Forfaldne, ikke betalte prioritetsydelse		
421	*	Skyldige omkostninger	585.510	3.172
422		Mellemregning med fraflyttere	54.324	79
423	*	Deposita og forudbetalt leje	127.590	84
424		Banklån		
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefonden)		
		2. Reguleringskonto		
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber		
		4. Kursreguleringskonto		
		Anden kortfristet gæld i alt		
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	4.737.676	7.189
430		PASSIVER I ALT	622.279.372	627.488
		Eventualforpligtelser:		

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
FASTE NOTER					
NETTOKAPITALUDGIFTER, BEBOERBETALING					
Prioritering ved nominallån					
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	6.439.102		6.459
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v. og eventuel periodiseringsudgift o.lign., men excl. morarenter)	562.472		542
101.3		Administrationsbidrag	534.060		534
101.4		Overskydende beboerbetalning til staten			
102.1		- Rentesikring fra staten	47.431		45
102.2		- Ydelsessikring fra staten			
102.3		- Ydelsesstøtte fra staten	528.073		517
102.4		- Ungdomsboligbidrag			
103		- Kreditforeningsoverskud anvendt til nedskrivning af prioritetsgæld			
105.1		Ydelser og beboerbetalning vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond		6.961	
105.2		Andel til Landsbyggefonden	350.028	350	350
105.3		Andel til Nybyggerifonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetalning)	7.310.158	7.311	7.323
Prioritering ved indeksslån:					
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	10.031		11
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v., men excl. morarenter)	2.126		2
101.3		Administrationsbidrag	371		
104.1		- Afdragsbidrag			
104.2		- Rentebidrag			
104.3		- Ydelsesstøtte			
104.4		- Ungdomsboligbidrag			
105.1		Ydelser vedr. afviklede prioriteter m.v. eller omprioritering			
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond			
105.2		Andel til Landsbyggefonden			
105.9		Nettokapitaludgift (Beboerbetalning)	12.528		13
		Nettokapitaludgifter i alt	7.322.686	7.311	7.336
107		VANDAFGIFT			
Konto 107 i alt					
109		RENOVATION			

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Dagrenovation	1.208.952	1.188	1.221
		Anden renovation		7	7
		Konto 109 i alt	1.208.952	1.195	1.228
112.1		ADMINISTRATIONSBI DRAG			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed, i alt			
		1.3 Grundbidrag pr. afdeling, i alt	1.617.145	1.617	1.670
		1.4 Tillægsydelse, i alt	140.126	138	142
		Administrationsbidrag i alt	1.757.271	1.755	1.812
114		RENHOLDELSE			
		Løn mv.	1.849.806	2.046	1.871
		Arb.tøj, telefon og kurser	114.550	83	63
		Renholdelse, kontorartikler	942.290	648	801
		Diverse	12.890		
		Konto 114 i alt	2.919.536	2.777	2.735
115		ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE			
115.1		Terræn	33.006		
115.2		Bygning, klimaskærm	91.692		
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	77.690		
115.4		Bygning, fælles indvendig	7.244		
115.5		Bygning, tekniske installationer	255.805		
115.6		Materiel	24.255	1.168	991
		Konto 115 i alt	489.692	1.168	991
116		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
116.1		Terræn	261.482	973	1.282
116.2		Bygning, klimaskærm	129.439	305	345
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	309.737	223	173
116.4		Bygning, fælles indvendig	22.826	935	1.530
116.5		Bygning, tekniske installationer	856.158	1.653	1.053
116.6		Materiel	166.914	175	114
		Konto 116 i alt	1.746.556	4.264	4.497
118		SÆRLIGE AKTIVITETER			
118.1		DRIFT AF FÆLLESVASKERI			
		Rengøring, reparationer mv.	193.119	211	192

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		Sæbe, vaskekort, tlf	64.626	105	106
		Diverse	49.648	58	58
		Konto 118.1 i alt	307.393	374	356
118.2		ANDEL FÆLLESFACILITETERS DRIFT			
		Konto 118.2 i alt			
118.3		DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER			
		Rengøring, reparationer, serviceaftale	31.177	96	75
		Forbrug, diverse	21.694	20	22
		Konto 118.3 i alt	52.871	116	97
118		Udgift til særlige aktiviteter i alt	360.264	490	453
		- Indtægt fællesvaskeri (konto 203.2)	287.672	290	300
		- Indtægt fællesfaciliteter (konto 203.3)	8.273	9	9
		- Indtægt møde- og selskabslokaler (konto 203.4)	41.650	60	60
		Særlige aktiviteter. Nettoudgift -indtægt	22.669	131	84
119		DIVERSE UDGIFTER			
		BL, LLO mv.	54.712	53	53
		Bestyrelsesudgifter mv.	39.085	51	51
		Porto, kontorartikler mv.	1.346		8
		Beboeraktiviteter, advokat, diverse	120.947	350	470
		Konto 119 i alt	216.090	454	582
120		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
		Samlet henlæggelse i alt	4.489.000	4.489	4.489
		Hovedstandsættelse			
		Fornyelser			
		Specifikation:			
		Henlæggelser fordeles således:			
		Terræn			
		Bygning, klimaskærm			
		Bygning, bolig-/erhvervsenhed			
		Bygning, fælles indvendig			
		Bygning, tekniske installationer			
		Materiel			
		Konto 120 i alt	4.489.000	4.489	4.489

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
121		ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, A-ORDNING			
		Henlæggelsesbeløb pr. m2			
122		ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING, B-ORDNING			
122.1		Fælleskonto. Beløb pr. m2			
122.2		Indvendig vedligeholdelse. Beløb pr. m2			
124		ANDRE HENLÆGGELSER			
		Konto 124 i alt			
132		YDELSER VEDR. DRIFTSSTØTTE			
132.1		Driftstabslån. Ydelser til:			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Driftstabslån i alt			
132.2		Midlertidige driftslån. Ydelser til:			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Midlertidige driftslån i alt			
132.3		Beboerindskudslån. Ydelser til:			
		Landsbyggefonden			
		Beboerindskudslån i alt			
132.4		Særstøttelån. Ydelser til:			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut	266.495		178
		Staten			
		Særstøttelån i alt	266.495		178
132.5		Andre driftsstøttelån. Ydelser til:			
		Landsbyggefonden			
		Kommunen			
		Realkreditinstitut			
		Andre driftsstøttelån i alt			
134		KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR			
		Udgifter bro, dækkes af tilskud fra dispositionsfond, el november 2020	290.159		
		Konto 134 i alt	290.159		

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
136		BEBOERRÅDGIVERE, SOCIALE VICEVÆRTER m.v.			
		Beboerrådgivere			
		Sociale viceværter			
		Konto 136 i alt			
202		RENTER			
		Mellemregningen			297
		Egne midler udlagt i forbedringsarbejder	5.106		
		Konto 202 i alt	5.106		297
204		DRIFTSSIKRING, HUSLEJESIKRING OG ANDRE TILSKUD MV.			
		Tilskud til beboerrådgiver			
		Tilskud til sociale viceværter			
		Huslejesikring			
		Driftssikring	5.820.088	5.820	5.597
		Tilskud til energihandlingsplaner m.v.			
		Konto 204 i alt	5.820.088	5.820	5.597
206		KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR			
		Varme - og vandregnskab 2020, Tidligere afskrevet fordring, Uafhentede tilgodehavender	18.917		
		Konto 206 i alt	18.917		

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
NOTER TIL STATUS				
301		EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM		
		Anskaffelsessum primo	236.680.016	236.680
		+ tilgang i året		
		- afgang i året		
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	236.680.016	236.680
303.1		FORBEDRINGSARBEJDER M.V.		
		Saldo primo	52.230.412	54.989
		+ Forbedringsarbejder i året	5.106	1.133
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	52.235.518	56.122
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Samlet indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo	27.339.723	29.878
		Afdrag	889.602	995
		Afskrivning	15.624	359
		Afdrag og afskrivning ultimo	28.244.949	31.232
		Bogført værdi ultimo	23.990.569	24.890
303.2		BYGNINGSRENOVERING M.V.		
		Saldo primo	298.417.000	298.417
		+ Renoveringsarbejder i året		
		- Tilskud i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	298.417.000	298.417
		Indeksregulering primo		
		+ indeksregulering i året		
		Indeksregulering ultimo		
		Afdrag og afskrivning primo	30.479.757	20.626
		Afdrag	10.130.805	9.854
		Afskrivning		
		Afdrag og afskrivning ultimo	40.610.562	30.480
		Bogført værdi ultimo	257.806.438	267.937
303.3		GODTGJORTE FORBEDRINGER AF ENKELTE LEJEMÅL		
		Saldo primo		
		+ Godtgørelser i året		

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		+ Rentetilskrivning i året		
		- Afskrivning		
		Saldo ultimo konto 303.3		
304		ANDRE ANLÆGSAKTIVER		
304.1		DRIFTSTABSLÅN		
		Konto 304.1 i alt ultimo		
304.2		MIDLERTIDIGE DRIFTSLÅN		
		Konto 304.2 i alt ultimo		
304.3		BEBOERINDSKUDSLÅN		
		Konto 304.3 i alt ultimo		
304.4		SÆRSTØTTELÅN		
		Særstøttelån	1.533.505	1.800
		Konto 304.4 i alt ultimo	1.533.505	1.800
304.5		ANDRE DRIFTSSTØTTELÅN		
		Andre drriftsstøttelån, realkred.	43.105.344	37.788
		Konto 304.5 i alt ultimo	43.105.344	37.788
305.1		TILGODEHAVENDE LEJE INCL. VARME		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	47.212	50
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.1 i alt	47.212	50
305.3		UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	2.659.988	2.660
		El		
		Vand	1.748.159	1.639
		Maskiner		
		Antenne		
		Varekøb		
		Konto 305.3 i alt	4.408.147	4.299
305.4		FRAFLYTNINGER		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	166.126	159
		Tilgodehavende hos kommunen		
		Konto 305.4 i alt	166.126	159
		Heraf til inkasso		
305.5		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme		

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		El		
		Vand		
		Antenne	17.249	1
		Konto 305.5 i alt	17.249	1
306		VÆRDIPAPIRER		
		Hvilke værdipapirer:		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- opskrivninger på afhændede aktiver		
		+ opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Samlede nedskrivninger primo		
		- nedskrivninger på afhændede aktiver		
		+ nedskrivninger i året		
		Samlede nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
401		PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER		
		Saldo primo	34.261.759	33.697
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	1.746.555	2.935
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	4.489.000	3.500
		+/- Kursregulering (vedr. konto 306 & 307)		
		Saldo ultimo konto 401	37.004.204	34.262
405		TAB VED FRAFLYTNING		
		Saldo primo	261.772	182
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	73.742	87
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	134.000	167
		Saldo ultimo	322.030	262
406		ANDRE HENLÆGGELSER		
		Saldo primo	2.940.498	2.960
		- Forbrugt i året	520.027	20
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler		
		+ Årets henlæggelser (konto 124)		

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Saldo ultimo	2.420.471	2.940
407		OPSAMLET RESULTAT		
1.		Saldo primo	2.149.487	
		- Årets underskud (konto 210)		
		+ Årets overskud (konto 140)	163.992	2.149
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		
		- Overført til drift (konto 203.6)		
		Saldo ultimo	2.313.479	2.149
2.a		Samlet andel af underskud inddækket ved driftstabslån (andelen er posteret på konto 304)		
		Bogført saldo	2.313.479	2.149
2.b.		Driftstabslån ydet af Kommunen		
		Driftstabslån ydet af realkreditinstitut		
		Driftstabslån ydet af Landsbyggefonden		
416		ANDEN LANGFRISTET GÆLD		
		Diverse Deposita	14.000	14
		Konto 416 i alt	14.000	14
419		UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	2.564.688	2.606
		El		
		Vand	1.405.564	1.248
		Antenne		
		Konto 419 i alt	3.970.252	3.854
421		SKYLDIGE OMKOSTNINGER		
		Skyldige omkostninger, diverse kreditorer	81.880	11
		Kreditorer, byggekreditorer mv.	249.149	652
		Feriepengeforpligtelse	33.544	237
		Moms, skat mv.	220.937	2.272
		Konto 421 i alt	585.510	3.172
423		DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE		
		Forudbetalt leje	127.590	84
		Forudbetalt varme		
		Forudbetalt el		
		Forudbetalt vand		
		Forudbetalt antenne		

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Depositum		
		Forudbetalinger i alt	127.590	84
425		AFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme		
		El		
		Vand		
		Antenne		
		Konto 425 i alt		

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående årsregnskab fremlægges hermed til godkendelse
By for underskrift	Glostrup
Dato for underskrift	21-04-2022
Underskrift (sign)	Kasper Nørballe

REVISORS PÅTEGNING

Påtegning

Den uafhængige revisors revisionspåtegning
Til afdelingen og øverste myndighed i Boligorganisationen Postfunktionærernes Andels-Boligforening
Revisionspåtegning på årsregnskabet
Konklusion
Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Postfunktionærernes Andels-Boligforening, afdeling 2 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, 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 giver et retvisende billede af boligafdelingens aktiver, passiver og økonomiske stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 afdelingen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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
Afdelingen 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 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.
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.
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. 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 konklusioner 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.
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.

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 boligafdelingen, 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 boligafdelingen, 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.

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 konklusioner er baseret på det opnåede revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at afdelingen 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 har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

By for underskrift	Taastrup
Dato for underskrift	21-04-2022
Underskrift/-er (sign)	Lars Rasmussen

AFDELINGSMØDETS PÅTEGNING Afdelingsbestyrelsens underskrifter. Foranstående årsregnskab har været forelagt på afdelingsmøde til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab fremlægges hermed til godkendelse
By for underskrift	Rødovre
Dato for underskrift	21-04-2022
Underskrift/-er (sign)	Karin Larsen

BESTYRELSENS PÅTEGNING Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Påtegning	Foranstående årsregnskab fremlægges hermed til godkendelse
By for underskrift	Rødovre
Dato for underskrift	21-04-2022
Underskrift/-er (sign)	Karin Larsen

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

Påtegning	
By for underskrift	
Dato for underskrift	
Underskrift/-er (sign)	