

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 16 Lupinvej 18-96

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2021

Boligorganisation		Afdeling		Tilsynsførende kommune	
LBF-nr.:	0225	LBF-nr.:	01600	Kommunenr.: 740	
CVR-nr.:	38 23 96 19	Afdelingens status:	Boligafdeling	Silkeborg Kommune	
Arbejdernes Byggeforening Færgedgården 1 8600 Silkeborg		Lupinvej 18-96 8600 Silkeborg		Søvej 1 8600 Silkeborg	
Telefon: 86823788				Telefon: 89701000	
Fax: 86828836				Fax: 89701009	
Mail: info@arbejdernesbyggeforening.dk				Mail: kommunen@silkeborg.dk	
www: www.arbejdernesbyggeforening.dk					
Lejemål		Bruttoetageareal i alt m ²	Antal lejemål	á lejemåls-enhed	Antal lejemåls-enheder
Almene familieboliger		29.504	384	1	384
Almene ungdomsboliger		0	0	1	0
Almene ældreboliger		0	0	1	0
Boligoplysning i alt		29.504	384		384
Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	2.496	64		
	2	3.456	64		
	3	2.742	30		
	4	20.810	226		
	5	0	0		
Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)		0	0		
Heraf enkeltværelser (uden selvstændig køkken)		0	0		
Heraf bofællesskaber (individuel/kollektiv)		0	0		
Erhvervslejemål		0	0	1 pr. påbeg. 60 m ²	0
Institutioner		0	0		0
Garager/carporte			124	1/5	25
Lejemålsoplysninger i alt		29.504	508		409
Matrikelnr.: 1346 I m.fl. Silkeborg Markjorder					
BBR-ejendomsnummer.: 11284					
Støtteart:	Antal lejemål	Bruttoetageareal i alt m ²	Tilsagns-dato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelsesdato eksisterende ejendom	
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller lov om almene boliger	384	29.504		01.01.1969	
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven	0	0			
Opført/overtaget uden støtte	0	0			
Byggeart:					
Boliger i etagebyggeri	384	29.504			
Boliger i tæt/lav byggeri	0	0			

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 16 Lupinvej 18-96

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2021

Beboerfaciliteter og installationer

Beboerhus	Ja	Opvarmning:	
Særskilte selskabs- og mødelokaler	Nej	Fjernvarme	Ja
Vaskeri:		Centralvarme fra eget anlæg (fast brændsel eller olie)	Nej
Vaskeinstallation - fælles	Ja	Centralvarme fra eget anlæg (naturgas)	Nej
Vaskeinst. - individuel	Nej		
Vandinstallation:			
Tostrengt vandsystem	Nej	Ovne	Nej
Regnvand, nedsivningsanlæg	Nej	Elpaneler	Nej
Regnvand, genanvendelse	Nej	Solvarmeanlæg	Nej
Spildevand, rodzoneanlæg	Nej	Varmepumpeanlæg	Nej
Spildevand, bioværk	Nej	Biogasanlæg	Nej
Affald:			
Kildesort. af affald - udenfor boligen	Ja		
Kildesort. af affald - indenfor boligen	Ja		
Forbrugsmåling:			
Vandmåling - kollektiv	Nej		
Vandmåling - individuel	Ja		
Varmemåling - kollektiv	Nej		
Varmemåling - individuel	Ja		
Elmåling - kollektiv	Nej		
Elmåling - individuel	Ja		

Lejeplysninger for boligen

Leje pr. m ² bruttoetageareal på balancetidspunktet:	793,05 kr
Dato for forhøjelse	01.01.2021
Forhøjelse pr. m ² :	0,12 kr
Forhøjelse i %:	0,02%
Forhøjelse på årsbasis:	3.600 kr

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 16 Lupinvej 18-96

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2021

Resultatopgørelse

Konto Note Specifikation

Ikke revideret

Regnskab 2021 kr.	Budget 2021 t.kr.	Budget 2022 t.kr.
-------------------------	-------------------------	-------------------------

Udgifter

Ordinære udgifter

105.9	1	Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)	1.480.615	1.499	1.479
		Offentlige og andre faste udgifter			
106		Ejendomsskatter	1.391.166	1.489	1.489
109	2	Renovation	1.003.880	945	1.020
110		Forsikringer	383.803	307	405
111		Afdelingens energiforbrug:			
	1.	El og varme til fællesarealer	213.072	210	206
	3.	Målerpasning m.v.	198.326	177	184
112		Bidrag til boligorganisationen:			
	3	1. Administrationsbidrag	1.323.115	1.323	1.349
		2. Dispositionsfondsbidrag	236.402	239	240
		3. Arbejdskapital	0	0	0
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	4.749.764	4.691	4.893
		Variable udgifter			
114	4	Renholdelse	2.863.064	2.850	2.831
115	5	Almindelig vedligeholdelse	691.796	814	814
116	6	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	1.	Afholdte udgifter	2.095.483	2.356	2.806
	2.	Heraf dækkes af tidligere henlæggelser	2.095.483	0	2.356
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v. (A-ordning):			
	1.	Afholdte udgifter	724.031	697	665
	2.	Heraf dækkes af henlæggelser	724.031	0	697
118	7	Særlige aktiviteter:			
	1.	Drift af fællesvaskeri	405.575	529	529
	3.	Drift af møde- og selskabslokaler	536.435	562	570
119	8	Diverse udgifter	106.781	181	189
119.9		Variable udgifter i alt	4.603.651	4.936	4.933
		Henlæggelser			
120	9	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	2.634.250	2.634	2.944
121	10	Istandsættelse ved fraflytning A-ordning (konto 402)	600.000	600	600
123		Tab ved fraflytning m.v. (konto 405)	136.130	138	138
124.8		Henlæggelser i alt	3.370.380	3.372	3.682
124.9		Samlede ordinære udgifter i alt	14.204.410	14.498	14.987

Arbejdernes Byggeförening

Regnskab for afd. 16 Lupinvej 18-96

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2021

Resultatopgørelse

Konto Note Specifikation

Konto Note		Specifikation			Regnskab	Ikke revideret	
			2021	Budget	Budget		
			kr.	2021	2022		
				t.kr.	t.kr.		
		Ekstraordinære udgifter					
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:					
		1. Afdrag (konto 303.1)	2.533.187		5.158	4.977	
		2. Renter m.v.	2.390.696		0	0	
		3. Administrationsbidrag	156.349		0	0	
		÷ 5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	0	5.080.233	0	0	
126		Afskrivninger på forbedringsarbejder m.v.:					
		1. (konto 303.1)	1.177		0	5	
		2. Fraflyttede lejeres godtgjorte forbedringsarb.	0	1.177	0	0	
127		Ydelse til lån til bygningsrenovering m.v.:					
		1. Afdrag (konto 303.2)	5.596.023		5.559	5.580	
		2. Renter m.v.	251.025		0	0	
		3. Administrationsbidrag	324.408		0	0	
		4. Overskydende beboerbetaling til LBF	45.302		0	0	
		÷ 5. Ydelsesstøtte fra LBF	204.102		0	0	
		÷ 6. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	508.930	5.503.726	0	0	
129		Tab ved lejeledighed m.v.:					
		1. Tab ved lejeledighed m.v.	2.492.890		200	1.000	
		÷ 2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	2.492.890	0	200	1.000	
130		Tab ved fraflytninger					
		1. Tab ved fraflytninger	407.807		138	138	
		÷ 2. Dækket af tidligere henlæggelse	136.130		138	138	
		÷ 3. Dækket af dispositionsfond	110.257	161.419	0	0	
131		Andre renter:					
		1. Renter af gæld til boligorganisationen	369.112		0	0	
		3. Diverse renter	2.208	371.320	0	0	
132		Ydelser vedr. driftsstøtte:					
11		5. Andre driftsstøttelån	139.886	139.886	164	147	
134	12	Korrektion vedr. tidligere år		21.651	0	0	
137		Ekstraordinære udgifter i alt		11.279.412	10.881	10.709	
139		Udgifter i alt		25.483.822	25.379	25.696	
140		Årets overskud, der anvendes til:					
		2. Overført til opsamlet resultat	172.130	172.130	0	0	
150		Udgifter og evt. overskud i alt		25.655.952	25.379	25.696	

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 16 Lupinvej 18-96

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2021

Resultatopgørelse

Konto Note Specifikation		Regnskab 2021 kr.	Ikke revideret	
			Budget 2021 t.kr.	Budget 2022 t.kr.
Indtægter				
Ordinære indtægter				
201	Boligaftager og lejer:			
	1. Almene familieboliger	23.394.780	23.389	23.930
	7. Garager/carporte	171.660	172	172
	÷ 9. Merleje	0	0	0
203	Andre ordinære indtægter:			
	2. Drift af fællesvaskeri	241.904	320	303
	3. Andel af fællesfaciliteters drift	89.760	90	92
	6. Overført fra opsamlet resultat	1.142.600	1.143	801
203.9	Ordinære indtægter i alt	25.040.704	25.114	25.298
Ekstraordinære indtægter				
204	13 Driftsikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte	418.727	266	398
206	14 Korrektion vedr. tidligere år	196.521	0	0
208	Ekstraordinære indtægter i alt	615.248	266	398
209	Indtægter i alt	25.655.952	25.379	25.696

Arbejdernes Byggeförening

Regnskab for afd. 16 Lupinvej 18-96

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2021

Balance

Konto Note Specifikation

			Regnskab 2021 kr.	Regnskab 2020 t.kr.
Aktiver				
Anlægsaktiver				
301	Ejendommens anskaffelsessum		42.130.000	42.130
	1. Kontantværdi pr. 01.10.2020	kr 179.825.000		
	2. Heraf grundværdi	kr 50.461.450		
302.9	Anskaffelsessum inkl. evt. indeksregulering		42.130.000	42.130
303	Forbedringsarbejder:			
15	1. Forbedringsarbejder m.v.	50.932.107		53.106
16	2. Bygningsrenovering m.v.	93.582.006		99.178
	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	0	144.514.112	0
304	Andre anlægsaktiver:			
17	2. Midlertidige driftslån (LBF)	9.098.784		6.237
18	4. Særstøttelån	2.440.000		2.440
19	5. Andre driftstøttelån	2.705.743	14.244.527	2.842
304.9	Anlægsaktiver i alt		200.888.639	205.933
Omsætningsaktiver				
305	Tilgodehavender:			
20	1. Leje inkl. varme	129.634		174
	2. Beboerindskud	507.360		520
21	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	3.270.394		3.297
22	4. Fraflytninger	797.877		670
	6. Andre debitorer	286.390		47
	7. Forudbetalte udgifter	198.857		186
	8. Prioritetsydelse	0	5.190.511	0
306	23 Værdipapirer (omsættelige) / obligationsbeholdning		0	2.314
307	Likvide beholdninger:			
	2. Bankbeholdning		0	5
	3. Tilgodehavende hos boligorganisationen		18.847.436	17.739
309.9	Omsætningsaktiver i alt		24.037.947	24.952
310	Aktiver i alt		224.926.587	230.885

Arbejdernes Byggeförening

Regnskab for afd. 16 Lupinvej 18-96

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2021

Balance

Konto Note Specifikation

			Regnskab 2021 kr.	Regnskab 2020 t.kr.
Passiver				
Henlæggelser (afdelingens opsparing)				
401	24	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser	4.182.056	3.643
402		Istandsættelse ved fraflytning, A-ordning	5.720.458	5.844
405	25	Tab ved fraflytninger	0	0
406	26	Andre henlæggelser	1.439.045	1.804
406.9		Henlæggelser i alt	11.341.559	11.292
407	27	Opsamlet resultat	972.677	1.943
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	12.314.236	13.235
Langfristet gæld				
Finansiering af anskaffelsessum				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Realkredit Danmark	5.671.964	6.439
		Landsbyggefonden	0	0
409		Beboerindskud	1.668.800	1.669
411		Afskrivningskonto for ejendommen	34.789.236	34.022
412.9		Finansiering af anskaffelsessum	42.130.000	42.130
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	50.533.201	53.066
		2. Bygningsrenovering m.v.	93.582.006	99.178
414		Andre beboerindskud:		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	4.068.173	3.872
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt	0	0
415		Driftsstøttelån:		
		2. Midlertidige driftslån (LBF)	9.098.784	6.237
		4. Særstøttelån	2.440.000	2.440
		5. Andre driftsstøttelån	2.705.743	2.842
417		Langfristet gæld i alt	204.557.906	209.765

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 16 Lupinvej 18-96

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2021

Balance

Konto Note Specifikation

		Regnskab 2021 kr.	Regnskab 2020 t.kr.
Kortfristet gæld			
419	28 Uafsluttede forbrugsregnskaber	3.762.363	3.666
421	29 Skyldige omkostninger	4.121.540	4.079
422	Mellemregning med fraflyttere	0	4
423	30 Deposita og forudbetalt leje m.v.	170.542	135
426	Kortfristet gæld i alt	8.054.444	7.884
430	Passiver i alt	224.926.587	230.885

Eventualforpligtelse

Indeksregulering af beboerindskud i perioden 1965-1975 udgør kr. 986.960.

Afdelingen har indgået renteswaps med slutdato 28. december 2040 og 30. september 2038. Den negative markedsværdi på disse udgør pr. 31. december 2021 henholdsvis kr. 20.066.577 og kr. 4.029.220 (2020: kr. 25.503.653 og kr. 5.151.159).

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 16 Lupinvej 18-96

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2021

Noter til resultatopgørelsen

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2021 kr.	Ikke revideret	
				Budget 2021 t.kr.	Budget 2022 t.kr.
1	105.9	Nettokapitaludgifter (beboerbetalning)			
		Prioritering ved nominallån:			
	101.1	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	767.275	835	815
	101.2	Prioritetsrenter (inkl. reservefondsbidrag men ÷ morarenter)	30.746	0	0
	101.3	Administrationsbidrag	18.489	0	0
	105.2	+ Afviklet ydelse, Landsbyggefonden	664.105	664	664
		Nettokapitaludgifter (beboerbetalning)	1.480.615	1.499	1.479
2	109	Renovation			
		Offentlig renovation	805.071	753	805
		Leje containere	185.228	158	180
		Affaldsposer	13.580	35	35
		I alt	1.003.880	945	1.020
3	112.1	Bidrag til boligorganisationen			
		1. Administrationsbidrag, kr. 3.235 pr. lejemålsenhed	1.323.115	1.323	1.349
		I alt	1.323.115	1.323	1.349
4	114	Renholdelse			
		Ejendomsfunktionærer	2.223.019	2.225	2.190
		Eksterne udgifter	462.935	486	486
		Lokaler	92.540	83	96
		Kontorhold og velfærd	84.570	57	59
		I alt	2.863.064	2.850	2.831

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 16 Lupinvej 18-96

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2021

Noter til resultatopgørelsen

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2021 kr.	Ikke revideret	
				Budget 2021 t.kr.	Budget 2022 t.kr.
5	115	Almindelig vedligeholdelse			
		1. Terræn	7.913	814	814
		2. Bygning, klimaskærm	44.691	0	0
		3. Bygning, bolig-/erhvervsenhed	343.692	0	0
		4. Bygning, fælles indvendig	11.504	0	0
		5. Bygning, tekniske installationer	167.818	0	0
		6. Materiel	116.178	0	0
		I alt	691.796	814	814
6	116	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse			
		1. Terræn	196.575	2.356	2.806
		2. Bygning, klimaskærm	362.418	0	0
		3. Bygning, bolig-/erhvervsenhed	1.173.536	0	0
		4. Bygning, fælles indvendig	14.603	0	0
		5. Bygning, tekniske installationer	152.782	0	0
		6. Materiel	195.570	0	0
			2.095.483	2.356	2.806
		Heraf dækket af tidligere henlæggelser	2.095.483	2.356	2.806
		I alt	0	0	0
7	118/ 203	Særlige aktiviteter			
		Udgifter			
		1. Drift af fællesvaskeri	405.575	529	529
		3. Drift af møde- og selskabslokaler	536.435	562	570
		I alt	942.010	1.091	1.099
		Indtægter			
		1. Indtægt fællesvaskeri	241.904	320	303
		2. Indtægt fællesfaciliteter	89.760	90	92
		I alt	331.664	410	395
		Nettodriftsresultat	610.346	680	704

Arbejdernes Byggeförening

Regnskab for afd. 16 Lupinvej 18-96

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2021

Noter til resultatopgørelsen

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2021 kr.	Ikke revideret	
				Budget 2021 t.kr.	Budget 2022 t.kr.
8	119	Diverse udgifter			
		Kontingent til Boligselskabernes Landsforening	53.660	54	54
		Afdelingsbestyrelsen, mødeudgifter	13.408	15	15
		Afdelingsbestyrelsen, telefonudgifter	1.000	1	1
		Afdelingsbestyrelsen, kursusudgifter	9.093	15	15
		Afdelingsbestyrelsen, andre udgifter	2.908	4	4
		Afdelingsmøder	579	10	10
		Afdelingens beboeraktiviteter	4.000	70	70
		Afdelingens IT m.m.	20.346	13	20
		Juridisk assistance	2.647	0	0
		Diverse	-860	0	0
		I alt	106.781	181	189
9	120	Henlæggelser til planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser			
		Samlet henlæggelse (kr. 89,28 pr. m2)	2.634.250	2.634	2.944
10	121	Henlæggelser til istandsættelse ved fraflytning, A-ordning			
		Samlet henlæggelse (kr. 20,34 pr. m2)	600.000	600	600
	132	Ydelser vedrørende driftsstøtte			
11		5. Andre driftsstøttelån. Ydelser til: Frikøb af hjemfaldsklausul	139.886	164	147
		I alt	139.886	164	147
12	134	Korrektioner vedr. tidligere år			
		Coronatiltag	1.054	0	0
		iProjekt - Rammeaftale 2020	1.658	0	0
		Diverse værktøj	3.186	0	0
		Renholdelse	2.439	0	0
		LBF - Negativ ydelsesstøtte 2020	6.287	0	0
		Kompetence-/uddannelsesfond 2020	7.027	0	0
		I alt	21.651	0	0
13	204	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte			
		Driftssikring	397.809	251	398
		Tilskud ekstraordinære udgifter	20.919	15	0
		I alt	418.727	266	398

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 16 Lupinvej 18-96

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2021

Noter til resultatopgørelsen

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2021 kr.	Ikke revideret	
				Budget 2021 t.kr.	Budget 2022 t.kr.
14	206	Korrektion vedr. tidligere år			
		Indbetalinger fra tidligere afskrevne fordringer	161.419	0	0
		Fraflytters andel af tømmerregning	16.191	0	0
		Renholdelse	5.081	0	0
		Bonus ALKA	13.830	0	0
		I alt	196.521	0	0

Arbejdernes Byggeförening

Regnskab for afd. 16 Lupinvej 18-96

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2021

Noter til balancen

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2021 kr.	Regnskab 2020 t.kr.
	303	Forbedringsarbejder m.v.		
15		1. Forbedringsarbejder, finansierede		
		Saldo primo	88.619.571	88.620
		+ Forbedringsarbejder i året	0	12
		- Tilskud i året	0	12
		Anskaffelsessum ultimo	88.619.571	88.620
		Afdrag og afskrivning primo	35.553.184	33.005
		+ Afdrag i året	2.533.187	2.548
		Afdrag og afskrivning ultimo	38.086.371	35.553
		Saldo ultimo, forbedringsarbejder, finansierede	50.533.201	53.066
15		1. Forbedringsarbejder, ufinansierede		
		Saldo primo	40.073	0
		+ Forbedringsarbejder i året	493.821	54
		- Tilskud i året	133.810	14
		Anskaffelsessum ultimo	400.083	40
		Afdrag og afskrivning primo	0	0
		+ Afskrivning i året	1.177	0
		Afdrag og afskrivning ultimo	1.177	0
		Saldo ultimo, forbedringsarbejder, ufinansierede	398.906	40
		Saldo ultimo, i alt	50.932.107	53.106
16		2. Bygningsrenovering m.v.		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	124.221.000	124.221
		Afdrag og afskrivning primo	25.042.972	19.448
		+ Afdrag i året	5.596.023	5.595
		Afdrag og afskrivning ultimo	30.638.994	25.043
		Saldo ultimo	93.582.006	99.178

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 16 Lupinvej 18-96

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2021

Noter til balancen

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2021 kr.	Regnskab 2020 t.kr.
	304	Andre anlægsaktiver		
17		2. Midlertidige driftslån Landsbyggefonden	9.098.784	6.237
		I alt	9.098.784	6.237
18		4. Særstøttelån Landsbyggefonden Kommunen	1.220.000 1.220.000	1.220 1.220
		I alt	2.440.000	2.440
19		5. Andre driftsstøttelån Realkreditinstitut	2.705.743	2.842
		I alt	2.705.743	2.842
	305	Tilgodehavender		
20		1. Leje inkl. varme Tilgode hos enkeltpersoner Tilgode hos kommunen	129.634 0	174 0
		I alt	129.634	174
21		3. Uafsluttede forbrugsregnskaber Varme Vand	1.891.892 1.378.502	1.946 1.352
		I alt	3.270.394	3.297
22		4. Fraflytninger Tilgode hos enkeltpersoner Tilgode hos kommunen	796.722 1.154	662 8
		I alt	797.877	670

Af ovenstående tilgodehavende udgør inkassodebitorer kr. 278.879

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 16 Lupinvej 18-96

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2021

Noter til balancen

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2021 kr.	Regnskab 2020 t.kr.
23	306	Værdipapirer (omsættelige) / obligationsbeholdning		
		Kursværdi primo	2.314.467	2.274
		+ Årets køb	0	2.495
		- Årets salg	2.285.778	2.447
		Kursregulering	-28.689	-7
		Bogført værdi ultimo	0	2.314
		Værdipapirbeholdningen indgår i et spærret depot i forbindelse med en tilskudsordning.		
24	401	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
		Saldo, primo	3.643.290	4.483
		- Forbrugt i året (116.2)	2.095.483	2.658
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	2.634.250	1.818
		Saldo ultimo	4.182.056	3.643
25	405	Tab ved fraflytninger		
		- Forbrugt i året (130.2/206)	136.130	110
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	136.130	110
		Saldo ultimo	0	0
26	406	Andre henlæggelser		
		Saldo, primo	1.804.491	1.675
		- Forbrugt i året	365.446	-125
		+ Årets henlæggelser (konto 124)	0	5
		Saldo ultimo	1.439.045	1.804
27	407	Opsamlet resultat		
		Saldo primo	1.943.147	1.600
		+ Årets overskud (konto 140)	172.130	801
		- Overført til drift (konto 203.6)	1.142.600	457
		Saldo ultimo	972.677	1.943

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 16 Lupinvej 18-96

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2021

Noter til balancen

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2021 kr.	Regnskab 2020 t.kr.
28	419	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
		Varme	2.221.503	2.214
		Vand	1.540.860	1.452
		I alt	3.762.363	3.666
29	421	Skyldige omkostninger		
		Udamortiserede prioritetsydelse	166.026	166
		Feriepengeforpligtelse	263.147	258
		Kapitaltilførsel	3.205.738	3.634
		Andet	486.628	21
		I alt	4.121.540	4.079
30	423	Deposita og forudbetalt leje m.v.		
		Forudbetalt leje	62.983	16
		Depositum	107.559	119
		I alt	170.542	135

Påtegninger til årsregnskabet for 2021

Direktørens påtegning:

Foranstående årsregnskab er udarbejdet i januar 2022.

Silkeborg, den 4. februar 2022



René Kjær Rasmussen
Direktør

Påtegninger til årsregnskabet for 2021

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til afdelingen og den øverste myndighed i Arbejdernes Byggeforening

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Arbejdernes Byggeforening, afdeling 16 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Påtegninger til årsregnskabet for 2021

Den uafhængige revisors revisionspåtegning, fortsat

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at 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.

Påtegninger til årsregnskabet for 2021

Den uafhængige revisors revisionspåtegning, fortsat

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.

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

Aarhus, den 2. marts 2022
Ri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 53 37 19 14

Kristian Stenholm Koch
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne28702

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 16 Lupinvej 18-96

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2021

Påtegninger til årsregnskabet for 2021

Afdelingsbestyrelsens påtegning

Foranstående årsregnskab har været forelagt afdelingsbestyrelsen til godkendelse.

Silkeborg, den 8/2 2022


Lisa Pedersen


Lise Secher


Conny Skov


Yuksal Jihad Karim

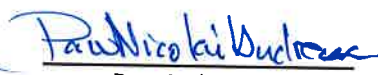

Annitta Nygård

Organisationsbestyrelsens påtegning

Foranstående årsregnskab har være forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Silkeborg, den 2. marts 2022


Grethe Rasmussen
Formand


Paw Andreassen
Næstformand


Karen Rod Jensen


Ulla Dinesen


Jette Bisgaard


John Sørensen


Tina Pedersen

Øverste myndigheds påtegning

Foranstående årsregnskab har være forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse.

Silkeborg, den 5. april 2022


Dirigent


Formand for organisationsbestyrelsen