

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 30 Sandvejen 50

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2015

Boligorganisation		Afdeling		Tilsynsførende kommune	
BLF-boligorganisationsnr.: 0225 CVR-nr.: 38 23 96 19 Arbejdernes Byggeforening Færgegade 1 8600 Silkeborg Telefon: 86823788 Fax: 86828836 Mail: info@ab-silkeborg.dk www: www.ab-silkeborg.dk		BLF-afdelingsnr.: 03001 BLF status.: Boligafdeling Sandvejen 50 8600 Silkeborg		Kommunenr.: 740 Silkeborg Kommune Søvej 1 8600 Silkeborg Telefon: 89701000 Fax: 89701009 Mail: kommunen@silkeborg.dk	
Lejemål		Bruttoetageareal i alt m²	Antal lejemål	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		0	0	1	0
Almene ungdomsboliger		0	0	1	0
Almene ældreboliger		609	10	1	10
Boligoplysning i alt		609	10		10
Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	0	0		
	2	609	10		
	3	0	0		
	4	0	0		
	5	0	0		
Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)		0	0		
Heraf enkeltværelser (uden selvstændig køkken)		0	0		
Heraf bofællesskaber (individuel/kollektiv)		609	10		
Erhvervslejemål		0	0	1 pr. påbeg. 60 m ²	0
Institutioner		0	0		0
Garager/carporte			0	1/5	0
Lejemålsoplysninger i alt		609	10		10
Matrikelnr.: 436 H Silkeborg Markjorder					
BBR-ejendomsnummer.: 21512					
	Antal lejemål	Bruttoetageareal i alt m²	Tilsagns-dato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelsesdato eksisterende ejendom	
Støtteart:					
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller lov om almene boliger	10	609		01.03.1991	
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven	0	0			
Opført/overtaget uden støtte	0	0			
Byggeart:					
Boliger i etagebyggeri	0	0			
Boliger i tæt/lav byggeri	10	609			

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 30 Sandvejen 50

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2015

Beboerfaciliteter og installationer

Beboerhus	Nej	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	Ja		
Vandmåling - individuel	Nej		
Varmemåling - kollektiv	Nej		
Varmemåling - individuel	Ja		
Elmåling - kollektiv	Nej		
Elmåling - individuel	Ja		

Lejeoplysninger for boligen

Leje pr. m ² bruttoetageareal på balancetidspunktet:	1.069,56 kr
Dato for forhøjelse	01.01.2015
Forhøjelse pr. m ² :	13,79 kr
Forhøjelse i %:	1,31%
Forhøjelse på årsbasis:	8.400 kr

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 30 Sandvejen 50

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2015

Resultatopgørelse

Konto Note Specifikation		Regnskab 2015 kr.	Ikke revideret	
			Budget 2015 t.kr.	Budget 2016 t.kr.
Udgifter				
Ordinære udgifter				
105.9	1 Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)	271.147	275	274
Offentlige og andre faste udgifter				
106	Ejendomsskatter	91.643	92	98
107	2 Vandafgift	28.817	33	31
109	3 Renovation	14.530	13	13
110	Forsikringer	10.296	11	11
111	Afdelingens energiforbrug:			
	1. El og varme til fællesarealer	30.805	31	32
	3. Målerpasning m.v.	3.391	4	4
112	Bidrag til boligorganisationen:			
	4 1. Administrationsbidrag	33.600	34	34
	2. Dispositionsfondsbidrag	5.540	6	6
	3. Arbejdskapital	0	0	0
113.9	Offentlige og andre faste udgifter i alt	218.622	223	227
Variable udgifter				
114	5 Renholdelse	57.543	58	60
115	6 Almindelig vedligeholdelse	22.211	22	22
116	7 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	1. Afholdte udgifter	56.861	0	0
	2. Heraf dækkes af tidligere henlæggelser	56.861	0	0
117	Istandsættelse ved fraflytning m.v. (A-ordning):			
	1. Afholdte udgifter	18.778	0	0
	2. Heraf dækkes af henlæggelser	18.778	0	0
118	Særlige aktiviteter:			
	2. Andel i fællesfaciliteters drift	3.685	4	4
	3. Drift af møde- og selskabslokaler	0	0	0
119	8 Diverse udgifter	2.261	2	1
119.9	Variable udgifter i alt	85.700	86	87

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 30 Sandvejen 50

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2015

Resultatopgørelse

Konto Note Specifikation		Regnskab 2015 kr.	Ikke revideret	
			Budget 2015 t.kr.	Budget 2016 t.kr.
Henlæggelser				
120	9 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	52.000	52	80
121	10 Istandsættelse ved fraflytning A-ordning (konto 402)	14.100	14	14
123	Tab ved fraflytning m.v. (konto 405)	3.200	3	3
124.8	Henlæggelser i alt	69.300	69	97
124.9	Samlede ordinære udgifter i alt	644.768	653	685
Ekstraordinære udgifter				
131	Andre renter:			
	1. Renter af gæld til boligorganisationen	5.107	0	0
	3. Diverse renter	0	0	0
133	Afvikling af:			
	1. Underskud fra tidligere år (konto 407.1)	1.200	1	0
	2. Underfinansiering (konto 411)	0	0	0
137	Ekstraordinære udgifter i alt	6.307	1	0
139	Udgifter i alt	651.075	655	685
140	Årets overskud, der anvendes til:			
	2. Overført til opsamlet resultat	3.485	0	0
150	Udgifter og evt. overskud i alt	654.560	655	685

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 30 Sandvejen 50

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2015

Resultatopgørelse

Konto Note Specifikation

		Ikke revideret		
		Regnskab	Budget	Budget
		2015	2015	2016
		kr.	t.kr.	t.kr.
Indtægter				
Ordinære indtægter				
201	Boligaftifter og lejer:			
	3. Almene ældreboliger	651.360	652	658
	÷ 9. Merleje	<u>0</u>	0	0
202	11 Renter	0	3	0
203	Andre ordinære indtægter:			
	6. Overført fra opsamlet resultat	<u>0</u>	0	28
203.9	Ordinære indtægter i alt	651.360	655	685
Ekstraordinære indtægter				
206	12 Korrektion vedr. tidligere år	<u>3.200</u>	0	0
208	Ekstraordinære indtægter i alt	3.200	0	0
209	Indtægter i alt	654.560	655	685
220	Indtægter og evt. underskud i alt	654.560	655	685

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 30 Sandvejen 50

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2015

Balance

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2015 kr.	Regnskab 2014 t.kr.
Aktiver				
Anlægsaktiver				
301		Ejendommens anskaffelsessum	6.038.112	6.038
		1. Kontantværdi pr. 01.10.2012 kr 8.900.000		
		2. Heraf grundværdi kr 4.510.200		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	2.273.695	2.249
302.9		Anskaffelsessum inkl. evt. indeksregulering	8.311.807	8.287
304.9		Anlægsaktiver i alt	8.311.807	8.287
Omsætningsaktiver				
305		Tilgodehavender:		
		2. Beboerindskud	21.712	0
13		3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	59.157	72
		6. Andre debitorer	31.115	0
		7. Forudbetalte udgifter	3.799	0
		8. Prioritetsydelse	0	0
307		Likvide beholdninger:		
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	628.282	670
309.9		Omsætningsaktiver i alt	744.064	743
310		Aktiver i alt	9.055.871	9.030

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 30 Sandvejen 50

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2015

Balance

Konto Note Specifikation		Regnskab 2015 kr.	Regnskab 2014 t.kr.
Passiver			
Henlæggelser (afdelingens opsparing)			
401	14	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser	376.084 381
402		Istandsættelse ved fraflytning, A-ordning	214.163 219
405	15	Tab ved fraflytninger	0 0
406.9		Henlæggelser i alt	590.247 600
407	16	Opsamlet resultat	31.073 26
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	621.320 626
Langfristet gæld			
Finansiering af anskaffelsessum			
408		Oprindelig prioritetsgæld:	
		Realkredit Danmark	3.472.892 3.627
		Landsbyggefonden	784.955 785
409		Beboerindskud	120.750 121
411		Afskrivningskonto for ejendommen	3.933.210 3.754
412.9		Finansiering af anskaffelsessum	8.311.807 8.287
414		Andre beboerindskud:	
	2.	Forhøjet indskud ved genudlejning	45.469 26
	4.	Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt	0 45.469 0
417		Langfristet gæld i alt	8.357.276 8.313
Kortfristet gæld			
419	17	Uafsluttede forbrugsregnskaber	71.160 85
421	18	Skyldige omkostninger	6.115 6
426		Kortfristet gæld i alt	77.275 90
430		Passiver i alt	9.055.871 9.030

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 30 Sandvejen 50

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2015

Noter til resultatopgørelsen

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2015 kr.	Ikke revideret	
				Budget 2015 t.kr.	Budget 2016 t.kr.
1	105.9	Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)			
		Prioritering ved indekslån:			
	101.1	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	179.228	182	181
		Prioritetsrenter (inkl. reservefondsbidrag men ÷			
	101.2	morarenter)	179.951	194	188
	101.3	Administrationsbidrag	6.824	7	7
	104.3	÷ Ydelsestøtte	94.857	108	102
		Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)	271.147	275	274
2	107	Vandafgift			
		Vandafgift	9.654	11	11
		Vandafledningsbidrag	19.163	22	21
		I alt	28.817	33	31
3	109	Renovation			
		Offentlig renovation	11.807	13	12
		Leje containere	2.723	1	1
		I alt	14.530	13	13
4	112.1	Bidrag til boligorganisationen			
		1. Administrationsbidrag, kr. 3.360 pr. lejemålsenhed	33.600	34	34
5	114	Renholdelse			
		Ejendomsfunktionærer	56.595	58	59
		Øvrige renholdelsesudgifter	752	1	1
		Afdelingens udgift til telefon	195	0	0
		I alt	57.543	58	60

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 30 Sandvejen 50

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2015

Noter til resultatopgørelsen

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2015 kr.	Ikke revideret	
				Budget 2015 t.kr.	Budget 2016 t.kr.
6	115	Almindelig vedligeholdelse			
		1. Terræn	844	22	22
		2. Bygning, klimaskærm	2.572	0	0
		3. Bygning, bolig-/erhvervsenhed	12.089	0	0
		4. Bygning, fælles indvendig	2	0	0
		5. Bygning, tekniske installationer	577	0	0
		6. Materiel	6.127	0	0
		I alt	22.211	22	22
7	116	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse			
		2. Bygning, klimaskærm	5.078	0	0
		3. Bygning, bolig-/erhvervsenhed	6.790	0	0
		4. Bygning, fælles indvendig	33.530	0	0
		5. Bygning, tekniske installationer	10.693	0	0
		6. Materiel	770	0	0
			56.861	0	0
		Heraf dækket af tidligere henlæggelser	56.861	0	0
		I alt	0	0	0
8	119	Diverse udgifter			
		Kontingent til Boligselskabernes Landsforening	1.223	1	1
		Afdelingsmøder	11	0	0
		Afdelingens IT m.m.	1.053	1	0
		Diverse	-25	0	0
		I alt	2.261	2	1
9	120	Henlæggelser til planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser			
		Samlet henlæggelse (kr. 85,39 pr. m2)	52.000	52	80
10	121	Henlæggelser til istandsættelse ved fraflytning, A-ordning			
		Samlet henlæggelse (kr. 23,15 pr. m2)	14.100	14	14
11	202	Renter			
		Renter af tilgodehavende i boligorganisationen, 0,71%	0	3	0
		I alt	0	3	0

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 30 Sandvejen 50

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2015

Noter til resultatopgørelsen

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2015 kr.	Ikke revideret	
				Budget 2015 t.kr.	Budget 2016 t.kr.
12	206	Korrektion vedr. tidligere år Henlæggelse til tab ved fraflytning	3.200	0	0
		I alt	3.200	0	0

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 30 Sandvejen 50

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2015

Noter til balancen

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2015 kr.	Regnskab 2014 t.kr.
	305	Tilgodehavender		
13		3. Uafsluttede forbrugsregnskaber		
		Varme	59.157	72
		I alt	59.157	72
14	401	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
		Saldo, primo	380.945	349
		- Forbrugt i året (116.2)	56.861	26
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	52.000	58
		Saldo ultimo	376.084	381
15	405	Tab ved fraflytninger		
		- Forbrugt i året (130.2/206)	3.200	3
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	3.200	3
		Saldo ultimo	0	0
16	407	Opsamlet resultat		
		Saldo primo	26.389	3
		+ Årets overskud (konto 140)	3.485	30
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)	1.200	0
		- Overført til drift (konto 203.6)	0	7
		Saldo ultimo	31.073	26
17	419	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
		Varme	71.160	85
		I alt	71.160	85

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 30 Sandvejen 50

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2015

Noter til balancen

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2015 kr.	Regnskab 2014 t.kr.
18	421	Skyldige omkostninger Feriepengeforpligtelse	6.115	6
		I alt	6.115	6

Påtegninger til årsregnskabet for 2015

Forretningsførers påtegning:

Foranstående årsregnskab er udarbejdet i januar 2016.

Silkeborg, den 5. februar 2016



René Kjær Rasmussen
Direktør

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til afdelingen og øverste myndighed i Arbejdernes Byggeforening, Silkeborg

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Arbejdernes Byggeforening, Silkeborg, afdeling 30 for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, samt god offentlig revisionsskik jfr. instruks om revision af almene boligorganisationer. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisorhandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevante for boligorganisationens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Påtegninger til årsregnskabet for 2015

Den uafhængige revisors påtegning, fortsat

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af afdelingens aktiver, passiver og økonomiske stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Supplerende oplysning vedrørende forståelsen af revisionen

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

Århus, den 15. februar 2016

Revisionsinstituttet

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr.: 53 37 19 14



Kristian Stenholm Koch
statsautoriseret revisor

Påtegninger til årsregnskabet for 2015

Afdelingsbestyrelsens påtegning

Foranstående årsregnskab har været forelagt afdelingsbestyrelsen til godkendelse.

Silkeborg, den 15. februar 2016

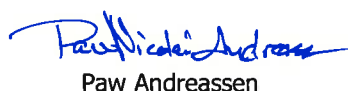

Grethe Rasmussen
Formand


Poul Meisler
Næstformand


Anders Sørensen


Ulla Dinesen


Karen Rod Jensen


Paw Andreassen


Ella Pedersen

Organisationsbestyrelsens påtegning

Foranstående årsregnskab har være forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Silkeborg, den 15. februar 2016


Grethe Rasmussen
Formand


Poul Meisler
Næstformand


Anders Sørensen


Ulla Dinesen


Karen Rod Jensen


Paw Andreassen


Ella Pedersen

Øverste myndigheds påtegning

Foranstående årsregnskab har være forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse.

Silkeborg, den 11/4- 2016

Dirigent



Formand for bestyrelsen

