

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 16 Lupinvej 18-96

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2019

Boligorganisation		Afdeling		Tilsynsførende kommune	
LBF-nr.: CVR-nr.:	0225 38 23 96 19	LBF-nr.: Afdelingens status:	01600 Boligafdeling	Kommunenr.: 740	
Arbejdernes Byggeforening Færgedgården 1 8600 Silkeborg		Lupinvej 18-96 8600 Silkeborg		Silkeborg Kommune Søvej 1 8600 Silkeborg	
Telefon: 86823788 Fax: 86828836 Mail: info@ab-silkeborg.dk www: www.ab-silkeborg.dk				Telefon: 89701000 Fax: 89701009 Mail: kommunen@silkeborg.dk	
Lejemål		Bruttoetageareal i alt m ²	Antal lejemål	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
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		
		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
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	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggregnskab/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. - 31.12.2019

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		

Lejeoplysninger for boligen

Leje pr. m ² bruttoetageareal på balancetidspunktet:	792,75 kr
Dato for forhøjelse	01.01.2019
Forhøjelse pr. m2:	0,00 kr
Forhøjelse i %:	0,00%
Forhøjelse på årsbasis:	0 kr

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 16 Lupinvej 18-96

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2019

Resultatopgørelse

Konto Note Specifikation			Regnskab	Budget	Budget
			2019	2019	2020
			kr.	t.kr.	t.kr.
Udgifter					
Ordinære udgifter					
105.9	1	Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)	1.500.012	1.509	1.499
Offentlige og andre faste udgifter					
106		Ejendomsskatter	1.400.422	1.400	1.489
109	2	Renovation	879.464	942	894
110		Forsikringer	310.738	283	327
111		Afdelingens energiforbrug:			
	1.	El og varme til fællesarealer	197.402	258	253
	3.	Målerpasning m.v.	175.917	172	177
112		Bidrag til boligorganisationen:			
	3	1. Administrationsbidrag	1.304.301	1.304	1.304
		2. Dispositionsfondsbidrag	233.539	233	236
		3. Arbejdskapital	0	0	0
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	4.501.783	4.592	4.679
Variable udgifter					
114	4	Renholdelse	2.749.223	2.687	2.791
115	5	Almindelig vedligeholdelse	790.767	1.200	1.000
116	6	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	1.	Afholdte udgifter	2.258.293	1.379	1.454
	2.	Heraf dækkes af tidligere henlæggelser	2.258.293	0	1.379
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v. (A-ordning):			
	1.	Afholdte udgifter	614.740	0	707
	2.	Heraf dækkes af henlæggelser	614.740	0	707
118	7	Særlige aktiviteter:			
	1.	Drift af fællesvaskeri	480.745	604	577
	2.	Andel i fællesfaciliteters drift	0	2	0
	3.	Drift af møde- og selskabslokaler	523.056	1.003.801	519
119	8	Diverse udgifter	168.805	136	164
119.9		Variable udgifter i alt	4.712.596	5.149	5.077

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 16 Lupinvej 18-96

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2019

Resultatopgørelse

Konto Note Specifikation		Regnskab 2019 kr.	Ikke revideret	
			Budget 2019 t.kr.	Budget 2020 t.kr.
Henlæggelser				
120	9 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	4.053.951	4.054	1.818
121	10 Istandsættelse ved fraflytning A-ordning (konto 402)	1.632.900	1.633	700
123	Tab ved fraflytning m.v. (konto 405)	97.112	135	136
124.8	Henlæggelser i alt	5.783.963	5.821	2.654
124.9	Samlede ordinære udgifter i alt	16.498.353	17.070	13.909
Ekstraordinære udgifter				
125	Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
	1. Afdrag (konto 303.1)	7.561.509	10.899	5.266
	2. Renter m.v.	4.022.603	0	0
	3. Administrationsbidrag	516.205	0	0
	÷ 4. Heraf dækket ved løbende offentlige tilskud	722.760	0	0
	÷ 5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	532.287	10.845.271	0
126	Afskrivninger på forbedringsarbejder m.v.:			
	2. Fraflyttede lejes godtgjorte forbedringsarb.	93	93	0
127	Ydelse til lån til bygningsrenovering m.v.:			
	1. Afdrag (konto 303.2)	0	0	5.595
129	Tab ved lejeledighed m.v.:			
	1. Tab ved lejeledighed m.v.	30.096	0	0
	÷ 2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	30.096	0	0
130	Tab ved fraflytninger			
	1. Tab ved fraflytninger	97.112	0	136
	÷ 2. Dækket af tidligere henlæggelse	97.112	0	136
	÷ 3. Dækket af dispositionsfond	0	0	0
132	Ydelser vedr. driftsstøtte:			
11	5. Andre driftsstøttelån	146.739	146.739	164
134	12 Korrektio n vedr. tidligere år		22.179	0
137	Ekstraordinære udgifter i alt	11.014.282	11.063	11.025
139	Udgifter i alt	27.512.635	28.133	24.934
140	Årets overskud, der anvendes til:			
	2. Overført til opsamlet resultat	926.383	926.383	0
150	Udgifter og evt. overskud i alt	28.439.018	28.133	24.934

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 16 Lupinvej 18-96

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2019

Resultatopgørelse

Konto Note Specifikation		Regnskab 2019 kr.	Ikke revideret	
			Budget 2019 t.kr.	Budget 2020 t.kr.
Indtægter				
Ordinære indtægter				
201	Boligafgifter og lejer:			
	1. Almene familieboliger	23.389.200	23.389	23.389
	7. Garager/carporte	171.660	174	172
	8. Særlig forhøjelse i forbedrede lejemål	93	0	0
	÷ 9. Merleje	0	0	0
202	13 Renter	67.341	0	0
203	Andre ordinære indtægter:			
	2. Drift af fællesvaskeri	310.334	350	340
	3. Andel af fællesfaciliteters drift	89.905	2	90
	6. Overført fra opsamlet resultat	3.768.400	3.768	457
203.9	Ordinære indtægter i alt	27.796.932	27.683	24.448
Ekstraordinære indtægter				
204	14 Driftsikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte	438.331	450	486
206	15 Korrektion vedr. tidligere år	203.755	0	0
208	Ekstraordinære indtægter i alt	642.086	450	486
209	Indtægter i alt	28.439.018	28.133	24.934

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 16 Lupinvej 18-96

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2019

Balance

Konto Note Specifikation		Regnskab 2019 kr.	Regnskab 2018 t.kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
301	Ejendommens anskaffelsessum	42.130.000	42.130
	1. Kontantværdi pr. 01.10.2018	kr 179.825.000	
	2. Heraf grundværdi	kr 50.461.450	
302.9	Anskaffelsessum inkl. evt. indeksregulering	42.130.000	42.130
303	Forbedringsarbejder:		
16	1. Forbedringsarbejder m.v.	160.387.323	165.975
17	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	0	0
304	Andre anlægsaktiver:		
18	2. Midlertidige driftslån (LBF)	6.237.000	6.237
19	4. Særstøttelån	2.440.000	2.440
20	5. Andre driftstøttelån	2.978.737	3.109
304.9	Anlægsaktiver i alt	214.173.060	219.891
Omsætningsaktiver			
305	Tilgodehavender:		
21	1. Leje inkl. varme	113.302	110
	2. Beboerindskud	47.232	0
22	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	3.419.093	3.248
23	4. Fraflytninger	606.222	329
	6. Andre debitorer	118.229	191
	7. Forudbetalte udgifter	105.533	304
	8. Prioritetsydelse	0	0
306	24 Værdipapirer (omsættelige) / obligationsbeholdning	2.273.612	2.269
307	Likvide beholdninger:		
	2. Bankbeholdning	23.650	28
	3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	19.376.787	20.526
309.9	Omsætningsaktiver i alt	26.083.658	27.005
310	Aktiver i alt	240.256.718	246.896

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 16 Lupinvej 18-96

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2019

Balance

Konto Note Specifikation

			Regnskab 2019 kr.	Regnskab 2018 t.kr.
Passiver				
Henlæggelser (afdelingens opsparing)				
401	25	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser	4.483.072	2.687
402		Istandsættelse ved fraflytning, A-ordning	6.019.158	5.001
405	26	Tab ved fraflytninger	0	0
406	27	Andre henlæggelser	1.674.555	2.161
406.9		Henlæggelser i alt	12.176.786	9.849
407	28	Opsamlet resultat	1.600.039	4.442
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	13.776.825	14.291
Langfristet gæld				
Finansiering af anskaffelsessum				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Realkredit Danmark	7.075.867	7.678
		Landsbyggefonden	0	0
409		Beboerindskud	1.668.800	1.669
411		Afskrivningskonto for ejendommen	33.385.333	32.784
412.9		Finansiering af anskaffelsessum	42.130.000	42.130
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	160.387.323	165.975
		2. Bygningsrenovering m.v.	0	0
414		Andre beboerindskud:		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	3.724.129	3.551
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt	0	0
415		Driftsstøttelån:		
		2. Midlertidige driftslån (LBF)	6.237.000	6.237
		4. Særstøttelån	2.440.000	2.440
		5. Andre driftsstøttelån	2.978.737	3.109
417		Langfristet gæld i alt	217.897.189	223.442

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 16 Lupinvej 18-96

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2019

Balance

Konto Note Specifikation		Regnskab 2019 kr.	Regnskab 2018 t.kr.
Kortfristet gæld			
419	29 Uafsluttede forbrugsregnskaber	3.707.548	3.580
421	30 Skyldige omkostninger	4.730.899	5.437
422	Mellemregning med fraflyttere	0	24
423	31 Deposita og forudbetalt leje m.v.	144.258	122
426	Kortfristet gæld i alt	8.582.705	9.163
430	Passiver i alt	240.256.718	246.896

Eventualforpligtelse

Afdelingen har indgået renteswaps med slutdato 28. december 2040 og 30. september 2038. Den negative markedsværdi på disse udgør pr. 31. december 2019 henholdsvis kr. 25.068.762 og kr. 5.168.344 (2018: kr. 21.307.189 og kr. 4.504.948).

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 16 Lupinvej 18-96

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2019

Noter til resultatopgørelsen

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2019 kr.	Ikke revideret	
				Budget 2019 t.kr.	Budget 2020 t.kr.
1	105.9	Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)			
		Prioritering ved nominallån:			
	101.1	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	708.879	649	835
	101.2	Prioritetsrenter (inkl. reservefondsbidrag men ÷ morarenter)	104.673	158	0
	101.3	Administrationsbidrag	22.350	30	0
	105.2	+ Afviklet ydelse, Landsbyggefonden	664.109	671	664
		Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)	1.500.012	1.509	1.499
2	109	Renovation			
		Offentlig renovation	683.571	786	698
		Leje containere	162.170	115	156
		Affaldsposer	33.722	41	41
		I alt	879.464	942	894
3	112.1	Bidrag til boligorganisationen			
		1. Administrationsbidrag, kr. 3.189 pr. lejemålsenhed	1.304.301	1.304	1.304
4	114	Renholdelse			
		Ejendomsfunktionærer	2.178.036	2.147	2.198
		Eksterne udgifter	448.118	470	470
		Lokaler	73.660	31	76
		Kontorhold og velfærd	49.410	40	47
		I alt	2.749.223	2.687	2.791
5	115	Almindelig vedligeholdelse			
		1. Terræn	32.394	1.200	1.000
		2. Bygning, klimaskærm	22.206	0	0
		3. Bygning, bolig-/erhvervsenhed	469.783	0	0
		4. Bygning, fælles indvendig	951	0	0
		5. Bygning, tekniske installationer	153.746	0	0
		6. Materiel	111.686	0	0
		I alt	790.767	1.200	1.000

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 16 Lupinvej 18-96

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2019

Noter til resultatopgørelsen

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2019 kr.	Ikke revideret	
				Budget 2019 t.kr.	Budget 2020 t.kr.
6	116	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse			
		1. Terræn	270.671	5	1.454
		2. Bygning, klimaskærm	29.481	9	0
		3. Bygning, bolig-/erhvervsenhed	1.217.563	1.013	0
		4. Bygning, fælles indvendig	0	8	0
		5. Bygning, tekniske installationer	387.906	282	0
		6. Materiel	352.671	61	0
			2.258.293	1.379	1.454
		Heraf dækket af tidligere henlæggelser			
			2.258.293	1.379	1.454
		I alt			
			0	0	0
7	118/ 203	Særlige aktiviteter			
		Udgifter			
		1. Drift af fællesvaskeri	480.745	604	577
		2. Andel i fællesfaciliteters drift	0	2	0
		3. Drift af møde- og selskabslokaler	523.056	519	545
		I alt	1.003.801	1.126	1.122
		Indtægter			
		1. Indtægt fællesvaskeri	310.334	350	340
		2. Indtægt fællesfaciliteter	89.905	2	90
		I alt	400.239	352	430
		Nettodriftsresultat			
			603.562	774	692
8	119	Diverse udgifter			
		Kontingent til Boligselskabernes Landsforening	51.454	51	53
		Afdelingsbestyrelsen, mødeudgifter	12.120	5	15
		Afdelingsbestyrelsen, telefonudgifter	1.000	1	1
		Afdelingsbestyrelsen, kursusudgifter	1.880	4	15
		Afdelingsbestyrelsen, andre udgifter	1.270	4	4
		Afdelingsmøder	14.464	9	10
		Afdelingens beboeraktiviteter	70.121	58	62
		Afdelingens IT m.m.	6.027	5	5
		Juridisk assistance	12.564	0	0
		Diverse	-2.098	0	0
		I alt	168.805	136	164

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 16 Lupinvej 18-96

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2019

Noter til resultatopgørelsen

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2019 kr.	Ikke revideret	
				Budget 2019 t.kr.	Budget 2020 t.kr.
9	120	Henlæggelser til planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser			
		Samlet henlæggelse (kr. 137,4 pr. m2)	4.053.951	4.054	1.818
10	121	Henlæggelser til istandsættelse ved fraflytning, A-ordning			
		Samlet henlæggelse (kr. 55,35 pr. m2)	1.632.900	1.633	700
	132	Ydelser vedrørende driftsstøtte			
11		5. Andre driftsstøttelån. Ydelser til: Frikøb af hjemfaldsklausul	146.739	164	164
		I alt	146.739	164	164
12	134	Korrektioner vedr. tidligere år			
		Alarmanlæg, områdekontorer	3.129	0	0
		Negativ ydelsesstøtte 2018	19.050	0	0
		I alt	22.179	0	0
13	202	Renter			
		Renter af tilgodehavende i boligorganisationen, 0,38%	67.341	0	0
		I alt	67.341	0	0
14	204	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte			
		Driftssikring	397.809	450	457
		Tilskud ekstraordinære udgifter	40.522	0	28
		I alt	438.331	450	486

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 16 Lupinvej 18-96

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2019

Noter til resultatopgørelsen

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2019 kr.	Ikke revideret	
				Budget 2019 t.kr.	Budget 2020 t.kr.
15	206	Korrektion vedr. tidligere år			
		Indbetalinger fra tidligere afskrevne fordringer	84.938	0	0
		Låneomlægning	2.048	0	0
		Abonnement alarmanlæg på områdekantor	6.518	0	0
		Fast bidrag, vand 2008-2018	110.251	0	0
		I alt	203.755	0	0

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 16 Lupinvej 18-96

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2019

Noter til balancen

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2019 kr.	Regnskab 2018 t.kr.
	303	Forbedringsarbejder m.v.		
16		1. Forbedringsarbejder, finansierede		
		Saldo primo	210.866.366	210.866
		+ Forbedringsarbejder i året	2.025.134	4.414
		- Tilskud i året	50.928	4.414
		Anskaffelsessum ultimo	212.840.571	210.866
		Afdrag og afskrivning primo	44.891.739	37.609
		+ Afdrag i året	7.561.509	7.283
		Afdrag og afskrivning ultimo	52.453.249	44.892
		Saldo ultimo, forbedringsarbejder, finansierede	160.387.323	165.975
16		1. Forbedringsarbejder, ufinansierede		
		Saldo primo	0	0
		+ Forbedringsarbejder i året	45.487	0
		- Tilskud i året	45.488	0
		Anskaffelsessum ultimo	0	0
		Saldo ultimo, forbedringsarbejder, ufinansierede	0	0
		Saldo ultimo, i alt	160.387.323	165.975
17		3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål		
		Saldo, primo	93	1
		- Afskrivning	93	1
		Saldo ultimo	0	0
	304	Andre anlægsaktiver		
18		2. Midlertidige driftslån		
		Landsbyggefonden	6.237.000	6.237
		I alt	6.237.000	6.237

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 16 Lupinvej 18-96

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2019

Noter til balancen

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2019 kr.	Regnskab 2018 t.kr.
19		4. Særstøttelån Landsbyggefonden Kommunen	1.220.000 1.220.000	1.220 1.220
		I alt	2.440.000	2.440
20		5. Andre driftsstøttelån Realkreditinstitut	2.978.737	3.109
		I alt	2.978.737	3.109
305		Tilgodehavender		
21		1. Leje inkl. varme Tilgode hos enkeltpersoner Tilgode hos kommunen	113.302 0	110 0
		I alt	113.302	110
22		3. Uafsluttede forbrugsregnskaber Varme Vand	1.986.496 1.432.597	1.843 1.405
		I alt	3.419.093	3.248
23		4. Fraflytninger Tilgode hos enkeltpersoner Tilgode hos kommunen	561.578 44.645	298 31
		I alt	606.222	329
		Af ovenstående tilgodehavende udgør inkassodebitorer kr. 140.286		
24	306	Værdipapirer (omsættelige) / obligationsbeholdning		
		Kursværdi primo	2.268.694	2.112
		+ Årets køb	2.126.793	1.161
		- Årets salg	2.088.022	979
		Kursregulering	-33.854	-25
		Bogført værdi ultimo	2.273.612	2.269

Værdipapirbeholdningen indgår i et spærret depot i forbindelse med en tilskudsordning.

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 16 Lupinvej 18-96

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2019

Noter til balancen

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2019 kr.	Regnskab 2018 t.kr.
25	401	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
		Saldo, primo	2.687.414	2.497
		- Forbrugt i året (116.2)	2.258.293	1.603
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	4.053.951	1.793
		Saldo ultimo	4.483.072	2.687
26	405	Tab ved fraflytninger		
		- Forbrugt i året (130.2/206)	97.112	36
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	97.112	36
		Saldo ultimo	0	0
27	406	Andre henlæggelser		
		Saldo, primo	2.160.551	2.999
		- Forbrugt i året	4.248.398	4.569
		+ Årets henlæggelser (konto 124)	3.762.403	3.730
		Saldo ultimo	1.674.555	2.161
28	407	Opsamlet resultat		
		Saldo primo	4.442.056	5.725
		- Årets underskud (konto 210)	0	390
		+ Årets overskud (konto 140)	926.383	0
		- Overført til drift (konto 203.6)	3.768.400	893
		Saldo ultimo	1.600.039	4.442
29	419	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
		Varme	2.196.235	2.060
		Vand	1.511.313	1.521
		I alt	3.707.548	3.580

Arbejdernes Byggeforening

Regnskab for afd. 16 Lupinvej 18-96

Regnskabsperiode 01.01. - 31.12.2019

Noter til balancen

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2019 kr.	Regnskab 2018 t.kr.
30	421	Skyldige omkostninger		
		Udamortiserede prioritetsydelse	166.027	138
		Feriepengeforpligtelse	248.634	242
		Kapitaltilførsel	4.009.854	4.404
		Andet	306.383	653
		I alt	4.730.899	5.437
31	423	Deposita og forudbetalt leje m.v.		
		Forudbetalt leje	24.813	25
		Depositum	119.445	97
		I alt	144.258	122

Påtegninger til årsregnskabet for 2019

Direktørens påtegning:

Foranstående årsregnskab er udarbejdet i januar 2020.

Silkeborg, den 31. januar 2020



René Kjær Rasmussen
Direktør

Påtegninger til årsregnskabet for 2019

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til afdelingen og den øverste myndighed i Arbejdernes Byggeförening

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Arbejdernes Byggeförening, afdeling 16 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflægelse.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af boligafdelingens aktiver, passiver og økonomiske stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflægelse.

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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. 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 regnskabsaflægelse 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 regnskabsaflægelse. 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 2019

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 2019

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 4. marts 2020
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. - 31.12.2019

Påtegninger til årsregnskabet for 2019

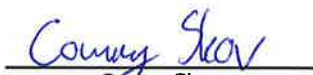
Afdelingsbestyrelsens påtegning

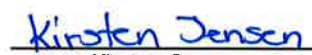
Foranstående årsregnskab har været forelagt afdelingsbestyrelsen til godkendelse.

Silkeborg, den 3 - 2

2020


Lisa Pedersen


Conny Skov


Kirsten Jensen


Annitta Nygaard


Marlene Anthony

Organisationsbestyrelsens påtegning

Foranstående årsregnskab har være forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Silkeborg, den 4. marts 2020


Grethe Rasmussen
Formand


Paw Andreassen
Næstformand


Poul Meisler


Ulla Dinesen


Karen Rod Jensen


Jette Bisgaard


John Sørensen

Øverste myndigheds påtegning

Foranstående årsregnskab har være forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse.

Silkeborg, den 1. april 2020


Dirigent


Formand for organisationsbestyrelsen