

REGNSKAB 2009



Boligorganisation

BLF-boligorganisationsnr. 0458
CVR-nr. (SE-nr.) 38204319

Navn ARBEJDERNES ANDELS-BOLIGFORENI
Adresse ESTRUPSGADE 12
8600 Silkeborg
Telefon 87227272
Fax 87227273
E-mail info @ aab-silkeborg.dk

Tilsynsførende kommune

Kommunenr. 740

SILKEBORG KOMMUNE
SØVEJ
8600 SILKEBORG
89 70 10 00
89 70 10 00
kommunen@silkeborg.dk

Boligorganisationen omfatter i alt:

Antal afdelinger: 42	Antal lejemål	Bruttoetage-areal i alt m ²	å lejemålsenhed	Lejemålsenheder antal
Boliger	2555	189679	1	2555
Erhvervslejemål	14	1807	1 pr. påbeg. 60 m ²	35
Institutioner	2	1341	1 pr. påbeg. 60 m ²	23
Garager/carporte	453	5436	1/5	89
Lejemål, kvm. og lejemålsenheder i alt	3024	198263		2702

Renteberegningmetode:

Udlån	5,00%
Mellemregningskonti i afdelingerne	5,00%
Dispositionsfonden	5,00%
Diskonto: 01.01.09. - 15.01.09	3,50%
Diskonto: 16.01.09. - 05.03.09	2,75%
Diskonto: 06.03.09. - 02.04.09	2,00%
Diskonto: 03.04.09. - 10.05.09	1,75%
Diskonto: 11.05.09. - 07.06.09	1,40%
Diskonto: 08.06.09. - 13.08.09	1,20%
Diskonto: 14.08.09. - 27.08.09	1,10%
Diskonto: 28.08.09. - 31.12.09	1,00%

Boligorganisationens ledelse:

Bestyrelse bestående af 9 medlemmer, heraf 2 medarbejdervalgte
Formand: Joan Nielsen
Næstformand: Steen Johansen

Daglig administration:

Forretningsfører: Aage Kristoffersen

Resultatopgørelse for perioden 01. Januar - 31. December 2009

Udgifter

Konto	Note	Specifikation	i 1.000 kr.		
			Regnskab 2009	Budget 2009	Budget 2010
ORDINÆRE UDGIFTER					
501		Bestyrelsesvederlag - Afdelinger i drift	73.162	91	90
		Bestyrelsesvederlag - Nybyggeri m.v.			
502	*	Mødeudgifter, kontingenter m.v.	147.164	127	230
511	*	Personaleudgifter	7.438.621	7.905	7.717
513	*	Kontorholdsudgifter (incl. edb-drift)	1.791.532	1.590	1.578
514	*	Kontorlokaleudgifter (incl. afskrivning adm. Ejendom)	722.902	662	641
515	*	Afskrivninger på inventar og driftsmidler	527.295	474	467
521		Revision	295.625	315	300
530		Bruttoadministrationsudgifter	10.996.300	11.163	11.023
532	*	Renteudgifter (incl. kurstab obligationer m.v.)	5.225.226	3.937	3.635
533	*	Henlæggelse af afdelingernes bidrag m.v. til dispositionsfond samt indbetaling til Landsbyggefonden	1.708.124	2.049	1.722
540		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER I ALT	17.929.651	17.149	16.380
541	*	EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	1.100.722	50	50
550		UDGIFTER I ALT	19.030.372	17.199	16.430
551		Overskudsfordeling:			
		Årets overskud, der overføres til arbejdskapitalen	78.014	140	22
560		UDGIFTER OG EVT. OVERSKUD I ALT	19.108.386	17.339	16.452

Indtægter

ORDINÆRE INDTÆGTER					
601	*	Administrationsbidrag:			
		1. Afdelinger i drift	-8.971.530	-8.954	-8.636
		2. Sideaktivitets-afdelinger	-1.650.772	-1.090	-1.278
		Administrationsbidrag i alt	-10.622.302	-10.043	-9.914
602	*	Lovmæssige gebyrer m.v. samt særlige ydelser	-455.398	-380	-368
603	*	Renteindtægter (incl. realiserede kursgevinster obl. m.v.)	-4.942.888	-4.127	-3.708
604	*	Afdelingernes bidrag til dispositionsfonden samt indbetaling til Landsbyggefonden	-1.708.124	-2.049	-1.722
605		1. Byggesagshonorar, nybyggeri			
		2. Bestyrelsesvederlag, nybyggeri			
606		1. Byggesagshonorar, forbedringsarbejder	-740.000	-740	-740
		2. Bestyrelsesvederlag, forbedringsarbejder m.v.			
610		SAMLEDE ORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	-18.468.712	-17.339	-16.452
611	*	EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	-639.673		
620		INDTÆGTER I ALT	-19.108.386	-17.339	-16.452
621		Årets underskud overført til konto 805			
220		INDTÆGTER OG EVT. UNDERSKUD I ALT	-19.108.386	-17.339	-16.452

Balance pr. 31-12-2009

Aktiver

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2009	Regnskab 2008
ANLÆGSAKTIVER				
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER				
701	*	Boligorganisationens ejendomme Kontantværdi pr. 01.10.2008 kr 8.420.000	5.827.598	5.828
702	*	Inventar og kontormaskiner	231.927	197
703	*	Automobiler	422.007	604
704	*	Edb-anlæg	329.739	495
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER				
713	*	Aktier og andele	55.000	55
714		Dispositionsfond/lån til afdelingerne	215.536	216
715		Mellemregning boligorganisationens sommerhuse	1.580.000	1.580
720		ANLÆGSAKTIVER I ALT	8.661.807	8.974
OMSÆTNINGSAKTIVER				
Tilgodehavender:				
721	*	Afdelinger i drift	2.026.595	1.213
722	*	Afdelinger under opførelse (nybyggeri)	247.773	699
		Afdelingstilgodehavender i alt	2.274.368	1.912
724		Tilskud til forbedringsarbejder		
725		Diverse debitorer	1.005.902	1.348
726		Andre tilgodehavender	59.020	1.299
727		Forudbetalte udgifter	1.376.190	1.365
730		Tilgodehavende renter m.v.	1.687.760	1.663
731	*	Værdipapirer omsættelige / obligationsbeholdning	80.992.544	33.763
732		Likvide beholdninger:		
		1. Kassebeholdning	18.367	19
		2. Bankbeholdning	22.970.220	63.747
740		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	110.384.370	105.115
750		AKTIVER I ALT	119.046.178	114.089
Passiver				
EGENKAPITAL				
801	*	Boligforeningsandele	-645.768	-625
803	*	Dispositionsfond	-17.181.759	-18.113
804	*	Opskrivningsshenlæggelser (obligationer)	-709.053	-220
805	*	Arbejdskapital	-6.748.799	-6.671
810		EGENKAPITAL I ALT	-25.285.378	-25.629
LANGFRISTET GÆLD				
811		Prioritetsgæld, administrationsbygning	-2.938.564	-2.997
		LANGFRISTET GÆLD I ALT	-2.938.564	-2.997
KORTFRISTET GÆLD				
821	*	Mellemregning med afdelinger under opførelse	1.113.303	-1.191
821	*	Mellemregning med afdelinger i drift	-77.715.493	-74.405
821	*	Mellemregning med sideaktivitetsafdelinger	-1.559.951	-2.054
822		Mellemregning med byggefonden	-1.126.185	-1.093
		Gæld til afdelinger i alt	-79.288.326	-78.742
825		Mellemregning med leverandører	-3.052.828	-3.041
826	*	Skyldige omkostninger	-82.134	-86
829	*	Lønforpligtigelser	-2.529.833	-2.305
830	*	Anden kortfristet gæld	-5.869.113	-1.289
		KORTFRISTET GÆLD I ALT	-90.822.235	-85.464
		PASSIVER I ALT	-119.046.178	-114.089

Noter til resultatopgørelsen

Konto	Specifikation	i 1.000 kr. i 1.000 kr.		
		Regnskab 2009	Budget 2009	Budget 2010
502	Mødeudgifter, kontingenter m.v.			
	Mødeudgifter	46.112	50	170
	Repræsentation og gaver	37.856	62	50
	Kontingenter	7.500	15	10
	Drift af gildesale	55.695		
	Mødeudgifter, kontingenter m.v. i alt	147.164	127	230
511	Personaleudgifter			
	Lønninger, adm.personale	7.052.079	6.424	6.932
	Pensionsbidrag	493.482	960	706
	Andre udgifter til social sikring	137.633	520	80
	Refusion af syge- og dagpenge	-244.574		
	Personaleudgifter i alt	7.438.621	7.905	7.717
	Antal heltidsbeskæftigede 13,5 medarbejdere			
	Ledelsesudgifter: Løn incl. pensionsbidrag kr. 826.170, hvortil kommer fri bil og fri telefon.			
513	Kontorholdsudgifter (incl. edb-drift)			
	Kontorartikler og tryksager	166.599	135	135
	Kopiservice m.v.	132.642	127	140
	Forsikringer	58.458	43	43
	Omkostninger til Fælles opnotering (BoligSilkeborg.dk)	76.843		
	Annoncer og abonnementer	168.408	163	155
	Mindre nyanskaffelser samt vedligeholdelse af inventar	130.937	60	65
	Porto og andre gebyrer	242.847	220	225
	Drift af IT udstyr og software	234.553	180	180
	Gebyrer vedr. huslejeopkrævning m.v.	181.216	180	185
	Telefon	148.762	170	160
	Juridisk assistance		25	20
	Kurser mv.	52.296	80	70
	Andre udgifter	197.971	207	200
	Kontorholdsudgifter (incl. edb-drift) i alt	1.791.532	1.590	1.578
514	Kontorlokaleudgifter			
	Prioritetsrenter	184.743	230	212
	Forrentning intern egenkapital, bunden i adm. bygning	2.667		
	Ejendomsskat, vandafgift mv.	24.137	25	25
	El	55.478	67	67
	Varme	59.952	69	69
	Forsikringer	5.213	9	8
	Rengøring	121.576	102	100
	Vedligeholdelse	267.634	80	80
	Afskrivning 2% af 3.990.000		80	80
	Andre udgifter	1.501		
	Udgifter i alt	722.902	662	641
	Indtægter			
	Lejeindtægter	-40.000	-40	-40
	Lokaleudgifter i alt	682.902	622	601

Noter til resultatopgørelsen

Konto	Specifikation	i 1.000 kr. i 1.000 kr.		
		Regnskab 2009	Budget 2009	Budget 2010
515	Afskrivninger, driftsmidler			
	Inventar og kontormaskiner	75.000		
	Automobiler	182.004		
	EDB-anlæg	265.514	474	467
	Andre afskrivninger samt tab/gevinst ved salg	4.777		
	Afskrivninger, driftsmidler i alt	527.295	474	467
533/604	Henlæggelse af afd. bidrag m.v. til dispositionsfonden			
	Afdelingernes bidrag til dispositionsfonden	528.344	528	531
	Ydelser fra afd. vedr. udamortiserede lån, dispositionsfonden	393.260	760	397
	Ydelser fra afd. vedr. udamortiserede lån, indbetalt til LBF	786.520	760	794
	Henlæggelse af afd. bidrag m.v. til dispositionsfonden i alt	1.708.124	2.049	1.722
	Bidrag pr. lejemålsenhed til dispositionsfonden			kr 211
541/620	Ekstraordinære poster			
	Udgifter:			
	Overført til jubilæumsfond	50.000	50	50
	IT omkostning til etablering af fælles opnotering	435.930		
	Udgifter vedr. afskaffelse af fratrædelsesordning, netto	614.791		
		1.100.722	50	50
	Indtægter:			
	Resultat af boligorganisationens ejendomme	-24.882		
	Andel af renter vedr. tilbagebetalt lønsumsafgift	-614.791		
		-639.673		
	Ekstraordinære poster i alt	461.048	50	50
601	Administrationsbidrag			
	Normale afdelinger:			
	Lejligheder	-8.137.053	-8.169	-7.885
	Enkeltværelser	-321.264	-328	-316
	Erhvervslejemål	-115.836	-83	-80
	Garager og carporte	-317.889	-301	-284
	Institutioner og andre afdelinger	-79.488	-73	-70
		-8.971.530	-8.954	-8.636
	Opkrævet bidrag pr. lejemålsenhed			kr 3.310
	Sideaktivetsafdelinger:			
	Håndværkerafdelingen	-430.536	-431	-443
	Vedligeholdelseshonorarer	-971.170	-420	-620
	Honorar for energiregistrering og styring	-47.898	-45	-45
	Administrations kabel tv	-154.800	-148	-148
	Administrations eksterne afdelinger	-46.368	-46	-22
		-1.650.772	-1.090	-1.278
	Administrationsbidrag i alt	-10.622.302	-10.043	-9.914
	Oversigt over administrationsomkostninger			
	Bruttoadministrationsudgifter (530)	10.996.300	11.163.167	11.023.203
	- Adm. Bidrag sideaktivetsafdelinger (601.3)	-1.650.772	-1.090	-1.278
	- lovmæssige gebyrer (602)	-455.398	-380	-368
	- byggesagshonorar (605 og 606)	-740.000	-740.000	-740.000
	Nettoadministrationsudgifter vedr. egne afd. i drift	8.150.130	8.954	8.637
	Nettoadministrationsudgift pr. lejemålsenhed			kr 3.016

Noter til resultatopgørelsen

Konto	Specifikation	i 1.000 kr. i 1.000 kr.		
		Regnskab 2009	Budget 2009	Budget 2010
602	Lovmæssige gebyrer m.v.			
	Indmeldelsesgebyr	-63.662	-65	-60
	Fraflytningsgebyrer			
	Restance- og påkravsgebyrer	-205.670	-135	-128
	Ventelistegebyrer, boliggarantibeviser	-108.262	-110	-110
	Gebyr udskiftning af vaskekort	-37.802	-30	-30
	Lejeindtægt, Estrupsgade 12	-40.000	-40	-40
	Lovmæssige gebyrer m.v. i alt	-455.398	-380	-368
532/603	Opgørelse af nettorenteindtægt/udgift			
	Renteindtægter (603)			
	Afdelinger, forrentning 5%		-2	
	Bankbeholdning	-512.754	-750	-450
	Obligationer (incl. realiserede kursgevinster)	-4.172.417	-3.300	-3.200
	Debitorer			
	Beregnet rente af bunden egenkapital	-96.000	-51	-48
	Andre renteindtægter samt aktieudbytte m.v.	-161.718	-24	-10
	Renteindtægter (603) i alt	-4.942.888	-4.127	-3.708
	Renteudgifter (532)			
	Dispositionsfonden, forrentning 5%	850.729	510	630
	Renter af mellemregningskonti 5%	4.062.898	3.047	2.650
	Andre renter, herunder renter på bankgæld			
	Kurstab på obligationer	225.945		
	Kurtager m.v. obligationer	85.654	380	355
	Renteudgifter (532) i alt	5.225.226	3.937	3.635
	Nettorenteindtægt / -udgift i alt	282.338,03	-190	-73
	Nettorenteudgift pr. lejemålsenhed			kr 104,49

Noter til status

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2009	i 1.000 kr. Regnskab 2008
701		Boligorganisationens ejendomme		
		Estrupsgade 12, kontantværdi 1/1 1995	1.890.000	1.890
		Ombygning Estrupsgade 12	3.441.698	
		÷ Afskrivning	-1.117.200	
		Solsortvej 34, Kontantværdi 1/1 1995	500.000	500
		Rylevej 19, Kontantværdi 1/1 1995	990.000	990
		Solsortvej 30, Kontantværdi 1/1 1995	123.100	123
		Boligorganisationens ejendomme i alt	5.827.598	5.828
702		Inventar og kontormaskiner		
		Anskaffelsessum primo	822.246	770
		Nyanskaffelser i året	109.682	52
		Afgang i året	-350.567	
		Samlet anskaffelsessum ultimo	581.360	822
		Af- og nedskrivninger primo	-625.000	-550
		Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver	350.567	
		Årets af- og nedskrivninger	-75.000	-75
		Af- og nedskrivninger ultimo	-349.433	-625
		Bogført værdi ultimo i alt	231.927	197
703		Automobiler		
		Anskaffelsessum primo	806.880	772
		Nyanskaffelser i året		543
		Afgang i året		-508
		Samlet anskaffelsessum ultimo	806.880	807
		Af- og nedskrivninger primo	-202.869	-459
		Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		440
		Årets af- og nedskrivninger	-182.004	-184
		Af- og nedskrivninger ultimo	-384.873	-203
		Bogført værdi ultimo i alt	422.007	604
704		EDB-Anlæg		
		Anskaffelsessum primo	1.933.300	1.599
		Nyanskaffelser i året	108.951	334
		Afgang i året	-16.250	
		Samlet anskaffelsessum ultimo	2.026.001	1.933
		Af- og nedskrivninger primo	-1.438.421	-1.147
		Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver	7.673	
		Årets af- og nedskrivninger	-265.514	-291
		Af- og nedskrivninger ultimo	-1.696.262	-1.438
		Bogført værdi ultimo i alt	329.739	495
713		Aktier og andele		
		A/S Bolind	20.000	20
		Byfornyelsesselskabet Danmark	25.000	25
		Byggeselskabet af 1960 A/S	10.000	10
		Aktier og andele i alt	55.000	55

Noter til status

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2009	i 1.000 kr. Regnskab 2008
721		Afdelinger i drift		
		Tilgodehavende - Afdeling 9		1.084
		Tilgodehavende - Afdeling 12	1.722.574	
		Tilgodehavende - Afdeling 44	56.116	129
		Tilgodehavende - Afdeling 45	231.292	
		Tilgodehavende - Afdeling 90	16.614	
		Afdelinger i drift i alt	2.026.595	1.213
722		Udlæg til grunde m.v. - fremtidigt byggeri		
		Udlæg til fremtidigt byggeri	247.773	699
		Udlæg til grunde m.v. - fremtidigt byggeri i alt	247.773	699
731		Værdipapirer, obligationsbeholdning		
		Beholdning af obligationer (kursværdi)	80.992.544	33.763
		Værdipapirer, obligationsbeholdning i alt	80.992.544	33.763
801		Boligforeningsandele		
		Saldo pr. 1. januar	-645.768	-625
		Boligorganisationsandelene, der pt. andrager kr. 25 pr. indmeldelse indgår i organisationens formue som ansvarlig kapital, og skal tilbagebetales i det omfang medlemsskabet ophører		
803		Dispositionsfond		
		Saldo pr. 1 januar 2009	-18.113.292	-9.176
		Tilgang:		
		Bidrag, afdelinger	-528.344	-510
		Rentetilskrivning	-850.729	-459
		Ydelser, udamortiserede lån	-1.179.780	-1.157
		Overskud ved salg af en afdeling	-73.918	-9.555
		Afgang:		
		Tilskud til afdelingerne jf. specifikation	2.777.784	1.976
		Udamortiserede lån indbetalt til LBF	786.520	768
		Saldo pr. 31. december	-17.181.759	-18.113
		Bunden del:		
		Udlån afdeling 19	-215.536	-216
		Finansiering af udlejningsejendom	-2.889.034	-2.831
			-3.104.570	-3.046
		Disponibel del	-14.077.189	-15.067
		Saldo pr. 31. december	-17.181.759	-18.113
		Dispositionsfondens disponible del pr. lejemålsenhed andrager kr. 5210		
		Specifikation af tilskud til afdelingerne:		
		Tilskud til mindre afdelingers kursusdeltagelse	5.150	
		Tilskud til dækning af tab ved lejeledighed i afdelingerne	306.692	
		Procesforløb omkring værdigrundlæg, visioner og mål	22.551	
		Afd. 17 tilskud til etablering af WebMon varmeinformationssystem	108.600	
		Afd. 28 tilskud til afd. renovering af udearealer ifbm. nabobyggeri	7.963	
		Afd. 39 retssag vedr. anvendelse af gammel maling ifbm. fraflytning	155.749	
		Afd. 36 tilskud til advokat ifbm. udsættelse	19.830	
		Indfrielse af renoveringslån på "Hopla"	1.922.507	
		Dækning af merudgift ifbm. opførelse af afd. 45	124.253	
		Driftstilskud til afd. 45 for perioden 1/10 2008 - 31/12 2009	104.489	
		Samlet tilskud fra dispositionsfonden til afdelingerne	2.777.784	

Noter til status

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2009	i 1.000 kr. Regnskab 2008
804		Opskrivningsshenlæggelser (obligationer)		
		Kursregulering af obligationer i beholdning	-709.053	-220
		Opskrivningsshenlæggelser i alt	-709.053	-220
805		Arbejdskapital		
		Saldo pr. 1. januar	-6.670.786	-6.133
		Årets resultat	-78.014	-538
		Arbejdskapital i alt pr. 31. december	-6.748.799	-6.671
821.1		Mellemregning afdelinger i drift		
		Gæld til afdeling 1	-4.210.965	-4.104
		Gæld til afdeling 4	-1.716.429	-1.603
		Gæld til afdeling 5	-4.469.640	-4.305
		Gæld til afdeling 6	-777.594	-1.065
		Gæld til afdeling 7	-1.656.370	-3.075
		Gæld til afdeling 8	-1.075.995	-1.158
		Gæld til afdeling 9	-1.706.445	
		Gæld til afdeling 10	-1.656.374	-1.456
		Gæld til afdeling 11	-1.958.551	-1.888
		Gæld til afdeling 12		-1.579
		Gæld til afdeling 13	-1.485.322	-1.835
		Gæld til afdeling 14		-744
		Gæld til afdeling 15	-3.199.927	-3.428
		Gæld til afdeling 17	-718.614	-1.123
		Gæld til afdeling 18	-11.428.652	-10.479
		Gæld til afdeling 19	-109.373	-114
		Gæld til afdeling 20	-1.529.944	-1.771
		Gæld til afdeling 22	-5.221.129	-2.605
		Gæld til afdeling 23	-226.100	-247
		Gæld til afdeling 24	-2.905.516	-2.525
		Gæld til afdeling 25	-4.178.839	-4.263
		Gæld til afdeling 27	-635.864	-633
		Gæld til afdeling 28	-371.259	-617
		Gæld til afdeling 29	-820.247	-819
		Gæld til afdeling 30	-2.455.487	-3.376
		Gæld til afdeling 31	-63.131	-82
		Gæld til afdeling 32	-357.449	-479
		Gæld til afdeling 33	-478.014	-478
		Gæld til afdeling 34	-218.975	-192
		Gæld til afdeling 35	-1.311.618	-1.114
		Gæld til afdeling 36	-3.940.682	-3.277
		Gæld til afdeling 37	-775.535	-798
		Gæld til afdeling 38	-219.388	-325
		Gæld til afdeling 39	-5.391.434	-4.608
		Gæld til afdeling 40	-6.834.229	-4.955
		Gæld til afdeling 44		
		Gæld til afdeling 45		-72
		Gæld til afdeling 52 (12 B/C)	-3.067.618	-2.738
		Gæld til afdeling 53 (13 B)	-542.782	-476
		Gæld til afdeling 90		
		Gæld til afdeling 97 (Gl. varmecentral ÅB)		
		Gæld til afdeling 98 (28+6 garager)		
		Mellemregning afdelinger i drift i alt	-77.715.493	-74.405

Noter til status

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2009	i 1.000 kr. Regnskab 2008
821.2		Mellemregning sideaktivitetsafdelinger		
		Gæld til afdeling 96 (Sommerhuse)	-1.266.995	-1.283
		Gæld til afdeling 99 (Håndværkerafdelingen)	-292.956	-771
		Mellemregning sideaktivitetsafdelinger i alt	-1.559.951	-2.054
826		Skyldige omkostninger		
		Salg af vaskekort til vaskerier	-82.134	-84
		Skyldige omkostninger i alt	-82.134	-84
829		Lønforpligtigelser		
		Feriepengeforpligtigelser	-2.529.833	-876
		Forpligtigelser fratrædelsesgodtgørelser		-1.430
		Lønforpligtigelser i alt	-2.529.833	-2.305
830		Anden kortfristet gæld		
		Boligorganisationens jubilæumskonto	-304.885	-255
		Landsbyggefonden - merleje m.v.	-74.400	-74
		Sklydig a-skat m.v.	-1.190.668	-475
		Anden kortfristet gæld	-544.533	-485
		Skyldig lønsumsafgift, overføres til afdelingerne i 2010	-3.754.627	
		Anden kortfristet gæld i alt	-5.869.113	-1.289

Balance Byggefonden pr. 31-12-2009

Aktiver

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2009	i 1.000 kr. Regnskab 2008
901		Indestående i afdelinger	313.550.473	294.311
902		Indskud i Landsbyggefonden		
		1. Bundne A og G-indskud	2.066.584	2.067
		2. C-indskud	19.306	19
		3. Trækingsret (egne midler)	9.847.258	8.479
		4. Finansiering nybyggeri	572.096	572
			12.505.244	11.137
903		Andre aktiver		
		1. Tilgodehavende hos Boligorganisationen	1.126.185	1.093
		AKTIVER I ALT	327.181.902	306.541
Passiver				
001		Byggefonden:		
		Saldo primo	-305.447.885	-286.383
		Tilgang:		
		Prioritetsafdrag fra afdelingerne	-19.239.465	-18.603
		Pligtmæssige bidrag	-3.718.219	-3.612
		Rente af midler egen trækingsret	-137.436	-281
		Regulering af ejendommens afskrivningskonto		
		Eventuelle korrektioner		1.813.375
		Tilgang i alt	-328.543.005	-307.065
		Afgang:		
		Bidrag til fælles moderniseringsfond	1.487.288	1.445
		Tilskud af egen trækingsret afd.	1.000.000	172
		Kurstab, omkostninger - lån/omprioritering		
		Afgang i alt	2.487.288	1.617
		Saldo ultimo	-326.055.717	-305.448
010		Andre passiver		
		Skyldige pligtmæssige bidrag	-1.126.185	-1.093
		Andre passiver i alt	-1.126.185	-1.093
		PASSIVER I ALT	-327.181.902	-306.541

Underskrifter og påtegninger for regnskabsåret 2010**Forretningsførerens påtegning**

Foranstående regnskab der er udarbejdet i januar 2010 fremlægges hermed til godkendelse.

Silkeborg, den 6/4 2010



Aage Kristoffersen
Forretningsfører

Den uafhængige revisors påtegning**Til boligorganisationens øverste myndighed**

Vi har revideret årsregnskabet for Arbejdernes Andels-Boligforening, Silkeborg for regnskabsåret 01. Januar - 31. December 2009 omfattende ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance noter og byggefond. Årsregnskabet aflægges efter lov om almene boliger og bekendtgørelse om drift af almene boliger m.v.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udvælgelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne. Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med lovgivningen og andre foreskrifter samt i overensstemmelse med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder og god offentlig revisionsetik jfr. revisionsinstruks for almene boligorganisationers regnskaber. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for boligorganisationens udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udvævede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

