

REGNSKAB 2019



Silkeborg Boligselskab

Afd. 41

Lyngvej 2 st 1-33
8600 Silkeborg

Boligorganisation	Afdeling	Tilsynsførende kommune
Boligorganisations nr.: 77 Navn: Silkeborg Boligselskab Adresse: Vestergade 91 B 8600 Silkeborg Tlf.nr.: 86825144 E-mail: info@silkeborgboligselskab.dk CVR nr.: 27194516	LBF afdelingsnr.: 4101 Afd. 41 Lyngvej 2 st 1-33 8600 Silkeborg	Kommune nr.: 740 Silkeborg Kommune Søvej 1 8600 Silkeborg Tlf.nr.: 89701000 E-mail: kommunen@silkeborg.dk

27194516	Bruttoetage-areal i alt (m ²)	Antal lejemål	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger	0	0	1	0
Almene Ungdomsboliger	0	0	1	0
Almene ældreboliger	1739	31	1	31
Boligoplysninger i alt	1739	31		
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum			
	1	0	0	
	2	1739	31	
	3	0	0	
	4	0	0	
	5	0	0	
-Heraf plejeboliger (Ældreboliger med tilknyttet serviceareal)				
- Heraf enkeltværelser (Uden selvstændigt køkken)				
-Heraf bofællesskaber (Individuel / kollektiv)				
Erhvervslejemål	0	0	1 pr. påbegyndt 60 m ²	0
Institutioner	0	0	1 pr. påbegyndt 60 m ²	0
Garager / carporte		0	1/5	0
Lejemålsoplysninger i alt		31		31

Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet kr.:

1.486,40

Dato for forhøjelse: 01-01-2019

Forhøjelse pr. m² kr.:

-23,39

%, 1,56

Årsbasis kr.:

-41.197,00

Støtteart	Bruttoetage-areal i alt (m ²)	Antal lejemaal	Tilsagn for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelsesdato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	1761	32	11-01-1999	11-01-1999
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	1761	32		

Beboerfaciliteter og installationer	Skriv ja/nej
Beboerhus	Nej
Særskilte selskabs-/mødelokaler	Nej
Vaskeri	
Vaskeinstallation, fælles	Nej
Vaskemask i de enkelte boliger	Ja
Vandinstallation	
Tostrengt vandsys. (rent/gråt)	Nej
Regnvand, nedsivningsanlæg	Nej
Regnvand, genanvendelse	Nej
Spildevand, rodzoneanlæg	Nej
Spildevand, bioværk	Nej
Affald	
Kildesortering af affald inde i boligen	Ja
Kildesortering af affald uden for boligen	Ja
Forbrugsmåling	
Vandmåling, individuel	Nej
Vandmåling, kollektiv	Ja
Varmemåling, individuel	Ja
Varmemåling, kollektiv	Nej
El-måling, individuel	Ja
El-måling, kollektiv	Nej
Varmeforsyning	
Fjernvarme	Nej
Centralvarme, eget anlæg med fast brændsel/olie	Nej
Centralvarme, eget anlæg Naturgas	Ja
Ovne	Nej
Elpaneler	Nej
Solvarmeanlæg	Nej
Varmepumpeanlæg	Nej
Biogasanlæg	Nej

Konto	Note	Specifikation	Resultat	Budget	Budget
		Udgifter	2019	2019	2020
		Ordinære udgifter		ikke revideret	ikke revideret
		Nettokapitaludgifter			
105.9	*	Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)	1.213.649	1.212.725	1.225.400
		Offentlige og andre faste udgifter			
106		Ejendomsskatter	131.847	140.000	140.000
107	*	Vandafgift	48.758	52.800	53.100
109	*	Renovation	55.352	35.000	57.500
110		Forsikringer	15.158	16.100	15.500
111		Afdelingens energiforbrug			
		1. El og varme fællesarealer	67.143		
		2. El og varme ungdomsboliger	60.953		
		3. Målerpasning m.v.	16.791	142.100	141.700
112		Bidrag til boligorganisationen			
		1. Administrationsbidrag	121.664		
		Bidrag forbrugsregnskaber	0		
		2. Dispositionsfond	0		
		3. Arbejdskapitalen	5.152	126.816	126.686
113		Afdelingens pligtbidrag til byggefonden			
		1. A-indskud	0		
		2. G-indskud	0	0	0
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	522.817	512.816	534.486
		Variable udgifter			
114	*	Renholdelse	467.715	419.300	432.350
115	*	Almindelig vedligeholdelse	10.036	75.500	20.000
116	*	Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser			
		1. Afholdte udgifter	350.943		
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-350.943	0	0
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.			
		1. Afholdte udgifter	22.022		
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	-22.022	0	0
118	*	Særlige aktiviteter			
		1. Drift af fælles vaskeri	0		
		2. Rengøring vaskeri og fælleshus	0		
		3. Drift af møde- & selskabslokaler	0	0	0
119	*	Diverse udgifter	5.245	10.800	11.000
119.9		Variable udgifter i alt	482.996	505.600	463.350
		Henlæggelser			
120		Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser (konto 401)	350.000	350.000	423.200
121		Istandsættelse ved fraflytning - A-ordning (konto 402)	40.000	40.000	40.000
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	10.496	10.496	10.230
124		Andre Henlæggelser	0		0
124.8		Henlæggelser i alt	400.496	400.496	473.430
124.9		Samlede ordinære udgifter	2.619.959	2.631.637	2.696.666

Resultatopgørelse for perioden

01-01-2019

-

31-12-2019

Afd. 41

Konto	Note	Specifikation	Resultat	Budget	Budget
			2019	2019	2020
				ikke revideret	ikke revideret
125		Ekstraordinære udgifter			
		Ydelse vedr. Lån til forbedringsarbejder m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.1)	21.967		
		2. Renter m.v.	5.033		
		3. Administrationsbidrag	0		
		4. Heraf dækket ved løbende offentlige tilskud	0		
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	0	27.000	27.400
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Afdelingens forbedringsarbejder	0		
		2. Fraflyttende lejeres godtgjorte forb.arb.	0	0	0
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)	0		
		2. Renter m.v.	0		
		3. Administrationsbidrag	0		
		4. Overskydende beboerbetaling til LBF	0		
		5. Ydelsesstøtte fra LBF	0		
		6. ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	0	0	0
		Tab ved lejeledighed og fraflytning			
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	-1.194		
		2. Dækket af dispositionsfonden	1.194	0	0
130		1. Tab ved fraflytninger	0		
		2. Dækket af tidl. Henlæggelser	0		
		3. Dækket af dispositionsfonden	0	0	0
131		1. Renter af gæld til boligorganisationen	0		
		2. morarenter vedr. prioritetsydelse	0		
		3. Diverse renter	0	0	0
132		Ydelser vedr. driftstøtte			
		1. Driftstabslån	0		
		2. Midlertidige driftslån	0		
		3. Beboerindskudslån	0		
		4. Særstøttelån	0		
		5. Andre driftsstøttelån	0	0	0
133		Afvikling af			
		1. Underskud fra tidligere år	0		
		2. Underfinansiering (konto 411/412)	0	0	0
134	*	Korrektion vedr. tidligere år		0	0
135		Godtgørelse fra fraflyttede lejere			
		1. Udbetalt godtgørelse	0		
		2. Heraf overført til afvikling ved huslejeforh.	0	0	0
136		Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.		0	0
137		Ekstraordinære udgifter i alt	27.000	27.400	27.400
139		Udgifter i alt	2.646.959	2.659.037	2.724.066
140		Årets overskud, der anvendes til:			
		1. Afvikl. Af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat	36.099	0	0
150		Udgifter og evt. overskud i alt	2.683.058	2.659.037	2.724.066

Konto	Note	Specifikation	Resultat	Budget	Budget
		Indtægter	2019	2019	2020
				ikke revideret	ikke revideret
		Ordinære indtægter			
201		Boligafgifter og lejer			
		1. Almene Familieboliger	0	0	0
		2. Almene ungdomsboliger	0	0	0
		3. Almene ældreboliger	2.584.853	2.604.203	2.584.459
		4. Erhverv	0	0	0
		5. Institutioner	0	0	0
		6. Kældre m.v.	0	0	0
		7. Garager/carporte	0	0	0
		8. Særlige forhøjelse i forbedrede lejemål	0	0	9.000
		9. - Merleje	0	0	0
201.9		Lejeindtægter i alt	2.584.853	2.604.203	2.593.459
202	*	Renter	20.213	0	0
203	*	Andre ordinære indtægter			
		1. Tilskud fra boligorganisationen	0		
		2. Drift fællesvaskeri	0		
		3. Andel af fællesfaciliteters drift	48.158		
		4. Drift af møde- og selskabslokaler	0		
		5. Indeksoverskud	0		
		6. Overført fra opsamlet resultat	29.834	77.992	54.834
203.9		Ordinære indtægter	2.683.058	2.659.037	2.724.066
		Ekstraordinære indtægter			
204		Driftsikring, huslejesikring og anden løbende driftstøtte	0	0	0
205		Ydelse vedr. beboerindskudslån	0	0	0
206		Korrektion vedr. tidligere år	0	0	0
207		Kontakt indbetalte godtgørelser i forbindelse med			
		Genhusning af lejeforbedret lejemål	0	0	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	0	0	0
209		Indtægter i alt	2.683.058	2.659.037	2.724.066
210		Årets underskud overført (konto 407.1)	0	0	0
220		Indtægter og evt. underskud i alt	2.683.058	2.659.037	2.724.066

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Aktiver	2019	2018
		Anlægsaktiver		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum:	27.292.290	27.292.290
		1. Kontantværdi pr. 1. oktober 2017: 18700000		
		1. Kontant ejendomsværdi		
		2. Heraf grundværdi: 5347100		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	8.428.301	8.268.846
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksreguleringer	35.720.591	35.561.136
303		Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	481.362	
	*	2. Bygningsrenovering m.v.	0	
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	481.362	503.329
304		Andre anlægsaktiver:		
	*	1. Driftslån	0	
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)	0	
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)	0	
	*	4. Særstøttelån	0	
	*	5. Andre Driftsstøttelån	0	
304		Andre Anlægsaktiver i alt	0	0
304.9		Anlægsaktiver i alt	36.201.953	36.064.465
		Omsætningsaktiver		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	16.967	
	*	2. Beboerindskud	0	
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	138.775	
	*	4. Fraflytninger, heraf inkasso	0	
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	0	
		6. Andre debitorer	18.709	
		7. Forudbetalte udgifter	0	
		8. Prioritetsydelse	0	
307		Likvidbeholdning:	174.450	245.359
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	1.340.113	1.266.253
309.9		Omsætningsaktiver i alt	1.514.564	1.511.612
310		Aktiver i alt	37.716.516	37.576.077

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Passiver	2019	2018
		Henlæggelser (afdelingens Opsparing)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	824.974	825.918
402	*	Istandsættelse ved fraflytning (A-Ordning)	123.849	105.871
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	24.305	13.809
406	*	Andre Henlæggelser	0	0
406.9		Henlæggelser i alt	973.129	945.598
407	*	Opsamlet resultat +/-	323.086	316.821
		Henlæggelser +/- Opsamlet resultat	1.296.215	1.262.419
		Langfristet gæld		
		Finansiering af anskaffessummen		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Realkredit danmark	0	
		2. Nykredit	17.400.717	
		3. BRF Kredit	0	
		4. Lr realkredit a/s	0	
		5. Lån Kommunekredit	0	
		6. Landsbyggefonden	1.910.790	
		7. Lån dispositionsfond	0	
			19.311.507	20.011.056
409		Beboerindskud	541.500	541.500
410		Kapitaltilskud til lejligheder f.mindrebedmedlede	0	0
411		Afskrivningskonto for ejendommen	15.867.584	15.008.580
412.9		Finansiering af anskaffessum i alt	35.720.591	35.561.136
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	0	
		2. Bygningsrenovering m.v.	0	0
414		Andre Beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning	0	
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	6.700	
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud	0	
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt	0	
		5. Skyldig indskud Silkeborg Kommune	0	6.700
415		Boligstøttelån:		
		1. Driftstabslån	0	
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)	0	
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)	0	
		4. Særstøttelån	0	
		5. Andre driftsstøttelån	0	0
416	*	Anden langfristet gæld	481.362	503.329
417		Langfristet gæld i alt	36.208.653	36.071.165

Balance pr.

31-12-2019

Afd. 41

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
			2019	2018
		Kortfristet Gæld		
418		Gæld til boligorganisationen	0	0
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	186.000	183.690
421	*	Skyldige omkostninger	19.972	20.605
422		Mellemregning med fraflyttere	5.676	38.197
423	*	Deposita og forudbetalt leje	0	0
424		Banklån	0	0
425	*	Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefonden)	0	
		2. Reguleringskonto	0	
		3. Afsluttede forbrugsregnskab	0	
		4. Kursreguleringskonto	0	0
			0	
426		Kortfristet Gæld i alt	211.648	242.493
430		Passiver i alt	37.716.516	37.576.077

Afd. 41

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2019
		NETTOKAPITALUDGIFTER	
		Prioritering med rentesikring / indeklån:	
	101.1	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	859.004
	101.2	Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag men excl. morarenter)	898.108
	101.3	Administrationsbidrag	39.680
	102.1	÷ Rentesikring fra staten	0
	102.2	÷ Ydelsessikring fra staten	0
	102.3	÷ Ydelsesstøtte fra staten	0
	103.0	÷ Kreditforeningsoverskud anvendt til nedskrivning af prioritetsgæld (er indeholdt i konto 101)	0
	104.1	÷ Afdragsbidrag	0
	104.2	÷ Rentebidrag	0
	104.3	÷ Ydelsesstøtte	-583.142
	104.4	÷ Ungdomsboligbidrag	0
	105.1	Andel til boligorganisationens dispositionsfond	0
	105.2	Andel til Landsbyggefonden	0
	105.3	Andel til Nybyggerifonden	0
	105.9	Nettokapitaludgifter i alt	1.213.649
	107	VANDAFGIFTER	
		Vandafgift	16.583
		Vandafledningsafgift	32.174
		Vandafgifter i alt	48.758
	109	RENOVATION	
		Renovation iflg. skattebillet	55.352
		Ekstra renovation	0
		Renovation i alt	55.352
	114	RENHOLDELSE	
	114.1	Løn ejendomsfunktionær	48.615
		Regulering af feriepengeforpligtelse	0
	114.2	Affaldsposer, kørsel affald, container, glas	1.812
	114.3	Externe entreprenører, trappevask og vinduespolering	417.275
	114.5	Andel udgifter Hagemannsvej 14	13
	114.6	Andel udgifter drift af biler	0
		Renholdelse i alt	467.715

Afd. 41

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2019
115		<u>ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE</u>	
115.1		Terræn	0
115.2		Bygning, klimaskærm	207
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	5.907
115.4		Bygning fælles indvendig	0
115.5		Bygning , teknisk installationer	2.429
115.6		Materiel	1.494
115.9		Diverse	0
		Almindelig vedligeholdelse i alt	10.036
116		<u>PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE</u>	
116.1		Terræn	153.703
116.2		Bygning, klimaskærm	144.819
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	41.578
116.4		Bygning fælles indvendig	0
116.5		Bygning , teknisk installationer	5.007
116.6		Materiel	5.836
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse i alt	350.943
118/203		<u>SÆRLIGE AKTIVITETER</u>	
		1. Drift af fællesvaskeri	
		Udgifter	0
		Indtægter	0
		Drift af fællesvaskeri i alt	0
		2. Andel af fællesfaciliteters drift	
		Udgifter	0
		Indtægter	48.158
		Andel af fællesfaciliteters drift i alt	-48.158
		3. Drift af møde- og selskabslokaler	
		Udgifter	0
		Indtægter	0
		Drift af møde- og selskabslokaler i alt	0

Afd. 41

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2019
	119	<u>DIVERSE UDGIFTER:</u>	
		Afdelingsbestyrelsens virke	0
		Afdelingsbestyrelsens kursusudgifter	0
		Afdelingsmøder	955
		Kontingent BL	4.290
		Andre udgifter	0
		Diverse udgifter i alt	5.245
	134	<u>KORREKTIONER VEDR. TIDLIGERE ÅR:</u>	
		Korrektioner vedr. tidligere år:	0
		Fraflyttere	0
		Ejendomsskatter	0
		Andet	0
		Korrektioner vedr. tidligere år i alt	0
	202.1	<u>RENTER</u>	
		Renter af tilgodehavende hos boligorganisationen	20.213
		Andre renter	0
		Renter i alt	20.213
	206	<u>KORREKTIONER VEDR. TIDLIGERE ÅR:</u>	
		Fraflyttere tidligere afskrevne	0
		Ejendomsskatter	0
		Byggeregnskab	0
		Rabatter	0
		Andet	0
		Korrektioner vedr. tidligere år i alt:	0

Noter til status

Afd. 41

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2019	2018
	301	<u>Ejendommens Anskaffelsessum</u>		
		Anskaffelsessum primo	27.292.290	27.292.290
		+ Tilgang i året	0	0
		- afgang i året	0	0
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	27.292.290	27.292.290
	303.1	<u>Forbedringsarbejder m.v.</u>		
		Saldo primo	503.329	525.078
		+ forbedringsarbejder i året	0	0
		- Tilskud i året	0	0
		- Afdrag og afskrivninger	-21.967	-21.749
		Bogført værdi ultimo	481.362	503.329
	303.2	<u>Bygningsrenovering m.v.</u>		
		Saldo primo	0	0
		+ Renoveringsarbejder	0	0
		- Tilskud i året	0	0
		- Afdrag og afskrivninger	0	0
		Bogført værdi ultimo	0	0
	303.3	<u>Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål</u>		
		Saldo primo	0	0
		+ Godtgørelser i året	0	0
		- Afdrag og afskrivninger	0	0
		Godtgjorte forbedringer af enk. lejemål i alt	0	0
	304.5	<u>Andre Driftsstøttelån</u>		
		Driftsstøttelån	0	0
		Andre Driftsstøttelån i alt ultimo	0	0
	305.1	<u>Tilgodehavende leje incl. Varme</u>		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	16.967	29.264
		Tilgodehavender i alt	16.967	29.264
	305.2	<u>Tilgodehavende beboerindskud</u>		
		Beboerindskud	0	0
		Tilgodehavender beboerindskud i alt	0	0
	305.3	<u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	138.775	147.983
		Varme	0	0
		Vand	0	0
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	138.775	147.983
	305.4	<u>Fraflytninger</u>		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	0	36.250
		Fraflytninger i alt	0	36.250

Noter til status

Afd. 41

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2019	2018
	305.5	Afsluttede forbrugsregnskaber		
		Varme	0	0
		Vand	0	0
		Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	0	0
	305.6	Andre tilgodehavender		
		Andre debitorer	2.590	2.527
		Forsikringskader	0	0
		Antenneanlæg	16.119	29.334
		Forudbetalte udgifter	0	0
		Andre tilgodehavender i alt	16.119	29.334
	401	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
		Saldo primo	825.918	603.136
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	-350.943	-22.219
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	350.000	245.000
		Saldo ultimo konto 401	824.974	825.918
	402	Istandsættelse flyttelejligheder		
		Saldo primo	105.871	101.114
		- Forbrugt i året (konto 117.2)	-22.022	-35.243
		+ årets henlæggelser (konto 121)	40.000	40.000
		Saldo ultimo konto 402	123.849	105.871
	405	Tab ved fraflytning		
		Saldo primo	13.809	3.505
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	0	0
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	10.496	10.304
		Saldo ultimo	24.305	13.809
	406	Andre Henlæggelser		
		Saldo primo	0	0
		- Forbrugt i året	0	0
		+ Ikke forbrugt særlige støttemidler	0	0
		+ Årets henlæggelser (konto 124)	0	0
		Saldo ultimo	0	0
	407	Opsamlet Resultat		
	1.	Saldo primo	316.821	89.503
		- Årets underskud (konto 210)	0	0
		+ Årets overskud (konto 140)	36.099	213.783
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 13)	0	13.535
		- Overført til drift (konto 203.6)	-29.834	0
		Saldo primo	323.086	316.821

Noter til status

Afd. 41

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	Regnskab
			2019	2018
	416	<u>Anden Langfristet Gæld</u>		
		Lån i dispositionsfonden	481.362	503.329
		Andet langfristet Gæld i alt	481.362	503.329
	419	<u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	186.000	183.690
		Vand	0	0
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	186.000	183.690
	421	<u>Skyldige omkostninger</u>		
		Skyldig omkostninger	20.605	20.605
		Feriepengeforpligtelse	-633	0
		Antennebidrag	0	0
		Indbetalt vedr. rentefrit kommunelån	0	0
		Kreditorsamlekonto	0	0
		Skyldige omkostninger i alt	19.972	20.605
	423	<u>Deposita og forudbetalt leje</u>		
		Forudbetalt leje	0	0
		Forudbetalt varme	0	0
		Forudbetalt el	0	0
		Forudbetalt vand	0	0
		Forudbetalt antenne	0	0
		Depositum	0	0
		Forudbetalinger i alt	0	0
	425	<u>Afsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	0	0
		Vand	0	0
		Antenne	0	0
		Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	0	0

Årsregnskab for perioden 1. januar til 31. december 2019.

Direktørs påtegning:

Foranstående årsregnskab er udarbejdet i februar / marts måned 2020.

Renè Skau Björnsson
direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning.

Til afdelingen og den øverste myndighed i Silkeborg Boligselskab.

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Silkeborg Boligselskabs Afd. 41 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 regnskabsaflæggelse. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af boligafdelingens aktiver, passiver og økonomiske stilling pr. 31. december 2019 samt resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 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 regnskabsaflæggelse medtaget de af bestyrelsen godkendte budgetter som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Budgetterne har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere afdelingens evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere afdelingen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, der er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om afdelingens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at afdelingen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

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

Aarhus, den 27. april 2020
 Ri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
 CVR-nr. 53 37 19 14

Kristian Stenholm Koch
 statsautoriseret revisor
 MNE-nr. mne28702

Afd. 41

Silkeborg Boligselskab

Hovedbestyrelsens påtegning:

Foranstående årsregnskab for ovennævnte afdeling har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Silkeborg d. 27. april 2020

Bente Nielsen
formand

Herdis Pedersen
næstformand

Jytte Steenberg

Inger Jensen

Lars Dam

Per Tornehave

Finn Laursen

Øverste myndigheds påtegning:

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse.

Silkeborg d.

Bente Nielsen
formand for hovedbestyrelsen

Afd. 41

Silkeborg Boligselskab

Afdelingsbestyrelsens / beboerrepræsentanternes påtegning:

Foranstående årsregnskab for ovennævnte afdeling har været forelagt undertegnede afdelingsbestyrelse / beboerrepræsentanter til godkendelse.

Silkeborg d. 15. maj 2020

Jens Peter Sørensen

Vera Troelsen

Anna Elisabeth Olesen