

REGNSKAB 2019



Silkeborg Boligselskab

Afd. 45

Skærbækvej 9, Resenbro
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.: 4501 Afd. 45 Skærbækvej 9, Resenbro 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 lejemaal	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger	0	0	1	0
Almene Ungdomsboliger	715	20	1	20
Almene ældreboliger	0	0	1	0
Boligoplysninger i alt	715	20		
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum			
	1	418	12	
	2	297	8	
	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		20		20

Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet kr.: 1.053,02

Dato for forhøjelse: 01-01-2019

Forhøjelse pr. m² kr.: 0 %: 0 Årsbasis kr.: 0

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	715	20	15-07-1997	15-07-1997
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven	0	0		
Opført/overtaget uden støtte	0	0		
Byggeart				
Boliger i etagebyggeri	297	8		
Boliger i tæt / lav byggeri	418	12		

Beboerfaciliteter og installationer	Skriv ja/nej
Beboerhus	Nej
Særskilte selskabs-/ mødelokaler	Ja
Vaskeri	
Vaskeinstallation, fælles	Ja
Vaskemask i de enkelte boliger	Nej
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
				ikke revideret	ikke revideret
105.9	*	Ordinære udgifter Nettokapitaludgifter Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)	206.742	205.900	208.524
106		Offentlige og andre faste udgifter Ejendomsskatter	62.418	59.500	63.000
107	*	Vandafgift	22.612	29.700	33.000
109	*	Renovation	28.565	28.000	29.500
110		Forsikringer	6.588	7.300	7.400
111		Afdelingens energiforbrug			
		1. El og varme fællesarealer	17.465		
		2. El og varme ungdomsboliger	0		
		3. Målerpasning m.v.	5.818		
112		Bidrag til boligorganisationen	23.283	29.300	28.000
		1. Administrationsbidrag	76.040		
		Bidrag forbrugsregnskaber	0		
		2. Dispositionsfond	0		
		3. Arbejdskapitalen	3.220		
113		Afdelingens pligtbidrag til byggefonden	79.260	79.260	79.280
		1. A-indskud	0		
		2. G-indskud	0		
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	222.725	233.060	240.180
114	*	Variable udgifter Renholdelse	123.037	113.800	130.000
115	*	Almindelig vedligeholdelse	8.876	67.200	20.000
116	*	Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser			
		1. Afholdte udgifter	106.015		
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-106.015		
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.	0	0	0
		1. Afholdte udgifter	4.421		
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	-4.421		
118	*	Særlige aktiviteter	0	0	0
		1. Drift af fælles vaskeri	5.951		
		2. Rengøring vaskeri og fælleshus	473		
		3. Drift af møde- & selskabslokaler	2.091		
119	*	Diverse udgifter	8.515	5.000	5.000
119.9		Variable udgifter i alt	144.523	188.600	158.300
120		Henlæggelser Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser (konto 401)	89.375	89.375	90.000
121		Istandsættelse ved fraflytning - A-ordning (konto 402)	10.200	10.200	36.400
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	6.560	6.560	7.000
124		Andre Henlæggelser	0		0
124.8		Henlæggelser i alt	106.135	106.135	133.400
124.9		Samlede ordinære udgifter	680.126	733.695	740.404

Resultatopgørelse for perioden

01-01-2019

-

31-12-2019

Afd. 45

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)	0		
		2. Renter m.v.	0		
		3. Administrationsbidrag	0		
		4. Heraf dækket ved løbende offentlige tilskud	0		
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	0	0	0
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Afdelingens forbedringsarbejder	0		
		2. Fraflyttende lejeres godtgjorte forb.arb.	0	6.100	7.000
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.	14.085		
		2. Dækket af dispositionsfonden	-14.085	0	0
130		1. Tab ved fraflytninger	12.845		
		2. Dækket af tidl. Henlæggelser	-6.560		
		3. Dækket af dispositionsfonden	-6.285	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	13.000		
		2. Underfinansiering (konto 411/412)	0	13.000	5.500
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	13.000	19.100	12.500
139		Udgifter i alt	693.126	752.795	752.904
140		Årets overskud, der anvendes til:			
		1. Afvikl. Af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat	74.847	0	0
150		Udgifter og evt. overskud i alt	767.972	752.795	752.904

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	752.904	752.795	752.904
		3. Almene ældreboliger	0	0	0
		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	0
		9. - Merleje	0	0	0
201.9		Lejeindtægter i alt	752.904	752.795	752.904
202	*	Renter	3.113	0	0
203	*	Andre ordinære indtægter			
		1. Tilskud fra boligorganisationen	0		
		2. Drift fællesvaskeri	5.955		
		3. Andel af fællesfaciliteters drift	0		
		4. Drift af møde- og selskabslokaler	0		
		5. Indeksoverskud	0		
		6. Overført fra opsamlet resultat	0	5.955	0
203.9		Ordinære indtægter	761.972	752.795	752.904
		Ekstraordinære indtægter			
204		Driftsikring, huslejesikring og anden løbende driftstøtte	0	0	0
205		Ydelse vedr. beboerindskudslån	0	0	0
206		Korrektion vedr. tidligere år	6.000	0	0
207		Kontakt indbetalte godtgørelser i forbindelse med			
		Genhusning af lejeforbedret lejemål	0	0	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	6.000	0	0
209		Indtægter i alt	767.972	752.795	752.904
210		Årets underskud overført (konto 407.1)	0	0	0
220		Indtægter og evt. underskud i alt	767.972	752.795	752.904

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Aktiver	2019	2018
		Anlægsaktiver		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum:	7.042.892	7.042.892
		1. Kontantværdi pr. 1. oktober 2017: 7500000		
		1. Kontant ejendomsværdi		
		2. Heraf grundværdi: 2800100		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	2.449.147	2.407.981
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksreguleringer	9.492.038	9.450.873
303		Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	64.369	
	*	2. Bygningsrenovering m.v.	0	
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	64.369	58.369
304		Andre anlægsaktiver:		
	*	1. Driftslån	0	
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)	0	
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)	0	
	*	4. Særstøttelån	0	
	*	5. Andre Driftsstøttelån	0	0
304		Andre Anlægsaktiver i alt	0	0
304.9		Anlægsaktiver i alt	9.556.407	9.509.242
		Omsætningsaktiver		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	-1.254	
	*	2. Beboerindskud	0	
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	27.055	
	*	4. Fraflytninger, heraf inkasso	35.589	
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	-1.550	
		6. Andre debitorer	0	
		7. Forudbetalte udgifter	4.361	
		8. Prioritetsydelse	0	
307		Likvidbeholdning:	64.200	90.883
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	272.955	203.706
309.9		Omsætningsaktiver i alt	337.155	294.590
310		Aktiver i alt	9.893.562	9.803.831

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Passiver	2019	2018
		Henlæggelser (afdelingens Opsparing)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	115.808	132.448
402	*	Istandsættelse ved fraflytning (A-Ordning)	13.977	8.198
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	0	0
406	*	Andre Henlæggelser	0	0
406.9		Henlæggelser i alt	129.785	140.646
407	*	Opsamlet resultat +/-	71.490	-16.356
		Henlæggelser +/- Opsamlet resultat	201.275	124.290
		Langfristet gæld		
		Finansiering af anskaffessummen		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Realkredit danmark	0	
		2. Nykredit	0	
		3. Jyske Realkredit	4.489.786	
		4. Lr realkredit a/s	0	
		5. Lån Kommunekredit	0	
		6. Landsbyggefonden	493.010	
		7. Lån dispositionsfond	0	
			4.982.796	5.166.002
409		Beboerindskud	0	0
410		Kapitaltilskud til lejligheder f.mindrebemidlede	0	0
411		Afskrivningskonto for ejendommen	4.509.242	4.284.871
412.9		Finansiering af anskaffessum i alt	9.492.038	9.450.873
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	0	
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud	0	
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt	0	
		5. Skyldig indskud Silkeborg Kommune	0	0
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	0	0
417		Langfristet gæld i alt	9.492.038	9.450.873

Balance pr.

31-12-2019

Afd. 45

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
			2019	2018
		Kortfristet Gæld		
418		Gæld til boligorganisationen	0	0
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	53.500	53.640
421	*	Skyldige omkostninger	19.581	14.422
422		Mellemregning med fraflyttere	0	0
423	*	Deposita og forudbetalt leje	127.167	160.607
424		Banklån	0	0
425	*	Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefonden)	0	
		2. Reguleringskonto	0	
		3. Afsluttede forbrugsregnskab	0	
		4. Kursreguleringskonto	0	0
			0	0
426		Kortfristet Gæld i alt	200.248	228.669
430		Passiver i alt	9.893.562	9.803.831

Afd. 45

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2019
		NETTOKAPITALUDGIFTER	
		Prioritering med rentesikring / indeklån:	
	101.1	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	224.372
	101.2	Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag men excl. morarenter)	144.267
	101.3	Administrationsbidrag	10.243
	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	-172.139
	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	206.742
	107	VANDAFGIFTER	
		Vandafgift	6.647
		Vandafledningsafgift	15.965
		Vandafgifter i alt	22.612
	109	RENOVATION	
		Renovation iflg. skattebillet	28.565
		Ekstra renovation	0
		Renovation i alt	28.565
	114	RENHOLDELSE	
	114.1	Løn ejendomsfunktionær	84.478
		Regulering af feriepengeforpligtelse	0
	114.2	Affaldsposer, kørsel affald, container, glas	126
	114.3	Externe entreprenører, trappevask og vinduespolering	29.369
	114.5	Andel udgifter Hagemannsvej 14	4.299
	114.6	Andel udgifter drift af biler	4.765
		Renholdelse i alt	123.037

Afd. 45

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2019
115		<u>ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE</u>	
115.1		Terræn	36
115.2		Bygning, klimaskærm	454
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	1.227
115.4		Bygning fælles indvendig	0
115.5		Bygning , teknisk installationer	4.905
115.6		Materiel	2.226
115.9		Diverse	28
		Almindelig vedligeholdelse i alt	8.876
116		<u>PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE</u>	
116.1		Terræn	901
116.2		Bygning, klimaskærm	3.690
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	32.026
116.4		Bygning fælles indvendig	0
116.5		Bygning , teknisk installationer	44.803
116.6		Materiel	24.595
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse i alt	106.015
118/203		<u>SÆRLIGE AKTIVITETER</u>	
		1. Drift af fællesvaskeri	
		Udgifter	5.951
		Indtægter	5.955
		Drift af fællesvaskeri i alt	-4
		2. Andel af fællesfaciliteters drift	
		Udgifter	473
		Indtægter	0
		Andel af fællesfaciliteters drift i alt	473
		3. Drift af møde- og selskabslokaler	
		Udgifter	2.091
		Indtægter	0
		Drift af møde- og selskabslokaler i alt	2.091

Afd. 45

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2019
	119	<u>DIVERSE UDGIFFER:</u>	
		Afdelingsbestyrelsens virke	0
		Afdelingsbestyrelsens kursusudgifter	0
		Afdelingsmøder	220
		Kontingent BL	2.681
		Andre udgifter	1.195
		Diverse udgifter i alt	4.096
	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	3.113
		Andre renter	0
		Renter i alt	3.113
	206	<u>KORREKTIONER VEDR. TIDLIGERE ÅR:</u>	
		Fraflyttere tidligere afskrevne	0
		Ejendomsskatter	0
		Byggeregnskab	0
		Rabatter	0
		Andet	6.000
		Korrektioner vedr. tidligere år i alt:	6.000

Noter til status

Afd. 45

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2019	2018
	301	<u>Ejendommens Anskaffelsessum</u>		
		Anskaffelsessum primo	7.042.892	7.042.892
		+ Tilgang i året	0	0
		-afgang i året	0	0
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	7.042.892	7.042.892
	303.1	<u>Forbedringsarbejder m.v.</u>		
		Saldo primo	58.369	95.439
		+ forbedringsarbejder i året	6.000	0
		- Tilskud i året	0	0
		- Afdrag og afskrivninger	0	-37.070
		Bogført værdi ultimo	64.369	58.369
	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	-1.254	0
		Tilgodehavender i alt	-1.254	0
	305.2	<u>Tilgodehavende beboerindskud</u>		
		Beboerindskud	0	0
		Tilgodehavender beboerindskud i alt	0	0
	305.3	<u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	27.055	25.733
		Varme	0	0
		Vand	0	0
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	27.055	25.733
	305.4	<u>Fraflytninger</u>		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	35.589	58.609
		Fraflytninger i alt	35.589	58.609

Noter til status

Afd. 45

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2019	2018
	305.5	Afsluttede forbrugsregnskaber		
		Varme	-1.550	0
		Vand	0	0
		Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	-1.550	0
	305.6	Andre tilgodehavender		
		Andre debitorer	0	0
		Forsikringskader	0	0
		Antenneanlæg	0	0
		Forudbetalte udgifter	4.361	6.542
		Andre tilgodehavender i alt	4.361	6.542
	401	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
		Saldo primo	132.448	137.281
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	-106.015	-94.833
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	89.375	90.000
		Saldo ultimo konto 401	115.808	132.448
	402	Istandsættelse flyttelejligheder		
		Saldo primo	8.198	10.811
		- Forbrugt i året (konto 117.2)	-4.421	-12.813
		+ årets henlæggelser (konto 121)	10.200	10.200
		Saldo ultimo konto 402	13.977	8.198
	405	Tab ved fraflytning		
		Saldo primo	0	0
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	-6.560	-6.440
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	6.560	6.440
		Saldo ultimo	0	0
	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	-16.356	-38.759
		- Årets underskud (konto 210)	0	0
		+ Årets overskud (konto 140)	74.847	11.365
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 13)	13.000	11.037
		- Overført til drift (konto 203.6)	0	0
		Saldo primo	71.490	-16.356

Noter til status

Afd. 45

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2019	2018
	416	<u>Anden Langfristet Gæld</u>		
		Lån i dispositionsfonden	0	0
		Andet langfristet Gæld i alt	0	0
	419	<u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	53.500	53.640
		Vand	0	0
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	53.500	53.640
	421	<u>Skyldige omkostninger</u>		
		Skyldig omkostninger	0	0
		Feriepengeforpligtelse	13.405	14.422
		Antennebidrag	0	0
		Indbetalt vedr. rentefrit kommunelån	0	0
		Kreditorsamlekonto	6.177	0
		Skyldige omkostninger i alt	19.581	14.422
	423	<u>Deposita og forudbetalt leje</u>		
		Forudbetalt leje	0	407
		Forudbetalt varme	0	0
		Forudbetalt el	0	0
		Forudbetalt vand	0	0
		Forudbetalt antenne	0	0
		Depositum	127.167	160.200
		Forudbetalinger i alt	127.167	160.607
	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. 45 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 regnskabsbrugere 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. 45

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. 45

Silkeborg Boligselskab

Afdelingsbestyrelsens / beboerrepræsentanternes påtegning:

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

Silkeborg d. 15. maj 2020