

REGNSKAB 2019



Silkeborg Boligselskab

Afd. 48

Lærkevej 32-60
8882 Fårvang

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.: 4801 Afd. 48 Lærkevej 32-60 8882 Fårvang	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	1033	13	1	13
Almene Ungdomsboliger	70	2	1	2
Almene ældreboliger	0	0	1	0
Boligoplysninger i alt	1103	15		
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum			
	1	70	6	
	2	588	8	
	3	445	5	
	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		7	1/5	1
Lejemålsoplysninger i alt		22		16

Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet kr.:

946,61

Dato for forhøjelse: 01-01-2019

Forhøjelse pr. m² kr.:

10,80

%, 1,19

Årsbasis kr.:

11.904,00

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	1103	15	07-01-1999	07-01-1999
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	15	1103		

Beboerfaciliteter og installationer	Skriv ja/nej
Beboerhus	Nej
Særskilte selskabs-/mødelokaler	Nej
Vaskeri	
Vaskeinstallation, fælles	Nej
Vaskemask i de enkelte boliger	Nej
Vandinstallation	
Tostrengt vandsys. (rent/gråt)	Nej
Regnvand, nedsivningsanlæg	Nej
Regnvand, genanvendelse	Nej
Spildevand, rodzoneanlæg	Nej
Spildevand, bioværk	Ja
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	Ja
Centralvarme, eget anlæg med fast brændsel/olie	Nej
Centralvarme, eget anlæg Naturgas	Nej
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)	503.931	494.700	495.300
106		Offentlige og andre faste udgifter Ejendomsskatter	59.990	57.400	60.000
107	*	Vandafgift	43.897	32.300	37.500
109	*	Renovation	31.100	17.900	31.000
110		Forsikringer	8.204	8.400	8.400
111		Afdelingens energiforbrug			
		1. El og varme fællesarealer	5.559		
		2. El og varme ungdomsboliger	0		
		3. Målerpasning m.v.	2.852	8.500	8.500
112		Bidrag til boligorganisationen			
		1. Administrationsbidrag	64.634		
		Bidrag forbrugsregnskaber	0		
		2. Dispositionsfond	0		
		3. Arbejdskapitalen	2.576	63.408	63.424
113		Afdelingens pligtbidrag til byggefonden			
		1. A-indskud	0		
		2. G-indskud	0	0	0
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	218.813	187.908	208.824
114	*	Variable udgifter Renholdelse	115.622	93.000	101.000
115	*	Almindelig vedligeholdelse	9.838	30.000	15.000
116	*	Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser			
		1. Afholdte udgifter	57.512		
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-57.512	0	0
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.			
		1. Afholdte udgifter	4.788		
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	-4.788	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	2.872	3.100	3.200
119.9		Variable udgifter i alt	128.333	126.100	119.200
120		Henlæggelser Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser (konto 401)	170.000	170.000	170.000
121		Istandsættelse ved fraflytning - A-ordning (konto 402)	35.000	35.000	20.000
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	5.248	5.248	5.248
124		Andre Henlæggelser	0		0
124.8		Henlæggelser i alt	210.248	210.248	195.248
124.9		Samlede ordinære udgifter	1.061.325	1.018.956	1.018.572

Resultatopgørelse for perioden

01-01-2019

-

31-12-2019

Afd. 48

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	10.600
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Afdelingens forbedringsarbejder	35.961		
		2. Fraflyttende lejeres godtgjorte forb.arb.	0	35.961	9.100
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.	210		
		2. Dækket af dispositionsfonden	-210	0	5.100
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	536		
		2. morarenter vedr. prioritetsydelse	0		
		3. Diverse renter	0	536	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	36.497	14.200	24.800
139		Udgifter i alt	1.097.822	1.033.156	1.043.372
140		Årets overskud, der anvendes til:			
		1. Afvikl. Af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat	0	0	0
150		Udgifter og evt. overskud i alt	1.097.822	1.033.156	1.043.372

Konto	Note	Specifikation	Resultat	Budget	Budget
		Indtægter	2019	2019	2020
				ikke revideret	ikke revideret
		Ordinære indtægter			
201		Boligafgifter og lejer			
		1. Almene Familieboliger	951.108	951.911	951.839
		2. Almene ungdomsboliger	68.660	62.600	62.600
		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	25.080	8.300	25.000
		8. Særlige forhøjelse i forbedrede lejemål	0	0	0
		9. - Merleje	0	0	0
201.9		Lejeindtægter i alt	1.044.848	1.022.811	1.039.439
202	*	Renter	675	0	0
203	*	Andre ordinære indtægter			
		1. Tilskud fra boligorganisationen	0		
		2. Drift fællesvaskeri	0		
		3. Andel af fællesfaciliteters drift	0		
		4. Drift af møde- og selskabslokaler	0		
		5. Indeksoverskud	0		
		6. Overført fra opsamlet resultat	10.345	10.345	3.933
203.9		Ordinære indtægter	1.055.868	1.033.156	1.043.372
		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	1.055.868	1.033.156	1.043.372
210		Årets underskud overført (konto 407.1)	41.954	0	0
220		Indtægter og evt. underskud i alt	1.097.822	1.033.156	1.043.372

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Aktiver	2019	2018
		Anlægsaktiver		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum:	11.258.028	11.258.028
		1. Kontantværdi pr. 1. oktober 2017: 760000		
		1. Kontant ejendomsværdi		
		2. Heraf grundværdi: 2424700		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	3.499.582	3.433.688
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksreguleringer	14.757.610	14.691.716
303		Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	442.208	
	*	2. Bygningsrenovering m.v.	0	
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	442.208	478.169
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	15.199.817	15.169.885
		Omsætningsaktiver		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	-6.454	
	*	2. Beboerindskud	0	
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	0	
	*	4. Fraflytninger, heraf inkasso	18.503	
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	0	
		6. Andre debitorer	84	
		7. Forudbetalte udgifter	5.705	
		8. Prioritetsydelse	0	
307		Likvidbeholdning:	17.838	27.440
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	0	0
309.9		Omsætningsaktiver i alt	17.838	27.440
310		Aktiver i alt	15.217.655	15.197.325

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Passiver	2019	2018
		Henlæggelser (afdelingens Opsparing)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	320.862	208.374
402	*	Istandsættelse ved fraflytning (A-Ordning)	97.427	67.215
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	5.248	0
406	*	Andre Henlæggelser	0	0
406.9		Henlæggelser i alt	423.537	275.589
407	*	Opsamlet resultat +/-	-40.500	11.799
		Henlæggelser +/- Opsamlet resultat	383.038	287.388
		Langfristet gæld		
		Finansiering af anskaffessummen		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Realkredit danmark	0	
		2. Nykredit	7.190.980	
		3. Jyske Realkredit	0	
		4. Lr realkredit a/s	0	
		5. Lån Kommunekredit	0	
		6. Landsbyggefonden	788.060	
		7. Lån dispositionsfond	0	
			7.979.040	8.267.846
409		Beboerindskud	220.600	220.600
410		Kapitaltilskud til lejligheder f.mindrebedmedlede	0	0
411		Afskrivningskonto for ejendommen	6.557.970	6.203.270
412.9		Finansiering af anskaffessum i alt	14.757.610	14.691.716
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	33.100	
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud	0	
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt	0	
		5. Skyldig indskud Silkeborg Kommune	0	33.100
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	14.790.710	14.724.816

Balance pr.

31-12-2019

Afd. 48

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
			2019	2018
		Kortfristet Gæld		
418		Gæld til boligorganisationen	19.276	168.860
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	0	0
421	*	Skyldige omkostninger	24.631	16.260
422		Mellemregning med fraflyttere	0	0
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	0
426		Kortfristet Gæld i alt	43.907	185.120
430		Passiver i alt	15.217.655	15.197.325

Afd. 48

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2019
		NETTOKAPITALUDGIFTER	
		Prioritering med rentesikring / indekslån:	
	101.1	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	354.700
	101.2	Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag men excl. morarenter)	337.912
	101.3	Administrationsbidrag	16.398
	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	-207.453
	104.4	÷ Ungdomsboligbidrag	2.374
	105.1	Andel til boligorganisationens dispositionsfond	0
	105.2	Andel til Landsbyggefonden	0
	105.3	Andel til Nybyggerifonden	0
	105.9	Nettokapitaludgifter i alt	503.931
	107	VANDAFGIFTER	
		Vandafgift	15.705
		Vandafledningsafgift	28.193
		Vandafgifter i alt	43.897
	109	RENOVATION	
		Renovation iflg. skattebillet	31.100
		Ekstra renovation	0
		Renovation i alt	31.100
	114	RENHOLDELSE	
	114.1	Løn ejendomsfunktionær	95.845
		Regulering af feriepengeforpligtelse	0
	114.2	Affaldsposer, kørsel affald, container, glas	95
	114.3	Externe entreprenører, trappevask og vinduespolering	12.876
	114.5	Andel udgifter Hagemannsvej 14	3.232
	114.6	Andel udgifter drift af biler	3.574
		Renholdelse i alt	115.622

Afd. 48

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2019
115		<u>ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE</u>	
115.1		Terræn	3.625
115.2		Bygning, klimaskærm	138
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	3.618
115.4		Bygning fælles indvendig	0
115.5		Bygning , teknisk installationer	767
115.6		Materiel	1.670
115.9		Diverse	21
		Almindelig vedligeholdelse i alt	9.838
116		<u>PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE</u>	
116.1		Terræn	21.195
116.2		Bygning, klimaskærm	1.039
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	8.976
116.4		Bygning fælles indvendig	0
116.5		Bygning , teknisk installationer	7.856
116.6		Materiel	18.446
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse i alt	57.512
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	0
		Andel af fællesfaciliteters drift i alt	0
		3. Drift af møde- og selskabslokaler	
		Udgifter	0
		Indtægter	0
		Drift af møde- og selskabslokaler i alt	0

Afd. 48

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2019
	119	<u>DIVERSE UDGIFTER:</u>	
		Afdelingsbestyrelsens virke	600
		Afdelingsbestyrelsens kursusudgifter	0
		Afdelingsmøder	0
		Kontingent BL	2.011
		Andre udgifter	262
		Diverse udgifter i alt	2.872
	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	675
		Andre renter	0
		Renter i alt	675
	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. 48

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2019	2018
	301	<u>Ejendommens Anskaffelsessum</u>		
		Anskaffelsessum primo	11.258.028	11.258.028
		+ Tilgang i året	0	0
		- afgang i året	0	0
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	11.258.028	11.258.028
	303.1	<u>Forbedringsarbejder m.v.</u>		
		Saldo primo	478.169	68.365
		+ forbedringsarbejder i året	0	445.764
		- Tilskud i året	0	0
		- Afdrag og afskrivninger	-35.961	-35.961
		Bogført værdi ultimo	442.208	478.169
	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	-6.454	0
		Tilgodehavender i alt	-6.454	0
	305.2	<u>Tilgodehavende beboerindskud</u>		
		Beboerindskud	0	0
		Tilgodehavender beboerindskud i alt	0	0
	305.3	<u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	0	0
		Varme	0	0
		Vand	0	0
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	0	0
	305.4	<u>Fraflytninger</u>		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	18.503	13.399
		Fraflytninger i alt	18.503	13.399

Noter til status

Afd. 48

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	0	0
		Forsikringskader	0	0
		Antenneanlæg	84	5.484
		Forudbetalte udgifter	5.705	8.557
		Andre tilgodehavender i alt	5.788	14.041
	401	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
		Saldo primo	208.374	119.378
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	-57.512	-49.004
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	170.000	138.000
		Saldo ultimo konto 401	320.862	208.374
	402	Istandsættelse flyttelejligheder		
		Saldo primo	67.215	34.527
		- Forbrugt i året (konto 117.2)	-4.788	-2.313
		+ årets henlæggelser (konto 121)	35.000	35.000
		Saldo ultimo konto 402	97.427	67.215
	405	Tab ved fraflytning		
		Saldo primo	0	2.535
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	0	-2.535
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	5.248	0
		Saldo ultimo	5.248	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	11.799	31.037
		- Årets underskud (konto 210)	-41.954	0
		+ Årets overskud (konto 140)	0	2.824
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 13)	0	0
		- Overført til drift (konto 203.6)	-10.345	-22.062
		Saldo primo	-40.500	11.799

Noter til status

Afd. 48

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	0	0
		Vand	0	0
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	0	0
	421	<u>Skyldige omkostninger</u>		
		Skyldig omkostninger	0	0
		Feriepengeforpligtelse	13.644	14.827
		Antennebidrag	0	0
		Indbetalt vedr. rentefrit kommunelån	0	0
		Kreditorsamlekonto	10.988	1.433
		Skyldige omkostninger i alt	24.631	16.260
	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.

René 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. 48 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

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. 48

Silkeborg Boligselskab

Afdelingsbestyrelsens / beboerrepræsentanternes påtegning:

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

Silkeborg d. 15. maj 2020

Erik From Hedegaard

Solvej Kaufmann

Jens Frederiksen