

REGNSKAB 2019



Silkeborg Boligselskab

Afd. 13

Lærkevej 47-113
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.: 1301 Afd. 13 Lærkevej 47-113 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	2539	34	1	34
Almene Ungdomsboliger	0	0	1	0
Almene ældreboliger	0	0	1	0
Boligoplysninger i alt	2539	34		
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum			
	1	0		
	2	944	16	
	3	1105	13	
	4	490	5	
	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		10	1/5	2
Lejemålsoplysninger i alt		44		36

Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet kr.: 782,10

Dato for forhøjelse: 01-01-2019

Forhøjelse pr. m² kr.: 10,17

%, 1,32

Årsbasis kr.: 25.812,00

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	2539	34	10-01-1982	10-01-1982
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven	0	0		
Opført/overtaget uden støtte	0	0		
Byggeart				
Boliger i etagebyggeri				
Boliger i tæt / lav byggeri	2539	34		

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	Nej
Affald	
Kildesortering af affald inde i boligen	Ja
Kildesortering af affald uden for boligen	Ja
Forbrugsmåling	
Vandmåling, individuel	Ja
Vandmåling, kollektiv	Nej
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)	723.159	723.200	723.200
106		Offentlige og andre faste udgifter Ejendomsskatter	180.043	163.500	183.500
107	*	Vandafgift	607	500	700
109	*	Renovation	76.014	58.100	75.000
110		Forsikringer	18.809	19.300	19.300
111		Afdelingens energiforbrug			
		1. El og varme fællesarealer	10.561		
		2. El og varme ungdomsboliger	0		
		3. Målerpasning m.v.	2.983		
112		Bidrag til boligorganisationen	13.544	16.600	15.000
		1. Administrationsbidrag	136.872		
		Bidrag forbrugsregnskaber	5.950		
		2. Dispositionsfond	0		
		3. Arbejdskapitalen	5.796		
113		Afdelingens pligtbidrag til byggefonden	148.618	148.968	149.004
		1. A-indskud	0		
		2. G-indskud	0	0	0
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	437.635	406.968	442.504
114	*	Variable udgifter Renholdelse	237.461	198.300	203.650
115	*	Almindelig vedligeholdelse	34.835	120.600	60.000
116	*	Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser			
		1. Afholdte udgifter	588.079		
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-588.079	0	0
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.	0	0	0
		1. Afholdte udgifter	49.302		
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	-49.302	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	7.435	8.200	8.450
119.9		Variable udgifter i alt	279.731	327.100	272.100
120		Henlæggelser Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser (konto 401)	450.000	450.000	465.700
121		Istandsættelse ved fraflytning - A-ordning (konto 402)	51.000	51.000	30.000
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	11.808	11.808	11.808
124		Andre Henlæggelser	0		0
124.8		Henlæggelser i alt	512.808	512.808	507.508
124.9		Samlede ordinære udgifter	1.953.333	1.970.076	1.945.312

Resultatopgørelse for perioden

01-01-2019

-

31-12-2019

Afd. 13

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)	105.099		
		2. Renter m.v.	83.873		
		3. Administrationsbidrag	9.185		
		4. Heraf dækket ved løbende offentlige tilskud	0		
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	0		
			198.157	216.200	216.200
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Afdelingens forbedringsarbejder	42.587		
		2. Fraflyttende lejeres godtgjorte forb.arb.	0		
			42.587	32.600	32.600
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	0
		Tab ved lejeledighed og fraflytning			
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	4.841		
		2. Dækket af dispositionsfonden	-4.841	0	0
130		1. Tab ved fraflytninger	69.453		
		2. Dækket af tidl. Henlæggelser	-11.152		
		3. Dækket af dispositionsfonden	-58.301	0	0
131		1. Renter af gæld til boligorganisationen	3.276		
		2. morarenter vedr. prioritetsydelse	0		
		3. Diverse renter	0		
			3.276	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	0
133		Afvikling af			
		1. Underskud fra tidligere år	0		
		2. Underfinansiering (konto 411/412)	0		
			0	0	23.036
134	*	Korrektion vedr. tidligere år			
135		Godtgørelse fra fraflyttede lejere			
		1. Udbetalt godtgørelse	0		
		2. Heraf overført til afvikling ved huslejeforh.	0		
			0	0	0
136		Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.			
			0	0	0
137		Ekstraordinære udgifter i alt	244.020	248.800	271.836
139		Udgifter i alt	2.197.352	2.218.876	2.217.148
140		Årets overskud, der anvendes til:			
		1. Afvikl. Af underfinansiering	0		
		2. Overført til opsamlet resultat	22.671	0	0
150		Udgifter og evt. overskud i alt	2.220.023	2.218.876	2.217.148

Konto	Note	Specifikation	Resultat	Budget	Budget
		Indtægter	2019	2019	2020
				ikke revideret	ikke revideret
		Ordinære indtægter			
201		Boligafgifter og lejer			
		1. Almene Familieboliger	2.040.828	2.040.907	2.040.748
		2. Almene ungdomsboliger	0	0	0
		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	26.400	26.400	26.400
		8. Særlige forhøjelse i forbedrede lejemål	0	0	0
		9. - Merleje	0	0	0
201.9		Lejeindtægter i alt	2.067.228	2.067.307	2.067.148
202	*	Renter	1.185	0	0
203	*	Andre ordinære indtægter			
		1. Tilskud fra boligorganisationen			150.000
		2. Drift fællesvaskeri	0		0
		3. Andel af fællesfaciliteters drift	0		0
		4. Drift af møde- og selskabslokaler	0		0
		5. Indeksoverskud	0		0
		6. Overført fra opsamlet resultat	1.569	151.569	150.000
203.9		Ordinære indtægter	2.219.982	2.218.876	2.217.148
		Ekstraordinære indtægter			
204		Driftsikring, huslejesikring og anden løbende driftstøtte	0	0	0
205		Ydelse vedr. beboerindskudslån	0	0	0
206		Korrektion vedr. tidligere år	41	0	0
207		Kontakt indbetalte godtgørelser i forbindelse med			
		Genhusning af lejeforbedret lejemål	0	0	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	41	0	0
209		Indtægter i alt	2.220.023	2.218.876	2.217.148
210		Årets underskud overført (konto 407.1)	0	0	0
220		Indtægter og evt. underskud i alt	2.220.023	2.218.876	2.217.148

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Aktiver	2019	2018
		Anlægsaktiver		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum:	13.897.736	13.897.736
		1. Kontantværdi pr. 1. oktober 2017: 17900000		
		1. Kontant ejendomsværdi		
		2. Heraf grundværdi: 7440400		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	6.498.489	6.498.489
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksreguleringer	20.396.226	20.396.226
303		Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	4.810.234	
	*	2. Bygningsrenovering m.v.	0	
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	4.810.234	3.696.661
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	25.206.460	24.092.886
		Omsætningsaktiver		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	752	
	*	2. Beboerindskud	0	
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	98.150	
	*	4. Fraflytninger, heraf inkasso	200.062	
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	3.228	
		6. Andre debitorer	0	
		7. Forudbetalte udgifter	5.966	
		8. Prioritetsydelse	0	308.157
307		Likvidbeholdning:		
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	0	180.053
309.9		Omsætningsaktiver i alt	308.157	493.718
310		Aktiver i alt	25.514.617	24.586.604

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Passiver	2019	2018
		Henlæggelser (afdelingens Opsparing)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	525.825	663.903
402	*	Istandsættelse ved fraflytning (A-Ordning)	157.870	156.172
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	656	0
406	*	Andre Henlæggelser	0	0
406.9		Henlæggelser i alt	684.350	820.075
407	*	Opsamlet resultat +/-	-48.008	-69.109
		Henlæggelser +/- Opsamlet resultat	636.343	750.965
		Langfristet gæld		
		Finansiering af anskaffessummen		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Realkredit danmark	0	
		2. Nykredit	0	
		3. Jyske Realkredit	0	
		4. Lr realkredit a/s	0	
		5. Lån Kommunekredit	0	
		6. Landsbyggefonden	3.196.479	
		7. Lån dispositionsfond	0	
			3.196.479	3.196.479
409		Beboerindskud	268.600	268.600
410		Kapitaltilskud til lejligheder f.mindrebemidlede	0	0
411		Afskrivningskonto for ejendommen	16.931.147	16.931.147
412.9		Finansiering af anskaffessum i alt	20.396.226	20.396.226
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	3.427.000	
		2. Bygningsrenovering m.v.	0	
			3.427.000	3.100.495
414		Andre Beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning	0	
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	178.800	
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud	0	
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt	0	
		5. Skyldig indskud Silkeborg Kommune	0	
			178.800	155.300
415		Boligstøttelån:		
		1. Driftstabslån	0	
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)	0	
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)	0	
		4. Særstøttelån	0	
		5. Andre driftsstøttelån	0	
			0	0
416	*	Anden langfristet gæld	0	852
417		Langfristet gæld i alt	24.002.026	23.652.873

Balance pr.

31-12-2019

Afd. 13

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
			2019	2018
		Kortfristet Gæld		
418		Gæld til boligorganisationen	709.774	0
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	123.507	128.412
421	*	Skyldige omkostninger	42.968	50.937
422		Mellemregning med fraflyttere	0	0
423	*	Deposita og forudbetalt leje	0	3.417
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	876.249	182.766
430		Passiver i alt	25.514.617	24.586.604

Afd. 13

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2019
		NETTOKAPITALUDGIFTER	
		Prioritering med rentesikring / indeklån:	
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	0
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag men excl. morarenter)	0
101.3		Administrationsbidrag	0
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	0
104.4		÷ Ungdomsboligbidrag	0
105.1		Andel til boligorganisationens dispositionsfond	241.053
105.2		Andel til Landsbyggefonden	482.106
105.3		Andel til Nybyggerifonden	0
105.9		Nettokapitaludgifter i alt	723.159
107		VANDAFGIFTER	
		Vandafgift	217
		Vandafledningsafgift	390
		Vandafgifter i alt	607
109		RENOVATION	
		Renovation iflg. skattebillet	76.014
		Ekstra renovation	0
		Renovation i alt	76.014
114		RENHOLDELSE	
114.1		Løn ejendomsfunktionær	195.155
		Regulering af feriepengeforpligtelse	0
114.2		Affaldsposer, kørsel affald, container, glas	11.939
114.3		Externe entreprenører, trappevask og vinduespolering	14.945
114.5		Andel udgifter Hagemannsvej 14	7.321
114.6		Andel udgifter drift af biler	8.101
		Renholdelse i alt	237.461

Afd. 13

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2019
115		<u>ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE</u>	
115.1		Terræn	1.533
115.2		Bygning, klimaskærm	3.439
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	6.240
115.4		Bygning fælles indvendig	0
115.5		Bygning , teknisk installationer	15.972
115.6		Materiel	7.603
115.9		Diverse	47
		Almindelig vedligeholdelse i alt	34.835
116		<u>PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE</u>	
116.1		Terræn	333.319
116.2		Bygning, klimaskærm	2.500
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	130.631
116.4		Bygning fælles indvendig	0
116.5		Bygning , teknisk installationer	78.870
116.6		Materiel	42.759
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse i alt	588.079
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. 13

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2019
	119	<u>DIVERSE UDGIFTER:</u>	
		Afdelingsbestyrelsens virke	0
		Afdelingsbestyrelsens kursusudgifter	0
		Afdelingsmøder	2.030
		Kontingent BL	4.558
		Andre udgifter	847
		Diverse udgifter i alt	7.435
	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	1.185
		Andre renter	0
		Renter i alt	1.185
	206	<u>KORREKTIONER VEDR. TIDLIGERE ÅR:</u>	
		Fraflyttere tidligere afskrevne	0
		Ejendomsskatter	0
		Byggeregnskab	0
		Rabatter	0
		Andet	41
		Korrektioner vedr. tidligere år i alt:	41

Noter til status

Afd. 13

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2019	2018
	301	<u>Ejendommens Anskaffelsessum</u>		
		Anskaffelsessum primo	13.897.736	13.897.736
		+ Tilgang i året	0	0
		- afgang i året	0	0
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	13.897.736	13.897.736
	303.1	<u>Forbedringsarbejder m.v.</u>		
		Saldo primo	3.696.661	3.855.531
		+ forbedringsarbejder i året	1.261.260	0
		- Tilskud i året	0	0
		- Afdrag og afskrivninger	-147.686	-158.870
		Bogført værdi ultimo	4.810.235	3.696.661
	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	752	2.801
		Tilgodehavender i alt	752	2.801
	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	98.150	93.993
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	98.150	93.993
	305.4	<u>Fraflytninger</u>		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	200.062	207.922
		Fraflytninger i alt	200.062	207.922

Noter til status

Afd. 13

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2019	2018
	305.5	Afsluttede forbrugsregnskaber		
		Varme	0	0
		Vand	3.228	0
		Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	3.228	0
	305.6	Andre tilgodehavender		
		Andre debitorer	0	0
		Forsikringskader	0	0
		Antenneanlæg	0	0
		Forudbetalte udgifter	5.966	8.949
		Andre tilgodehavender i alt	5.966	8.949
	401	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
		Saldo primo	663.903	670.563
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	-588.079	-495.660
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	450.000	489.000
		Saldo ultimo konto 401	525.825	663.903
	402	Istandsættelse flyttelejligheder		
		Saldo primo	156.172	122.310
		- Forbrugt i året (konto 117.2)	-49.302	-17.138
		+ årets henlæggelser (konto 121)	51.000	51.000
		Saldo ultimo konto 402	157.870	156.172
	405	Tab ved fraflytning		
		Saldo primo	0	0
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	-11.152	0
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	11.808	0
		Saldo ultimo	656	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	-69.109	4.707
		- Årets underskud (konto 210)	0	0
		+ Årets overskud (konto 140)	22.671	33.678
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 13)	0	0
		- Overført til drift (konto 203.6)	-1.569	-107.494
		Saldo primo	-48.008	-69.109

Noter til status

Afd. 13

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2019	2018
	416	<u>Anden Langfristet Gæld</u>		
		Lån i dispositionsfonden	0	852
		Andet langfristet Gæld i alt	0	852
	419	<u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	0	0
		Vand	123.507	128.412
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	123.507	128.412
	421	<u>Skyldige omkostninger</u>		
		Skyldig omkostninger	0	0
		Feriepengeforpligtelse	30.224	32.622
		Antennebidrag	0	0
		Indbetalt vedr. rentefrit kommunelån	0	0
		Kreditorsamlekonto	12.744	18.315
		Skyldige omkostninger i alt	42.968	50.937
	423	<u>Deposita og forudbetalt leje</u>		
		Forudbetalt leje	0	3.417
		Forudbetalt varme	0	0
		Forudbetalt el	0	0
		Forudbetalt vand	0	0
		Forudbetalt antenne	0	0
		Depositum	0	0
		Forudbetalinger i alt	0	3.417
	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. 13 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. 13

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. 13

Silkeborg Boligselskab

Afdelingsbestyrelsens / beboerrepræsentanternes påtegning:

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

Silkeborg d. 15. maj 2020