

REGNSKAB 2019



Silkeborg Boligselskab

Afd. 21

Paradislunden/Paradisdalen
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.: 2101 Afd. 21 Paradislunden/Paradis dalen 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	3217	41	1	41
Almene Ungdomsboliger	274	10	1	10
Almene ældreboliger	0	0	1	0
Boligoplysninger i alt	3491	51		
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum			
	1	274	10	
	2	1262	18	
	3	1683	20	
	4	272	3	
	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		4	1/5	1
Lejemålsoplysninger i alt		55		52

Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet kr.: 924,07

Dato for forhøjelse: 01-01-2019

Forhøjelse pr. m² kr.:

%:

Årsbasis kr.:

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	3492	51	06-01-1989	06-01-1989
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven	0	0		
Opført/overtaget uden støtte	0	0		
Byggeart				
Boliger i etagebyggeri	274	10		
Boliger i tæt / lav byggeri	3218	41		

Beboerfaciliteter og installationer	Skriv ja/nej
Beboerhus	Ja
Særskilte selskabs-/mødelokaler	Nej
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	Ja
Vandmåling, kollektiv	Nej
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)	1.404.660	1.404.660	1.404.660
106		Offentlige og andre faste udgifter Ejendomsskatter	258.968	250.500	264.000
107	*	Vandafgift	0	7.500	0
109	*	Renovation	117.440	98.900	120.000
110		Forsikringer	26.419	27.500	27.500
111		Afdelingens energiforbrug			
		1. El og varme fællesarealer	7.535		
		2. El og varme ungdomsboliger	0		
		3. Målerpasning m.v.	9.965	17.500	15.600
112		Bidrag til boligorganisationen			
		1. Administrationsbidrag	197.704		
		Bidrag forbrugsregnskaber	0		
		2. Dispositionsfond	0		
		3. Arbejdskapitalen	8.372	206.076	205.966
113		Afdelingens pligtbidrag til byggefonden			
		1. A-indskud	0		
		2. G-indskud	0	0	0
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	626.402	605.576	633.066
114	*	Variable udgifter Renholdelse	245.640	278.300	266.000
115	*	Almindelig vedligeholdelse	51.479	141.700	48.000
116	*	Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser			
		1. Afholdte udgifter	289.169		
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-289.169	0	0
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.			
		1. Afholdte udgifter	8.648		
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	-8.648	0	0
118	*	Særlige aktiviteter			
		1. Drift af fælles vaskeri	17.252		
		2. Rengøring vaskeri og fælleshus	20.848		
		3. Drift af møde- & selskabslokaler	7.039	45.139	53.000
119	*	Diverse udgifter	18.136	17.100	20.360
119.9		Variable udgifter i alt	360.395	475.400	387.360
120		Henlæggelser Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser (konto 401)	630.000	630.000	658.000
121		Istandsættelse ved fraflytning - A-ordning (konto 402)	80.000	80.000	100.000
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	17.056	17.056	17.200
124		Andre Henlæggelser	0		0
124.8		Henlæggelser i alt	727.056	727.056	775.200
124.9		Samlede ordinære udgifter	3.118.513	3.212.692	3.200.286

Resultatopgørelse for perioden

01-01-2019

-

31-12-2019

Afd. 21

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)	81.275		
		2. Renter m.v.	9.725		
		3. Administrationsbidrag	0		
		4. Heraf dækket ved løbende offentlige tilskud	0		
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	0		
			91.000	92.400	92.400
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Afdelingens forbedringsarbejder	57.660		
		2. Fraflyttende lejeres godtgjorte forb.arb.	0		
			57.660	30.600	75.000
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	0
		Tab ved lejeledighed og fraflytning			
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	6.142		
		2. Dækket af dispositionsfonden	-6.142		
			0	0	0
130		1. Tab ved fraflytninger	28.297		
		2. Dækket af tidl. Henlæggelser	-16.728		
		3. Dækket af dispositionsfonden	-11.569		
			0	0	0
131		1. Renter af gæld til boligorganisationen	0		
		2. morarenter vedr. prioritetsydelse	0		
		3. Diverse renter	0		
			0	0	0
132		Ydelser vedr. driftstøtte			
		1. Driftstabslån	0		
		2. Midlertidige driftslån	0		
		3. Beboerindskudslån	0		
		4. Særstøttelån	0		
		5. Andre driftsstøttelån	15.811		
			15.811	17.400	17.400
133		Afvikling af			
		1. Underskud fra tidligere år	0		
		2. Underfinansiering (konto 411/412)	0		
			0	0	0
134	*	Korrektion vedr. tidligere år			
135		Godtgørelse fra fraflyttede lejere			
		1. Udbetalt godtgørelse	0		
		2. Heraf overført til afvikling ved huslejeformh.	0		
			0	0	0
136		Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.			
			0	0	0
137		Ekstraordinære udgifter i alt	164.471	140.400	184.800
139		Udgifter i alt	3.282.985	3.353.092	3.385.086
140		Årets overskud, der anvendes til:			
		1. Afvikl. Af underfinansiering	0		
		2. Overført til opsamlet resultat	155.356	0	0
150		Udgifter og evt. overskud i alt	3.438.340	3.353.092	3.385.086

Konto	Note	Specifikation	Resultat	Budget	Budget
		Indtægter	2019	2019	2020
				ikke revideret	ikke revideret
		Ordinære indtægter			
201		Boligafgifter og lejer			
		1. Almene Familieboliger	3.098.892	3.092.372	3.092.897
		2. Almene ungdomsboliger	207.480	207.480	207.480
		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	12.240	12.240	12.240
		8. Særlige forhøjelse i forbedrede lejemål	0	0	0
		9. - Merleje	0	0	0
201.9		Lejeindtægter i alt	3.318.612	3.312.092	3.312.617
202	*	Renter	21.619	0	0
203	*	Andre ordinære indtægter			
		1. Tilskud fra boligorganisationen	0		
		2. Drift fællesvaskeri	5.394		
		3. Andel af fællesfaciliteters drift	4.240		
		4. Drift af møde- og selskabslokaler	2.000		
		5. Indeksoverskud	0		
		6. Overført fra opsamlet resultat	38.800		
203.9		Ordinære indtægter	3.390.665	3.353.092	3.385.086
		Ekstraordinære indtægter			
204		Driftsikring, huslejesikring og anden løbende driftstøtte	0	0	0
205		Ydelse vedr. beboerindskudslån	0	0	0
206		Korrektion vedr. tidligere år	47.676	0	0
207		Kontakt indbetalte godtgørelser i forbindelse med			
		Genhusning af lejeforbedret lejemål	0	0	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	47.676	0	0
209		Indtægter i alt	3.438.340	3.353.092	3.385.086
210		Årets underskud overført (konto 407.1)	0	0	0
220		Indtægter og evt. underskud i alt	3.438.340	3.353.092	3.385.086

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Aktiver	2019	2018
		Anlægsaktiver		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum:	30.796.593	30.796.593
		1. Kontantværdi pr. 1. oktober 2017: 31500000		
		1. Kontant ejendomsværdi		
		2. Heraf grundværdi: 14973100		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	9.805.652	9.805.652
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksreguleringer	40.602.245	40.602.245
303		Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	1.463.722	
	*	2. Bygningsrenovering m.v.	0	
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	1.463.722	1.602.657
304		Andre anlægsaktiver:		
	*	1. Driftslån	0	
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)	0	
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)	0	
	*	4. Særstøttelån	0	
	*	5. Andre Driftsstøttelån	312.327	325.594
304		Andre Anlægsaktiver i alt	312.327	325.594
304.9		Anlægsaktiver i alt	42.378.294	42.530.496
		Omsætningsaktiver		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	-195	
	*	2. Beboerindskud	8.974	
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	171.404	
	*	4. Fraflytninger, heraf inkasso	8.056	
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	-310	
		6. Andre debitorer	19.831	
		7. Forudbetalte udgifter	9.212	
		8. Prioritetsydelse	0	
307		Likvidbeholdning:	216.972	206.384
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	1.815.691	1.263.798
309.9		Omsætningsaktiver i alt	2.032.663	1.470.182
310		Aktiver i alt	44.410.957	44.000.678

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Passiver	2019	2018
		Henlæggelser (afdelingens Opsparing)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	1.648.718	1.307.887
402	*	Istandsættelse ved fraflytning (A-Ordning)	201.204	129.852
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	17.072	16.744
406	*	Andre Henlæggelser	0	0
406.9		Henlæggelser i alt	1.866.993	1.454.483
407	*	Opsamlet resultat +/-	318.364	201.808
		Henlæggelser +/- Opsamlet resultat	2.185.357	1.656.291
		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	4.053.047	
		7. Lån dispositionsfond	0	
			4.053.047	4.053.047
409		Beboerindskud	583.946	583.946
410		Kapitaltilskud til lejligheder f.mindrebedmedlede	0	0
411		Afskrivningskonto for ejendommen	35.965.252	35.965.252
412.9		Finansiering af anskaffessum i alt	40.602.245	40.602.245
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	123.334	
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud	0	
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt	0	
		5. Skyldig indskud Silkeborg Kommune	0	123.334
415		Boligstøttelån:		
		1. Driftstabslån	0	
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)	0	
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)	0	
		4. Særstøttelån	0	
		5. Andre driftsstøttelån	312.327	312.327
416	*	Anden langfristet gæld	891.288	972.563
417		Langfristet gæld i alt	41.929.194	42.023.736

Balance pr.

31-12-2019

Afd. 21

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
			2019	2018
		Kortfristet Gæld		
418		Gæld til boligorganisationen	0	0
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	174.160	175.037
421	*	Skyldige omkostninger	63.098	64.544
422		Mellemregning med fraflyttere	12.000	33.923
423	*	Deposita og forudbetalt leje	47.148	47.148
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	296.406	320.652
430		Passiver i alt	44.410.957	44.000.678

Afd. 21

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	468.220
105.2		Andel til Landsbyggefonden	936.440
105.3		Andel til Nybyggerifonden	0
105.9		Nettokapitaludgifter i alt	1.404.660
107		VANDAFGIFTER	
		Vandafgift	0
		Vandafledningsafgift	0
		Vandafgifter i alt	0
109		RENOVATION	
		Renovation iflg. skattebillet	117.440
		Ekstra renovation	0
		Renovation i alt	117.440
114		RENHOLDELSE	
114.1		Løn ejendomsfunktionær	199.113
		Regulering af feriepengeforpligtelse	0
114.2		Affaldsposer, kørsel affald, container, glas	7.955
114.3		Externe entreprenører, trappevask og vinduespolering	14.188
114.5		Andel udgifter Hagemannsvej 14	11.065
114.6		Andel udgifter drift af biler	13.321
		Renholdelse i alt	245.640

Afd. 21

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2019
115		<u>ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE</u>	
115.1		Terræn	4.301
115.2		Bygning, klimaskærm	13.016
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	3.551
115.4		Bygning fælles indvendig	0
115.5		Bygning , teknisk installationer	22.383
115.6		Materiel	8.158
115.9		Diverse	71
		Almindelig vedligeholdelse i alt	51.479
116		<u>PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE</u>	
116.1		Terræn	27.401
116.2		Bygning, klimaskærm	15.048
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	62.493
116.4		Bygning fælles indvendig	0
116.5		Bygning , teknisk installationer	118.906
116.6		Materiel	65.320
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse i alt	289.169
118/203		<u>SÆRLIGE AKTIVITETER</u>	
		1. Drift af fællesvaskeri	
		Udgifter	17.252
		Indtægter	5.394
		Drift af fællesvaskeri i alt	11.858
		2. Andel af fællesfaciliteters drift	
		Udgifter	20.848
		Indtægter	4.240
		Andel af fællesfaciliteters drift i alt	16.608
		3. Drift af møde- og selskabslokaler	
		Udgifter	7.039
		Indtægter	2.000
		Drift af møde- og selskabslokaler i alt	5.039

Afd. 21

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2019
	119	<u>DIVERSE UDGIFTER:</u>	
		Afdelingsbestyrelsens virke	1.015
		Afdelingsbestyrelsens kursusudgifter	0
		Afdelingsmøder	1.451
		Kontingent BL	6.837
		Andre udgifter	8.833
		Diverse udgifter i alt	18.136
	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	21.619
		Andre renter	0
		Renter i alt	21.619
	206	<u>KORREKTIONER VEDR. TIDLIGERE ÅR:</u>	
		Fraflyttere tidligere afskrevne	0
		Ejendomsskatter	0
		Byggeregnskab	0
		Rabatter	0
		Regulering vandregnskab	47.676
		Korrektioner vedr. tidligere år i alt:	47.676

Noter til status

Afd. 21

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2019	2018
	301	<u>Ejendommens Anskaffelsessum</u>		
		Anskaffelsessum primo	30.796.593	30.796.593
		+ Tilgang i året	0	0
		-afgang i året	0	0
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	30.796.593	30.796.593
	303.1	<u>Forbedringsarbejder m.v.</u>		
		Saldo primo	1.602.657	1.622.113
		+ forbedringsarbejder i året	0	118.673
		- Tilskud i året	0	0
		- Afdrag og afskrivninger	-138.935	-138.129
		Bogført værdi ultimo	1.463.722	1.602.657
	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	312.327	325.594
		Andre Driftsstøttelån i alt ultimo	312.327	325.594
	305.1	<u>Tilgodehavende leje incl. Varme</u>		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	-195	1.634
		Tilgodehavender i alt	-195	1.634
	305.2	<u>Tilgodehavende beboerindskud</u>		
		Beboerindskud	8.974	0
		Tilgodehavender beboerindskud i alt	8.974	0
	305.3	<u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	16.556	15.260
		Varme	0	0
		Vand	154.848	124.477
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	171.404	139.737
	305.4	<u>Fraflytninger</u>		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	0	51.190
		Fraflytninger i alt	0	51.190

Noter til status

Afd. 21

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2019	2018
	305.5	Afsluttede forbrugsregnskaber		
		Varme	-310	0
		Vand	0	0
		Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	-310	0
	305.6	Andre tilgodehavender		
		Andre debitorer	0	0
		Forsikringskader	0	0
		Antenneanlæg	19.831	6
		Forudbetalte udgifter	9.212	13.817
		Andre tilgodehavender i alt	29.043	13.824
	401	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
		Saldo primo	1.307.887	1.225.524
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	-289.169	-547.637
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	630.000	630.000
		Saldo ultimo konto 401	1.648.718	1.307.887
	402	Istandsættelse flyttelejligheder		
		Saldo primo	129.852	66.038
		- Forbrugt i året (konto 117.2)	-8.648	-16.185
		+ årets henlæggelser (konto 121)	80.000	80.000
		Saldo ultimo konto 402	201.204	129.852
	405	Tab ved fraflytning		
		Saldo primo	16.744	0
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	-16.728	0
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	17.056	16.744
		Saldo ultimo	17.072	16.744
	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	201.808	116.407
		- Årets underskud (konto 210)	0	0
		+ Årets overskud (konto 140)	155.356	150.259
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 13)	0	0
		- Overført til drift (konto 203.6)	-38.800	-64.858
		Saldo primo	318.364	201.808

Noter til status

Afd. 21

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2019	2018
	416	<u>Anden Langfristet Gæld</u>		
		Lån i dispositionsfonden	891.288	972.563
		Andet langfristet Gæld i alt	891.288	972.563
	419	<u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	20.960	22.037
		Vand	153.200	153.000
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	174.160	175.037
	421	<u>Skyldige omkostninger</u>		
		Skyldig omkostninger	0	0
		Feriepengeforpligtelse	37.628	40.026
		Antennebidrag	0	0
		Indbetalt vedr. rentefrit kommunelån	0	0
		Kreditorsamlekonto	25.469	24.517
		Skyldige omkostninger i alt	63.098	64.544
	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	47.148	47.148
		Forudbetalinger i alt	47.148	47.148
	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. 21 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. 21

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. 21

Silkeborg Boligselskab

Afdelingsbestyrelsens / beboerrepræsentanternes påtegning:

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

Silkeborg d. 15. maj 2020

Henning Brauner

Herdis Pedersen

Bodil Andersen