

REGNSKAB 2019



Silkeborg Boligselskab

Afd. 24

Lilleøvnænet/Georg Krügers Vej
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.: 2624 Afd. 24 Lilleøvnænet/Georg Krügers Vej 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	3529	45	1	45
Almene Ungdomsboliger	240	8	1	8
Almene ældreboliger	0	0	1	0
Boligoplysninger i alt	3769	53		
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum			
	1	240	8	
	2	1604	23	
	3	1536	18	
	4	389	4	
	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		11	1/5	2
Lejemålsoplysninger i alt		64		55

Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet kr.:

913,67

Dato for forhøjelse: 01-01-2019

Forhøjelse pr. m² kr.:

%:

Årsbasis kr.:

Støtteart	Bruttoetage-areal i alt (m ²)	Antal lejemål	Tilsagn for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelsesdato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	3769	53	07-01-1991	07-01-1991
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	3769	53		

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)	1.535.871	1.532.586	1.546.286
106		Offentlige og andre faste udgifter Ejendomsskatter	328.028	317.500	330.000
107	*	Vandafgift	10.069	17.500	12.000
109	*	Renovation	68.200	107.700	119.500
110		Forsikringer	39.135	39.400	40.109
111		Afdelingens energiforbrug			
		1. El og varme fællesarealer	17.981		
		2. El og varme ungdomsboliger	0		
		3. Målerpasning m.v.	9.423	30.700	31.900
112		Bidrag til boligorganisationen			
		1. Administrationsbidrag	216.714		
		Bidrag forbrugsregnskaber	9.275		
		2. Dispositionsfond	0		
		3. Arbejdskapitalen	9.177	235.866	235.223
113		Afdelingens pligtbidrag til byggefonden			
		1. A-indskud	0		
		2. G-indskud	0	0	0
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	708.002	748.666	768.732
114	*	Variable udgifter Renholdelse	332.216	312.000	334.500
115	*	Almindelig vedligeholdelse	42.910	93.000	45.000
116	*	Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser			
		1. Afholdte udgifter	532.154		
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-532.154	0	0
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.			
		1. Afholdte udgifter	17.239		
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	-17.239	0	0
118	*	Særlige aktiviteter			
		1. Drift af fælles vaskeri	4.963		
		2. Rengøring vaskeri og fælleshus	18.563		
		3. Drift af møde- & selskabslokaler	8.433	31.958	21.000
119	*	Diverse udgifter	8.417	8.600	9.100
119.9		Variable udgifter i alt	415.501	441.600	409.600
120		Henlæggelser Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser (konto 401)	642.000	642.000	642.000
121		Istandsættelse ved fraflytning - A-ordning (konto 402)	40.800	40.800	35.000
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	18.696	18.696	0
124		Andre Henlæggelser	0		0
124.8		Henlæggelser i alt	701.496	701.496	677.000
124.9		Samlede ordinære udgifter	3.360.870	3.424.348	3.401.618

Resultatopgørelse for perioden

01-01-2019

-

31-12-2019

Afd. 24

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)	65.298		
		2. Renter m.v.	5.702		
		3. Administrationsbidrag	0		
		4. Heraf dækket ved løbende offentlige tilskud	0		
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	0	71.000	71.500
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Afdelingens forbedringsarbejder	20.777		
		2. Fraflyttende lejeres godtgjorte forb.arb.	0	20.777	21.000
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.	1.186		
		2. Dækket af dispositionsfonden	-1.186	0	0
130		1. Tab ved fraflytninger	0		
		2. Dækket af tidl. Henlæggelser	0		
		3. Dækket af dispositionsfonden	0	0	0
131		1. Renter af gæld til boligorganisationen	0		
		2. morarenter vedr. prioritetsydelse	0		
		3. Diverse renter	0	0	0
132		Ydelser vedr. driftstøtte			
		1. Driftstabslån	0		
		2. Midlertidige driftslån	0		
		3. Beboerindskudslån	0		
		4. Særstøttelån	0		
		5. Andre driftsstøttelån	14.125	14.125	16.000
133		Afvikling af			
		1. Underskud fra tidligere år	0		
		2. Underfinansiering (konto 411/412)	0	0	0
134	*	Korrektion vedr. tidligere år		7.227	0
135		Godtgørelse fra fraflyttede lejere			
		1. Udbetalt godtgørelse	0		
		2. Heraf overført til afvikling ved huslejeform.	0	0	0
136		Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.		0	0
137		Ekstraordinære udgifter i alt	113.128	105.400	108.500
139		Udgifter i alt	3.473.998	3.529.748	3.510.118
140		Årets overskud, der anvendes til:			
		1. Afvikl. Af underfinansiering	0		
		2. Overført til opsamlet resultat	84.835	0	0
150		Udgifter og evt. overskud i alt	3.558.833	3.529.748	3.510.118

Konto	Note	Specifikation	Resultat	Budget	Budget
		Indtægter	2019	2019	2020
				ikke revideret	ikke revideret
		Ordinære indtægter			
201		Boligafgifter og lejer			
		1. Almene Familieboliger	3.287.688	3.309.098	3.285.928
		2. Almene ungdomsboliger	182.208	180.700	182.208
		3. Almene ældreboliger	0	0	0
		4. Erhverv	0	0	0
		5. Institutioner	0	0	0
		6. Kældre m.v.	360	0	0
		7. Garager/carporte	28.500	0	0
		8. Særlige forhøjelse i forbedrede lejemål	0	0	0
		9. - Merleje	0	0	0
201.9		Lejeindtægter i alt	3.498.756	3.489.798	3.468.136
202	*	Renter	22.822	0	0
203	*	Andre ordinære indtægter			
		1. Tilskud fra boligorganisationen	0		
		2. Drift fællesvaskeri	3.105		
		3. Andel af fællesfaciliteters drift	0		
		4. Drift af møde- og selskabslokaler	3.200		
		5. Indeksoverskud	0		
		6. Overført fra opsamlet resultat	30.950		
203.9		Ordinære indtægter	3.558.833	3.529.748	3.510.118
		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	3.558.833	3.529.748	3.510.118
210		Årets underskud overført (konto 407.1)	0	0	0
220		Indtægter og evt. underskud i alt	3.558.833	3.529.748	3.510.118

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Aktiver	2019	2018
		Anlægsaktiver		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum:	34.205.358	34.205.358
		1. Kontantværdi pr. 1. oktober 2017: 33700000		
		1. Kontant ejendomsværdi		
		2. Heraf grundværdi: 17192200		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	12.451.821	12.366.446
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksreguleringer	46.657.179	46.571.804
303	*	Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	774.552	
	*	2. Bygningsrenovering m.v.	0	
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	774.552	860.627
304	*	Andre anlægsaktiver:		
	*	1. Driftslån	0	
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)	0	
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)	0	
	*	4. Særstøttelån	0	
	*	5. Andre Driftsstøttelån	286.723	
304		Andre Anlægsaktiver i alt	286.723	299.307
304.9		Anlægsaktiver i alt	47.718.454	47.731.738
		Omsætningsaktiver		
305	*	Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	372	
	*	2. Beboerindskud	0	
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	142.709	
	*	4. Fraflytninger, heraf inkasso	7.319	
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	-930	
		6. Andre debitorer	49.411	
		7. Forudbetalte udgifter	13.689	
		8. Prioritetsydelse	0	
307		Likvidbeholdning:	212.571	237.044
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	1.650.993	1.368.418
309.9		Omsætningsaktiver i alt	1.863.564	1.605.463
310		Aktiver i alt	49.582.018	49.337.201

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Passiver	2019	2018
		Henlæggelser (afdelingens Opsparing)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	1.425.686	1.315.840
402	*	Istandsættelse ved fraflytning (A-Ordning)	105.542	81.981
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	54.037	35.341
406	*	Andre Henlæggelser	0	0
406.9		Henlæggelser i alt	1.585.265	1.433.162
407	*	Opsamlet resultat +/-	172.330	118.445
		Henlæggelser +/- Opsamlet resultat	1.757.595	1.551.607
		Langfristet gæld		
		Finansiering af anskaffessummen		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Realkredit danmark	0	
		2. Nykredit	9.210.142	
		3. Jyske Realkredit	0	
		4. Lr realkredit a/s	0	
		5. Lån Kommunekredit	0	
		6. Landsbyggefonden	2.952.766	
		7. Lån dispositionsfond	0	
			12.162.908	12.650.242
409		Beboerindskud	644.398	644.398
410		Kapitaltilskud til lejligheder f.mindrebemidlede	0	0
411		Afskrivningskonto for ejendommen	33.849.874	33.277.164
412.9		Finansiering af anskaffessum i alt	46.657.179	46.571.804
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	59.096	
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud	0	
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt	0	
		5. Skyldig indskud Silkeborg Kommune	0	59.096
			59.096	57.344
415		Boligstøttelån:		
		1. Driftstabslån	0	
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)	0	
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)	0	
		4. Særstøttelån	0	
		5. Andre driftsstøttelån	286.723	286.723
			286.723	299.307
416	*	Anden langfristet gæld	504.458	569.756
417		Langfristet gæld i alt	47.507.456	47.498.211

Balance pr.

31-12-2019

Afd. 24

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
			2019	2018
		Kortfristet Gæld		
418		Gæld til boligorganisationen	0	0
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	176.296	177.044
421	*	Skyldige omkostninger	105.031	74.699
422		Mellemregning med fraflyttere	0	0
423	*	Deposita og forudbetalt leje	35.640	35.640
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	316.967	287.383
430		Passiver i alt	49.582.018	49.337.201

Afd. 24

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2019
		NETTOKAPITALUDGIFTER	
		Prioritering med rentesikring / indeklån:	
	101.1	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	572.710
	101.2	Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag men excl. morarenter)	410.745
	101.3	Administrationsbidrag	18.686
	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	-218.755
	104.4	÷ Ungdomsboligbidrag	0
	105.1	Andel til boligorganisationens dispositionsfond	250.829
	105.2	Andel til Landsbyggefonden	501.657
	105.3	Andel til Nybyggerifonden	0
	105.9	Nettokapitaludgifter i alt	1.535.871
	107	VANDAFGIFTER	
		Vandafgift	3.139
		Vandafledningsafgift	6.930
		Vandafgifter i alt	10.069
	109	RENOVATION	
		Renovation iflg. skattebillet	68.200
		Ekstra renovation	0
		Renovation i alt	68.200
	114	RENHOLDELSE	
	114.1	Løn ejendomsfunktionær	263.017
		Regulering af feriepengeforpligtelse	0
	114.2	Affaldsposer, kørsel affald, container, glas	10.162
	114.3	Externe entreprenører, trappevask og vinduespolering	35.008
	114.5	Andel udgifter Hagemannsvej 14	11.401
	114.6	Andel udgifter drift af biler	12.628
		Renholdelse i alt	332.216

Afd. 24

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2019
115		<u>ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE</u>	
115.1		Terræn	1.221
115.2		Bygning, klimaskærm	8.434
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	2.282
115.4		Bygning fælles indvendig	0
115.5		Bygning , teknisk installationer	24.437
115.6		Materiel	6.462
115.9		Diverse	73
		Almindelig vedligeholdelse i alt	42.910
116		<u>PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE</u>	
116.1		Terræn	12.681
116.2		Bygning, klimaskærm	224.331
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	75.396
116.4		Bygning fælles indvendig	9.750
116.5		Bygning , teknisk installationer	142.077
116.6		Materiel	67.920
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse i alt	532.154
118/203		<u>SÆRLIGE AKTIVITETER</u>	
		1. Drift af fællesvaskeri	
		Udgifter	4.963
		Indtægter	3.105
		Drift af fællesvaskeri i alt	1.858
		2. Andel af fællesfaciliteters drift	
		Udgifter	18.563
		Indtægter	0
		Andel af fællesfaciliteters drift i alt	18.563
		3. Drift af møde- og selskabslokaler	
		Udgifter	8.433
		Indtægter	3.200
		Drift af møde- og selskabslokaler i alt	5.233

Afd. 24

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2019
	119	<u>DIVERSE UDGIFTER:</u>	
		Afdelingsbestyrelsens virke	0
		Afdelingsbestyrelsens kursusudgifter	0
		Afdelingsmøder	1.239
		Kontingent BL	7.105
		Andre udgifter	73
		Diverse udgifter i alt	8.417
	134	<u>KORREKTIONER VEDR. TIDLIGERE ÅR:</u>	
		Korrektioner vedr. tidligere år:	7.227
		Fraflyttere	0
		Ejendomsskatter	0
		Andet	0
		Korrektioner vedr. tidligere år i alt	7.227
	202.1	<u>RENTER</u>	
		Renter af tilgodehavende hos boligorganisationen	22.822
		Andre renter	0
		Renter i alt	22.822
	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. 24

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2019	2018
	301	<u>Ejendommens Anskaffelsessum</u>		
		Anskaffelsessum primo	34.205.358	34.205.358
		+ Tilgang i året	0	0
		- afgang i året	0	0
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	34.205.358	34.205.358
	303.1	<u>Forbedringsarbejder m.v.</u>		
		Saldo primo	860.627	945.956
		+ forbedringsarbejder i året	0	0
		- Tilskud i året	0	0
		- Afdrag og afskrivninger	-86.075	-85.329
		Bogført værdi ultimo	774.552	860.627
	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	286.723	299.307
		Andre Driftsstøttelån i alt ultimo	286.723	299.307
	305.1	<u>Tilgodehavende leje incl. Varme</u>		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	372	2.157
		Tilgodehavender i alt	372	2.157
	305.2	<u>Tilgodehavende beboerindskud</u>		
		Beboerindskud	0	0
		Tilgodehavender beboerindskud i alt	0	0
	305.3	<u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	11.596	11.615
		Varme	0	0
		Vand	131.114	140.117
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	142.709	151.732
	305.4	<u>Fraflytninger</u>		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	7.319	10.449
		Fraflytninger i alt	7.319	10.449

Noter til status

Afd. 24

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2019	2018
	305.5	Afsluttede forbrugsregnskaber		
		Varme	-930	0
		Vand	0	0
		Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	-930	0
	305.6	Andre tilgodehavender		
		Andre debitorer	0	0
		Forsikringskader	9.763	0
		Antenneanlæg	39.649	52.172
		Forudbetalte udgifter	13.689	20.534
		Andre tilgodehavender i alt	63.100	72.706
	401	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
		Saldo primo	1.315.840	1.023.860
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	-532.154	-358.021
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	642.000	650.000
		Saldo ultimo konto 401	1.425.686	1.315.840
	402	Istandsættelse flyttelejligheder		
		Saldo primo	81.981	70.995
		- Forbrugt i året (konto 117.2)	-17.239	-29.813
		+ årets henlæggelser (konto 121)	40.800	40.800
		Saldo ultimo konto 402	105.542	81.981
	405	Tab ved fraflytning		
		Saldo primo	35.341	16.987
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	0	0
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	18.696	18.354
		Saldo ultimo	54.037	35.341
	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	118.445	92.868
		- Årets underskud (konto 210)	0	0
		+ Årets overskud (konto 140)	84.835	12.970
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 13)	0	12.607
		- Overført til drift (konto 203.6)	-30.950	0
		Saldo primo	172.330	118.445

Noter til status

Afd. 24

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	Regnskab
			2019	2018
	416	<u>Anden Langfristet Gæld</u>		
		Lån i dispositionsfonden	504.458	569.756
		Andet langfristet Gæld i alt	504.458	569.756
	419	<u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	14.872	15.280
		Vand	161.424	161.764
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	176.296	177.044
	421	<u>Skyldige omkostninger</u>		
		Skyldig omkostninger	0	0
		Feriepengeforpligtelse	43.868	47.075
		Antennebidrag	0	0
		Indbetalt vedr. rentefrit kommunelån	0	0
		Kreditorsamlekonto	61.163	27.623
		Skyldige omkostninger i alt	105.031	74.699
	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	35.640	35.640
		Forudbetalinger i alt	35.640	35.640
	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. 24 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af boligafdelingens aktiver, passiver og økonomiske stilling pr. 31. december 2019 samt resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsinstruks for almene boligorganisationer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af boligorganisationen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Afdelingen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget de af bestyrelsen godkendte budgetter som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Budgetterne har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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

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

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

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

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

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

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

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

Kristian Stenholm Koch
 statsautoriseret revisor
 MNE-nr. mne28702

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. 24

Silkeborg Boligselskab

Afdelingsbestyrelsens / beboerrepræsentanternes påtegning:

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

Silkeborg d. 15. maj 2020

Linda Eichler

Poul Anker Sørensen

Birgith Vestergren