

REGNSKAB 2019



Silkeborg Boligselskab

Afd. 25

Nørrekrogen/Grønbækvej
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.: 2425 Afd. 25 Nørrekrogen/Grønbækvej 8600 Silkeborg	Kommune nr.: 740 Silkeborg Kommune Søvej 1 8600 Silkeborg Tlf.nr.: 89701000 E-mail: kommunen@silkeborg.dk

27194516	Bruttoetage-areal i alt (m ²)	Antal lejemaal	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger	2175	28	1	28
Almene Ungdomsboliger	133	4	1	4
Almene ældreboliger	0	0	1	0
Boligoplysninger i alt	2308	32		
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum			
	1	133	4	
	2	1096	16	
	3	682	8	
	4	397	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		3	1/5	1
Lejemålsoplysninger i alt		35		33

Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet kr.: 907,66

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	2308	32	15-01-1990	15-01-1990
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven	0	0		
Opført/overtaget uden støtte	0	0		
Byggeart				
Boliger i etagebyggeri	133	4		
Boliger i tæt / lav byggeri	2175	28		

Beboerfaciliteter og installationer	Skriv ja/nej
Beboerhus	Ja
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	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
		Ordinære udgifter		ikke revideret	ikke revideret
		Nettokapitaludgifter			
105.9	*	Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)	1.000.789	998.553	1.001.721
106		Offentlige og andre faste udgifter			
		Ejendomsskatter	54.858	53.500	56.000
107	*	Vandafgift	7.400	8.200	8.200
109	*	Renovation	92.474	57.800	81.000
110		Forsikringer	17.100	17.500	17.650
111		Afdelingens energiforbrug			
		1. El og varme fællesarealer	19.140		
		2. El og varme ungdomsboliger	12.676		
		3. Målerpasning m.v.	5.285		
112		Bidrag til boligorganisationen	37.101	36.600	38.300
		1. Administrationsbidrag	121.664		
		Bidrag forbrugsregnskaber	5.600		
		2. Dispositionsfond	0		
		3. Arbejdskapitalen	5.152		
113		Afdelingens pligtbidrag til byggefonden	132.416	132.416	132.448
		1. A-indskud	0		
		2. G-indskud	0		
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	341.350	306.016	333.598
114	*	Variable udgifter			
		Renholdelse	220.796	229.800	232.400
115	*	Almindelig vedligeholdelse	19.448	104.200	40.000
116	*	Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser			
		1. Afholdte udgifter	381.294		
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-381.294		
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.	0	0	0
		1. Afholdte udgifter	15.163		
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	-15.163		
118	*	Særlige aktiviteter	0	0	0
		1. Drift af fælles vaskeri	0		
		2. Rengøring vaskeri og fælleshus	0		
		3. Drift af møde- & selskabslokaler	0		
119	*	Diverse udgifter	23.265	23.600	25.000
119.9		Variable udgifter i alt	263.508	357.600	297.400
120		Henlæggelser			
		Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser (konto 401)	342.800	342.800	343.000
121		Istandsættelse ved fraflytning - A-ordning (konto 402)	40.000	40.000	50.000
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	10.496	10.496	15.000
124		Andre Henlæggelser	0		0
124.8		Henlæggelser i alt	393.296	393.296	408.000
124.9		Samlede ordinære udgifter	1.998.942	2.055.465	2.040.719

Resultatopgørelse for perioden

01-01-2019

-

31-12-2019

Afd. 25

Konto	Note	Specifikation	Resultat	Budget	Budget
			2019	2019	2020
				ikke revideret	ikke revideret
125		Ekstraordinære udgifter			
		Ydelse vedr. Lån til forbedringsarbejder m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.1)	0		
		2. Renter m.v.	0		
		3. Administrationsbidrag	0		
		4. Heraf dækket ved løbende offentlige tilskud	0		
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	0	0	0
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Afdelingens forbedringsarbejder	59.547		
		2. Fraflyttende lejeres godtgjorte forb.arb.	0	59.547	60.000
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.	10.430		
		2. Dækket af dispositionsfonden	-10.430	0	0
130		1. Tab ved fraflytninger	1.235		
		2. Dækket af tidl. Henlæggelser	-1.235		
		3. Dækket af dispositionsfonden	0	0	0
131		1. Renter af gæld til boligorganisationen	9		
		2. morarenter vedr. prioritetsydelse	0		
		3. Diverse renter	0	9	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	12.640		
		2. Underfinansiering (konto 411/412)	0	12.640	22.461
134	*	Korrektion vedr. tidligere år		0	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	72.196	56.940	82.461
139		Udgifter i alt	2.071.138	2.112.405	2.123.180
140		Årets overskud, der anvendes til:			
		1. Afvikl. Af underfinansiering	0		
		2. Overført til opsamlet resultat	78.066	0	0
150		Udgifter og evt. overskud i alt	2.149.205	2.112.405	2.123.180

Konto	Note	Specifikation	Resultat	Budget	Budget
		Indtægter	2019	2019	2020
				ikke revideret	ikke revideret
		Ordinære indtægter			
201		Boligafgifter og lejer			
		1. Almene Familieboliger	2.012.292	1.984.845	1.995.620
		2. Almene ungdomsboliger	122.760	122.760	122.760
		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	4.800	4.800	4.800
		8. Særlige forhøjelse i forbedrede lejemål	0	0	0
		9. - Merleje	0	0	0
201.9		Lejeindtægter i alt	2.139.852	2.112.405	2.123.180
202	*	Renter	3.025	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	0	0	0
203.9		Ordinære indtægter	2.142.877	2.112.405	2.123.180
		Ekstraordinære indtægter			
204		Driftsikring, huslejesikring og anden løbende driftstøtte	0	0	0
205		Ydelse vedr. beboerindskudslån	0	0	0
206		Korrektion vedr. tidligere år	6.328	0	0
207		Kontakt indbetalte godtgørelser i forbindelse med			
		Genhusning af lejeforbedret lejemål	0	0	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	6.328	0	0
209		Indtægter i alt	2.149.205	2.112.405	2.123.180
210		Årets underskud overført (konto 407.1)	0	0	0
220		Indtægter og evt. underskud i alt	2.149.205	2.112.405	2.123.180

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Aktiver	2019	2018
		Anlægsaktiver		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum:	22.831.876	22.831.876
		1. Kontantværdi pr. 1. oktober 2017: 15650000		
		1. Kontant ejendomsværdi		
		2. Heraf grundværdi: 4483000		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	4.397.948	4.397.948
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksreguleringer	27.229.824	27.229.824
303		Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	736.104	
	*	2. Bygningsrenovering m.v.	0	
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	736.104	795.651
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	27.965.928	28.025.475
		Omsætningsaktiver		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	6.182	
	*	2. Beboerindskud	0	
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	81.405	
	*	4. Fraflytninger, heraf inkasso	288.510	
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	0	
		6. Andre debitorer	0	
		7. Forudbetalte udgifter	10.571	
		8. Prioritetsydelse	0	386.667
307		Likvidbeholdning:		
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	0	35.521
309.9		Omsætningsaktiver i alt	386.667	129.835
310		Aktiver i alt	28.352.595	28.155.311

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Passiver	2019	2018
		Henlæggelser (afdelingens Opsparing)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	647.065	685.559
402	*	Istandsættelse ved fraflytning (A-Ordning)	44.262	19.425
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	23.143	13.882
406	*	Andre Henlæggelser	0	0
406.9		Henlæggelser i alt	714.470	718.867
407	*	Opsamlet resultat +/-	23.324	-67.383
		Henlæggelser +/- Opsamlet resultat	737.794	651.484
		Langfristet gæld		
		Finansiering af anskaffessummen		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Realkredit danmark	0	
		2. Nykredit	0	
		3. Jyske Realkredit	4.156.717	
		4. Lr realkredit a/s	0	
		5. Lån Kommunekredit	0	
		6. Landsbyggefonden	2.452.379	
		7. Lån dispositionsfond	0	
			6.609.096	6.926.239
409		Beboerindskud	428.280	428.280
410		Kapitaltilskud til lejligheder f.mindrebedmedlede	0	0
411		Afskrivningskonto for ejendommen	20.192.448	19.875.305
412.9		Finansiering af anskaffessum i alt	27.229.824	27.229.824
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	72.233	
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud	0	
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt	0	
		5. Skyldig indskud Silkeborg Kommune	0	72.233
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	27.302.057	27.302.057

Balance pr.

31-12-2019

Afd. 25

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
			2019	2018
		Kortfristet Gæld		
418		Gæld til boligorganisationen	126.265	0
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	89.433	89.688
421	*	Skyldige omkostninger	74.594	83.121
422		Mellemregning med fraflyttere	0	1.028
423	*	Deposita og forudbetalt leje	22.452	27.932
424		Banklån	0	0
425	*	Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefonden)	0	
		2. Reguleringskonto	0	
		3. Afsluttede forbrugsregnskab	0	
		4. Kursreguleringskonto	0	0
			0	
426		Kortfristet Gæld i alt	312.744	201.770
430		Passiver i alt	28.352.595	28.155.311

Afd. 25

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2019
		NETTOKAPITALUDGIFTER	
		Prioritering med rentesikring / indeksslån:	
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	317.143
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag men excl. morarenter)	5.088
101.3		Administrationsbidrag	21.894
102.1		÷ Rentesikring fra staten	0
102.2		÷ Ydelsessikring fra staten	0
102.3		÷ Ydelsesstøtte fra staten	44.027
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	204.212
105.2		Andel til Landsbyggefonden	408.425
105.3		Andel til Nybyggerifonden	0
105.9		Nettokapitaludgifter i alt	1.000.789
107		VANDAFGIFTER	
		Vandafgift	2.000
		Vandafledningsafgift	5.400
		Vandafgifter i alt	7.400
109		RENOVATION	
		Renovation iflg. skattebillet	92.474
		Ekstra renovation	0
		Renovation i alt	92.474
114		RENHOLDELSE	
114.1		Løn ejendomsfunktionær	186.581
		Regulering af feriepengeforpligtelse	0
114.2		Affaldsposer, kørsel affald, container, glas	1.823
114.3		Externe entreprenører, trappevask og vinduespolering	17.875
114.5		Andel udgifter Hagemannsvej 14	6.892
114.6		Andel udgifter drift af biler	7.625
		Renholdelse i alt	220.796

Afd. 25

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2019
115		<u>ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE</u>	
115.1		Terræn	4.985
115.2		Bygning, klimaskærm	3.927
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	1.775
115.4		Bygning fælles indvendig	0
115.5		Bygning , teknisk installationer	4.545
115.6		Materiel	4.171
115.9		Diverse	44
		Almindelig vedligeholdelse i alt	19.448
116		<u>PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE</u>	
116.1		Terræn	195.457
116.2		Bygning, klimaskærm	51.588
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	17.931
116.4		Bygning fælles indvendig	0
116.5		Bygning , teknisk installationer	76.696
116.6		Materiel	39.621
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse i alt	381.294
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. 25

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2019
	119	<u>DIVERSE UDGIFTER:</u>	
		Afdelingsbestyrelsens virke	0
		Afdelingsbestyrelsens kursusudgifter	0
		Afdelingsmøder	531
		Kontingent BL	4.290
		Andre udgifter	18.444
		Diverse udgifter i alt	23.265
	134	<u>KORREKTIONER VEDR. TIDLIGERE ÅR:</u>	
		Korrektioner vedr. tidligere år:	0
		Fraflyttere	0
		Ejendomsskatter	0
		Andet	0
		Korrektioner vedr. tidligere år i alt	0
	202.1	<u>RENTER</u>	
		Renter af tilgodehavende hos boligorganisationen	3.025
		Andre renter	0
		Renter i alt	3.025
	206	<u>KORREKTIONER VEDR. TIDLIGERE ÅR:</u>	
		Fraflyttere tidligere afskrevne	0
		Ejendomsskatter	0
		Byggeregnskab	0
		Rabatter	0
		Andet	6.328
		Korrektioner vedr. tidligere år i alt:	6.328

Noter til status

Afd. 25

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2019	2018
	301	<u>Ejendommens Anskaffelsessum</u>		
		Anskaffelsessum primo	22.831.876	22.831.876
		+ Tilgang i året	0	0
		- afgang i året	0	0
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	22.831.876	22.831.876
	303.1	<u>Forbedringsarbejder m.v.</u>		
		Saldo primo	795.651	367.223
		+ forbedringsarbejder i året	0	487.975
		- Tilskud i året	0	0
		- Afdrag og afskrivninger	-59.547	-59.547
		Bogført værdi ultimo	736.104	795.651
	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	6.182	0
		Tilgodehavender i alt	6.182	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	81.405	76.797
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	81.405	76.797
	305.4	<u>Fraflytninger</u>		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	288.510	0
		Fraflytninger i alt	288.510	0

Noter til status

Afd. 25

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	0	1.661
		Forudbetalte udgifter	10.571	15.856
		Andre tilgodehavender i alt	10.571	17.517
	401	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
		Saldo primo	685.559	503.327
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	-381.294	-269.767
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	342.800	452.000
		Saldo ultimo konto 401	647.065	685.559
	402	Istandsættelse flyttelejligheder		
		Saldo primo	19.425	0
		- Forbrugt i året (konto 117.2)	-15.163	-20.575
		+ årets henlæggelser (konto 121)	40.000	40.000
		Saldo ultimo konto 402	44.262	19.425
	405	Tab ved fraflytning		
		Saldo primo	13.882	8.293
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	-1.235	-4.714
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	10.496	10.304
		Saldo ultimo	23.143	13.882
	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	-67.383	270.459
		- Årets underskud (konto 210)	0	-300.996
		+ Årets overskud (konto 140)	78.066	0
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 13)	12.640	0
		- Overført til drift (konto 203.6)	0	-36.846
		Saldo primo	23.324	-67.383

Noter til status

Afd. 25

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	89.433	89.688
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	89.433	89.688
	421	<u>Skyldige omkostninger</u>		
		Skyldig omkostninger	0	0
		Feriepengeforpligtelse	24.034	26.369
		Antennebidrag	0	0
		Indbetalt vedr. rentefrit kommunelån	0	0
		Kreditorsamlekonto	50.561	56.752
		Skyldige omkostninger i alt	74.594	83.121
	423	<u>Deposita og forudbetalt leje</u>		
		Forudbetalt leje	0	5.480
		Forudbetalt varme	0	0
		Forudbetalt el	0	0
		Forudbetalt vand	0	0
		Forudbetalt antenne	0	0
		Depositum	22.452	22.452
		Forudbetalinger i alt	22.452	27.932
	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. 25 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. 25

Silkeborg Boligselskab

Afdelingsbestyrelsens / beboerrepræsentanternes påtegning:

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

Silkeborg d. 15. maj 2020

Dorte Frandsen

Hanne Huusmann

June Djørup