

REGNSKAB 2019



Silkeborg Boligselskab

Afd. 26

Odinsvej 2-44
8653 Them

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.: 3026 Afd. 26 Odinsvej 2-44 8653 Them	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	2464	22	1	22
Almene Ungdomsboliger	0	0	1	0
Almene ældreboliger	0	0	1	0
Boligoplysninger i alt	2464	22		
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum			
	1	0	0	
	2	0	0	
	3	112	1	
	4	2352	21	
	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		6	1/5	1
Lejemålsoplysninger i alt		28		23

Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet kr.: 749,04

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	2464	22	01-01-1989	01-01-1989
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	2464	22		

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	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)	762.466	777.200	772.000
		Offentlige og andre faste udgifter			
106		Ejendomsskatter	57.297	54.500	58.500
107	*	Vandafgift	0	0	0
109	*	Renovation	55.161	42.500	66.000
110		Forsikringer	15.667	15.400	16.200
111		Afdelingens energiforbrug			
		1. El og varme fællesarealer	4.209		
		2. El og varme ungdomsboliger	0		
		3. Målerpasning m.v.	2.598	8.100	8.200
112		Bidrag til boligorganisationen			
		1. Administrationsbidrag	87.446		
		Bidrag forbrugsregnskaber	3.850		
		2. Dispositionsfond	0		
		3. Arbejdskapitalen	3.703	95.174	95.197
113		Afdelingens pligtbidrag til byggefonden			
		1. A-indskud	0		
		2. G-indskud	0	0	0
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	229.931	215.674	244.097
		Variable udgifter			
114	*	Renholdelse	133.418	152.100	147.000
115	*	Almindelig vedligeholdelse	32.058	89.280	35.000
116	*	Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser			
		1. Afholdte udgifter	129.815		
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-129.815	0	0
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.			
		1. Afholdte udgifter	30.155		
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	-30.155	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	7.572	4.000	3.650
119.9		Variable udgifter i alt	173.049	245.380	185.650
		Henlæggelser			
120		Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser (konto 401)	500.000	500.000	542.000
121		Istandsættelse ved fraflytning - A-ordning (konto 402)	50.000	50.000	50.000
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	7.544	7.544	7.600
124		Andre Henlæggelser	0		0
124.8		Henlæggelser i alt	557.544	557.544	599.600
124.9		Samlede ordinære udgifter	1.722.989	1.795.798	1.801.347

Resultatopgørelse for perioden

01-01-2019

-

31-12-2019

Afd. 26

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)	112.563		
		2. Renter m.v.	14.437		
		3. Administrationsbidrag	0		
		4. Heraf dækket ved løbende offentlige tilskud	0		
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	0	127.000	131.000
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Afdelingens forbedringsarbejder	14.839		
		2. Fraflyttende lejeres godtgjorte forb.arb.	0	14.839	15.200
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.	369		
		2. Dækket af dispositionsfonden	-369	0	0
130		1. Tab ved fraflytninger	40.771		
		2. Dækket af tidl. Henlæggelser	-7.216		
		3. Dækket af dispositionsfonden	-33.555	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	0	0	0
133		Afvikling af			
		1. Underskud fra tidligere år	0		
		2. Underfinansiering (konto 411/412)	0	0	0
134	*	Korrektion vedr. tidligere år		0	0
135		Godtgørelse fra fraflyttede lejere			
		1. Udbetalt godtgørelse	0		
		2. Heraf overført til afvikling ved huslejeforh.	0	0	0
136		Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.		0	0
137		Ekstraordinære udgifter i alt	141.839	141.000	146.200
139		Udgifter i alt	1.864.828	1.936.798	1.947.547
140		Årets overskud, der anvendes til:			
		1. Afvikl. Af underfinansiering	0		
		2. Overført til opsamlet resultat	99.994	0	0
150		Udgifter og evt. overskud i alt	1.964.822	1.936.798	1.947.547

Konto	Note	Specifikation	Resultat	Budget	Budget
		Indtægter	2019	2019	2020
				ikke revideret	ikke revideret
		Ordinære indtægter			
201		Boligafgifter og lejer			
		1. Almene Familieboliger	1.866.948	1.866.798	1.866.832
		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	12.240	0	0
		8. Særlige forhøjelse i forbedrede lejemål	0	0	0
		9. - Merleje	0	0	0
201.9		Lejeindtægter i alt	1.879.188	1.866.798	1.866.832
202	*	Renter	15.634	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	70.000	70.000	80.715
203.9		Ordinære indtægter	1.964.822	1.936.798	1.947.547
		Ekstraordinære indtægter			
204		Driftsikring, huslejesikring og anden løbende driftstøtte	0	0	0
205		Ydelse vedr. beboerindskudslån	0	0	0
206		Korrektion vedr. tidligere år	0	0	0
207		Kontakt indbetalte godtgørelser i forbindelse med			
		Genhusning af lejeforbedret lejemål	0	0	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	0	0	0
209		Indtægter i alt	1.964.822	1.936.798	1.947.547
210		Årets underskud overført (konto 407.1)	0	0	0
220		Indtægter og evt. underskud i alt	1.964.822	1.936.798	1.947.547

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Aktiver	2019	2018
		Anlægsaktiver		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum:	11.358.954	11.358.954
		1. Kontantværdi pr. 1. oktober 2017: 11300000		
		1. Kontant ejendomsværdi		
		2. Heraf grundværdi: 5503500		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	4.986.421	4.909.386
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksreguleringer	16.345.375	16.268.340
303		Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	1.599.060	
	*	2. Bygningsrenovering m.v.	0	
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	1.599.060	1.726.462
304		Andre anlægsaktiver:		
	*	1. Driftslån	0	
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)	0	
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)	0	
	*	4. Særstøttelån	0	
	*	5. Andre Driftsstøttelån	0	
304		Andre Anlægsaktiver i alt	0	0
304.9		Anlægsaktiver i alt	17.944.435	17.994.802
		Omsætningsaktiver		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	1.036	
	*	2. Beboerindskud	53.700	
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	97.601	
	*	4. Fraflytninger, heraf inkasso	29.609	
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	6	
		6. Andre debitorer	1.512	
		7. Forudbetalte udgifter	5.196	
		8. Prioritetsydelse	0	
307		Likvidbeholdning:	188.659	181.048
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	1.284.325	812.363
309.9		Omsætningsaktiver i alt	1.472.984	993.411
310		Aktiver i alt	19.417.419	18.988.213

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Passiver	2019	2018
		Henlæggelser (afdelingens Opsparing)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	1.048.658	678.473
402	*	Istandsættelse ved fraflytning (A-Ordning)	84.051	64.206
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	10.694	10.366
406	*	Andre Henlæggelser	0	0
406.9		Henlæggelser i alt	1.143.403	753.045
407	*	Opsamlet resultat +/-	272.140	242.146
		Henlæggelser +/- Opsamlet resultat	1.415.543	995.191
		Langfristet gæld		
		Finansiering af anskaffessummen		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Realkredit danmark	0	
		2. Nykredit	8.452.705	
		3. Jyske Realkredit	0	
		4. Lr realkredit a/s	0	
		5. Lån Kommunekredit	0	
		6. Landsbyggefonden	0	
		7. Lån dispositionsfond	0	
			8.452.705	8.741.792
409		Beboerindskud	286.000	286.000
410		Kapitaltilskud til lejligheder f.mindrebedmedlede	0	0
411		Afskrivningskonto for ejendommen	7.606.670	7.240.548
412.9		Finansiering af anskaffessum i alt	16.345.375	16.268.340
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	105.400	
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud	0	
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt	0	
		5. Skyldig indskud Silkeborg Kommune	0	133.400
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	1.331.170	1.443.733
417		Langfristet gæld i alt	17.781.945	17.845.473

Balance pr.

31-12-2019

Afd. 26

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
			2019	2018
		Kortfristet Gæld		
418		Gæld til boligorganisationen	0	0
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	114.267	126.300
421	*	Skyldige omkostninger	25.664	21.249
422		Mellemregning med fraflyttere	0	0
423	*	Deposita og forudbetalt leje	80.000	0
424		Banklån	0	0
425	*	Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefonden)	0	
		2. Reguleringskonto	0	
		3. Afsluttede forbrugsregnskab	0	
		4. Kursreguleringskonto	0	0
			0	0
426		Kortfristet Gæld i alt	219.931	147.549
430		Passiver i alt	19.417.419	18.988.213

Afd. 26

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2019
		NETTOKAPITALUDGIFTER	
		Prioritering med rentesikring / indeklån:	
	101.1	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	366.122
	101.2	Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag men excl. morarenter)	346.478
	101.3	Administrationsbidrag	49.866
	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	0
	105.2	Andel til Landsbyggefonden	0
	105.3	Andel til Nybyggerifonden	0
	105.9	Nettokapitaludgifter i alt	762.466
	107	VANDAFGIFTER	
		Vandafgift	0
		Vandafledningsafgift	0
		Vandafgifter i alt	0
	109	RENOVATION	
		Renovation iflg. skattebillet	55.161
		Ekstra renovation	0
		Renovation i alt	55.161
	114	RENHOLDELSE	
	114.1	Løn ejendomsfunktionær	114.791
		Regulering af feriepengeforpligtelse	0
	114.2	Affaldsposer, kørsel affald, container, glas	1.622
	114.3	Externe entreprenører, trappevask og vinduespolering	6.478
	114.5	Andel udgifter Hagemannsvej 14	4.781
	114.6	Andel udgifter drift af biler	5.746
		Renholdelse i alt	133.418

Afd. 26

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2019
115		<u>ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE</u>	
115.1		Terræn	4.695
115.2		Bygning, klimaskærm	6
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	8.917
115.4		Bygning fælles indvendig	44
115.5		Bygning , teknisk installationer	15.975
115.6		Materiel	2.390
115.9		Diverse	30
		Almindelig vedligeholdelse i alt	32.058
116		<u>PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE</u>	
116.1		Terræn	16.728
116.2		Bygning, klimaskærm	5.636
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	35.454
116.4		Bygning fælles indvendig	0
116.5		Bygning , teknisk installationer	44.875
116.6		Materiel	27.122
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse i alt	129.815
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. 26

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2019
	119	<u>DIVERSE UDGIFTER:</u>	
		Afdelingsbestyrelsens virke	0
		Afdelingsbestyrelsens kursusudgifter	0
		Afdelingsmøder	735
		Kontingent BL	2.949
		Andre udgifter	3.888
		Diverse udgifter i alt	7.572
	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	15.634
		Andre renter	0
		Renter i alt	15.634
	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. 26

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2019	2018
	301	<u>Ejendommens Anskaffelsessum</u>		
		Anskaffelsessum primo	11.358.954	11.358.954
		+ Tilgang i året	0	0
		- afgang i året	0	0
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	11.358.954	11.358.954
	303.1	<u>Forbedringsarbejder m.v.</u>		
		Saldo primo	1.726.462	1.777.765
		+ forbedringsarbejder i året	0	74.984
		- Tilskud i året	0	0
		- Afdrag og afskrivninger	-127.402	-126.287
		Bogført værdi ultimo	1.599.060	1.726.462
	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	1.036	9.387
		Tilgodehavender i alt	1.036	9.387
	305.2	<u>Tilgodehavende beboerindskud</u>		
		Beboerindskud	53.700	1.700
		Tilgodehavender beboerindskud i alt	53.700	1.700
	305.3	<u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	0	0
		Varme	0	0
		Vand	97.601	99.051
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	97.601	99.051
	305.4	<u>Fraflytninger</u>		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	29.609	63.111
		Fraflytninger i alt	29.609	63.111

Noter til status

Afd. 26

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2019	2018
	305.5	Afsluttede forbrugsregnskaber		
		Varme	0	0
		Vand	6	6
		Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	6	6
	305.6	Andre tilgodehavender		
		Andre debitorer	0	0
		Forsikringskader	0	0
		Antenneanlæg	1.512	0
		Forudbetalte udgifter	5.196	7.793
		Andre tilgodehavender i alt	6.708	7.793
	401	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
		Saldo primo	678.473	396.553
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	-129.815	-208.080
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	500.000	490.000
		Saldo ultimo konto 401	1.048.658	678.473
	402	Istandsættelse flyttelejligheder		
		Saldo primo	64.206	26.446
		- Forbrugt i året (konto 117.2)	-30.155	-12.240
		+ årets henlæggelser (konto 121)	50.000	50.000
		Saldo ultimo konto 402	84.051	64.206
	405	Tab ved fraflytning		
		Saldo primo	10.366	2.960
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	-7.216	0
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	7.544	7.406
		Saldo ultimo	10.694	10.366
	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	242.146	210.074
		- Årets underskud (konto 210)	0	0
		+ Årets overskud (konto 140)	99.994	70.672
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 13)	0	0
		- Overført til drift (konto 203.6)	-70.000	-38.600
		Saldo primo	272.140	242.146

Noter til status

Afd. 26

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	Regnskab
			2019	2018
	416	<u>Anden Langfristet Gæld</u>		
		Lån i dispositionsfonden	1.331.170	1.443.733
		Andet langfristet Gæld i alt	1.331.170	1.443.733
	419	<u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	0	0
		Vand	114.267	126.300
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	114.267	126.300
	421	<u>Skyldige omkostninger</u>		
		Skyldig omkostninger	0	0
		Feriepengeforpligtelse	16.972	18.394
		Antennebidrag	0	39
		Indbetalt vedr. rentefrit kommunelån	0	0
		Kreditorsamlekonto	8.693	2.817
		Skyldige omkostninger i alt	25.664	21.249
	423	<u>Deposita og forudbetalt leje</u>		
		Forudbetalt leje	80.000	0
		Forudbetalt varme	0	0
		Forudbetalt el	0	0
		Forudbetalt vand	0	0
		Forudbetalt antenne	0	0
		Depositum	0	0
		Forudbetalinger i alt	80.000	0
	425	<u>Afsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	0	0
		Vand	0	0
		Antenne	0	0
		Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	0	0

Årsregnskab for perioden 1. januar til 31. december 2019.

Direktørs påtegning:

Foranstående årsregnskab er udarbejdet i februar / marts måned 2020.

René Skau Björnsson
direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning.

Til afdelingen og den øverste myndighed i Silkeborg Boligselskab.

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Silkeborg Boligselskabs Afd. 26 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. 26

Silkeborg Boligselskab

Afdelingsbestyrelsens / beboerrepræsentanternes påtegning:

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

Silkeborg d. 15. maj 2020

Betty Eliassen

Lotte Lindgaard

Lone Andreasen