

REGNSKAB 2019



Silkeborg Boligselskab

Afd. 39

Skolegade, Møllegade, Drewsensv
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.: 3901 Afd. 39 Skolegade, Møllegade, Drewsensv 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	2018	27	1	27
Almene Ungdomsboliger	0	0	1	0
Almene ældreboliger	0	0	1	0
Boligoplysninger i alt	2018	27		
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum			
	1	0		
	2	1201		
	3	817		
	4	0		
	5	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		0	1/5	0
Lejemålsoplysninger i alt		27		27

Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet kr.:

944,19

Dato for forhøjelse: 01-01-2019

Forhøjelse pr. m² kr.:

20,92

%, 2,24

Årsbasis kr.:

42.225

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	2018	27	01-01-1996	01-01-1996
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven	0	0		
Opført/overtaget uden støtte	0	0		
Byggeart				
Boliger i etagebyggeri	2018	27		
Boliger i tæt / lav byggeri	0	0		

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	Nej
Vandmåling, kollektiv	Ja
Varmemåling, individuel	Ja
Varmemåling, kollektiv	Nej
El-måling, individuel	Ja
El-måling, kollektiv	Nej
Varmeforsyning	
Fjernvarme	Ja
Centralvarme, eget anlæg med fast brændsel/olie	Nej
Centralvarme, eget anlæg Naturgas	Nej
Ovne	Nej
Elpaneler	Nej
Solvarmeanlæg	Nej
Varmepumpeanlæg	Nej
Biogasanlæg	Nej

Konto	Note	Specifikation	Resultat	Budget	Budget
		Udgifter	2019	2019	2020
				ikke revideret	ikke revideret
105.9	*	Ordinære udgifter Nettokapitaludgifter Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)	785.473	784.100	785.134
106		Offentlige og andre faste udgifter Ejendomsskatter	116.135	114.600	118.500
107	*	Vandafgift	82.799	95.500	77.000
109	*	Renovation	61.045	46.100	63.000
110		Forsikringer	14.583	14.900	15.000
111		Afdelingens energiforbrug			
		1. El og varme fællesarealer	21.154		
		2. El og varme ungdomsboliger	0		
		3. Målerpasning m.v.	19.040	37.400	42.000
112		Bidrag til boligorganisationen			
		1. Administrationsbidrag	102.654		
		Bidrag forbrugsregnskaber	0		
		2. Dispositionsfond	0		
		3. Arbejdskapitalen	4.347	107.001	107.028
113		Afdelingens pligtbidrag til byggefonden			
		1. A-indskud	0		
		2. G-indskud	0	0	0
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	421.757	415.501	422.528
114	*	Variable udgifter Renholdelse	186.675	185.300	183.000
115	*	Almindelig vedligeholdelse	22.603	104.200	15.000
116	*	Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser			
		1. Afholdte udgifter	239.322		
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-239.322	0	0
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.			
		1. Afholdte udgifter	9.116		
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	-9.116	0	0
118	*	Særlige aktiviteter			
		1. Drift af fælles vaskeri	0		
		2. Rengøring vaskeri og fælleshus	600		
		3. Drift af møde- & selskabslokaler	0	600	3.000
119	*	Diverse udgifter	10.799	9.400	12.400
119.9		Variable udgifter i alt	220.677	301.300	213.400
120		Henlæggelser Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser (konto 401)	252.250	252.250	355.500
121		Istandsættelse ved fraflytning - A-ordning (konto 402)	60.000	60.000	80.000
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	8.856	8.856	9.000
124		Andre Henlæggelser	0		0
124.8		Henlæggelser i alt	321.106	321.106	444.500
124.9		Samlede ordinære udgifter	1.749.014	1.822.007	1.865.562

Resultatopgørelse for perioden

01-01-2019

-

31-12-2019

Afd. 39

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)	22.260		
		2. Renter m.v.	3.740		
		3. Administrationsbidrag	0		
		4. Heraf dækket ved løbende offentlige tilskud	0		
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	0	26.000	27.000
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Afdelingens forbedringsarbejder	29.367		
		2. Fraflyttende lejeres godtgjorte forb.arb.	0	29.900	30.000
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.	437		
		2. Dækket af dispositionsfonden	-437	0	0
130		1. Tab ved fraflytninger	14.643		
		2. Dækket af tidl. Henlæggelser	-8.856		
		3. Dækket af dispositionsfonden	-5.787	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	51.318		
		2. Underfinansiering (konto 411/412)	0	51.318	7.000
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	106.685	107.418	64.000
139		Udgifter i alt	1.855.699	1.929.425	1.929.562
140		Årets overskud, der anvendes til:			
		1. Afvikl. Af underfinansiering	0		
		2. Overført til opsamlet resultat	84.035	0	0
150		Udgifter og evt. overskud i alt	1.939.734	1.929.425	1.929.562

Konto	Note	Specifikation	Resultat	Budget	Budget
		Indtægter	2019	2019	2020
				ikke revideret	ikke revideret
		Ordinære indtægter			
201		Boligafgifter og lejer			
		1. Almene Familieboliger	1.929.564	1.929.425	1.929.562
		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	0	0	0
		8. Særlige forhøjelse i forbedrede lejemål	0	0	0
		9. - Merleje	0	0	0
201.9		Lejeindtægter i alt	1.929.564	1.929.425	1.929.562
202	*	Renter	9.093	0	0
203	*	Andre ordinære indtægter			
		1. Tilskud fra boligorganisationen	0		
		2. Drift fællesvaskeri	1.077		
		3. Andel af fællesfaciliteters drift	0		
		4. Drift af møde- og selskabslokaler	0		
		5. Indeksoverskud	0		
		6. Overført fra opsamlet resultat	0	1.077	0
203.9		Ordinære indtægter	1.939.734	1.929.425	1.929.562
		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	1.939.734	1.929.425	1.929.562
210		Årets underskud overført (konto 407.1)	0	0	0
220		Indtægter og evt. underskud i alt	1.939.734	1.929.425	1.929.562

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Aktiver	2019	2018
		Anlægsaktiver		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum:	19.370.809	19.370.809
		1. Kontantværdi pr. 1. oktober 2017: 21100000		
		1. Kontant ejendomsværdi		
		2. Heraf grundværdi: 4119600		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	2.172.448	2.134.560
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksreguleringer	21.543.257	21.505.368
303		Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	628.797	
	*	2. Bygningsrenovering m.v.	0	
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	628.797	628.219
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	22.172.054	22.133.587
		Omsætningsaktiver		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	13.221	
	*	2. Beboerindskud	55.233	
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	125.413	
	*	4. Fraflytninger, heraf inkasso	82.016	
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	523	
		6. Andre debitorer	11.957	
		7. Forudbetalte udgifter	13.715	
		8. Prioritetsydelse	0	
307		Likvidbeholdning:	302.077	174.856
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	664.277	583.789
309.9		Omsætningsaktiver i alt	966.354	758.644
310		Aktiver i alt	23.138.409	22.892.231

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Passiver	2019	2018
		Henlæggelser (afdelingens Opsparing)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	715.177	702.248
402	*	Istandsættelse ved fraflytning (A-Ordning)	168.265	117.380
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	8.663	8.663
406	*	Andre Henlæggelser	0	0
406.9		Henlæggelser i alt	892.104	828.292
407	*	Opsamlet resultat +/-	114.450	-20.903
		Henlæggelser +/- Opsamlet resultat	1.006.554	807.388
		Langfristet gæld		
		Finansiering af anskaffessummen		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Realkredit danmark	5.034.918	
		2. Nykredit	1.776.063	
		3. Jyske Realkredit	0	
		4. Lr realkredit a/s	2.343.053	
		5. Lån Kommunekredit	0	
		6. Landsbyggefonden	338.520	
		7. Lån dispositionsfond	834.973	
			10.327.526	11.051.814
409		Beboerindskud	397.300	397.300
410		Kapitaltilskud til lejligheder f.mindrebemidlede	0	0
411		Afskrivningskonto for ejendommen	10.818.431	10.056.254
412.9		Finansiering af anskaffessum i alt	21.543.257	21.505.368
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	25.868	
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud	0	
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt	0	
		5. Skyldig indskud Silkeborg Kommune	0	25.868
			25.868	28.943
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	321.695	343.955
417		Langfristet gæld i alt	21.890.820	21.878.266

Balance pr.

31-12-2019

Afd. 39

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
			2019	2018
		Kortfristet Gæld		
418		Gæld til boligorganisationen	0	0
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	150.996	152.905
421	*	Skyldige omkostninger	90.039	53.438
422		Mellemregning med fraflyttere	0	0
423	*	Deposita og forudbetalt leje	0	234
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	241.035	206.577
430		Passiver i alt	23.138.409	22.892.231

Afd. 39

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2019
		NETTOKAPITALUDGIFTER	
		Prioritering med rentesikring / indekslån:	
	101.1	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	762.176
	101.2	Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag men excl. morarenter)	320.085
	101.3	Administrationsbidrag	42.658
	102.1	÷ Rentesikring fra staten	0
	102.2	÷ Ydelsessikring fra staten	0
	102.3	÷ Ydelsesstøtte fra staten	9.502
	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	-348.947
	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	785.473
	107	VANDAFGIFTER	
		Vandafgift	26.956
		Vandafledningsafgift	55.843
		Vandafgifter i alt	82.799
	109	RENOVATION	
		Renovation iflg. skattebillet	61.045
		Ekstra renovation	0
		Renovation i alt	61.045
	114	RENHOLDELSE	
	114.1	Løn ejendomsfunktionær	131.785
		Regulering af feriepengeforpligtelse	0
	114.2	Affaldsposer, kørsel affald, container, glas	0
	114.3	Externe entreprenører, trappevask og vinduespolering	41.974
	114.5	Andel udgifter Hagemannsvej 14	5.865
	114.6	Andel udgifter drift af biler	7.052
		Renholdelse i alt	186.675

Afd. 39

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2019
115		<u>ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE</u>	
115.1		Terræn	2.753
115.2		Bygning, klimaskærm	5.772
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	87
115.4		Bygning fælles indvendig	0
115.5		Bygning , teknisk installationer	9.144
115.6		Materiel	4.359
115.9		Diverse	487
		Almindelig vedligeholdelse i alt	22.603
116		<u>PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE</u>	
116.1		Terræn	1.617
116.2		Bygning, klimaskærm	52.266
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	79.000
116.4		Bygning fælles indvendig	25.569
116.5		Bygning , teknisk installationer	44.708
116.6		Materiel	36.162
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse i alt	239.322
118/203		<u>SÆRLIGE AKTIVITETER</u>	
		1. Drift af fællesvaskeri	
		Udgifter	0
		Indtægter	1.077
		Drift af fællesvaskeri i alt	-1.077
		2. Andel af fællesfaciliteters drift	
		Udgifter	600
		Indtægter	0
		Andel af fællesfaciliteters drift i alt	600
		3. Drift af møde- og selskabslokaler	
		Udgifter	0
		Indtægter	0
		Drift af møde- og selskabslokaler i alt	0

Afd. 39

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2019
	119	<u>DIVERSE UDGIFTER:</u>	
		Afdelingsbestyrelsens virke	87
		Afdelingsbestyrelsens kursusudgifter	0
		Afdelingsmøder	1.097
		Kontingent BL	3.620
		Andre udgifter	5.996
		Diverse udgifter i alt	10.799
	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	9.093
		Andre renter	0
		Renter i alt	9.093
	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. 39

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2019	2018
	301	<u>Ejendommens Anskaffelsessum</u>		
		Anskaffelsessum primo	19.370.809	19.370.809
		+ Tilgang i året	0	0
		- afgang i året	0	0
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	19.370.809	19.370.809
	303.1	<u>Forbedringsarbejder m.v.</u>		
		Saldo primo	628.219	676.345
		+ forbedringsarbejder i året	52.206	0
		- Tilskud i året	0	0
		- Afdrag og afskrivninger	-51.627	-48.126
		Bogført værdi ultimo	628.797	628.219
	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	13.221	0
		Tilgodehavender i alt	13.221	0
	305.2	<u>Tilgodehavende beboerindskud</u>		
		Beboerindskud	55.233	7.608
		Tilgodehavender beboerindskud i alt	55.233	7.608
	305.3	<u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	125.413	114.428
		Varme	0	0
		Vand	0	0
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	125.413	114.428
	305.4	<u>Fraflytninger</u>		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	82.016	22.433
		Fraflytninger i alt	82.016	22.433

Noter til status

Afd. 39

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2019	2018
	305.5	Afsluttede forbrugsregnskaber		
		Varme	523	0
		Vand	0	0
		Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	523	0
	305.6	Andre tilgodehavender		
		Andre debitorer	0	0
		Forsikringskader	0	0
		Antenneanlæg	11.957	12.101
		Forudbetalte udgifter	13.715	18.286
		Andre tilgodehavender i alt	25.672	30.387
	401	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
		Saldo primo	702.248	642.218
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	-239.322	-189.970
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	252.250	250.000
		Saldo ultimo konto 401	715.177	702.248
	402	Istandsættelse flyttelejligheder		
		Saldo primo	117.380	67.532
		- Forbrugt i året (konto 117.2)	-9.116	-10.151
		+ årets henlæggelser (konto 121)	60.000	60.000
		Saldo ultimo konto 402	168.265	117.380
	405	Tab ved fraflytning		
		Saldo primo	8.663	0
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	-8.856	-31
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	8.856	8.694
		Saldo ultimo	8.663	8.663
	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	-20.903	-153.955
		- Årets underskud (konto 210)	0	0
		+ Årets overskud (konto 140)	84.035	113.111
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 13)	51.318	19.941
		- Overført til drift (konto 203.6)	0	0
		Saldo primo	114.450	-20.903

Noter til status

Afd. 39

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2019	2018
	416	<u>Anden Langfristet Gæld</u>		
		Lån i dispositionsfonden	321.695	343.955
		Andet langfristet Gæld i alt	321.695	343.955
	419	<u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	150.996	152.905
		Vand	0	0
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	150.996	152.905
	421	<u>Skyldige omkostninger</u>		
		Skyldig omkostninger	0	0
		Feriepengeforpligtelse	17.899	19.507
		Antennebidrag	0	0
		Indbetalt vedr. rentefrit kommunelån	0	0
		Kreditorsamlekonto	72.140	33.931
		Skyldige omkostninger i alt	90.039	53.438
	423	<u>Deposita og forudbetalt leje</u>		
		Forudbetalt leje	0	234
		Forudbetalt varme	0	0
		Forudbetalt el	0	0
		Forudbetalt vand	0	0
		Forudbetalt antenne	0	0
		Depositum	0	0
		Forudbetalinger i alt	0	234
	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. 39 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

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. 39

Silkeborg Boligselskab

Afdelingsbestyrelsens / beboerrepræsentanternes påtegning:

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

Silkeborg d. 15. maj 2020