

REGNSKAB 2019



Silkeborg Boligselskab

Afd. 44

Lærkevej 25-33 + 35 A-H
8882 Fårvang

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.: 4401 Afd. 44 Lærkevej 25-33 + 35 A-H 8882 Fårvang	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	0	0	1	0
Almene Ungdomsboliger	0	0	1	0
Almene ældreboliger	1120	18	1	18
Boligoplysninger i alt	1120	18		
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum			
	1	0	0	
	2	1120	18	
	3	0	0	
	4	0	0	
	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		0	1/5	0
Lejemålsoplysninger i alt		18		18

Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet kr.:

987,30

Dato for forhøjelse: 01-01-2019

Forhøjelse pr. m² kr.:

-67,98

%; -5,61

Årsbasis kr.:

-117.131,00

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	1,115	18	15-02-1999	15-02-1999
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	1115	18		

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)	1.001.681	1.116.500	1.124.508
106		Offentlige og andre faste udgifter Ejendomsskatter	21.175	24.100	24.500
107	*	Vandafgift	59.396	57.700	61.000
109	*	Renovation	52.016	36.700	45.850
110		Forsikringer	19.231	17.300	22.200
111		Afdelingens energiforbrug			
		1. El og varme fællesarealer	68.562		
		2. El og varme ungdomsboliger	3.259		
		3. Målerpasning m.v.	7.966	73.100	86.300
112		Bidrag til boligorganisationen			
		1. Administrationsbidrag	111.209		
		Bidrag forbrugsregnskaber	0		
		2. Dispositionsfond	0		
		3. Arbejdskapitalen	4.709	130.779	130.812
113		Afdelingens pligtbidrag til byggefonden			
		1. A-indskud	0		
		2. G-indskud	0	0	0
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	347.523	339.679	370.662
114	*	Variable udgifter Renholdelse	228.503	153.000	157.000
115	*	Almindelig vedligeholdelse	33.401	50.500	51.500
116	*	Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser			
		1. Afholdte udgifter	513.618		
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-513.618	0	0
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.			
		1. Afholdte udgifter	33.836		
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	-33.836	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	4.563	4.600	4.850
119.9		Variable udgifter i alt	266.468	208.100	213.350
120		Henlæggelser Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser (konto 401)	265.909	300.000	300.000
121		Istandsættelse ved fraflytning - A-ordning (konto 402)	53.182	60.000	60.000
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	9.594	10.824	10.890
124		Andre Henlæggelser	0		0
124.8		Henlæggelser i alt	328.685	370.824	370.890
124.9		Samlede ordinære udgifter	1.944.356	2.035.103	2.079.410

Resultatopgørelse for perioden

01-01-2019

-

31-12-2019

Afd. 44

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	0		
		2. Fraflyttende lejeres godtgjorte forb.arb.	0	0	0
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.	8.890		
		2. Dækket af dispositionsfonden	-8.890	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	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	0	0	0
139		Udgifter i alt	1.944.356	2.035.103	2.079.410
140		Årets overskud, der anvendes til:			
		1. Afvikl. Af underfinansiering	0		
		2. Overført til opsamlet resultat	0	0	0
150		Udgifter og evt. overskud i alt	1.944.356	2.035.103	2.079.410

Konto	Note	Specifikation	Resultat	Budget	Budget
		Indtægter	2019	2019	2020
				ikke revideret	ikke revideret
		Ordinære indtægter			
201		Boligafgifter og lejer			
		1. Almene Familieboliger	0	0	0
		2. Almene ungdomsboliger	0	0	0
		3. Almene ældreboliger	1.761.741	1.972.069	1.980.329
		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	1.761.741	1.972.069	1.980.329
202	*	Renter	16.462	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	63.034	63.034	99.081
203.9		Ordinære indtægter	1.841.237	2.035.103	2.079.410
		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	1.841.237	2.035.103	2.079.410
210		Årets underskud overført (konto 407.1)	103.119	0	0
220		Indtægter og evt. underskud i alt	1.944.356	2.035.103	2.079.410

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Aktiver	2019	2018
		Anlægsaktiver		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum:	15.828.529	23.528.609
		1. Kontantværdi pr. 1. oktober 2017: 11400000		
		1. Kontant ejendomsværdi		
		2. Heraf grundværdi: 1498200		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	5.234.886	5.176.402
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksreguleringer	21.063.416	28.705.011
303		Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	0	
	*	2. Bygningsrenovering m.v.	0	
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	0	0
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	21.063.416	28.705.011
		Omsætningsaktiver		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	-49.741	
	*	2. Beboerindskud	58.450	
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	7.294	
	*	4. Fraflytninger, heraf inkasso	71.330	
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	-296	
		6. Andre debitorer	121.465	
		7. Forudbetalte udgifter	17.043	
		8. Prioritetsydelse	0	
307		Likvidbeholdning:	225.545	202.723
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	994.224	1.180.097
309.9		Omsætningsaktiver i alt	1.219.769	1.382.820
310		Aktiver i alt	22.283.184	30.087.830

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Passiver	2019	2018
		Henlæggelser (afdelingens Opsparing)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	312.429	820.496
402	*	Istandsættelse ved fraflytning (A-Ordning)	81.212	129.544
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	12.998	14.237
406	*	Andre Henlæggelser	0	0
406.9		Henlæggelser i alt	406.640	964.276
407	*	Opsamlet resultat +/-	71.503	297.243
		Henlæggelser +/- Opsamlet resultat	478.143	1.261.519
		Langfristet gæld		
		Finansiering af anskaffessummen		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Realkredit danmark	3.971.396	
		2. Nykredit	260.312	
		3. Jyske Realkredit	0	
		4. Lr realkredit a/s	0	
		5. Lån Kommunekredit	0	
		6. Landsbyggefonden	514.500	
		7. Lån dispositionsfond	0	
			4.746.208	12.783.849
409		Beboerindskud	257.050	466.750
410		Kapitaltilskud til lejligheder f.mindrebeholdere	0	0
411		Afskrivningskonto for ejendommen	16.060.158	15.454.412
412.9		Finansiering af anskaffessum i alt	21.063.416	28.705.011
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	47.520	
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud	0	
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt	0	
		5. Skyldig indskud Silkeborg Kommune	0	47.520
			47.520	66.720
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	21.110.936	28.771.731

Balance pr.

31-12-2019

Afd. 44

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
			2019	2018
		Kortfristet Gæld		
418		Gæld til boligorganisationen	0	0
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	9.000	12.000
421	*	Skyldige omkostninger	685.105	20.942
422		Mellemregning med fraflyttere	0	0
423	*	Deposita og forudbetalt leje	0	21.639
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	694.105	54.581
430		Passiver i alt	22.283.184	30.087.830

Afdelingen har pr. 1. oktober 2019 afhændet 15 af den lejligheder til Silkeborg Kommune i henhold til indgået købsaftale.

Afd. 44

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2019
		NETTOKAPITALUDGIFTER	
		Prioritering med rentesikring / indekslån:	
	101.1	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	521.050
	101.2	Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag men excl. morarenter)	195.842
	101.3	Administrationsbidrag	30.809
	102.1	÷ Rentesikring fra staten	0
	102.2	÷ Ydelsessikring fra staten	0
	102.3	÷ Ydelsesstøtte fra staten	10.928
	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	-65.448
	104.4	÷ Ungdomsboligbidrag	0
	105.1	Andel til boligorganisationens dispositionsfond	102.834
	105.2	Andel til Landsbyggefonden	205.667
	105.3	Andel til Nybyggerifonden	0
	105.9	Nettokapitaludgifter i alt	1.001.681
	107	VANDAFGIFTER	
		Vandafgift	21.263
		Vandafledningsafgift	38.133
		Vandafgifter i alt	59.396
	109	RENOVATION	
		Renovation iflg. skattebillet	52.016
		Ekstra renovation	0
		Renovation i alt	52.016
	114	RENHOLDELSE	
	114.1	Løn ejendomsfunktionær	191.099
		Regulering af feriepengeforpligtelse	0
	114.2	Affaldsposer, kørsel affald, container, glas	208
	114.3	Externe entreprenører, trappevask og vinduespolering	24.714
	114.5	Andel udgifter Hagemannsvej 14	6.614
	114.6	Andel udgifter drift af biler	5.869
		Renholdelse i alt	228.503

Afd. 44

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2019
115		<u>ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE</u>	
115.1		Terræn	4.066
115.2		Bygning, klimaskærm	6.361
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	10.249
115.4		Bygning fælles indvendig	0
115.5		Bygning , teknisk installationer	9.144
115.6		Materiel	3.460
115.9		Diverse	120
		Almindelig vedligeholdelse i alt	33.401
116		<u>PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE</u>	
116.1		Terræn	35.101
116.2		Bygning, klimaskærm	297.642
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	96.414
116.4		Bygning fælles indvendig	0
116.5		Bygning , teknisk installationer	45.292
116.6		Materiel	39.169
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse i alt	513.618
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. 44

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2019
	119	<u>DIVERSE UDGIFTER:</u>	
		Afdelingsbestyrelsens virke	0
		Afdelingsbestyrelsens kursusudgifter	0
		Afdelingsmøder	0
		Kontingent BL	4.424
		Andre udgifter	139
		Diverse udgifter i alt	4.563
	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	16.462
		Andre renter	0
		Renter i alt	16.462
	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. 44

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2019	2018
	301	<u>Ejendommens Anskaffelsessum</u>		
		Anskaffelsessum primo	23.528.609	23.528.609
		+ Tilgang i året	0	0
		-afgang i året	-7.700.080	0
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	15.828.529	23.528.609
	303.1	<u>Forbedringsarbejder m.v.</u>		
		Saldo primo	0	0
		+ forbedringsarbejder i året	0	0
		- Tilskud i året	0	0
		- Afdrag og afskrivninger	0	0
		Bogført værdi ultimo	0	0
	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	-49.741	0
		Tilgodehavender i alt	-49.741	0
	305.2	<u>Tilgodehavende beboerindskud</u>		
		Beboerindskud	58.450	850
		Tilgodehavender beboerindskud i alt	58.450	850
	305.3	<u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	7.294	17.880
		Varme	0	0
		Vand	0	0
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	7.294	17.880
	305.4	<u>Fraflytninger</u>		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	71.330	33.287
		Fraflytninger i alt	71.330	33.287

Noter til status

Afd. 44

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2019	2018
	305.5	Afsluttede forbrugsregnskaber		
		Varme	-296	0
		Vand	0	0
		Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	-296	0
	305.6	Andre tilgodehavender		
		Andre debitorer	0	0
		Forsikringskader	0	0
		Antenneanlæg	121.465	127.982
		Forudbetalte udgifter	17.043	22.724
		Andre tilgodehavender i alt	138.508	150.706
	401	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
		Saldo primo	820.496	743.670
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	-513.618	-163.174
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	265.909	240.000
		- henlæggelser vedr.afhændede lejligheder	-260.358	
		Saldo ultimo konto 401	312.429	820.496
	402	Istandsættelse flyttelejligheder		
		Saldo primo	129.544	82.150
		- Forbrugt i året (konto 117.2)	-33.836	-12.606
		+ årets henlæggelser (konto 121)	53.182	60.000
		- henlæggelser vedr.afhændede lejligheder	-67.677	
		Saldo ultimo konto 402	81.213	129.544
	405	Tab ved fraflytning		
		Saldo primo	14.237	3.814
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	0	-203
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	9.594	10.626
		- henlæggelser vedr.afhændede lejligheder	-10.832	
		Saldo ultimo	12.999	14.237
	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	297.243	189.104
		- Årets underskud (konto 210)	-103.119	0
		+ Årets overskud (konto 140)	0	140.227
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 13)	0	0
		- Overført til drift (konto 203.6)	-63.034	-32.088
		- opsamlet resultat vedr.afhændede lejligheder	-59.586	
		Saldo primo	71.503	297.243

Noter til status

Afd. 44

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	9.000	12.000
		Vand	0	0
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	9.000	12.000
	421	<u>Skyldige omkostninger</u>		
		Skyldig omkostninger	363.389	0
		Feriepengeforpligtelse	6.635	8.991
		Antennebidrag	0	0
		Indbetalt vedr. rentefrit kommunelån	0	0
		Kreditorsamlekonto	315.082	11.951
		Skyldige omkostninger i alt	685.105	20.942
	423	<u>Deposita og forudbetalt leje</u>		
		Forudbetalt leje	0	21.639
		Forudbetalt varme	0	0
		Forudbetalt el	0	0
		Forudbetalt vand	0	0
		Forudbetalt antenne	0	0
		Depositum	0	0
		Forudbetalinger i alt	0	21.639
	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.

Renè 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. 44 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. 44

Silkeborg Boligselskab

Afdelingsbestyrelsens / beboerrepræsentanternes påtegning:

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

Silkeborg d. 15. maj 2020