

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.: 3 Afd. 3 Ørnsøvej 2-16 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 lejemaalshed	Antal lejemaalsheder
Almene familieboliger		3763	46	1	46
Almene Ungdomsboliger		0	0	1	0
Almene ældreboliger		0	0	1	0
Boligoplysninger i alt		3763	46		
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	0	0		
	2	156	2		
	3	3607	44		
	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			10	1/5	2
Lejemålsoplysninger i alt			56		48

Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet kr.: 814,74

Dato for forhøjelse: 01-01-2021

Forhøjelse pr. m² kr.: 0 %: 0 Årsbasis kr.: 0

Støtteart	Bruttoetageareal i alt (m ²)	Antal lejemål	Tilsagn for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelsesdato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	3763	46	01-01-1958	01-01-1958
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven	0	0		
Opført/overtaget uden støtte	0	0		
Byggeart				
Boliger i etagebyggeri	3763	46		
Boliger i tæt / lav byggeri	0	0		

Beboerfaciliteter og installationer	Skriv ja/nej
Beboerhus	Nej
Særskilte selskabs-/mødelokaler	Nej
Vaskeri	
Vaskeinstallation, fælles	Ja
Vaskemask i de enkelte boliger	Nej
Vandinstallation	
Tostrengt vandsys. (rent/gråt)	Nej
Regnvand, nedsivningsanlæg	Nej
Regnvand, genanvendelse	Nej
Spildevand, rodzoneanlæg	Nej
Spildevand, bioværk	Nej
Affald	
Kildesortering af affald inde i boligen	Ja
Kildesortering af affald uden for boligen	Ja
Forbrugsmåling	
Vandmåling, individuel	Ja
Vandmåling, kollektiv	Nej
Varmemåling, individuel	Ja
Varmemåling, kollektiv	Nej
El-måling, individuel	Ja
El-måling, kollektiv	Nej
Varmeforsyning	
Fjernvarme	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	2021	2021	2022
105.9	*	Ordinære udgifter Nettokapitaludgifter Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)	57.405	ikke revideret 2.174.900	ikke revideret 86.194
106		Offentlige og andre faste udgifter			
		Ejendomsskatter	242.757	265.000	265.000
107	*	Vandafgift	0	75.000	5.000
109	*	Renovation	78.245	86.000	87.000
110		Forsikringer	32.055	30.700	31.000
111		Afdelingens energiforbrug			
		1. El og varme fællesarealer	35.581		
		2. El og varme ungdomsboliger	0		
		3. Målerpasning m.v.	14.065		
112		Bidrag til boligorganisationen	49.646	55.500	55.500
		1. Administrationsbidrag	184.800		
		Bidrag forbrugsregnskaber	0		
		2. Dispositionsfond	0		
		3. Arbejdskapitalen	7.824		
113		Afdelingens pligtbidrag til byggefonden	192.624	192.720	192.720
		1. A-indskud	4.620		
		2. G-indskud	250.173		
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	850.120	704.920	888.840
114	*	Variable udgifter			
		Renholdelse	315.743	320.000	270.000
115	*	Almindelig vedligeholdelse	7.046	95.000	43.000
116	*	Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser			
		1. Afholdte udgifter	1.834.953	3.859.360	346.060
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-1.834.953	-3.859.360	-346.060
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.			
		1. Afholdte udgifter	595	30.000	30.000
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	-595	-30.000	-30.000
118	*	Særlige aktiviteter			
		1. Drift af fælles vaskeri	0		
		2. Rengøring vaskeri og fælleshus	0		
		3. Drift af møde- & selskabslokaler	0		
119	*	Diverse udgifter	109.703	11.327	13.800
119.9		Variable udgifter i alt	432.493	426.327	326.800
120		Henlæggelser			
		Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser (konto 401)	881.500	881.500	725.000
121		Istandsættelse ved fraflytning - A-ordning (konto 402)	110.000	110.000	0
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	16.400	16.400	0
124		Andre Henlæggelser	0		0
124.8		Henlæggelser i alt	1.007.900	1.007.900	725.000
124.9		Samlede ordinære udgifter	2.347.918	4.314.047	2.026.834

Resultatopgørelse for perioden
01-01-2021
-
31-12-2021
Afd. 3

Konto	Note	Specifikation	Resultat	Budget	Budget
			2021	2021	2022
125		Ekstraordinære udgifter		ikke revideret	ikke revideret
		Ydelse vedr. Lån til forbedringsarbejder m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.1)	169.326		
		2. Renter m.v.	3.401		
		3. Administrationsbidrag	407		
		4. Heraf dækket ved løbende offentlige tilskud	0		
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	0		
			173.134	287.500	173.627
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Afdelingens forbedringsarbejder	133.367		
		2. Fraflyttende lejeres godtgjorte forb.arb.	0	500	133.367
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)	2.000.491		
		2. Renter m.v.	-100.355		
		3. Administrationsbidrag	158.609		
		4. Overskydende beboerbetaling til LBF	147.337		
		5. Ydelsesstøtte fra LBF	0		
		6. ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	0		
			2.206.082	0	2.102.200
		Tab ved lejeledighed og fraflytning			
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	5.254		
		2. Dækket af dispositionsfonden	-5.254	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	49.317		
		2. morarenter vedr. prioritetsydelse	0		
		3. Diverse renter	0	49.317	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	0
135		Godtgørelse fra fraflyttede lejere			
		1. Udbetalt godtgørelse	0		
		2. Heraf overført til afvikling ved huslejeformh.	0	0	0
136		Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.	0	0	0
137		Ekstraordinære udgifter i alt	2.561.900	288.000	2.409.194
139		Udgifter i alt	4.909.818	4.602.047	4.436.028
140		Årets overskud, der anvendes til:			
		1. Afvikl. Af underfinansiering	281.687		
		2. Overført til opsamlet resultat	0	0	0
150		Udgifter og evt. overskud i alt	5.191.505	4.602.047	4.436.028

Konto	Note	Specifikation	Resultat	Budget	Budget
		Indtægter	2021	2021	2022
				ikke revideret	ikke revideret
		Ordinære indtægter			
201		Boligafgifter og lejer			
		1. Almene Familieboliger	3.176.242	3.061.752	2.987.267
		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.	6.050	3.600	2.300
		7. Garager/carporte	22.200	22.200	22.200
		8. Særlige forhøjelse i forbedrede lejemål	0	0	0
		9. - Merleje	0	0	0
201.9		Lejeindtægter i alt	3.204.492	3.087.552	3.011.767
202	*	Renter	0	0	0
203	*	Andre ordinære indtægter			
		1. Tilskud fra boligorganisationen	0		
		2. Drift fællesvaskeri	9.000		
		3. Andel af fællesfaciliteters drift	1.280		
		4. Drift af møde- og selskabslokaler	0		
		5. Indeksoverskud	23.633		
		6. Overført fra opsamlet resultat	260.495		
203.9		Ordinære indtægter	3.498.900	4.602.047	4.436.028
		Ekstraordinære indtægter			
204		Driftsikring, huslejesikring og anden løbende driftstøtte	1.685.828	0	0
205		Ydelse vedr. beboerindskudslån	0	0	0
206		Korrektion vedr. tidligere år	6.777	0	0
207		Kontakt indbetalte godtgørelser i forbindelse med			
		Genhusning af lejeforbedret lejemål	0	0	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	1.692.605	0	0
209		Indtægter i alt	5.191.505	4.602.047	4.436.028
210		Årets underskud overført (konto 407.1)	0	0	0
220		Indtægter og evt. underskud i alt	5.191.505	4.602.047	4.436.028

Balance pr.

31-12-2021

Afd. 3

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Aktiver	2021	2020
		Anlægsaktiver		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum:	2.109.194	2.109.194
		1. Kontantværdi pr. 1. oktober 2020: 19900000		
		1. Kontant ejendomsværdi		
		2. Heraf grundværdi: 8552700		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	0	0
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksreguleringer	2.109.194	2.109.194
303	*	Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v. 1.010.837		
	*	2. Bygningsrenovering m.v. 65.865.043		
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	66.875.880	70.975.175
304		Andre anlægsaktiver:		
	*	1. Driftslån 0		
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden) 0		
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden) 0		
	*	4. Særstøttelån 0		
	*	5. Andre Driftsstøttelån 400.000	400.000	0
304		Andre Anlægsaktiver i alt	400.000	0
304.9		Anlægsaktiver i alt	69.385.074	73.084.368
		Omsætningsaktiver		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme 380		
	*	2. Beboerindskud 0		
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber 364.669		
	*	4. Fraflytninger, heraf inkasso 172		
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber 871		
		6. Andre debitorer 0		
		7. Forudbetalte udgifter 0		
		8. Prioritetsydelse 0	366.092	430.405
307		Likvidbeholdning:		
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen 4.081.486	4.081.486	4.639.344
309.9		Omsætningsaktiver i alt	4.447.577	5.069.749
310		Aktiver i alt	73.832.651	78.154.117

Balance pr.

31-12-2021

Afd. 3

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Passiver	2021	2020
		Henlæggelser (afdelingens Opsparing)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	2.607.862	3.561.316
402	*	Istandsættelse ved fraflytning (A-Ordning)	822.118	712.713
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	96.373	79.973
406	*	Andre Henlæggelser	103.014	103.014
406.9		Henlæggelser i alt	3.629.367	4.457.015
407	*	Opsamlet resultat +/-	250.288	510.783
		Henlæggelser +/- Opsamlet resultat	3.879.655	4.967.798
		Langfristet gæld		
		Finansiering af anskaffelsessummen		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Realkredit danmark	0	
		2. Nykredit	0	
		3. Jyske Realkredit	0	
		4. Lr realkredit a/s	0	
		5. Lån Kommunekredit	0	
		6. Landsbyggefonden	0	
		7. Lån dispositionsfond	0	0
409		Beboerindskud	100.560	100.560
410		Kapitaltilskud til lejligheder f.mindrebemidlede	0	0
411		Afskrivningskonto for ejendommen	2.008.634	2.008.634
412.9		Finansiering af anskaffelsessum i alt	2.109.194	2.109.194
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	39.009	
		2. Bygningsrenovering m.v.	55.164.043	57.357.955
414		Andre Beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning	0	
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	284.436	
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud	0	
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt	0	
		5. Skyldig indskud Silkeborg Kommune	0	296.519
415		Boligstøttelån:		
		1. Driftstabslån	0	
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)	0	
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)	0	
		4. Særstøttelån	0	
		5. Andre driftsstøttelån	400.000	0
416	*	Anden langfristet gæld	93.594	108.509
417		Langfristet gæld i alt	58.090.276	59.872.176

Balance pr.

31-12-2021

Afd. 3

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
			2021	2020
		Kortfristet Gæld		
418		Gæld til boligorganisationen	10.701.000	12.215.423
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	410.352	289.750
421	*	Skyldige omkostninger	739.173	793.303
422		Mellemregning med fraflyttere	0	12.929
423	*	Deposita og forudbetalt leje	12.196	2.738
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	11.862.721	13.314.143
430		Passiver i alt	73.832.651	78.154.117

Afd. 3

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2021
		NETTOKAPITALUDGIFTER	
		Prioritering med rentesikring / indeksslån:	
	101.1	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	0
	101.2	Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag men excl. morarenter)	0
	101.3	Administrationsbidrag	0
	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	57.405
	105.3	Andel til Nybyggerifonden	0
	105.9	Nettokapitaludgifter i alt	57.405
	107	<u>VANDAFGIFTER</u>	
		Vandafgift	0
		Vandafledningsafgift	0
		Vandafgifter i alt	0
	109	<u>RENOVATION</u>	
		Renovation iflg. skattebillet	78.245
		Ekstra renovation	0
		Renovation i alt	78.245
	114	<u>RENHOLDELSE</u>	
	114.1	Løn ejendomsfunktionær	217.627
		Regulering af feriepengeforpligtelse	0
	114.2	Affaldsposer, kørsel affald, container, glas	7.998
	114.3	Externe entreprenører, trappevask og vinduespolering	63.020
	114.5	Andel udgifter Hagemannsvej 14	11.195
	114.6	Andel udgifter drift af biler	15.904
		Renholdelse i alt	315.743

Afd. 3

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2021
115		<u>ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE</u>	
115.1		Terræn	675
115.2		Bygning, klimaskærm	0
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	1.749
115.4		Bygning fælles indvendig	0
115.5		Bygning , teknisk installationer	2.527
115.6		Materiel	2.096
115.9		Diverse	0
		Almindelig vedligeholdelse i alt	7.046
116		<u>PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE</u>	
116.1		Terræn	1.465.344
116.2		Bygning, klimaskærm	19.505
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	22.459
116.4		Bygning fælles indvendig	23.486
116.5		Bygning , teknisk installationer	196.727
116.6		Materiel	107.433
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse i alt	1.834.953
118/203		<u>SÆRLIGE AKTIVITETER</u>	
		1. Drift af fællesvaskeri	
		Udgifter	0
		Indtægter	9.000
		Drift af fællesvaskeri i alt	-9.000
		2. Andel af fællesfaciliteters drift	
		Udgifter	0
		Indtægter	1.280
		Andel af fællesfaciliteters drift i alt	-1.280
		3. Drift af møde- og selskabslokaler	
		Udgifter	0
		Indtægter	0
		Drift af møde- og selskabslokaler i alt	0

Noter til status

Afd. 3

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2021	Regnskab 2020
	301	<u>Ejendommens Anskaffelsessum</u>		
		Anskaffelsessum primo	2.109.194	2.109.194
		+ Tilgang i året	0	0
		-afgang i året	0	0
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	2.109.194	2.109.194
	303.1	<u>Forbedringsarbejder m.v.</u>		
		Saldo primo	1.595.217	468.499
		+ forbedringsarbejder i året	0	1.988.014
		- Tilskud i året	0	0
		- Afdrag og afskrivninger	-584.380	-861.296
		Bogført værdi ultimo	1.010.837	1.595.217
	303.2	<u>Bygningsrenovering m.v.</u>		
		Saldo primo	69.379.958	44.592.639
		+ Renoveringsarbejder	882.139	25.320.784
		- Tilskud i året	-2.396.562	0
		- Afdrag og afskrivninger	-2.000.491	-533.466
		Bogført værdi ultimo	65.865.043	69.379.958
	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	400.000	0
		Andre Driftsstøttelån i alt ultimo	400.000	0
	305.1	<u>Tilgodehavende leje incl. Varme</u>		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	380	-7.670
		Tilgodehavender i alt	380	-7.670
	305.2	<u>Tilgodehavende beboerindskud</u>		
		Beboerindskud	0	0
		Tilgodehavender beboerindskud i alt	0	0
	305.3	<u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	258.349	262.293
		Vand	106.320	0
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	364.669	262.293
	305.4	<u>Fraflytninger</u>		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	172	0
		Fraflytninger i alt	172	0

Noter til status

Afd. 3

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2021	Regnskab 2020
	305.5	Afsluttede forbrugsregnskaber		
		Varme	871	0
		Vand	0	0
		Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	871	0
	305.6	Andre tilgodehavender		
		Andre debitorer	0	175.781
		Forsikringsskader	0	0
		Antenneanlæg	0	0
		Forudbetalte udgifter	0	0
		Andre tilgodehavender i alt	0	175.781
	401	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
		Saldo primo	3.561.316	4.063.004
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	-1.834.953	-1.383.188
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	881.500	881.500
		Saldo ultimo konto 401	2.607.862	3.561.316
	402	Istandsættelse flyttelejligheder		
		Saldo primo	712.713	602.713
		- Forbrugt i året (konto 117.2)	-595	0
		+ årets henlæggelser (konto 121)	110.000	110.000
		Saldo ultimo konto 402	822.118	712.713
	405	Tab ved fraflytning		
		Saldo primo	79.973	63.573
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	0	0
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	16.400	16.400
		Saldo ultimo	96.373	79.973
	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	510.783	781.486
		- Årets underskud (konto 210)	0	0
		+ Årets overskud (konto 140)	0	0
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 13)	0	0
		- Overført til drift (konto 203.6)	-260.495	-270.703
		Saldo primo	250.288	510.783

Noter til status

Afd. 3

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2021	Regnskab 2020
	416	<u>Anden Langfristet Gæld</u>		
		Lån i dispositionsfonden	93.594	108.509
		Andet langfristet Gæld i alt	93.594	108.509
	419	<u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	274.848	289.750
		Vand	135.504	0
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	410.352	289.750
	421	<u>Skyldige omkostninger</u>		
		Skyldig omkostninger	474.118	0
		Feriepengeforpligtelse	8.301	34.886
		Antennebidrag	0	0
		Indbetalt vedr. rentefrit kommunelån	0	0
		Kreditorsamlekonto	256.753	758.417
		Skyldige omkostninger i alt	739.173	793.303
	423	<u>Deposita og forudbetalt leje</u>		
		Forudbetalt leje	12.196	2.738
		Forudbetalt varme	0	0
		Forudbetalt el	0	0
		Forudbetalt vand	0	0
		Forudbetalt antenne	0	0
		Depositum	0	0
		Forudbetalinger i alt	12.196	2.738
	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 2021.

Direktørs påtegning:

Foranstående årsregnskab er udarbejdet i februar / marts måned 2022.

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. 3 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, 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 2021 samt resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 afdelingen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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 4. april 2022

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. 4. april 2022

Bente Nielsen
formand

Herdis Pedersen
næstformand

Jytte Steenberg

Inger Jensen

Ulrik Kragelund

Per Tornehave

Finn Laursen

Øverste myndigheds påtegning:

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse.

Silkeborg d. 27. april 2022

Bente Nielsen
formand for hovedbestyrelsen

Afd. 3

Silkeborg Boligselskab

Afdelingsbestyrelsens / beboerrepræsentanternes påtegning:

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

Silkeborg d. 20. april 2022

Else Gam Jensen

Jannie Kristensen

Susanne Laursen