

REGNSKAB 2018



Silkeborg Boligselskab

Afd. 1

Lyngbygade/Landlystvej
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.: 101 Afd. 1 Lyngbygade/Landslystvej 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	936	12	1	12
Almene Ungdomsboliger	0	0	1	0
Almene ældreboliger	0	0	1	0
Boligoplysninger i alt	936	12		
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum			
	1	0	0	
	2	209	3	
	3	727	9	
	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		12		12

Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet kr.: 595,85

Dato for forhøjelse: 01-01-2018

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

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	936	12	01-01-1948	01-01-1948
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven	0	0		
Opført/overtaget uden støtte	0	0		
Byggeart				
Boliger i etagebyggeri	936	12		
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	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

Afd. 1

Konto	Note	Specifikation	Resultat	Budget	Budget
		Udgifter	2018	2018	2019
		Ordinære udgifter		ikke revideret	ikke revideret
		Nettokapitaludgifter			
105.9	*	Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)	16.418	16.900	16.800
106		Offentlige og andre faste udgifter			
		Ejendomsskatter	16.757	16.027	16.000
107	*	Vandafgift	44.821	36.019	48.000
109	*	Renovation	23.870	19.253	19.600
110		Forsikringer	7.220	7.467	7.400
111		Afdelingens energiforbrug			
		1. El og varme fællesarealer	10.112		
		2. El og varme ungdomsboliger	0		
		3. Målerpasning m.v.	0		
112		Bidrag til boligorganisationen	10.112	15.057	16.500
		1. Administrationsbidrag	45.240		
		Bidrag forbrugsregnskaber	0		
		2. Dispositionsfond	0		
		3. Arbejdskapitalen	1.920		
113		Afdelingens pligtbidrag til byggefonden	47.160	47.160	47.556
		1. A-indskud	4.000		
		2. G-indskud	59.998		
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	213.937	204.470	219.656
114	*	Variable udgifter			
		Renholdelse	124.859	109.078	102.400
115	*	Almindelig vedligeholdelse	32.914	55.684	15.300
116	*	Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser			
		1. Afholdte udgifter	146.482		
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-146.482		
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.	0	0	0
		1. Afholdte udgifter	26.423		
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	-26.423		
118	*	Særlige aktiviteter	0	0	0
		1. Drift af fælles vaskeri	0		
		2. Rengøring vaskeri og fælleshus	0		
		3. Drift af møde- & selskabslokaler	0		
119	*	Diverse udgifter	2.784	4.600	4.300
119.9		Variable udgifter i alt	160.557	169.362	122.000
120		Henlæggelser			
		Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser (konto 401)	137.000	137.000	200.000
121		Istandsættelse ved fraflytning - A-ordning (konto 402)	20.400	20.400	25.000
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	3.864	3.864	3.936
124		Andre Henlæggelser	0		0
124.8		Henlæggelser i alt	161.264	161.264	228.936
124.9		Samlede ordinære udgifter	552.176	551.996	587.392

Resultatopgørelse for perioden

01-01-2018

-

31-12-2018

Afd. 1

Konto	Note	Specifikation	Resultat	Budget	Budget
			2018	2018	2019
				ikke revideret	ikke revideret
125		Ekstraordinære udgifter			
		Ydelse vedr. Lån til forbedringsarbejder m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.1)	6.880		
		2. Renter m.v.	13.605		
		3. Administrationsbidrag	1.000		
		4. Heraf dækket ved løbende offentlige tilskud	0		
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	0	21.485	21.500
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Afdelingens forbedringsarbejder	28.310		
		2. Fraflyttende lejeres godtgjorte forb.arb.	0	28.310	25.000
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.	7.752		
		2. Dækket af dispositionsfonden	-7.752	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	119		
		2. morarenter vedr. prioritetsydelse	0		
		3. Diverse renter	0	119	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	19.296		
		2. Underfinansiering (konto 411/412)	0	19.296	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	69.210	66.925	46.500
139		Udgifter i alt	621.387	618.921	633.892
140		Årets overskud, der anvendes til:			
		1. Afvikl. Af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat	580	0	0
150		Udgifter og evt. overskud i alt	621.966	618.921	633.892

Afd. 1

Konto	Note	Specifikation	Resultat	Budget	Budget
		Indtægter	2018	2018	2019
				ikke revideret	ikke revideret
		Ordinære indtægter			
201		Boligafgifter og lejer			
		1. Almene Familieboliger	618.496	618.221	633.892
		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	618.496	618.221	633.892
202	*	Renter	497	0	0
203	*	Andre ordinære indtægter			
		1. Tilskud fra boligorganisationen	0		
		2. Drift fællesvaskeri	2.734		
		3. Andel af fællesfaciliteters drift	240		
		4. Drift af møde- og selskabslokaler	0		
		5. Indeksoverskud	0		
		6. Overført fra opsamlet resultat	0		
			2.974	700	0
203.9		Ordinære indtægter	621.967	618.921	633.892
		Ekstraordinære indtægter			
204		Driftsikring, huslejesikring og anden løbende driftstøtte	0	0	0
205		Ydelse vedr. beboerindskudslån	0	0	0
206		Korrektion vedr. tidligere år	-1	0	0
207		Kontakt indbetalte godtgørelser i forbindelse med			
		Genhusning af lejeforbedret lejemål	0	0	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	-1	0	0
209		Indtægter i alt	621.966	618.921	633.892
210		Årets underskud overført (konto 407.1)	0	0	0
220		Indtægter og evt. underskud i alt	621.966	618.921	633.892

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Aktiver	2018	2017
		Anlægsaktiver		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum:	501.176	501.176
		1. Kontantværdi pr. 1. oktober 2017: 4700000		
		1. Kontant ejendomsværdi		
		2. Heraf grundværdi: 584300		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	0	0
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksreguleringer	501.176	501.176
303	*	Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	803.317	
	*	2. Bygningsskaderenovering m.v.		
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	803.317	751.263
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	1.304.493	1.252.439
		Omsætningsaktiver		
305	*	Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	0	
	*	2. Beboerindskud	0	
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	82.060	
	*	4. Fraflytninger, heraf inkasso	0	
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	619	
		6. Andre debitorer	7.544	
		7. Forudbetalte udgifter	6.095	
		8. Prioritetsydelse	0	
307		Likvidbeholdning:	96.318	91.097
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	94.559	120.782
309.9		Omsætningsaktiver i alt	190.877	211.879
310		Aktiver i alt	1.495.370	1.464.318

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Passiver	2018	2017
		Henlæggelser (afdelingens Opsparing)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	380.171	389.652
402	*	Istandsættelse ved fraflytning (A-Ordning)	21.439	27.462
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	22.990	19.126
406	*	Andre Henlæggelser	0	0
406.9		Henlæggelser i alt	424.599	436.240
407	*	Opsamlet resultat +/-	66.973	47.097
		Henlæggelser +/- Opsamlet resultat	491.572	483.337
		Langfristet gæld		
		Finansiering af anskaffessummen		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Realkredit danmark	0	
		2. Nykredit	0	
		3. BRF Kredit	0	
		4. Lr realkredit a/s	0	
		5. Lån Kommunekredit	0	
		6. Boligselskabernes Landsforening	0	
		7. Lån dispositionsfond	0	5.890
409		Beboerindskud	9.465	9.465
410		Kapitaltilskud til lejligheder f.mindrebemidlede	0	0
411		Afskrivningskonto for ejendommen	491.711	485.822
412.9		Finansiering af anskaffessum i alt	501.176	501.176
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	279.429	
		2. Bygningsrenovering m.v.	0	279.429
414		Andre Beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning	0	
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	81.783	
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud	0	
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt	0	
		5. Skyldig indskud Silkeborg Kommune	0	81.783
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	862.388	869.268

Balance pr.

31-12-2018

Afd. 1

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
			2018	2017
		Kortfristet Gæld		
418		Gæld til boligorganisationen	0	0
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	97.816	100.236
421	*	Skyldige omkostninger	43.594	11.477
422		Mellemregning med fraflyttere	0	0
423	*	Deposita og forudbetalt leje	0	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	141.410	111.713
430		Passiver i alt	1.495.370	1.464.318

Afd. 1

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2018
		<u>NETTOKAPITALUDGIFTER</u>	
		Prioritering med rentesikring / indeklån:	
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	5.890
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag men excl. morarenter)	155
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)	-5.496
104.1		÷ Afdragsbidrag	0
104.2		÷ Rentebidrag	0
104.3		÷ Ydelsesstøtte	0
104.4		÷ Ungdomsboligbidrag	0
105.1		Ydelser og beboerbetalning vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte overført boligorganisationens dispositionsfond	5.290
105.2		Ydelse vedr. afviklede prioriteter m.v. eller ompostering Landsbyggefonden	10.580
105.9		Nettokapitaludgifter i alt	16.418
107		<u>VANDAFGIFTER</u>	
		Vandafgift	14.319
		Vandafledningsafgift	30.502
		Vandafgifter i alt	44.821
109		<u>RENOVATION</u>	
		Renovation iflg. skattebillet	23.870
		Ekstra renovation	0
		Renovation i alt	23.870
114		<u>RENHOLDELSE</u>	
114.1		Løn ejendomsfunktionær	83.278
		Regulering af feriepengeforpligtelse	0
114.2		Affaldsposer, kørsel affald, container, glas	453
114.3		Externe entreprenører, trappevask og vinduespolering	37.234
114.5		Andel udgifter Hagemannsvej 14	3.173
114.6		Andel udgifter drift af biler	721
		Renholdelse i alt	124.859

Afd. 1

Note	Konto	Specifikation	Regnskab
			2018
115		<u>ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE</u>	
115.1		Terræn	4.444
115.2		Bygning, klimaskærm	3.042
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	8.488
115.4		Bygning fælles indvendig	2.057
115.5		Bygning , teknisk installationer	11.406
115.6		Materiel	3.477
115.9		Diverse	0
		Almindelig vedligeholdelse i alt	32.914
116		<u>PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE</u>	
116.1		Terræn	9.053
116.2		Bygning, klimaskærm	54.625
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	51.756
116.4		Bygning fælles indvendig	725
116.5		Bygning , teknisk installationer	30.243
116.6		Materiel	79
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse i alt	146.482
118/203		<u>SÆRLIGE AKTIVITETER</u>	
		1. Drift af fællesvaskeri	
		Udgifter	0
		Indtægter	2.734
		Drift af fællesvaskeri i alt	-2.734
		2. Andel af fællesfaciliteters drift	
		Udgifter	0
		Indtægter	240
		Andel af fællesfaciliteters drift i alt	-240
		3. Drift af møde- og selskabslokaler	
		Udgifter	0
		Indtægter	0
		Drift af møde- og selskabslokaler i alt	0

Afd. 1

Note	Konto	Specifikation	Regnskab
			2018
	119	<u>DIVERSE UDGIFTER:</u>	
		Afdelingsbestyrelsens virke	430
		Afdelingbestyrelsens kursusudgifter	0
		Afdelingsmøder	786
		Kontingent BL	1.568
		Andre udgifter	0
		Diverse udgifter i alt	2.784
	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	497
		Andre renter	0
		Renter i alt	497
	206	<u>KORREKTIONER VEDR. TIDLIGERE ÅR:</u>	
		Fraflyttere tidligere afskrevne	0
		Ejendomsskatter	0
		Byggeregnskab	0
		Rabatter	0
		Andet	-1
		Korrektioner vedr. tidligere år i alt:	-1

Noter til status

Afd. 1

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2018	2017
	301	<u>Ejendommens Anskaffelsessum</u>		
		Anskaffelsessum primo	501.176	501.176
		+ Tilgang i året	0	0
		-afgang i året	0	0
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	501.176	501.176
	303.1	<u>Forbedringsarbejder m.v.</u>		
		Saldo primo	751.263	778.722
		+ forbedringsarbejder i året	87.244	0
		- Tilskud i året	0	0
		- Afdrag og afskrivninger	-35.190	-27.460
		Bogført værdi ultimo	803.317	751.263
	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	0	0
		Tilgodehavender i alt	0	0
	305.2	<u>Tilgodehavende beboerindskud</u>		
		Beboerindskud	0	0
		Tilgodehavender beboerindskud i alt	0	0
	305.3	<u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	82.060	79.702
		Varme	0	0
		Vand	0	0
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	82.060	79.702
	305.4	<u>Fraflytninger</u>		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	0	0
		Fraflytninger i alt	0	0

Noter til status

Afd. 1

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2018	2017
	305.5	<u>Afsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	619	2.405
		Vand	0	0
		Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	0	0
	305.6	<u>Andre tilgodehavender</u>		
		Andre debitorer	7.544	0
		Forsikringskader	0	0
		Antenneanlæg	0	0
		Forudbetalte udgifter	6.095	8.990
		Andre tilgodehavender i alt	6.095	8.990
	401	<u>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</u>		
		Saldo primo	389.652	283.340
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	-146.482	-6.688
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	137.000	113.000
		Saldo ultimo konto 401	380.171	389.652
	402	<u>Istandsættelse flyttelejligheder</u>		
		Saldo primo	27.462	7.062
		- Forbrugt i året (konto 117.2)	-26.423	0
		+ årets henlæggelser (konto 121)	20.400	20.400
		Saldo ultimo konto 402	21.439	27.462
	405	<u>Tab ved fraflytning</u>		
		Saldo primo	19.126	19.126
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	0	0
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	3.864	0
		Saldo ultimo	22.990	19.126
	406	<u>Andre Henlæggelser</u>		
		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	<u>Opsamlet Resultat</u>		
	1.	Saldo primo	47.097	-57.890
		- Årets underskud (konto 210)	0	0
		+ Årets overskud (konto 140)	580	103.220
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)	19.296	1.767
		- Overført til drift (konto 203.6)	0	0
		Saldo primo	66.973	47.097

Noter til status

Afd. 1

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2018	2017
	416	<u>Anden Langfristet Gæld</u>		
		Lån i dispositionsfonden	0	0
		Andet langfristet Gæld i alt	0	0
	419	<u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	97.816	100.236
		Vand	0	0
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	97.816	100.236
	421	<u>Skyldige omkostninger</u>		
		Skyldig omkostninger	0	0
		Feriepengeforpligtelse	12.283	11.477
		Antennebidrag	0	0
		Indbetalt vedr. rentefrit kommunelån	0	0
		Kreditorsamlekonto	31.311	0
		Skyldige omkostninger i alt	43.594	11.477
	423	<u>Depositum og forudbetalt leje</u>		
		Forudbetalt leje	0	0
		Forudbetalt varme	0	0
		Forudbetalt el	0	0
		Forudbetalt vand	0	0
		Forudbetalt antenne	0	0
		Depositum	0	0
		Forudbetalinger i alt	0	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 2018.

Direktørs påtegning:

Foranstående årsregnskab er udarbejdet i februar / marts måned 2019.

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. 1 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, 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 2018 samt resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 4. april 2019
 Ri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
 CVR-nr. 53 37 19 14

Kristian Stenholm Koch
 statsautoriseret revisor
 MNE-nr. mne28702

Afd. 1

Silkeborg Boligselskab

Hovedbestyrelsens påtegning:

Foranstående årsregnskab for ovennævnte afdeling har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Silkeborg d. 4. april 2019

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. 13. maj 2019

Bente Nielsen
formand for hovedbestyrelsen

Afd. 1

Silkeborg Boligselskab

Afdelingsbestyrelsens / beboerrepræsentanternes påtegning:

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

Silkeborg d. 23. april 2019

Susanne Døssing

Jørgen Nørgaard

S.Nielsen