

REGNSKAB 2018



Silkeborg Boligselskab

Afd. 2

Lyngbygade/Richtersvej
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.: 201 Afd. 2 Lyngbygade/Richtersvej 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 lejemaal	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger	3228	46	1	46
Almene Ungdomsboliger	0	0	1	0
Almene ældreboliger	0	0	1	0
Boligoplysninger i alt	3228	46		
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum			
	1	182	4	
	2	1379	23	
	3	1194	14	
	4	473	5	
	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		16	1/5	3
Lejemålsoplysninger i alt		62		49

Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet kr.:

614,87

Dato for forhøjelse: 01-01-2018

Forhøjelse pr. m² kr.:

24,28

%, 4,11

Årsbasis kr.:

78.372

Støtteart	Bruttoetage-areal 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	3228	46	01-01-1954	01-01-1954
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven	0	0		
Opført/overtaget uden støtte	0	0		
Byggeart				
Boliger i etagebyggeri	3228	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	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	2018	2018	2019
		Ordinære udgifter		ikke revideret	ikke revideret
		Nettokapitaludgifter			
105.9	*	Nettokapitaludgifter (beboerbetalning)	284.123	284.124	287.100
		Offentlige og andre faste udgifter			
106		Ejendomsskatter	70.883	65.000	71.000
107	*	Vandafgift	119.213	116.598	112.900
109	*	Renovation	73.132	53.014	59.600
110		Forsikringer	29.852	30.818	30.400
111		Afdelingens energiforbrug			
		1. El og varme fællesarealer	56.200		
		2. El og varme ungdomsboliger	0		
		3. Målerpasning m.v.	9.881	63.549	65.900
112		Bidrag til boligorganisationen			
		1. Administrationsbidrag	184.730		
		Bidrag forbrugsregnskaber	0		
		2. Dispositionsfond	0		
		3. Arbejdskapitalen	7.840	192.570	202.762
113		Afdelingens pligtbidrag til byggefonden			
		1. A-indskud	9.540		
		2. G-indskud	141.917	151.433	150.600
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	703.188	672.982	693.162
		Variable udgifter			
114	*	Renholdelse	262.832	274.054	297.900
115	*	Almindelig vedligeholdelse	84.427	158.452	144.915
116	*	Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser			
		1. Afholdte udgifter	469.065		
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-469.065	0	0
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.			
		1. Afholdte udgifter	47.690		
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	-47.690	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	21.752	10.370	8.000
119.9		Variable udgifter i alt	369.011	442.876	450.815
		Henlæggelser			
120		Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser (konto 401)	575.000	575.000	518.000
121		Istandsættelse ved fraflytning - A-ordning (konto 402)	73.700	73.700	73.700
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	15.729	15.729	16.072
124		Andre Henlæggelser	0		0
124.8		Henlæggelser i alt	664.429	664.429	607.772
124.9		Samlede ordinære udgifter	2.020.751	2.064.411	2.038.849

Resultatopgørelse for perioden

01-01-2018

-

31-12-2018

Afd. 2

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)	162.493		
		2. Renter m.v.	56.431		
		3. Administrationsbidrag	5.515		
		4. Heraf dækket ved løbende offentlige tilskud	0		
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	0		
			224.439	198.703	227.600
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Afdelingens forbedringsarbejder	80.887		
		2. Fraflyttende lejeres godtgjorte forb.arb.	0		
			80.887	86.190	55.800
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	0
		Tab ved lejeledighed og fraflytning			
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	0		
		2. Dækket af dispositionsfonden	0		
			0	0	0
130		1. Tab ved fraflytninger	20.123		
		2. Dækket af tidl. Henlæggelser	-15.974		
		3. Dækket af dispositionsfonden	-4.149		
			0	0	0
131		1. Renter af gæld til boligorganisationen	0		
		2. morarenter vedr. prioritetsydelse	0		
		3. Diverse renter	0		
			0	0	0
132		Ydelser vedr. driftstøtte			
		1. Driftstabslån	0		
		2. Midlertidige driftslån	0		
		3. Beboerindskudslån	0		
		4. Særstøttelån	0		
		5. Andre driftsstøttelån	2.100		
			2.100	3.000	2.100
133		Afvikling af			
		1. Underskud fra tidligere år	0		
		2. Underfinansiering (konto 411/412)	0		
			0	0	0
134	*	Korrektion vedr. tidligere år			
135		Godtgørelse fra fraflyttede lejere			
		1. Udbetalt godtgørelse	0		
		2. Heraf overført til afvikling ved huslejeforh.	0		
			0	0	0
136		Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.			
			0	0	0
137		Ekstraordinære udgifter i alt	307.426	287.893	285.500
139		Udgifter i alt	2.328.177	2.352.304	2.324.349
140		Årets overskud, der anvendes til:			
		1. Afvikl. Af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat	51.308	0	0
150		Udgifter og evt. overskud i alt	2.379.484	2.352.304	2.324.349

Konto	Note	Specifikation	Resultat	Budget	Budget
		Indtægter	2018	2018	2019
				ikke revideret	ikke revideret
		Ordinære indtægter			
201		Boligafgifter og lejer			
		1. Almene Familieboliger	2.197.588	2.177.202	2.176.779
		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.	2.760	2.760	0
		7. Garager/carporte	34.920	34.780	0
		8. Særlige forhøjelse i forbedrede lejemål	0	0	0
		9. - Merleje	0	0	0
201.9		Lejeindtægter i alt	2.235.268	2.214.742	2.176.779
202	*	Renter	9.678	0	0
203	*	Andre ordinære indtægter			
		1. Tilskud fra boligorganisationen	41.000		
		2. Drift fællesvaskeri	1.236		
		3. Andel af fællesfaciliteters drift	240		
		4. Drift af møde- og selskabslokaler	0		
		5. Indeksoverskud	0		
		6. Overført fra opsamlet resultat	92.062		
203.9		Ordinære indtægter	2.379.484	2.352.304	2.324.349
		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	2.379.484	2.352.304	2.324.349
210		Årets underskud overført (konto 407.1)	0	0	0
220		Indtægter og evt. underskud i alt	2.379.484	2.352.304	2.324.349

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Aktiver	2018	2017
		Anlægsaktiver		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum:	4.287.959	4.287.959
		1. Kontantværdi pr. 1. oktober 2017: 32150000		
		1. Kontant ejendomsværdi		
		2. Heraf grundværdi: 2496400		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	0	0
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksreguleringer	4.287.959	4.287.959
303	*	Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	3.430.836	
	*	2. Bygningsskaderenovering m.v.		
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	3.430.836	3.418.025
304	*	Andre anlægsaktiver:		
	*	1. Driftslån	0	
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)	0	
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)	0	
	*	4. Særstøttelån	0	
	*	5. Andre Driftsstøttelån	49.502	51.602
304		Andre Anlægsaktiver i alt	49.502	51.602
304.9		Anlægsaktiver i alt	7.768.297	7.757.586
		Omsætningsaktiver		
305	*	Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	3.397	
	*	2. Beboerindskud	0	
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	245.760	
	*	4. Fraflytninger, heraf inkasso	42.099	
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	0	
		6. Andre debitorer	19.046	
		7. Forudbetalte udgifter	14.474	
		8. Prioritetsydelse	0	
307		Likvidbeholdning:	324.776	264.885
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	1.334.719	1.443.532
309.9		Omsætningsaktiver i alt	1.659.494	1.708.417
310		Aktiver i alt	9.427.791	9.466.003

Afd. 2

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Passiver	2018	2017
		Henlæggelser (afdelingens Opsparing)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	1.866.774	1.760.840
402	*	Istandsættelse ved fraflytning (A-Ordning)	237.676	211.666
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	11.680	11.925
406	*	Andre Henlæggelser	0	0
406.9		Henlæggelser i alt	2.116.131	1.984.431
407	*	Opsamlet resultat +/-	278.967	319.721
		Henlæggelser +/- Opsamlet resultat	2.395.098	2.304.152
		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	32	
		7. Lån dispositionsfond	0	
			32	10.359
409		Beboerindskud	100.510	100.510
410		Kapitaltilskud til lejligheder f.mindrebedmedlede	0	0
411		Afskrivningskonto for ejendommen	4.187.417	4.177.090
412.9		Finansiering af anskaffessum i alt	4.287.959	4.287.959
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	1.799.314	
		2. Bygningsrenovering m.v.	0	
			1.799.314	1.861.315
414		Andre Beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning	0	
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	194.267	
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud	0	
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt	0	
		5. Skyldig indskud Silkeborg Kommune	0	
			194.267	193.367
415		Boligstøttelån:		
		1. Driftstabslån	0	
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)	0	
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)	0	
		4. Særstøttelån	0	
		5. Andre driftsstøttelån	0	
			0	0
416	*	Anden langfristet gæld	350.353	450.845
417		Langfristet gæld i alt	6.631.893	6.793.486

Balance pr.

31-12-2018

Afd. 2

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
			2018	2017
		Kortfristet Gæld		
418		Gæld til boligorganisationen	0	0
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	336.361	334.097
421	*	Skyldige omkostninger	64.440	34.268
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	400.801	368.365
430		Passiver i alt	9.427.791	9.466.003

Afd. 2

Note	Konto	Specifikation	Regnskab
			2018
		<u>NETTOKAPITALUDGIFTER</u>	
		Prioritering med rentesikring / indeklån:	
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	10.327
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag men excl. morarenter)	626
101.3		Administrationsbidrag	96
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		Ydelser og beboerbetalning vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte overført boligorganisationens dispositionsfond	91.025
105.2		Ydelse vedr. afviklede prioriteter m.v. eller ompostering Landsbyggefonden	182.049
105.9		Nettokapitaludgifter i alt	284.123
107		<u>VANDAFGIFTER</u>	
		Vandafgift	38.198
		Vandafledningsafgift	81.015
		Vandafgifter i alt	119.213
109		<u>RENOVATION</u>	
		Renovation iflg. skattebillet	73.132
		Ekstra renovation	0
		Renovation i alt	73.132
114		<u>RENHOLDELSE</u>	
114.1		Løn ejendomsfunktionær	172.379
		Regulering af feriepengeforpligtelse	0
114.2		Affaldsposer, kørsel affald, container, glas	3.459
114.3		Externe entreprenører, trappevask og vinduespolering	74.517
114.5		Andel udgifter Hagemannsvej 14	9.951
114.6		Andel udgifter drift af biler	2.526
		Renholdelse i alt	262.832

Afd. 2

Note	Konto	Specifikation	Regnskab
			2018
115		<u>ALMINDELIG VEDLIGEHODELSE</u>	
115.1		Terræn	8.454
115.2		Bygning, klimaskærm	8.251
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	10.783
115.4		Bygning fælles indvendig	2.589
115.5		Bygning , teknisk installationer	49.264
115.6		Materiel	5.085
115.9		Diverse	0
		Almindelig vedligeholdelse i alt	84.427
116		<u>PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHODELSE</u>	
116.1		Terræn	0
116.2		Bygning, klimaskærm	212.721
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	173.382
116.4		Bygning fælles indvendig	3.655
116.5		Bygning , teknisk installationer	79.001
116.6		Materiel	306
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse i alt	469.065
118/203		<u>SÆRLIGE AKTIVITETER</u>	
		1. Drift af fællesvaskeri	
		Udgifter	0
		Indtægter	1.236
		Drift af fællesvaskeri i alt	-1.236
		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. 2

Note	Konto	Specifikation	Regnskab
			2018
	119	<u>DIVERSE UDGIFTER:</u>	
		Afdelingsbestyrelsens virke	0
		Afdelingbestyrelsens kursusudgifter	0
		Afdelingsmøder	799
		Kontingent BL	6.010
		Andre udgifter	14.943
		Diverse udgifter i alt	21.752
	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	9.678
		Andre renter	0
		Renter i alt	9.678
	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. 2

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2018	2017
	301	<u>Ejendommens Anskaffelsessum</u>		
		Anskaffelsessum primo	4.287.959	4.287.959
		+ Tilgang i året	0	0
		-afgang i året	0	0
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	4.287.959	4.287.959
	303.1	<u>Forbedringsarbejder m.v.</u>		
		Saldo primo	3.362.768	3.378.955
		+ forbedringsarbejder i året	311.448	253.334
		- Tilskud i året	0	0
		- Afdrag og afskrivninger	-243.380	-214.265
		Bogført værdi ultimo	3.430.836	3.418.025
	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	49.502	51.602
		Andre Driftsstøttelån i alt ultimo	49.502	51.602
	305.1	<u>Tilgodehavende leje incl. Varme</u>		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	3.397	2.276
		Tilgodehavender i alt	3.397	2.276
	305.2	<u>Tilgodehavende beboerindskud</u>		
		Beboerindskud	0	0
		Tilgodehavender beboerindskud i alt	0	0
	305.3	<u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	245.760	241.545
		Varme	0	0
		Vand	0	0
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	245.760	241.545
	305.4	<u>Fraflytninger</u>		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	42.099	2.971
		Fraflytninger i alt	42.099	2.971

Noter til status

Afd. 2

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2018	2017
	305.5	<u>Afsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	0	0
		Vand	0	0
		Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	0	0
	305.6	<u>Andre tilgodehavender</u>		
		Andre debitorer	0	0
		Forsikringskader	0	0
		Antenneanlæg	19.046	0
		Forudbetalte udgifter	14.474	18.093
		Andre tilgodehavender i alt	33.520	18.093
	401	<u>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</u>		
		Saldo primo	1.760.840	1.738.618
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	-469.065	-392.778
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	575.000	415.000
		Saldo ultimo konto 401	1.866.774	1.760.840
	402	<u>Istandsættelse flyttelejligheder</u>		
		Saldo primo	211.666	150.485
		- Forbrugt i året (konto 117.2)	-47.690	-12.519
		+ årets henlæggelser (konto 121)	73.700	73.700
		Saldo ultimo konto 402	237.676	211.666
	405	<u>Tab ved fraflytning</u>		
		Saldo primo	11.925	27.703
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	-15.974	-15.778
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	0	0
		Saldo ultimo	-4.049	11.925
	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	319.721	276.187
		- Årets underskud (konto 210)	0	0
		+ Årets overskud (konto 140)	51.308	128.834
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)	0	0
		- Overført til drift (konto 203.6)	-92.062	-85.300
		Saldo primo	278.967	319.721

Noter til status

Afd. 2

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2018	2017
416		<u>Anden Langfristet Gæld</u>		
		Lån i dispositionsfonden	350.353	450.845
		Andet langfristet Gæld i alt	350.353	450.845
419		<u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	336.361	334.097
		Vand	0	0
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	336.361	334.097
421		<u>Skyldige omkostninger</u>		
		Skyldig omkostninger	0	0
		Feriepengeforpligtelse	37.357	34.268
		Antennebidrag	0	0
		Indbetalt vedr. rentefrit kommunelån	0	0
		Kreditorsamlekonto	27.084	0
		Skyldige omkostninger i alt	64.440	34.268
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. 2 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. 2

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. 2

Silkeborg Boligselskab

Afdelingsbestyrelsens / beboerrepræsentanternes påtegning:

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

Silkeborg d. 23. april 2019

Kirsten Winterberg Henriksen

Lene Jakobsen

Lone Nielsen