

REGNSKAB 2018



Silkeborg Boligselskab

Afd. 3

Ørnsøvej 2-16
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.: 301 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 lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		3767	47	1	47
Almene Ungdomsboliger		0	0	1	0
Almene ældreboliger		0	0	1	0
Boligoplysninger i alt		3767	47		
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	0	0		
	2	81	1		
	3	3686	46		
	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			57		49

Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet kr.: 640,41

Dato for forhøjelse: 01-01-2018

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	3760	48	01-01-1958	01-01-1958
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven	0	0		
Opført/overtaget uden støtte	0	0		
Byggeart				
Boliger i etagebyggeri	3760	48		
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

Resultatopgørelse for perioden
01-01-2018
-
31-12-2018
Afd. 3

Konto	Note	Specifikation	Resultat	Budget	Budget
		Udgifter	2018	2018	2019
105.9	*	Ordinære udgifter Nettokapitaludgifter Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)	86.107	ikke revideret 87.000	ikke revideret 86.900
106		Offentlige og andre faste udgifter			
		Ejendomsskatter	242.713	255.000	260.400
107	*	Vandafgift	92.464	150.000	150.000
109	*	Renovation	81.887	65.000	81.000
110		Forsikringer	29.744	33.000	30.300
111		Afdelingens energiforbrug			
		1. El og varme fællesarealer	22.868		
		2. El og varme ungdomsboliger	0		
		3. Målerpasning m.v.	24.993		
112		Bidrag til boligorganisationen	47.861	57.500	50.600
		1. Administrationsbidrag	188.500		
		Bidrag forbrugsregnskaber	0		
		2. Dispositionsfond	0		
		3. Arbejdskapitalen	8.000		
113		Afdelingens pligtbidrag til byggefonden	196.500	196.500	198.150
		1. A-indskud	4.620		
		2. G-indskud	241.144		
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	936.933	1.001.600	1.014.850
114	*	Variable udgifter			
		Renholdelse	272.271	324.403	311.300
115	*	Almindelig vedligeholdelse	54.594	124.442	92.800
116	*	Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser			
		1. Afholdte udgifter	34.785		
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-34.785		
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.	0	0	0
		1. Afholdte udgifter	0		
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	0	0	0
118	*	Særlige aktiviteter			
		1. Drift af fælles vaskeri	0		
		2. Rengøring vaskeri og fælleshus	0		
		3. Drift af møde- & selskabslokaler	0		
119	*	Diverse udgifter	8.756	11.500	10.700
119.9		Variable udgifter i alt	335.621	460.345	414.800
120		Henlæggelser			
		Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser (konto 401)	711.000	711.000	818.000
121		Istandsættelse ved fraflytning - A-ordning (konto 402)	110.000	110.000	110.000
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	0	0	16.400
124		Andre Henlæggelser	0		0
124.8		Henlæggelser i alt	821.000	821.000	944.400
124.9		Samlede ordinære udgifter	2.179.662	2.369.945	2.460.950

Resultatopgørelse for perioden
01-01-2018
-
31-12-2018
Afd. 3

Konto	Note	Specifikation	Resultat	Budget	Budget
			2018	2018	2019
125		Ekstraordinære udgifter		ikke revideret	ikke revideret
		Ydelse vedr. Lån til forbedringsarbejder m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.1)	161.195		
		2. Renter m.v.	11.532		
		3. Administrationsbidrag	1.759		
		4. Heraf dækket ved løbende offentlige tilskud	0		
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	0	165.000	177.500
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Afdelingens forbedringsarbejder	0		
		2. Fraflyttende lejeres godtgjorte forb.arb.	0	35.000	500
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.	0		
		2. Dækket af dispositionsfonden	0	16.050	16.100
130		1. Tab ved fraflytninger	214		
		2. Dækket af tidl. Henlæggelser	-214		
		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	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	174.486	216.050	194.100
139		Udgifter i alt	2.354.148	2.585.995	2.655.050
140		Årets overskud, der anvendes til:			
		1. Afvikl. Af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat	269.702	0	0
150		Udgifter og evt. overskud i alt	2.623.849	2.585.995	2.655.050

Konto	Note	Specifikation	Resultat	Budget	Budget
		Indtægter	2018	2018	2019
				ikke revideret	ikke revideret
		Ordinære indtægter			
201		Boligafgifter og lejer			
		1. Almene Familieboliger	2.413.944	2.398.195	2.478.250
		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.	2.230	3.600	3.600
		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	2.438.374	2.423.995	2.504.050
202	*	Renter	31.716	0	0
203	*	Andre ordinære indtægter			
		1. Tilskud fra boligorganisationen	0		
		2. Drift fællesvaskeri	2.039		
		3. Andel af fællesfaciliteters drift	720		
		4. Drift af møde- og selskabslokaler	0		
		5. Indeksoverskud	0		
		6. Overført fra opsamlet resultat	151.000	162.000	151.000
203.9		Ordinære indtægter	2.623.849	2.585.995	2.655.050
		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	2.623.849	2.585.995	2.655.050
210		Årets underskud overført (konto 407.1)	0	0	0
220		Indtægter og evt. underskud i alt	2.623.849	2.585.995	2.655.050

Balance pr.

31-12-2018

Afd. 3

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Aktiver	2018	2017
		Anlægsaktiver		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum:	2.109.194	2.109.194
		1. Kontantværdi pr. 1. oktober 2017: 19500000		
		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. 17.569.145		
	*	2. Bygningsskaderenovering m.v.		
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	17.569.145	4.539.222
304		Andre anlægsaktiver:		
	*	1. Driftslån 0		
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden) 0		
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden) 0		
	*	4. Særstøttelån 0		
	*	5. Andre Driftsstøttelån 0	0	0
304		Andre Anlægsaktiver i alt	0	0
304.9		Anlægsaktiver i alt	19.678.339	6.648.415
		Omsætningsaktiver		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme 116.584		
	*	2. Beboerindskud 0		
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber 272.722		
	*	4. Fraflytninger, heraf inkasso 252.763		
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber 63		
		6. Andre debitorer 1.518		
		7. Forudbetalte udgifter 0		
		8. Prioritetsydelse 0	643.650	424.557
307		Likvidbeholdning:		
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen 4.900.735	4.900.735	4.073.172
309.9		Omsætningsaktiver i alt	5.544.384	4.497.729
310		Aktiver i alt	25.222.723	11.146.145

Balance pr.

31-12-2018

Afd. 3

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Passiver	2018	2017
		Henlæggelser (afdelingens Opsparing)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	3.406.944	2.730.729
402	*	Istandsættelse ved fraflytning (A-Ordning)	492.713	382.713
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	47.173	47.386
406	*	Andre Henlæggelser	0	0
406.9		Henlæggelser i alt	3.946.830	3.160.828
		Opsamlet resultat +/-	812.111	693.410
407	*	Henlæggelser +/- Opsamlet resultat	4.758.941	3.854.238
		Langfristet gæld		
		Finansiering af anskaffelsessummen		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Realkredit danmark	6.396	
		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	
			6.396	18.897
409		Beboerindskud	104.640	104.640
410		Kapitaltilskud til lejligheder f.mindrebeholdede	0	0
411		Afskrivningskonto for ejendommen	1.998.158	1.985.656
412.9		Finansiering af anskaffelsessum i alt	2.109.194	2.109.194
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	494.462	
		2. Bygningsrenovering m.v.	0	
414		Andre Beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning	0	
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	251.093	
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud	0	
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt	0	
		5. Skyldig indskud Silkeborg Kommune	0	
415		Boligstøttelån:		
		1. Driftstabslån	0	
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)	0	
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)	0	
		4. Særstøttelån	0	
		5. Andre driftsstøttelån	0	
416	*	Anden langfristet gæld	137.897	152.373
417		Langfristet gæld i alt	2.992.646	3.145.241

Balance pr.

31-12-2018

Afd. 3

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
			2018	2017
		Kortfristet Gæld		
418		Gæld til boligorganisationen	4.829.230	3.745.668
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	358.111	363.804
421	*	Skyldige omkostninger	47.722	37.195
422		Mellemregning med fraflyttere	128.517	0
423	*	Deposita og forudbetalt leje	0	0
424		Banklån	12.107.556	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	17.471.136	4.146.666
430		Passiver i alt	25.222.723	11.146.145

Afd. 3

Note	Konto	Specifikation	Regnskab
			2018
		<u>NETTOKAPITALUDGIFTER</u>	
		Prioritering med rentesikring / indeklån:	
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	12.502
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag men excl. morarenter)	651
101.3		Administrationsbidrag	1.000
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 beboerbetaling vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte overført boligorganisationens dispositionsfond	23.985
105.2		Ydelse vedr. afviklede prioriteter m.v. eller ompostering Landsbyggefonden	47.970
105.9		Nettokapitaludgifter i alt	86.107
107		<u>VANDAFGIFTER</u>	
		Vandafgift	30.045
		Vandafledningsafgift	62.419
		Vandafgifter i alt	92.464
109		<u>RENOVATION</u>	
		Renovation iflg. skattebillet	81.887
		Ekstra renovation	0
		Renovation i alt	81.887
114		<u>RENHOLDELSE</u>	
114.1		Løn ejendomsfunktionær	190.839
		Regulering af feriepengeforpligtelse	0
114.2		Affaldsposer, kørsel affald, container, glas	6.104
114.3		Externe entreprenører, trappevask og vinduespolering	62.301
114.5		Andel udgifter Hagemannsvej 14	10.387
114.6		Andel udgifter drift af biler	2.640
		Renholdelse i alt	272.271

Afd. 3

Note	Konto	Specifikation	Regnskab
			2018
115		<u>ALMINDELIG VEDLIGEHODELSE</u>	
115.1		Terræn	8.083
115.2		Bygning, klimaskærm	8.580
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	12.921
115.4		Bygning fælles indvendig	540
115.5		Bygning , teknisk installationer	17.311
115.6		Materiel	7.159
115.9		Diverse	0
		Almindelig vedligeholdelse i alt	54.594
116		<u>PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHODELSE</u>	
116.1		Terræn	0
116.2		Bygning, klimaskærm	0
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	14.859
116.4		Bygning fælles indvendig	0
116.5		Bygning , teknisk installationer	19.607
116.6		Materiel	319
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse i alt	34.785
118/203		<u>SÆRLIGE AKTIVITETER</u>	
		1. Drift af fællesvaskeri	
		Udgifter	0
		Indtægter	2.039
		Drift af fællesvaskeri i alt	-2.039
		2. Andel af fællesfaciliteters drift	
		Udgifter	0
		Indtægter	720
		Andel af fællesfaciliteters drift i alt	-720
		3. Drift af møde- og selskabslokaler	
		Udgifter	0
		Indtægter	0
		Drift af møde- og selskabslokaler i alt	0

Afd. 3

Note	Konto	Specifikation	Regnskab
			2018
	119	<u>DIVERSE UDGIFTER:</u>	
		Afdelingsbestyrelsens virke	30
		Afdelingbestyrelsens kursusudgifter	0
		Afdelingsmøder	2.455
		Kontingent BL	6.272
		Andre udgifter	-1
		Diverse udgifter i alt	8.756
	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	31.716
		Andre renter	0
		Renter i alt	31.716
	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. 3

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2018	Regnskab 2017
	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	4.539.222	2.553.856
		+ forbedringsarbejder i året	13.191.119	2.238.924
		- Tilskud i året	0	0
		- Afdrag og afskrivninger	-161.195	-253.558
		Bogført værdi ultimo	17.569.145	4.539.222
	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	116.584	5.007
		Tilgodehavender i alt	116.584	5.007
	305.2	<u>Tilgodehavende beboerindskud</u>		
		Beboerindskud	0	0
		Tilgodehavender beboerindskud i alt	0	0
	305.3	<u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	272.722	278.439
		Varme	0	0
		Vand	0	0
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	272.722	278.439
	305.4	<u>Fraflytninger</u>		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	252.763	140.098
		Fraflytninger i alt	252.763	140.098

Noter til status

Afd. 3

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2018	Regnskab 2017
	305.5	<u>Afsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	63	0
		Vand	0	0
		Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	0	0
	305.6	<u>Andre tilgodehavender</u>		
		Andre debitorer	0	0
		Forsikringsskader	0	0
		Antenneanlæg	1.518	0
		Forudbetalte udgifter	0	1.013
		Andre tilgodehavender i alt	1.518	1.013
	401	<u>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</u>		
		Saldo primo	2.730.729	2.283.101
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	-34.785	-2.372
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	711.000	450.000
		Saldo ultimo konto 401	3.406.944	2.730.729
	402	<u>Istandsættelse flyttelejligheder</u>		
		Saldo primo	382.713	280.713
		- Forbrugt i året (konto 117.2)	0	0
		+ årets henlæggelser (konto 121)	110.000	102.000
		Saldo ultimo konto 402	492.713	382.713
	405	<u>Tab ved fraflytning</u>		
		Saldo primo	47.386	47.386
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	-214	0
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	0	0
		Saldo ultimo	47.173	47.386
	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	693.410	453.319
		- Årets underskud (konto 210)	0	0
		+ Årets overskud (konto 140)	269.702	309.638
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)	0	0
		- Overført til drift (konto 203.6)	-151.000	-69.547
		Saldo primo	812.111	693.410

Noter til status

Afd. 3

Note	Konto	Specifikation	Regnskab 2018	Regnskab 2017
	416	<u>Anden Langfristet Gæld</u>		
		Lån i dispositionsfonden	137.897	152.373
		Andet langfristet Gæld i alt	137.897	152.373
	419	<u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	358.111	363.804
		Vand	0	0
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	358.111	363.804
	421	<u>Skyldige omkostninger</u>		
		Skyldig omkostninger	0	0
		Feriepengeforpligtelse	40.418	37.195
		Antennebidrag	0	0
		Indbetalt vedr. rentefrit kommunelån	0	0
		Kreditorsamlekonto	7.304	0
		Skyldige omkostninger i alt	47.722	37.195
	423	<u>Deposita 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. 3 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

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. 3

Silkeborg Boligselskab

Afdelingsbestyrelsens / beboerrepræsentanternes påtegning:

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

Silkeborg d. 23. april 2019

Else Gam Jensen

Jakob Sønderriis