

REGNSKAB 2018



Silkeborg Boligselskab

Afd. 5

Hjejlevej 13-43, 18-30
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.: 501 Afd. 5 Hjejlevej 13-43, 18-30 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	10947	150	1	150
Almene Ungdomsboliger	0	0	1	0
Almene ældreboliger	0	0	1	0
Boligoplysninger i alt	10947	150		
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum			
	1	600	15	
	2	705	15	
	3	4720	59	
	4	4922	61	
	5	0	0	
-Heraf plejeboliger (Ældreboliger med tilknyttet serviceareal)				
- Heraf enkeltværelser (Uden selvstændigt køkken)				
-Heraf bofællesskaber (Individuel / kollektiv)				
Erhvervslejemål	60	1	1 pr. påbegyndt 60 m ²	1
Institutioner	0	0	1 pr. påbegyndt 60 m ²	0
Garager / carporte		36	1/5	7
Lejemålsoplysninger i alt		187		158

Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet kr.:

638,78

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	10947	150	01-01-1963	01-01-1963
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven	0	0		
Opført/overtaget uden støtte	0	0		
Byggeart				
Boliger i etagebyggeri	10947	150		
Boliger i tæt / lav byggeri	0	0		

Beboerfaciliteter og installationer	Skriv ja/nej
Beboerhus	Nej
Særskilte selskabs-/ mødelokaler	Ja
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	2018	2018	2019
				ikke revideret	ikke revideret
105.9	*	Ordinære udgifter Nettokapitaludgifter Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)	536.653	542.393	536.600
106		Offentlige og andre faste udgifter Ejendomsskatter	532.285	556.195	542.900
107	*	Vandafgift	390.194	464.532	36.544
109	*	Renovation	227.312	176.033	204.200
110		Forsikringer	89.610	92.727	91.300
111		Afdelingens energiforbrug			
		1. El og varme fællesarealer	161.650		
		2. El og varme ungdomsboliger	0		
		3. Målerpasning m.v.	36.270		
112		Bidrag til boligorganisationen	197.920	198.149	211.600
		1. Administrationsbidrag	595.660		
		Bidrag forbrugsregnskaber	0		
		2. Dispositionsfond	0		
		3. Arbejdskapitalen	25.280		
113		Afdelingens pligtbidrag til byggefonden	620.940	620.940	653.804
		1. A-indskud	0		
		2. G-indskud	581.272		
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	2.639.531	2.684.358	2.318.348
114	*	Variable udgifter Renholdelse	975.601	868.731	938.700
115	*	Almindelig vedligeholdelse	182.126	305.034	277.900
116	*	Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser			
		1. Afholdte udgifter	2.446.263		
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-2.446.263	0	0
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.	0	0	0
		1. Afholdte udgifter	270.411		
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	-270.411	0	0
118	*	Særlige aktiviteter			
		1. Drift af fælles vaskeri	0		
		2. Rengøring vaskeri og fælleshus	44.722		
		3. Drift af møde- & selskabslokaler	50.582		
119	*	Diverse udgifter	95.304	84.185	65.000
119.9		Variable udgifter i alt	40.380	32.885	40.500
			1.293.412	1.290.835	1.322.100
120		Henlæggelser Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser (konto 401)	1.950.000	1.950.000	1.799.000
121		Istandsættelse ved fraflytning - A-ordning (konto 402)	204.000	204.000	190.000
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	50.876	50.876	60.000
124		Andre Henlæggelser	0		0
124.8		Henlæggelser i alt	2.204.876	2.204.876	2.049.000
124.9		Samlede ordinære udgifter	6.674.471	6.722.462	6.226.048

Resultatopgørelse for perioden

01-01-2018

-

31-12-2018

Afd. 5

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)	493.744		
		2. Renter m.v.	300.436		
		3. Administrationsbidrag	29.396		
		4. Heraf dækket ved løbende offentlige tilskud	0		
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	0		
			823.576	717.000	825.500
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Afdelingens forbedringsarbejder	73.501		
		2. Fraflyttende lejeres godtgjorte forb.arb.	0		
			73.501	65.500	50.000
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	0
		Tab ved lejeledighed og fraflytning			
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	4.859		
		2. Dækket af dispositionsfonden	-4.859		
			0	0	0
130		1. Tab ved fraflytninger	52.386		
		2. Dækket af tidl. Henlæggelser	-50.876		
		3. Dækket af dispositionsfonden	-878		
			632	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	68.812		
			68.812	69.500	70.000
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 huslejeform.	0		
			0	0	0
136		Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.			
			0	0	0
137		Ekstraordinære udgifter i alt	966.521	852.000	945.500
139		Udgifter i alt	7.640.992	7.574.462	7.171.548
140		Årets overskud, der anvendes til:			
		1. Afvikl. Af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat	0	0	0
150		Udgifter og evt. overskud i alt	7.640.992	7.574.462	7.171.548

Konto	Note	Specifikation	Resultat	Budget	Budget
		Indtægter	2018	2018	2019
				ikke revideret	ikke revideret
201		Ordinære indtægter			
		Boligafgifter og lejer			
		1. Almene Familieboliger	7.306.472	7.286.191	6.942.248
		2. Almene ungdomsboliger	0	0	0
		3. Almene ældreboliger	0	0	0
		4. Erhverv	37.983	36.828	36.800
		5. Institutioner	0	0	0
		6. Kældre m.v.	14.708	14.760	14.900
		7. Garager/carporte	57.050	56.880	57.000
		8. Særlige forhøjelse i forbedrede lejemål	0	0	0
		9. - Merleje	-50.880	0	-50.900
201.9		Lejeindtægter i alt	7.365.333	7.394.659	7.000.048
202	*	Renter	45.601	0	0
203	*	Andre ordinære indtægter			
		1. Tilskud fra boligorganisationen	0		
		2. Drift fællesvaskeri	14.796		
		3. Andel af fællesfaciliteters drift	5.150		
		4. Drift af møde- og selskabslokaler	10.000		
		5. Indeksoverskud	0		
		6. Overført fra opsamlet resultat	161.503		
203.9		Ordinære indtægter	7.602.382	7.574.462	7.171.548
		Ekstraordinære indtægter			
204		Driftsikring, huslejesikring og anden løbende driftstøtte	0	0	0
205		Ydelse vedr. beboerindskudslån	0	0	0
206		Korrektion vedr. tidligere år	2.032	0	0
207		Kontakt indbetalte godtgørelser i forbindelse med			
		Genhusning af lejeforbedret lejemål	0	0	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	2.032	0	0
209		Indtægter i alt	7.604.414	7.574.462	7.171.548
210		Årets underskud overført (konto 407.1)	36.578	0	0
220		Indtægter og evt. underskud i alt	7.640.992	7.574.462	7.171.548

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Aktiver	2018	2017
		Anlægsaktiver		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum:	11.661.510	11.661.510
		1. Kontantværdi pr. 1. oktober 2017: 69000000		
		1. Kontant ejendomsværdi		
		2. Heraf grundværdi: 18708300		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	0	0
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksreguleringer	11.661.510	11.661.510
303		Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	11.011.985	
	*	2. Bygningsskaderenovering m.v.		
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	11.011.985	11.284.870
304		Andre anlægsaktiver:		
	*	1. Driftslån	0	
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)	0	
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)	0	
	*	4. Særstøttelån	0	
	*	5. Andre Driftsstøttelån	1.307.186	
304		Andre Anlægsaktiver i alt	1.307.186	1.355.413
304.9		Anlægsaktiver i alt	23.980.681	24.301.793
		Omsætningsaktiver		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	0	
	*	2. Beboerindskud	0	
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	876.903	
	*	4. Fraflytninger, heraf inkasso	124.701	
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	0	
		6. Andre debitorer	61.260	
		7. Forudbetalte udgifter	15.876	
		8. Prioritetsydelse	0	
307		Likvidbeholdning:	1.078.740	1.024.155
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	5.781.073	6.678.826
309.9		Omsætningsaktiver i alt	6.859.813	7.702.980
310		Aktiver i alt	30.840.494	32.004.774

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Passiver	2018	2017
		Henlæggelser (afdelingens Opsparing)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	5.224.086	5.720.350
402	*	Istandsættelse ved fraflytning (A-Ordning)	474.621	541.032
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	0	0
406	*	Andre Henlæggelser	0	0
406.9		Henlæggelser i alt	5.698.707	6.261.382
407	*	Opsamlet resultat +/-	346.963	545.044
		Henlæggelser +/- Opsamlet resultat	6.045.671	6.806.426
		Langfristet gæld		
		Finansiering af anskaffessummen		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Realkredit danmark	787.835	
		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	
			787.835	901.434
409		Beboerindskud	458.057	458.057
410		Kapitaltilskud til lejligheder f.mindrebemidlede	535.877	535.877
411		Afskrivningskonto for ejendommen	9.879.741	9.766.142
412.9		Finansiering af anskaffessum i alt	11.661.510	11.661.510
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	9.556.188	
		2. Bygningsrenovering m.v.	0	
			9.556.188	9.942.619
414		Andre Beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning	0	
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	629.980	
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud	300	
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt	14.910	
		5. Skyldig indskud Silkeborg Kommune	70.917	
			716.107	705.170
415		Boligstøttelån:		
		1. Driftstabslån	0	
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)	0	
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)	0	
		4. Særstøttelån	0	
		5. Andre driftsstøttelån	1.307.186	
			1.307.186	1.355.413
416	*	Anden langfristet gæld	161.367	186.087
417		Langfristet gæld i alt	23.402.358	23.850.799

Balance pr.

31-12-2018

Afd. 5

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
			2018	2017
		Kortfristet Gæld		
418		Gæld til boligorganisationen	0	0
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	1.201.339	1.207.775
421	*	Skyldige omkostninger	187.961	139.774
422		Mellemregning med fraflyttere	0	0
423	*	Deposita og forudbetalt leje	3.165	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	1.392.465	1.347.549
430		Passiver i alt	30.840.494	32.004.774

Afd. 5

Note	Konto	Specifikation	Regnskab
			2018
		<u>NETTOKAPITALUDGIFTER</u>	
		Prioritering med rentesikring / indeklån:	
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	113.599
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag men excl. morarenter)	40.581
101.3		Administrationsbidrag	3.000
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 beboerbetalning vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte overført boligorganisationens dispositionsfond	126.491
105.2		Ydelse vedr. afviklede prioriteter m.v. eller ompostering Landsbyggefonden	252.982
105.9		Nettokapitaludgifter i alt	536.653
107		<u>VANDAFGIFTER</u>	
		Vandafgift	128.109
		Vandafledningsafgift	262.085
		Vandafgifter i alt	390.194
109		<u>RENOVATION</u>	
		Renovation iflg. skattebillet	227.312
		Ekstra renovation	0
		Renovation i alt	227.312
114		<u>RENHOLDELSE</u>	
114.1		Løn ejendomsfunktionær	685.257
		Regulering af feriepengeforpligtelse	0
114.2		Affaldsposer, kørsel affald, container, glas	58.315
114.3		Externe entreprenører, trappevask og vinduespolering	190.383
114.5		Andel udgifter Hagemannsvej 14	33.407
114.6		Andel udgifter drift af biler	8.239
		Renholdelse i alt	975.601

Afd. 5

Note	Konto	Specifikation	Regnskab
			2018
115		<u>ALMINDELIG VEDLIGEHOELSE</u>	
115.1		Terræn	41.117
115.2		Bygning, klimaskærm	12.928
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	37.154
115.4		Bygning fælles indvendig	4.617
115.5		Bygning , teknisk installationer	46.707
115.6		Materiel	39.603
115.9		Diverse	0
		Almindelig vedligeholdelse i alt	182.126
116		<u>PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOELSE</u>	
116.1		Terræn	72.794
116.2		Bygning, klimaskærm	1.635.004
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	282.996
116.4		Bygning fælles indvendig	89.402
116.5		Bygning , teknisk installationer	339.173
116.6		Materiel	26.895
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse i alt	2.446.263
118/203		<u>SÆRLIGE AKTIVITETER</u>	
		1. Drift af fællesvaskeri	
		Udgifter	0
		Indtægter	14.796
		Drift af fællesvaskeri i alt	-14.796
		2. Andel af fællesfaciliteters drift	
		Udgifter	44.722
		Indtægter	5.150
		Andel af fællesfaciliteters drift i alt	39.572
		3. Drift af møde- og selskabslokaler	
		Udgifter	50.582
		Indtægter	10.000
		Drift af møde- og selskabslokaler i alt	40.582

Afd. 5

Note	Konto	Specifikation	Regnskab
			2018
	119	<u>DIVERSE UDGIFTER:</u>	
		Afdelingsbestyrelsens virke	1.294
		Afdelingbestyrelsens kursusudgifter	0
		Afdelingsmøder	1.789
		Kontingent BL	19.599
		Andre udgifter	17.699
		Diverse udgifter i alt	40.380
	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	45.601
		Andre renter	0
		Renter i alt	45.601
	206	<u>KORREKTIONER VEDR. TIDLIGERE ÅR:</u>	
		Fraflyttere tidligere afskrevne	2.030
		Ejendomsskatter	0
		Byggeregnskab	0
		Rabatter	0
		Andet	2
		Korrektioner vedr. tidligere år i alt:	2.032

Noter til status

Afd. 5

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2018	2017
	301	<u>Ejendommens Anskaffelsessum</u>		
		Anskaffelsessum primo	11.661.510	11.661.510
		+ Tilgang i året	0	0
		-afgang i året	0	0
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	11.661.510	11.661.510
	303.1	<u>Forbedringsarbejder m.v.</u>		
		Saldo primo	11.284.870	11.908.190
		+ forbedringsarbejder i året	294.360	422.527
		- Tilskud i året	0	0
		- Afdrag og afskrivninger	-567.245	-1.045.847
		Bogført værdi ultimo	11.011.985	11.284.870
	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	1.307.186	1.355.413
		Andre Driftsstøttelån i alt ultimo	1.307.186	1.355.413
	305.1	<u>Tilgodehavende leje incl. Varme</u>		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	0	11.249
		Tilgodehavender i alt	0	11.249
	305.2	<u>Tilgodehavende beboerindskud</u>		
		Beboerindskud	0	0
		Tilgodehavender beboerindskud i alt	0	0
	305.3	<u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	876.903	893.509
		Varme	0	0
		Vand	0	0
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	876.903	893.509
	305.4	<u>Fraflytninger</u>		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	124.701	99.551
		Fraflytninger i alt	124.701	99.551

Noter til status

Afd. 5

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	61.260	0
		Forudbetalte udgifter	15.876	19.845
		Andre tilgodehavender i alt	77.136	19.845
	401	<u>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</u>		
		Saldo primo	5.720.350	4.941.795
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	-2.446.263	-392.446
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	1.950.000	1.171.000
		Saldo ultimo konto 401	5.224.086	5.720.350
	402	<u>Istandsættelse flyttelejligheder</u>		
		Saldo primo	541.032	395.272
		- Forbrugt i året (konto 117.2)	-270.411	-58.240
		+ årets henlæggelser (konto 121)	204.000	204.000
		Saldo ultimo konto 402	474.621	541.032
	405	<u>Tab ved fraflytning</u>		
		Saldo primo	0	12.057
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	-50.876	-12.057
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	50.876	0
		Saldo ultimo	0	0
	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	545.044	585.510
		- Årets underskud (konto 210)	-36.578	0
		+ Årets overskud (konto 140)	0	0
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)	0	0
		- Overført til drift (konto 203.6)	-161.503	-40.466
		Saldo primo	346.963	545.044

Noter til status

Afd. 5

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2018	2017
	416	<u>Anden Langfristet Gæld</u>		
		Lån i dispositionsfonden	161.367	186.087
		Andet langfristet Gæld i alt	161.367	186.087
	419	<u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	1.201.339	1.207.775
		Vand	0	0
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	1.201.339	1.207.775
	421	<u>Skyldige omkostninger</u>		
		Skyldig omkostninger	0	0
		Feriepengeforpligtelse	118.097	108.025
		Antennebidrag	0	0
		Indbetalt vedr. rentefrit kommunelån	11.859	31.749
		Kreditorsamlekonto	58.005	0
		Skyldige omkostninger i alt	187.961	139.774
	423	<u>Deposita og forudbetalt leje</u>		
		Forudbetalt leje	3.165	0
		Forudbetalt varme	0	0
		Forudbetalt el	0	0
		Forudbetalt vand	0	0
		Forudbetalt antenne	0	0
		Depositum	0	0
		Forudbetalinger i alt	3.165	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. 5 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. 5

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. 5

Silkeborg Boligselskab

Afdelingsbestyrelsens / beboerrepræsentanternes påtegning:

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

Silkeborg d. 23. april 2019

Bente Nielsen

Conni Gregersen Pedersen

Jytte Steenberg

Jeanette Holk Clante

Rikke Borup