

REGNSKAB 2018



Silkeborg Boligselskab

Afd. 22

Them, Gjessø, Salten, Bryrup
8653 Them

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.: 2201 Afd. 22 Them,Gjessø,Salten,Bryrup 8653 Them	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	2653	33	1	33
Almene Ungdomsboliger	218	8	1	8
Almene ældreboliger	0	0	1	0
Boligoplysninger i alt	2870	41		
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum			
	1	218	8	
	2	1052	15	
	3	1184	14	
	4	416	4	
	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		41		41

Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet kr.:

877,68

Dato for forhøjelse: 01-01-2018

Forhøjelse pr. m² kr.:

12,51

%, 1,45

Årsbasis kr.:

35.904

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	2871	41	15-08-1989	15-08-1989
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven	0	0		
Opført/overtaget uden støtte	0	0		
Byggeart				
Boliger i etagebyggeri	0	0		
Boliger i tæt / lav byggeri	2871	41		

Beboerfaciliteter og installationer	Skriv ja/nej
Beboerhus	Nej
Særskilte selskabs-/ mødelokaler	Nej
Vaskeri	
Vaskeinstallation, fælles	Nej
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	Nej
Centralvarme, eget anlæg med fast brændsel/olie	Nej
Centralvarme, eget anlæg Naturgas	Ja
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 (beboerbetaling)	1.157.607	1.169.494	1.157.700
106		Offentlige og andre faste udgifter			
		Ejendomsskatter	133.498	101.364	101.400
107	*	Vandafgift	22.957	18.241	26.200
109	*	Renovation	102.815	61.737	69.800
110		Forsikringer	26.023	26.685	26.300
111		Afdelingens energiforbrug			
		1. El og varme fællesarealer	15.664		
		2. El og varme ungdomsboliger	0		
		3. Målerpasning m.v.	9.804	19.423	27.200
112		Bidrag til boligorganisationen			
		1. Administrationsbidrag	154.570		
		Bidrag forbrugsregnskaber	6.150		
		2. Dispositionsfond	0		
		3. Arbejdskapitalen	6.560	167.280	169.658
113		Afdelingens pligtbidrag til byggefonden			
		1. A-indskud	0		
		2. G-indskud	0	0	0
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	478.041	394.730	420.558
114	*	Variable udgifter			
		Renholdelse	207.746	270.045	250.400
115	*	Almindelig vedligeholdelse	42.264	150.430	85.700
116	*	Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser			
		1. Afholdte udgifter	191.421		
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-191.421	0	0
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.			
		1. Afholdte udgifter	21.016		
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	-21.016	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	6.462	6.825	7.400
119.9		Variable udgifter i alt	256.472	427.300	343.500
120		Henlæggelser			
		Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser (konto 401)	390.000	390.000	480.000
121		Istandsættelse ved fraflytning - A-ordning (konto 402)	80.000	80.000	80.000
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	13.202	13.202	13.448
124		Andre Henlæggelser	0		0
124.8		Henlæggelser i alt	483.202	483.202	573.448
124.9		Samlede ordinære udgifter	2.375.322	2.474.726	2.495.206

Resultatopgørelse for perioden

01-01-2018

-

31-12-2018

Afd. 22

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)	0		
		2. Renter m.v.	0		
		3. Administrationsbidrag	0		
		4. Heraf dækket ved løbende offentlige tilskud	0		
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	0	0	0
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Afdelingens forbedringsarbejder	38.732		
		2. Fraflyttende lejeres godtgjorte forb.arb.	0	38.732	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
		Tab ved lejeledighed og fraflytning			
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	10.506		
		2. Dækket af dispositionsfonden	-10.506	0	0
130		1. Tab ved fraflytninger	2.024		
		2. Dækket af tidl. Henlæggelser	-2.024		
		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	19.694		
		2. Underfinansiering (konto 411/412)	0	19.694	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	58.426	63.994	50.000
139		Udgifter i alt	2.433.748	2.538.720	2.545.206
140		Årets overskud, der anvendes til:			
		1. Afvikl. Af underfinansiering	65.697		
		2. Overført til opsamlet resultat	47.048	0	0
150		Udgifter og evt. overskud i alt	2.546.493	2.538.720	2.545.206

Konto	Note	Specifikation	Resultat	Budget	Budget
		Indtægter	2018	2018	2019
				ikke revideret	ikke revideret
		Ordinære indtægter			
201		Boligafgifter og lejer			
		1. Almene Familieboliger	2.360.640	2.363.424	2.369.906
		2. Almene ungdomsboliger	173.184	170.496	170.500
		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	4.800	4.800	4.800
		8. Særlige forhøjelse i forbedrede lejemål	0	0	0
		9. - Merleje	0	0	0
201.9		Lejeindtægter i alt	2.538.624	2.538.720	2.545.206
202	*	Renter	7.869	0	0
203	*	Andre ordinære indtægter			
		1. Tilskud fra boligorganisationen	0		
		2. Drift fællesvaskeri	0		
		3. Andel af fællesfaciliteters drift	0		
		4. Drift af møde- og selskabslokaler	0		
		5. Indeksoverskud	0		
		6. Overført fra opsamlet resultat	0	0	0
203.9		Ordinære indtægter	2.546.493	2.538.720	2.545.206
		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	2.546.493	2.538.720	2.545.206
210		Årets underskud overført (konto 407.1)	0	0	0
220		Indtægter og evt. underskud i alt	2.546.493	2.538.720	2.545.206

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Aktiver	2018	2017
		Anlægsaktiver		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum:	25.805.103	25.805.103
		1. Kontantværdi pr. 1. oktober 2017: 22850000		
		1. Kontant ejendomsværdi		
		2. Heraf grundværdi: 8931500		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	7.862.490	7.858.538
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksreguleringer	33.667.593	33.663.641
303	*	Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	226.706	
	*	2. Bygningsskaderenovering m.v.		
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	226.706	271.569
304	*	Andre anlægsaktiver:		
	*	1. Driftslån	0	
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)	0	
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)	0	
	*	4. Særstøttelån	0	
	*	5. Andre Driftsstøttelån	0	0
304		Andre Anlægsaktiver i alt	0	0
304.9		Anlægsaktiver i alt	33.894.298	33.935.210
		Omsætningsaktiver		
305	*	Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	3.942	
	*	2. Beboerindskud	0	
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	174.154	
	*	4. Fraflytninger, heraf inkasso	100.995	
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	0	
		6. Andre debitorer	50	
		7. Forudbetalte udgifter	18.962	
		8. Prioritetsydelse	0	
307		Likvidbeholdning:	298.104	277.619
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	1.091.099	721.634
309.9		Omsætningsaktiver i alt	1.389.202	999.253
310		Aktiver i alt	35.283.501	34.934.463

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Passiver	2018	2017
		Henlæggelser (afdelingens Opsparing)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	976.283	777.704
402	*	Istandsættelse ved fraflytning (A-Ordning)	114.270	55.285
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	11.178	0
406	*	Andre Henlæggelser	0	0
406.9		Henlæggelser i alt	1.101.731	832.989
407	*	Opsamlet resultat +/-	100.617	33.874
		Henlæggelser +/- Opsamlet resultat	1.202.348	866.864
		Langfristet gæld		
		Finansiering af anskaffessummen		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Realkredit danmark	0	
		2. Nykredit	0	
		3. BRF Kredit	274.633	
		4. Lr realkredit a/s	0	
		5. Lån Kommunekredit	0	
		6. Boligselskabernes Landsforening	3.425.498	
		7. Lån dispositionsfond	0	
			3.700.131	3.710.723
409		Beboerindskud	441.404	456.294
410		Kapitaltilskud til lejligheder f.mindrebedmedlede	0	0
411		Afskrivningskonto for ejendommen	29.511.167	29.496.624
412.9		Finansiering af anskaffessum i alt	33.652.703	33.663.641
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	0	
		2. Bygningsrenovering m.v.	0	0
414		Andre Beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning	0	
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	118.328	
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud	0	
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt	0	
		5. Skyldig indskud Silkeborg Kommune	0	118.328
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	33.771.031	33.786.779

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
			2018	2017
		Kortfristet Gæld		
418		Gæld til boligorganisationen	0	0
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	195.568	198.423
421	*	Skyldige omkostninger	47.292	35.174
422		Mellemregning med fraflyttere	19.913	0
423	*	Deposita og forudbetalt leje	38.616	47.223
424		Banklån	0	0
425	*	Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefondens)	0	
		2. Reguleringskonto	0	
		3. Afsluttede forbrugsregnskab	8.734	
		4. Kursreguleringskonto	0	
			8.734	0
426		Kortfristet Gæld i alt	310.123	280.820
430		Passiver i alt	35.283.501	34.934.463

Afd. 22

Note	Konto	Specifikation	Regnskab
			2018
		<u>NETTOKAPITALUDGIFTER</u>	
		Prioritering med rentesikring / indeklån:	
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	14.544
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag men excl. morarenter)	11.129
101.3		Administrationsbidrag	488
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	-263
104.3		÷ Ydelsesstøtte	-6.004
104.4		÷ Ungdomsboligbidrag	0
105.1		Ydelser og beboerbetalning vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte overført boligorganisationens dispositionsfond	379.238
105.2		Ydelse vedr. afviklede prioriteter m.v. eller ompostering Landsbyggefonden	758.476
105.9		Nettokapitaludgifter i alt	1.157.607
107		<u>VANDAFGIFTER</u>	
		Vandafgift	7.477
		Vandafledningsafgift	15.480
		Vandafgifter i alt	22.957
109		<u>RENOVATION</u>	
		Renovation iflg. skattebillet	102.815
		Ekstra renovation	0
		Renovation i alt	102.815
114		<u>RENHOLDELSE</u>	
114.1		Løn ejendomsfunktionær	167.495
		Regulering af feriepengeforpligtelse	0
114.2		Affaldsposer, kørsel affald, container, glas	10.000
114.3		Externe entreprenører, trappevask og vinduespolering	19.507
114.5		Andel udgifter Hagemannsvej 14	8.492
114.6		Andel udgifter drift af biler	2.252
		Renholdelse i alt	207.746

Afd. 22

Note	Konto	Specifikation	Regnskab
			2018
115		<u>ALMINDELIG VEDLIGEHOELSE</u>	
115.1		Terræn	19.055
115.2		Bygning, klimaskærm	2.032
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	5.773
115.4		Bygning fælles indvendig	24
115.5		Bygning , teknisk installationer	10.812
115.6		Materiel	4.568
115.9		Diverse	0
		Almindelig vedligeholdelse i alt	42.264
116		<u>PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOELSE</u>	
116.1		Terræn	88.072
116.2		Bygning, klimaskærm	6.672
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	27.519
116.4		Bygning fælles indvendig	0
116.5		Bygning , teknisk installationer	62.430
116.6		Materiel	6.728
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse i alt	191.421
118/203		<u>SÆRLIGE AKTIVITETER</u>	
		1. Drift af fællesvaskeri	
		Udgifter	0
		Indtægter	0
		Drift af fællesvaskeri i alt	0
		2. Andel af fællesfaciliteters drift	
		Udgifter	0
		Indtægter	0
		Andel af fællesfaciliteters drift i alt	0
		3. Drift af møde- og selskabslokaler	
		Udgifter	0
		Indtægter	0
		Drift af møde- og selskabslokaler i alt	0

Afd. 22

Note	Konto	Specifikation	Regnskab
			2018
	119	<u>DIVERSE UDGIFTER:</u>	
		Afdelingsbestyrelsens virke	0
		Afdelingbestyrelsens kursusudgifter	0
		Afdelingsmøder	1.105
		Kontingent BL	5.357
		Andre udgifter	0
		Diverse udgifter i alt	6.462
	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	7.869
		Andre renter	0
		Renter i alt	7.869
	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. 22

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2018	2017
	301	<u>Ejendommens Anskaffelsessum</u>		
		Anskaffelsessum primo	25.805.103	25.805.103
		+ Tilgang i året	0	0
		-afgang i året	0	0
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	25.805.103	25.805.103
	303.1	<u>Forbedringsarbejder m.v.</u>		
		Saldo primo	271.569	315.769
		+ forbedringsarbejder i året	59.566	0
		- Tilskud i året	0	0
		- Afdrag og afskrivninger	-104.429	-44.200
		Bogført værdi ultimo	226.706	271.569
	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	3.942	2.361
		Tilgodehavender i alt	3.942	2.361
	305.2	<u>Tilgodehavende beboerindskud</u>		
		Beboerindskud	0	0
		Tilgodehavender beboerindskud i alt	0	0
	305.3	<u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	16.860	17.643
		Varme	0	0
		Vand	157.294	149.992
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	174.154	167.635
	305.4	<u>Fraflytninger</u>		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	100.995	82.340
		Fraflytninger i alt	100.995	82.340

Noter til status

Afd. 22

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	50	0
		Forudbetalte udgifter	18.962	25.283
		Andre tilgodehavender i alt	19.012	25.283
	401	<u>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</u>		
		Saldo primo	777.704	624.062
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	-191.421	-139.158
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	390.000	292.800
		Saldo ultimo konto 401	976.283	777.704
	402	<u>Istandsættelse flyttelejligheder</u>		
		Saldo primo	55.285	0
		- Forbrugt i året (konto 117.2)	-21.016	-24.715
		+ årets henlæggelser (konto 121)	80.000	80.000
		Saldo ultimo konto 402	114.270	55.285
	405	<u>Tab ved fraflytning</u>		
		Saldo primo	0	0
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	-2.024	0
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	13.202	0
		Saldo ultimo	11.178	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	33.874	-59.083
		- Årets underskud (konto 210)	0	0
		+ Årets overskud (konto 140)	47.048	92.957
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)	19.694	0
		- Overført til drift (konto 203.6)	0	0
		Saldo primo	100.617	33.874

Noter til status

Afd. 22

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	31.648	31.648
		Vand	163.920	166.775
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	195.568	198.423
421		<u>Skyldige omkostninger</u>		
		Skyldig omkostninger	0	0
		Feriepengeforpligtelse	37.927	35.174
		Antennebidrag	0	0
		Indbetalt vedr. rentefrit kommunelån	0	0
		Kreditorsamlekonto	9.365	0
		Skyldige omkostninger i alt	47.292	35.174
423		<u>Depositum og forudbetalt leje</u>		
		Forudbetalt leje	0	8.607
		Forudbetalt varme	0	0
		Forudbetalt el	0	0
		Forudbetalt vand	0	0
		Forudbetalt antenne	0	0
		Depositum	38.616	38.616
		Forudbetalinger i alt	38.616	47.223
425		<u>Afsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	8.734	0
		Vand	0	0
		Antenne	0	0
		Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	8.734	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. 22 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. 22

Silkeborg Boligselskab

Afdelingsbestyrelsens / beboerrepræsentanternes påtegning:

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

Silkeborg d. 23. april 2019

Morten Espen Schultz Jensen

Lindy Bjørkær

Michael J. Nielsen