

REGNSKAB 2018



Silkeborg Boligselskab

Afd. 39

Skolegade, Møllegade, Drewsensv
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.: 3901 Afd. 39 Skolegade, Møllegade, Drewsensv 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	2018	27	1	27
Almene Ungdomsboliger	0	0	1	0
Almene ældreboliger	0	0	1	0
Boligoplysninger i alt	2018	27		
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum			
	1	0		
	2	1201		
	3	817		
	4	0		
	5	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		27		27

Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet kr.:

923,24

Dato for forhøjelse: 01-01-2018

Forhøjelse pr. m² kr.:

11,43

%, 1,25

Årsbasis kr.:

23.064

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	2018	27	01-01-1996	01-01-1996
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven	0	0		
Opført/overtaget uden støtte	0	0		
Byggeart				
Boliger i etagebyggeri	2018	27		
Boliger i tæt / lav byggeri	0	0		

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	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 (beboerbetaling)	784.177	795.546	784.100
106		Offentlige og andre faste udgifter			
		Ejendomsskatter	115.937	114.570	114.600
107	*	Vandafgift	73.992	78.168	95.500
109	*	Renovation	51.618	42.438	46.100
110		Forsikringer	14.595	15.900	14.900
111		Afdelingens energiforbrug			
		1. El og varme fællesarealer	22.703		
		2. El og varme ungdomsboliger	0		
		3. Målerpasning m.v.	17.046		
112		Bidrag til boligorganisationen	39.749	35.189	37.400
		1. Administrationsbidrag	101.790		
		Bidrag forbrugsregnskaber	0		
		2. Dispositionsfond	0		
		3. Arbejdskapitalen	4.320		
113		Afdelingens pligtbidrag til byggefonden	106.110	106.110	107.001
		1. A-indskud	0		
		2. G-indskud	0		
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	402.001	392.375	415.501
114	*	Variable udgifter			
		Renholdelse	158.780	168.170	185.300
115	*	Almindelig vedligeholdelse	28.978	137.961	104.200
116	*	Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser			
		1. Afholdte udgifter	189.970		
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-189.970		
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.	0	0	0
		1. Afholdte udgifter	10.151		
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	-10.151		
118	*	Særlige aktiviteter	0	0	0
		1. Drift af fælles vaskeri	2.877		
		2. Rengøring vaskeri og fælleshus	0		
		3. Drift af møde- & selskabslokaler	0		
119	*	Diverse udgifter	2.877	2.352	2.400
119.9		Variable udgifter i alt	10.966	12.797	9.400
120		Henlæggelser			
		Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser (konto 401)	250.000	250.000	252.250
121		Istandsættelse ved fraflytning - A-ordning (konto 402)	60.000	60.000	60.000
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	8.694	8.694	8.856
124		Andre Henlæggelser	0		0
124.8		Henlæggelser i alt	318.694	318.694	321.106
124.9		Samlede ordinære udgifter	1.706.474	1.827.895	1.822.007

Resultatopgørelse for perioden

01-01-2018

-

31-12-2018

Afd. 39

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)	22.040		
		2. Renter m.v.	3.960		
		3. Administrationsbidrag	0		
		4. Heraf dækket ved løbende offentlige tilskud	0		
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	0	26.000	15.000
					26.200
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Afdelingens forbedringsarbejder	26.086		
		2. Fraflyttende lejeres godtgjorte forb.arb.	0	26.086	28.200
					29.900
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.	413		
		2. Dækket af dispositionsfonden	-413	0	0
130		1. Tab ved fraflytninger	31		
		2. Dækket af tidl. Henlæggelser	-31		
		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	19.941		
		2. Underfinansiering (konto 411/412)	0	19.941	19.941
					51.318
134	*	Korrektion vedr. tidligere år		0	0
135		Godtgørelse fra fraflyttede lejere			
		1. Udbetalt godtgørelse	0		
		2. Heraf overført til afvikling ved huslejeform.	0	0	0
136		Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.		0	0
137		Ekstraordinære udgifter i alt	72.027	63.141	107.418
139		Udgifter i alt	1.778.501	1.891.036	1.929.425
140		Årets overskud, der anvendes til:			
		1. Afvikl. Af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat	113.111	0	0
150		Udgifter og evt. overskud i alt	1.891.611	1.891.036	1.929.425

Konto	Note	Specifikation	Resultat	Budget	Budget
		Indtægter	2018	2018	2019
				ikke revideret	ikke revideret
		Ordinære indtægter			
201		Boligafgifter og lejer			
		1. Almene Familieboliger	1.887.300	1.887.236	1.929.425
		2. Almene ungdomsboliger	0	0	0
		3. Almene ældreboliger	0	0	0
		4. Erhverv	0	0	0
		5. Institutioner	0	0	0
		6. Kældre m.v.	0	0	0
		7. Garager/carporte	0	0	0
		8. Særlige forhøjelse i forbedrede lejemål	0	0	0
		9. - Merleje	0	0	0
201.9		Lejeindtægter i alt	1.887.300	1.887.236	1.929.425
202	*	Renter	4.211	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	3.800	0
203.9		Ordinære indtægter	1.891.511	1.891.036	1.929.425
		Ekstraordinære indtægter			
204		Driftsikring, huslejesikring og anden løbende driftstøtte	0	0	0
205		Ydelse vedr. beboerindskudslån	0	0	0
206		Korrektion vedr. tidligere år	100	0	0
207		Kontakt indbetalte godtgørelser i forbindelse med			
		Genhusning af lejeforbedret lejemål	0	0	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	100	0	0
209		Indtægter i alt	1.891.611	1.891.036	1.929.425
210		Årets underskud overført (konto 407.1)	0	0	0
220		Indtægter og evt. underskud i alt	1.891.611	1.891.036	1.929.425

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Aktiver	2018	2017
		Anlægsaktiver		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum:	19.370.809	19.370.809
		1. Kontantværdi pr. 1. oktober 2017: 21100000		
		1. Kontant ejendomsværdi		
		2. Heraf grundværdi: 4119600		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	2.134.560	2.072.943
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksreguleringer	21.505.368	21.443.752
303	*	Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	628.219	
	*	2. Bygningsskaderenovering m.v.		
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	628.219	676.345
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	22.133.587	22.120.096
		Omsætningsaktiver		
305	*	Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	0	
	*	2. Beboerindskud	7.608	
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	114.428	
	*	4. Fraflytninger, heraf inkasso	22.433	
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	0	
		6. Andre debitorer	12.101	
		7. Forudbetalte udgifter	18.286	
		8. Prioritetsydelse	0	
307		Likvidbeholdning:	174.856	160.640
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	583.789	285.185
309.9		Omsætningsaktiver i alt	758.644	445.825
310		Aktiver i alt	22.892.231	22.565.922

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Passiver	2018	2017
		Henlæggelser (afdelingens Opsparing)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	702.248	642.218
402	*	Istandsættelse ved fraflytning (A-Ordning)	117.380	67.532
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	8.663	0
406	*	Andre Henlæggelser	0	0
406.9		Henlæggelser i alt	828.292	709.750
407	*	Opsamlet resultat +/-	-20.903	-153.955
		Henlæggelser +/- Opsamlet resultat	807.388	555.795
		Langfristet gæld		
		Finansiering af anskaffessummen		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Realkredit danmark	5.431.032	
		2. Nykredit	1.846.182	
		3. BRF Kredit	0	
		4. Lr realkredit a/s	2.515.316	
		5. Lån Kommunekredit	0	
		6. Boligselskabernes Landsforening	338.520	
		7. Lån dispositionsfond	920.765	
			11.051.814	11.729.618
409		Beboerindskud	397.300	397.300
410		Kapitaltilskud til lejligheder f.mindrebemidlede	0	0
411		Afskrivningskonto for ejendommen	10.056.254	9.316.834
412.9		Finansiering af anskaffessum i alt	21.505.368	21.443.752
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	28.943	
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud	0	
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt	0	
		5. Skyldig indskud Silkeborg Kommune	0	28.943
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	343.955	365.995
417		Langfristet gæld i alt	21.878.266	21.838.690

Balance pr.

31-12-2018

Afd. 39

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
			2018	2017
		Kortfristet Gæld		
418		Gæld til boligorganisationen	0	0
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	152.905	153.743
421	*	Skyldige omkostninger	53.438	17.694
422		Mellemregning med fraflyttere	0	0
423	*	Deposita og forudbetalt leje	234	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	206.577	171.437
430		Passiver i alt	22.892.231	22.565.922

Afd. 39

Note	Konto	Specifikation	Regnskab
			2018
		<u>NETTOKAPITALUDGIFTER</u>	
		Prioritering med rentesikring / indeklån:	
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	739.421
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag men excl. morarenter)	358.891
101.3		Administrationsbidrag	29.996
102.1		÷ Rentesikring fra staten	0
102.2		÷ Ydelsessikring fra staten	0
102.3		÷ Ydelsesstøtte fra staten	-143.078
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	-201.054
104.4		÷ Ungdomsboligbidrag	0
105.1		Ydelser og beboerbetalning vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte overført boligorganisationens dispositionsfond	0
105.2		Ydelse vedr. afviklede prioriteter m.v. eller ompostering Landsbyggefonden	0
105.9		Nettokapitaludgifter i alt	784.177
107		<u>VANDAFGIFTER</u>	
		Vandafgift	24.177
		Vandafledningsafgift	49.815
		Vandafgifter i alt	73.992
109		<u>RENOVATION</u>	
		Renovation iflg. skattebillet	51.618
		Ekstra renovation	0
		Renovation i alt	51.618
114		<u>RENHOLDELSE</u>	
114.1		Løn ejendomsfunktionær	109.333
		Regulering af feriepengeforpligtelse	0
114.2		Affaldsposer, kørsel affald, container, glas	2.974
114.3		Externe entreprenører, trappevask og vinduespolering	35.295
114.5		Andel udgifter Hagemannsvej 14	9.695
114.6		Andel udgifter drift af biler	1.483
		Renholdelse i alt	158.780

Note	Konto	Specifikation	Regnskab
			2018
115		<u>ALMINDELIG VEDLIGEHOELDELSE</u>	
115.1		Terræn	769
115.2		Bygning, klimaskærm	1.876
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	5.430
115.4		Bygning fælles indvendig	1.041
115.5		Bygning , teknisk installationer	14.339
115.6		Materiel	5.523
115.9		Diverse	0
		Almindelig vedligeholdelse i alt	28.978
116		<u>PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOELDELSE</u>	
116.1		Terræn	14.293
116.2		Bygning, klimaskærm	23.887
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	34.594
116.4		Bygning fælles indvendig	86.219
116.5		Bygning , teknisk installationer	30.798
116.6		Materiel	179
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse i alt	189.970
118/203		<u>SÆRLIGE AKTIVITETER</u>	
		1. Drift af fællesvaskeri	
		Udgifter	2.877
		Indtægter	0
		Drift af fællesvaskeri i alt	2.877
		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. 39

Note	Konto	Specifikation	Regnskab
			2018
	119	<u>DIVERSE UDGIFTER:</u>	
		Afdelingsbestyrelsens virke	0
		Afdelingbestyrelsens kursusudgifter	0
		Afdelingsmøder	1.480
		Kontingent BL	3.528
		Andre udgifter	5.959
		Diverse udgifter i alt	10.966
	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	4.211
		Andre renter	0
		Renter i alt	4.211
	206	<u>KORREKTIONER VEDR. TIDLIGERE ÅR:</u>	
		Fraflyttere tidligere afskrevne	0
		Ejendomsskatter	0
		Byggeregnskab	0
		Rabatter	0
		Andet	100
		Korrektioner vedr. tidligere år i alt:	100

Noter til status

Afd. 39

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2018	2017
	301	<u>Ejendommens Anskaffelsessum</u>		
		Anskaffelsessum primo	19.370.809	19.370.809
		+ Tilgang i året	0	0
		-afgang i året	0	0
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	19.370.809	19.370.809
	303.1	<u>Forbedringsarbejder m.v.</u>		
		Saldo primo	676.345	742.667
		+ forbedringsarbejder i året	0	0
		- Tilskud i året	0	0
		- Afdrag og afskrivninger	-48.126	-66.322
		Bogført værdi ultimo	628.219	676.345
	303.2	<u>Bygningsrenovering m.v.</u>		
		Saldo primo	0	0
		+ Renoveringsarbejder	0	0
		- Tilskud i året	0	0
		- Afdrag og afskrivninger	0	0
		Bogført værdi ultimo	0	0
	303.3	<u>Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål</u>		
		Saldo primo	0	0
		+ Godtgørelser i året	0	0
		- Afdrag og afskrivninger	0	0
		Godtgjorte forbedringer af enk. lejemål i alt	0	0
	304.5	<u>Andre Driftsstøttelån</u>		
		Driftsstøttelån	0	0
		Andre Driftsstøttelån i alt ultimo	0	0
	305.1	<u>Tilgodehavende leje incl. Varme</u>		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	0	0
		Tilgodehavender i alt	0	0
	305.2	<u>Tilgodehavende beboerindskud</u>		
		Beboerindskud	7.608	7.608
		Tilgodehavender beboerindskud i alt	7.608	7.608
	305.3	<u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	114.428	114.001
		Varme	0	0
		Vand	0	0
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	114.428	114.001
	305.4	<u>Fraflytninger</u>		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	22.433	16.173
		Fraflytninger i alt	22.433	16.173

Noter til status

Afd. 39

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	12.101	0
		Forudbetalte udgifter	18.286	22.858
		Andre tilgodehavender i alt	30.387	22.858
	401	<u>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</u>		
		Saldo primo	642.218	581.324
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	-189.970	-219.106
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	250.000	280.000
		Saldo ultimo konto 401	702.248	642.218
	402	<u>Istandsættelse flyttelejligheder</u>		
		Saldo primo	67.532	57.206
		- Forbrugt i året (konto 117.2)	-10.151	-49.674
		+ årets henlæggelser (konto 121)	60.000	60.000
		Saldo ultimo konto 402	117.380	67.532
	405	<u>Tab ved fraflytning</u>		
		Saldo primo	0	0
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	-31	0
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	8.694	0
		Saldo ultimo	8.663	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	-153.955	-59.823
		- Årets underskud (konto 210)	0	-111.832
		+ Årets overskud (konto 140)	113.111	0
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)	19.941	17.700
		- Overført til drift (konto 203.6)	0	0
		Saldo primo	-20.903	-153.955

Noter til status

Afd. 39

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2018	2017
	416	<u>Anden Langfristet Gæld</u>		
		Lån i dispositionsfonden	343.955	365.995
		Andet langfristet Gæld i alt	343.955	365.995
	419	<u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	152.905	153.743
		Vand	0	0
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	152.905	153.743
	421	<u>Skyldige omkostninger</u>		
		Skyldig omkostninger	0	0
		Feriepengeforpligtelse	19.507	17.694
		Antennebidrag	0	0
		Indbetalt vedr. rentefrit kommunelån	0	0
		Kreditorsamlekonto	33.931	0
		Skyldige omkostninger i alt	53.438	17.694
	423	<u>Depositum og forudbetalt leje</u>		
		Forudbetalt leje	234	0
		Forudbetalt varme	0	0
		Forudbetalt el	0	0
		Forudbetalt vand	0	0
		Forudbetalt antenne	0	0
		Depositum	0	0
		Forudbetalinger i alt	234	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. 39 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 regnskabsbrugerne 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. 39

Silkeborg Boligselskab

Afdelingsbestyrelsens / beboerrepræsentanternes påtegning:

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

Silkeborg d. 23. april 2019

Frode Woetmann Mikkelsen

Niels Eigil Christensen

Hanne Narup