

REGNSKAB 2018



Silkeborg Boligselskab

Afd. 50

Egelyvej 2-14 J
8654 Bryrup

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.: 5001 Afd. 50 Egelyvej 2-14 J 8654 Bryrup	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	421	1	1	1
Almene Ungdomsboliger	0	0	1	0
Almene ældreboliger	1154	22	1	22
Boligoplysninger i alt	1575	23		
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum			
	1	855	11	
	2	720	12	
	3	0	0	
	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		0	1/5	0
Lejemålsoplysninger i alt		23		23

Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet kr.:

1288,76

Dato for forhøjelse: 01-01-2018

Forhøjelse pr. m² kr.:

-142,40

%, -9,95

Årsbasis kr.:

-164.328

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	1154	22	07-01-1998	07-01-1998
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	1154	22		

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	Ja
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	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
				ikke revideret	ikke revideret
105.9	*	Ordinære udgifter Nettokapitaludgifter Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)	805.262	720.927	805.500
106		Offentlige og andre faste udgifter Ejendomsskatter	26.709	15.977	16.000
107	*	Vandafgift	54.668	62.530	60.400
109	*	Renovation	46.673	35.259	37.700
110		Forsikringer	13.110	13.436	13.300
111		Afdelingens energiforbrug			
		1. El og varme fællesarealer	66.654		
		2. El og varme ungdomsboliger	4.158		
		3. Målerpasning m.v.	2.240		
112		Bidrag til boligorganisationen	73.052	62.139	77.200
		1. Administrationsbidrag	82.940		
		Bidrag forbrugsregnskaber	0		
		2. Dispositionsfond	0		
		3. Arbejdskapitalen	3.520		
113		Afdelingens pligtbidrag til byggefonden	86.460	86.240	87.186
		1. A-indskud	0		
		2. G-indskud	0		
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	300.673	275.581	291.786
114	*	Variable udgifter Renholdelse	126.435	245.073	167.900
115	*	Almindelig vedligeholdelse	52.112	45.936	46.700
116	*	Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser			
		1. Afholdte udgifter	122.113		
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-122.113		
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.	0	0	0
		1. Afholdte udgifter	9.287		
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	-9.287		
118	*	Særlige aktiviteter	0	0	0
		1. Drift af fælles vaskeri	0		
		2. Rengøring vaskeri og fælleshus	0		
		3. Drift af møde- & selskabslokaler	0	5.783	0
119	*	Diverse udgifter	6.384	3.363	3.400
119.9		Variable udgifter i alt	184.931	300.155	218.000
120		Henlæggelser Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser (konto 401)	262.000	262.000	277.000
121		Istandsættelse ved fraflytning - A-ordning (konto 402)	20.400	20.400	25.000
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	7.084	7.084	7.216
124		Andre Henlæggelser	0		0
124.8		Henlæggelser i alt	289.484	289.484	309.216
124.9		Samlede ordinære udgifter	1.580.351	1.586.147	1.624.502

Resultatopgørelse for perioden

01-01-2018

-

31-12-2018

Afd. 50

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)	14.254		
		2. Renter m.v.	746		
		3. Administrationsbidrag	0		
		4. Heraf dækket ved løbende offentlige tilskud	0		
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	0	15.000	15.000
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Afdelingens forbedringsarbejder	0		
		2. Fraflyttende lejeres godtgjorte forb.arb.	0	22.400	0
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.	37		
		2. Dækket af dispositionsfonden	-37	0	0
130		1. Tab ved fraflytninger	0		
		2. Dækket af tidl. Henlæggelser	0		
		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			
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	0
137		Ekstraordinære udgifter i alt	15.000	22.400	15.000
139		Udgifter i alt	1.595.351	1.608.547	1.639.502
140		Årets overskud, der anvendes til:			
		1. Afvikl. Af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat	21.982	0	0
150		Udgifter og evt. overskud i alt	1.617.332	1.608.547	1.639.502

Konto	Note	Specifikation	Resultat	Budget	Budget
		Indtægter	2018	2018	2019
				ikke revideret	ikke revideret
		Ordinære indtægter			
201		Boligafgifter og lejer			
		1. Almene Familieboliger	0	0	0
		2. Almene ungdomsboliger	0	0	0
		3. Almene ældreboliger	1.487.232	1.487.560	1.459.721
		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	1.487.232	1.487.560	1.459.721
202	*	Renter	7.181	0	0
203	*	Andre ordinære indtægter			
		1. Tilskud fra boligorganisationen	0		
		2. Drift fællesvaskeri	0		
		3. Andel af fællesfaciliteters drift	53.760		
		4. Drift af møde- og selskabslokaler	0		
		5. Indeksoverskud	0		
		6. Overført fra opsamlet resultat	67.786		
203.9		Ordinære indtægter	1.615.959	1.608.547	1.639.502
		Ekstraordinære indtægter			
204		Driftsikring, huslejesikring og anden løbende driftstøtte	0	0	0
205		Ydelse vedr. beboerindskudslån	0	0	0
206		Korrektion vedr. tidligere år	1.373	0	0
207		Kontakt indbetalte godtgørelser i forbindelse med			
		Genhusning af lejeforbedret lejemål	0	0	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	1.373	0	0
209		Indtægter i alt	1.617.332	1.608.547	1.639.502
210		Årets underskud overført (konto 407.1)	0	0	0
220		Indtægter og evt. underskud i alt	1.617.332	1.608.547	1.639.502

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Aktiver	2018	2017
		Anlægsaktiver		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum:	17.468.823	17.468.823
		1. Kontantværdi pr. 1. oktober 2017: 16050000		
		1. Kontant ejendomsværdi		
		2. Heraf grundværdi: 1115600		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	2.150.036	2.145.410
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksreguleringer	19.618.859	19.614.233
303		Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	60.363	
	*	2. Bygningsskaderenovering m.v.		
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	60.363	74.617
304		Andre anlægsaktiver:		
	*	1. Driftslån	0	
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)	0	
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)	0	
	*	4. Særstøttelån	0	
	*	5. Andre Driftsstøttelån	0	
304		Andre Anlægsaktiver i alt	0	0
304.9		Anlægsaktiver i alt	19.679.222	19.688.849
		Omsætningsaktiver		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	6.908	
	*	2. Beboerindskud	0	
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	32.914	
	*	4. Fraflytninger, heraf inkasso	0	
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	0	
		6. Andre debitorer	6.011	
		7. Forudbetalte udgifter	16.633	
		8. Prioritetsydelse	0	
307		Likvidbeholdning:	62.466	87.399
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	973.803	774.733
309.9		Omsætningsaktiver i alt	1.036.269	862.131
310		Aktiver i alt	20.715.491	20.550.981

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Passiver	2018	2017
		Henlæggelser (afdelingens Opsparing)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	426.603	286.716
402	*	Istandsættelse ved fraflytning (A-Ordning)	32.950	21.837
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	13.697	6.613
406	*	Andre Henlæggelser	0	0
406.9		Henlæggelser i alt	473.251	315.167
407	*	Opsamlet resultat +/-	332.141	377.945
		Henlæggelser +/- Opsamlet resultat	805.391	693.112
		Langfristet gæld		
		Finansiering af anskaffessummen		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Realkredit danmark	0	
		2. Nykredit	342.403	
		3. BRF Kredit	0	
		4. Lr realkredit a/s	6.616.715	
		5. Lån Kommunekredit	0	
		6. Boligselskabernes Landsforening	803.950	
		7. Lån dispositionsfond	0	
			7.763.068	8.163.550
409		Beboerindskud	341.200	341.200
410		Kapitaltilskud til lejligheder f.mindrebedmedlede	0	0
411		Afskrivningskonto for ejendommen	11.514.591	11.109.483
412.9		Finansiering af anskaffessum i alt	19.618.859	19.614.233
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	92.400	
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud	0	
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt	0	
		5. Skyldig indskud Silkeborg Kommune	0	92.400
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	60.363	74.617
417		Langfristet gæld i alt	19.771.622	19.781.249

Balance pr.

31-12-2018

Afd. 50

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
			2018	2017
		Kortfristet Gæld		
418		Gæld til boligorganisationen	0	0
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	65.975	66.872
421	*	Skyldige omkostninger	39.550	4.517
422		Mellemregning med fraflyttere	32.953	0
423	*	Deposita og forudbetalt leje	0	5.231
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	138.477	76.620
430		Passiver i alt	20.715.491	20.550.981

Afd. 50

Note	Konto	Specifikation	Regnskab
			2018
		<u>NETTOKAPITALUDGIFTER</u>	
		Prioritering med rentesikring / indeklån:	
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	405.109
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag men excl. morarenter)	55.495
101.3		Administrationsbidrag	28.900
102.1		÷ Rentesikring fra staten	0
102.2		÷ Ydelsessikring fra staten	0
102.3		÷ Ydelsesstøtte fra staten	18.834
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	-5.730
104.4		÷ Ungdomsboligbidrag	0
105.1		Ydelser og beboerbetalning vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte overført boligorganisationens dispositionsfond	100.885
105.2		Ydelse vedr. afviklede prioriteter m.v. eller ompostering Landsbyggefonden	201.770
105.9		Nettokapitaludgifter i alt	805.262
107		<u>VANDAFGIFTER</u>	
		Vandafgift	22.715
		Vandafledningsafgift	31.954
		Vandafgifter i alt	54.668
109		<u>RENOVATION</u>	
		Renovation iflg. skattebillet	46.673
		Ekstra renovation	0
		Renovation i alt	46.673
114		<u>RENHOLDELSE</u>	
114.1		Løn ejendomsfunktionær	83.886
		Regulering af feriepengeforpligtelse	0
114.2		Affaldsposer, kørsel affald, container, glas	78
114.3		Externe entreprenører, trappevask og vinduespolering	36.705
114.5		Andel udgifter Hagemannsvej 14	4.556
114.6		Andel udgifter drift af biler	1.210
		Renholdelse i alt	126.435

Afd. 50

Note	Konto	Specifikation	Regnskab
			2018
115		<u>ALMINDELIG VEDLIGEHOELSE</u>	
115.1		Terræn	4.773
115.2		Bygning, klimaskærm	12.563
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	11.198
115.4		Bygning fælles indvendig	13
115.5		Bygning , teknisk installationer	20.335
115.6		Materiel	3.230
115.9		Diverse	0
		Almindelig vedligeholdelse i alt	52.112
116		<u>PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOELSE</u>	
116.1		Terræn	55.709
116.2		Bygning, klimaskærm	2.420
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	27.716
116.4		Bygning fælles indvendig	0
116.5		Bygning , teknisk installationer	34.294
116.6		Materiel	1.974
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse i alt	122.113
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	53.760
		Andel af fællesfaciliteters drift i alt	-53.760
		3. Drift af møde- og selskabslokaler	
		Udgifter	0
		Indtægter	0
		Drift af møde- og selskabslokaler i alt	0

Afd. 50

Note	Konto	Specifikation	Regnskab
			2018
	119	<u>DIVERSE UDGIFTER:</u>	
		Afdelingsbestyrelsens virke	0
		Afdelingbestyrelsens kursusudgifter	0
		Afdelingsmøder	650
		Kontingent BL	2.875
		Andre udgifter	2.859
		Diverse udgifter i alt	6.384
	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	7.181
		Andre renter	0
		Renter i alt	7.181
	206	<u>KORREKTIONER VEDR. TIDLIGERE ÅR:</u>	
		Fraflyttere tidligere afskrevne	0
		Ejendomsskatter	0
		Byggeregnskab	0
		Rabatter	0
		Andet	1.373
		Korrektioner vedr. tidligere år i alt:	1.373

Noter til status

Afd. 50

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2018	2017
	301	<u>Ejendommens Anskaffelsessum</u>		
		Anskaffelsessum primo	17.468.823	17.468.823
		+ Tilgang i året	0	0
		-afgang i året	0	0
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	17.468.823	17.468.823
	303.1	<u>Forbedringsarbejder m.v.</u>		
		Saldo primo	74.617	88.730
		+ forbedringsarbejder i året	0	0
		- Tilskud i året	0	0
		- Afdrag og afskrivninger	-14.254	-14.113
		Bogført værdi ultimo	60.363	74.617
	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	6.908	0
		Tilgodehavender i alt	6.908	0
	305.2	<u>Tilgodehavende beboerindskud</u>		
		Beboerindskud	0	0
		Tilgodehavender beboerindskud i alt	0	0
	305.3	<u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	32.914	31.220
		Varme	0	0
		Vand	0	0
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	32.914	31.220
	305.4	<u>Fraflytninger</u>		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	0	15.515
		Fraflytninger i alt	0	15.515

Noter til status

Afd. 50

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	15.987
		Forsikringskader	0	0
		Antenneanlæg	6.011	0
		Forudbetalte udgifter	16.633	24.677
		Andre tilgodehavender i alt	22.644	24.677
	401	<u>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</u>		
		Saldo primo	286.716	230.387
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	-122.113	-68.071
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	262.000	124.400
		Saldo ultimo konto 401	426.603	286.716
	402	<u>Istandsættelse flyttelejligheder</u>		
		Saldo primo	21.837	28.268
		- Forbrugt i året (konto 117.2)	-9.287	-26.830
		+ årets henlæggelser (konto 121)	20.400	20.400
		Saldo ultimo konto 402	32.950	21.837
	405	<u>Tab ved fraflytning</u>		
		Saldo primo	6.613	6.613
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	0	0
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	7.084	0
		Saldo ultimo	13.697	6.613
	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	377.945	203.360
		- Årets underskud (konto 210)	0	0
		+ Årets overskud (konto 140)	21.982	131.485
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)	0	43.100
		- Overført til drift (konto 203.6)	-67.786	0
		Saldo primo	332.141	377.945

Noter til status

Afd. 50

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2018	2017
	416	<u>Anden Langfristet Gæld</u>		
		Lån i dispositionsfonden	60.363	74.617
		Andet langfristet Gæld i alt	60.363	74.617
	419	<u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	65.975	66.872
		Vand	0	0
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	65.975	66.872
	421	<u>Skyldige omkostninger</u>		
		Skyldig omkostninger	0	0
		Feriepengeforpligtelse	5.994	4.517
		Antennebidrag	0	0
		Indbetalt vedr. rentefrit kommunelån	0	0
		Kreditorsamlekonto	33.556	0
		Skyldige omkostninger i alt	39.550	4.517
	423	<u>Deposita og forudbetalt leje</u>		
		Forudbetalt leje	0	5.231
		Forudbetalt varme	0	0
		Forudbetalt el	0	0
		Forudbetalt vand	0	0
		Forudbetalt antenne	0	0
		Depositum	0	0
		Forudbetalinger i alt	0	5.231
	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. 50 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. 50

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. 50

Silkeborg Boligselskab

Afdelingsbestyrelsens / beboerrepræsentanternes påtegning:

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

Silkeborg d. 23. april 2019

Erik Persson

Mette Danmand Knudsen

Anne-Grete Olesen