

REGNSKAB 2018



Silkeborg Boligselskab

Afd. 9

Lindevænget 7-263
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.: 901 Afd. 9 Lindevænget 7-263 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	14007	129	1	129
Almene Ungdomsboliger	0	0	1	0
Almene ældreboliger	0	0	1	0
Boligoplysninger i alt	14007	129		
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum			
	1	0	0	
	2	0	0	
	3	2889	27	
	4	9647	90	
	5	1471	12	
-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		34	1/5	7
Lejemålsoplysninger i alt		163		136

Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet kr.: 790,03

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	14007	129	01-01-1973	01-01-1973
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	14007	129		

Beboerfaciliteter og installationer	Skriv ja/nej
Beboerhus	Nej
Særskilte selskabs-/ mødelokaler	Nej
Vaskeri	
Vaskeinstallation, fælles	Nej
Vaskemask i de enkelte boliger	Ja
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
		Ordinære udgifter		ikke revideret	ikke revideret
		Nettokapitaludgifter			
105.9	*	Nettokapitaludgifter (beboerbetalning)	3.606.127	2.333.332	3.607.914
106		Offentlige og andre faste udgifter			
		Ejendomsskatter	1.281.459	1.305.718	1.339.700
107	*	Vandafgift	4.223	16.887	5.000
109	*	Renovation	270.743	261.194	318.200
110		Forsikringer	123.802	126.600	125.600
111		Afdelingens energiforbrug			
		1. El og varme fællesarealer	46.494		
		2. El og varme ungdomsboliger	21.712		
		3. Målerpasning m.v.	0		
112		Bidrag til boligorganisationen	68.206	72.977	34.400
		1. Administrationsbidrag	512.720		
		Bidrag forbrugsregnskaber	23.100		
		2. Dispositionsfond	0		
		3. Arbejdskapitalen	21.760		
113		Afdelingens pligtbidrag til byggefonden	557.580	534.480	562.768
		1. A-indskud	0		
		2. G-indskud	0		
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	2.306.013	2.317.856	2.385.668
114	*	Variable udgifter			
		Renholdelse	910.780	982.374	935.900
115	*	Almindelig vedligeholdelse	280.405	499.735	383.500
116	*	Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser			
		1. Afholdte udgifter	2.394.960		
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-2.394.960		
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.	0	0	0
		1. Afholdte udgifter	51.485		
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	-51.485		
118	*	Særlige aktiviteter	0	0	0
		1. Drift af fælles vaskeri	0		
		2. Rengøring vaskeri og fælleshus	0		
		3. Drift af møde- & selskabslokaler	0		
119	*	Diverse udgifter	134.999	32.989	60.000
119.9		Variable udgifter i alt	1.326.184	1.515.098	1.379.400
120		Henlæggelser			
		Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser (konto 401)	1.929.000	1.929.000	1.611.000
121		Istandsættelse ved fraflytning - A-ordning (konto 402)	200.000	200.000	250.000
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	43.792	43.792	44.608
124		Andre Henlæggelser	0		0
124.8		Henlæggelser i alt	2.172.792	2.172.792	1.905.608
124.9		Samlede ordinære udgifter	9.411.116	8.339.078	9.278.590

Resultatopgørelse for perioden

01-01-2018

-

31-12-2018

Afd. 9

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)	2.119.312		
		2. Renter m.v.	1.206.233		
		3. Administrationsbidrag	169.488		
		4. Heraf dækket ved løbende offentlige tilskud	0		
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	0		
			3.495.033	5.507.306	4.656.700
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Afdelingens forbedringsarbejder	70.291		
		2. Fraflyttende lejeres godtgjorte forb.arb.	0		
			70.291	60.000	100.000
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)	2.204.178		
		2. Renter m.v.	240.764		
		3. Administrationsbidrag	187.901		
		4. Overskydende beboerbetaling til LBF	629.670		
		5. Ydelsesstøtte fra LBF	0		
		6. ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	0		
			3.262.512	0	0
		Tab ved lejeledighed og fraflytning			
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	-139		
		2. Dækket af dispositionsfonden	139		
			0	0	0
130		1. Tab ved fraflytninger	21.225		
		2. Dækket af tidl. Henlæggelser	-21.225		
		3. Dækket af dispositionsfonden	0		
			0	0	0
131		1. Renter af gæld til boligorganisationen	30.835		
		2. morarenter vedr. prioritetsydelse	0		
		3. Diverse renter	0		
			30.835	0	0
132		Ydelser vedr. driftstøtte			
		1. Driftstabslån	0		
		2. Midlertidige driftslån	0		
		3. Beboerindskudslån	0		
		4. Særstøttelån	0		
		5. Andre driftsstøttelån	120.231		
			120.231	129.700	129.700
133		Afvikling af			
		1. Underskud fra tidligere år	0		
		2. Underfinansiering (konto 411/412)	0		
			0	0	0
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	308.575	0	0
135		Godtgørelse fra fraflyttede lejere			
		1. Udbetalt godtgørelse	0		
		2. Heraf overført til afvikling ved huslejeforh.	0		
			0	0	0
136		Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.	0	0	0
137		Ekstraordinære udgifter i alt	7.287.478	5.697.006	4.886.400
139		Udgifter i alt	16.698.594	14.036.084	14.164.990
140		Årets overskud, der anvendes til:			
		1. Afvikl. Af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat	258.847	0	0
150		Udgifter og evt. overskud i alt	16.957.442	14.036.084	14.164.990

Konto	Note	Specifikation	Resultat	Budget	Budget
		Indtægter	2018	2018	2019
				ikke revideret	ikke revideret
		Ordinære indtægter			
201		Boligafgifter og lejer			
		1. Almene Familieboliger	11.588.984	11.573.557	11.754.263
		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	101.540	96.480	96.480
		8. Særlige forhøjelse i forbedrede lejemål	0	0	0
		9. - Merleje	0	0	0
201.9		Lejeindtægter i alt	11.690.524	11.670.037	11.850.743
202	*	Renter	40.573	0	0
203	*	Andre ordinære indtægter			
		1. Tilskud fra boligorganisationen	0		
		2. Drift fællesvaskeri	0		
		3. Andel af fællesfaciliteters drift	7.650		
		4. Drift af møde- og selskabslokaler	0		
		5. Indeksoverskud	0		
		6. Overført fra opsamlet resultat	298.047	818.047	766.247
203.9		Ordinære indtægter	12.036.793	12.488.084	12.616.990
		Ekstraordinære indtægter			
204		Driftsikring, huslejesikring og anden løbende driftstøtte	4.914.480	1.548.000	1.548.000
205		Ydelse vedr. beboerindskudslån	0	0	0
206		Korrektion vedr. tidligere år	6.169	0	0
207		Kontakt indbetalte godtgørelser i forbindelse med			
		Genhusning af lejeforbedret lejemål	0	0	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	4.920.648	1.548.000	1.548.000
209		Indtægter i alt	16.957.442	14.036.084	14.164.990
210		Årets underskud overført (konto 407.1)	0	0	0
220		Indtægter og evt. underskud i alt	16.957.442	14.036.084	14.164.990

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Aktiver	2018	2017
		Anlægsaktiver		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum:	44.394.116	44.394.116
		1. Kontantværdi pr. 1. oktober 2017: 135000000		
		1. Kontant ejendomsværdi		
		2. Heraf grundværdi: 43960400		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	0	0
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksreguleringer	44.394.116	44.394.116
303	*	Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	64.327.995	
	*	2. Bygningsskaderenovering m.v.	65.649.500	
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål		
			129.977.495	133.502.970
304	*	Andre anlægsaktiver:		
	*	1. Driftslån	0	
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)	0	
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)	0	
	*	4. Særstøttelån	600.000	
	*	5. Andre Driftsstøttelån	2.283.967	
304		Andre Anlægsaktiver i alt	2.883.967	2.968.232
304.9		Anlægsaktiver i alt	177.255.578	180.865.318
		Omsætningsaktiver		
305	*	Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	5.627	
	*	2. Beboerindskud	0	
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	679.084	
	*	4. Fraflytninger, heraf inkasso	201.471	
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	13.147	
		6. Andre debitorer	82.949	
		7. Forudbetalte udgifter	45.090	
		8. Prioritetsydelse	213.747	
307		Likvidbeholdning:		
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	2.253.364	
309.9		Omsætningsaktiver i alt	3.494.480	3.552.379
310		Aktiver i alt	180.750.058	184.417.697

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Passiver	2018	2017
		Henlæggelser (afdelingens Opsparing)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	3.186.623	3.652.583
402	*	Istandsættelse ved fraflytning (A-Ordning)	885.742	737.227
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	274.202	251.635
406	*	Andre Henlæggelser	3.988.592	3.874.999
406.9		Henlæggelser i alt	8.335.159	8.516.444
407	*	Opsamlet resultat +/-	711.543	750.742
		Henlæggelser +/- Opsamlet resultat	9.046.702	9.267.187
		Langfristet gæld		
		Finansiering af anskaffessummen		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Realkredit danmark	0	
		2. Nykredit	0	
		3. BRF Kredit	0	
		4. Lr realkredit a/s	0	
		5. Lån Kommunekredit	0	
		6. Boligselskabernes Landsforening	178.411	
		7. Lån dispositionsfond	0	
			178.411	250.866
409		Beboerindskud	900.900	900.900
410		Kapitaltilskud til lejligheder f.mindrebedmedlede	0	0
411		Afskrivningskonto for ejendommen	43.314.805	43.242.351
412.9		Finansiering af anskaffessum i alt	44.394.116	44.394.116
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	55.181.657	
		2. Bygningsrenovering m.v.	65.649.500	
			120.831.157	125.132.446
414		Andre Beboerindskud		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning	0	
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	1.597.800	
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud	0	
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt	0	
		5. Skyldig indskud Silkeborg Kommune	0	
			1.597.800	1.597.800
415		Boligstøttelån:		
		1. Driftstabslån	0	
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)	0	
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)	0	
		4. Særstøttelån	600.000	
		5. Andre driftsstøttelån	2.283.967	
			2.883.967	2.968.232
416	*	Anden langfristet gæld	757.800	0
417		Langfristet gæld i alt	170.464.840	174.092.594

Balance pr.

31-12-2018

Afd. 9

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
			2018	2017
		Kortfristet Gæld		
418		Gæld til boligorganisationen	0	0
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	684.173	689.948
421	*	Skyldige omkostninger	553.842	367.968
422		Mellemregning med fraflyttere	500	0
423	*	Deposita og forudbetalt leje	0	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	1.238.515	1.057.916
430		Passiver i alt	180.750.057	184.417.697

Afd. 9

Note	Konto	Specifikation	Regnskab
			2018
		<u>NETTOKAPITALUDGIFTER</u>	
		Prioritering med rentesikring / indeklån:	
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	72.454
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag men excl. morarenter)	18.399
101.3		Administrationsbidrag	1.032
102.1		÷ Rentesikring fra staten	0
102.2		÷ Ydelsessikring fra staten	0
102.3		÷ Ydelsesstøtte fra staten	0
103.0		÷ Kreditforeningsoverskud anvendt til nedskrivning af prioritetsgæld (er indeholdt i konto 101)	0
104.1		÷ Afdragsbidrag	0
104.2		÷ Rentebidrag	0
104.3		÷ Ydelsesstøtte	0
104.4		÷ Ungdomsboligbidrag	0
105.1		Ydelser og beboerbetaling vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte overført boligorganisationens dispositionsfond	1.171.414
105.2		Ydelse vedr. afviklede prioriteter m.v. eller ompostering Landsbyggefonden	2.342.828
105.9		Nettokapitaludgifter i alt	3.606.127
107		<u>VANDAFGIFTER</u>	
		Vandafgift	1.343
		Vandafledningsafgift	2.880
		Vandafgifter i alt	4.223
109		<u>RENOVATION</u>	
		Renovation iflg. skattebillet	270.743
		Ekstra renovation	0
		Renovation i alt	270.743
114		<u>RENHOLDELSE</u>	
114.1		Løn ejendomsfunktionær	839.483
		Regulering af feriepengeforpligtelse	0
114.2		Affaldsposer, kørsel affald, container, glas	27.275
114.3		Externe entreprenører, trappevask og vinduespolering	10.534
114.5		Andel udgifter Hagemannsvej 14	26.863
114.6		Andel udgifter drift af biler	6.624
		Renholdelse i alt	910.780

Afd. 9

Note	Konto	Specifikation	Regnskab
			2018
115		<u>ALMINDELIG VEDLIGEHOELSE</u>	
115.1		Terræn	49.002
115.2		Bygning, klimaskærm	23.552
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	85.840
115.4		Bygning fælles indvendig	529
115.5		Bygning , teknisk installationer	70.283
115.6		Materiel	51.198
115.9		Diverse	0
		Almindelig vedligeholdelse i alt	280.405
116		<u>PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOELSE</u>	
116.1		Terræn	2.204.775
116.2		Bygning, klimaskærm	7.203
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	149.006
116.4		Bygning fælles indvendig	0
116.5		Bygning , teknisk installationer	23.522
116.6		Materiel	10.454
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse i alt	2.394.960
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	7.650
		Andel af fællesfaciliteters drift i alt	-7.650
		3. Drift af møde- og selskabslokaler	
		Udgifter	0
		Indtægter	0
		Drift af møde- og selskabslokaler i alt	0

Afd. 9

Note	Konto	Specifikation	Regnskab
			2018
	119	<u>DIVERSE UDGIFTER:</u>	
		Afdelingsbestyrelsens virke	8.744
		Afdelingbestyrelsens kursusudgifter	0
		Afdelingsmøder	9.547
		Kontingent BL	16.855
		Andre udgifter	99.854
		Diverse udgifter i alt	134.999
	134	<u>KORREKTIONER VEDR. TIDLIGERE ÅR:</u>	
		Korrektioner vedr. tidligere år:	0
		Fraflyttere	0
		Ejendomsskatter	0
		Andet	308.575
		Korrektioner vedr. tidligere år i alt	308.575
	202.1	<u>RENTER</u>	
		Renter af tilgodehavende hos boligorganisationen	23.396
		Andre renter	17.176
		Renter i alt	40.573
	206	<u>KORREKTIONER VEDR. TIDLIGERE ÅR:</u>	
		Fraflyttere tidligere afskrevne	0
		Ejendomsskatter	0
		Byggeregnskab	0
		Rabatter	0
		Andet	6.169
		Korrektioner vedr. tidligere år i alt:	6.169

Noter til status

Afd. 9

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2018	2017
	301	<u>Ejendommens Anskaffelsessum</u>		
		Anskaffelsessum primo	44.394.116	44.394.116
		+ Tilgang i året	0	0
		-afgang i året	0	0
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	44.394.116	44.394.116
	303.1	<u>Forbedringsarbejder m.v.</u>		
		Saldo primo	133.502.970	125.594.324
		+ forbedringsarbejder i året	868.305	12.096.023
		- Tilskud i året	0	0
		- Afgang i året	-67.853.678	0
		- Afdrag og afskrivninger	-2.189.603	-4.187.376
		Bogført værdi ultimo	64.327.994	133.502.970
	303.2	<u>Bygningsrenovering m.v.</u>		
		Saldo primo	0	0
		+ Renoveringsarbejder	67.853.678	0
		- Tilskud i året	0	0
		- Afdrag og afskrivninger	-2.204.178	0
		Bogført værdi ultimo	65.649.500	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	2.283.967	2.368.232
		Andre Driftsstøttelån i alt ultimo	2.283.967	2.368.232
	305.1	<u>Tilgodehavende leje incl. Varme</u>		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	5.627	17.660
		Tilgodehavender i alt	5.627	17.660
	305.2	<u>Tilgodehavende beboerindskud</u>		
		Beboerindskud	0	0
		Tilgodehavender beboerindskud i alt	0	0
	305.3	<u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	0	0
		Varme	0	0
		Vand	679.084	0
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	679.084	0
	305.4	<u>Fraflytninger</u>		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	201.471	102.637
		Fraflytninger i alt	201.471	102.637

Noter til status

Afd. 9

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2018	2017
	305.5	<u>Afsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	3.825	3.825
		Vand	9.321	9.897
		Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	0	0
	305.6	<u>Andre tilgodehavender</u>		
		Andre debitorer	0	0
		Forsikringskader	29.519	0
		Antenneanlæg	53.430	0
		Forudbetalte udgifter	45.090	71.391
		Andre tilgodehavender i alt	128.039	71.391
	401	<u>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</u>		
		Saldo primo	3.652.583	6.762.627
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	-2.394.960	-4.664.244
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	1.929.000	1.554.200
		Saldo ultimo konto 401	3.186.623	3.652.583
	402	<u>Istandsættelse flyttelejligheder</u>		
		Saldo primo	737.227	513.035
		- Forbrugt i året (konto 117.2)	-51.485	-30.807
		+ årets henlæggelser (konto 121)	200.000	255.000
		Saldo ultimo konto 402	885.742	737.227
	405	<u>Tab ved fraflytning</u>		
		Saldo primo	251.635	295.427
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	-21.225	-43.792
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	43.792	0
		Saldo ultimo	274.202	251.635
	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	750.742	894.141
		- Årets underskud (konto 210)	0	0
		+ Årets overskud (konto 140)	258.847	0
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)	0	0
		- Overført til drift (konto 203.6)	-298.047	-143.399
		Saldo primo	711.543	750.742

Noter til status

Afd. 9

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2018	2017
	416	<u>Anden Langfristet Gæld</u>		
		Lån i dispositionsfonden	757.800	0
		Andet langfristet Gæld i alt	757.800	0
	419	<u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	0	0
		Vand	684.173	689.948
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	684.173	689.948
	421	<u>Skyldige omkostninger</u>		
		Skyldig omkostninger	404.502	239.400
		Feriepengeforpligtelse	137.231	128.568
		Antennebidrag	0	0
		Indbetalt vedr. rentefrit kommunelån	0	0
		Kreditorsamlekonto	12.109	0
		Skyldige omkostninger i alt	553.842	367.968
	423	<u>Depositum og forudbetalt leje</u>		
		Forudbetalt leje	0	0
		Forudbetalt varme	0	0
		Forudbetalt el	0	0
		Forudbetalt vand	0	0
		Forudbetalt antenne	0	0
		Depositum	0	0
		Forudbetalinger i alt	0	0
	425	<u>Afsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	0	0
		Vand	0	0
		Antenne	0	0
		Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	0	0

Årsregnskab for perioden 1. januar til 31. december 2018.

Direktørs påtegning:

Foranstående årsregnskab er udarbejdet i februar / marts måned 2019.

René Skau Björnsson
direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning.

Til afdelingen og den øverste myndighed i Silkeborg Boligselskab.

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Silkeborg Boligselskabs Afd. 9 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

Afd. 9

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. 9

Silkeborg Boligselskab

Afdelingsbestyrelsens / beboerrepræsentanternes påtegning:

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

Silkeborg d. 23. april 2019

Bjarne Østergård Bæk

Michael Andersen

Johnny Knudsen

Marc Brix-Mignon

Jens Fomsgaard