

REGNSKAB 2018



Silkeborg Boligselskab

Afd. 24

Lilleøvnængt/Georg Krügers Vej
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.: 2401 Afd. 24 Lilleøvnænet/Georg Krügers Vej 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	3529	45	1	45
Almene Ungdomsboliger	240	8	1	8
Almene ældreboliger	0	0	1	0
Boligoplysninger i alt	3769	53		
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum			
	1	240	8	
	2	1604	23	
	3	1536	18	
	4	389	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		11	1/5	2
Lejemålsoplysninger i alt		64		55

Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet kr.:

913,67

Dato for forhøjelse: 01-01-2018

Forhøjelse pr. m² kr.:

6,52

%, 0,72

Årsbasis kr.:

24.588

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	3769	53	07-01-1991	07-01-1991
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	3769	53		

Beboerfaciliteter og installationer	Skriv ja/nej
Beboerhus	Ja
Særskilte selskabs-/mødelokaler	Nej
Vaskeri	
Vaskeinstallation, fælles	Ja
Vaskemask i de enkelte boliger	Nej
Vandinstallation	
Tostrengt vandsys. (rent/gråt)	Nej
Regnvand, nedsivningsanlæg	Nej
Regnvand, genanvendelse	Nej
Spildevand, rodzoneanlæg	Nej
Spildevand, bioværk	Nej
Affald	
Kildesortering af affald inde i boligen	Ja
Kildesortering af affald uden for boligen	Ja
Forbrugsmåling	
Vandmåling, individuel	Ja
Vandmåling, kollektiv	Nej
Varmemåling, individuel	Ja
Varmemåling, kollektiv	Nej
El-måling, individuel	Ja
El-måling, kollektiv	Nej
Varmeforsyning	
Fjernvarme	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)	1.530.140	1.530.560	1.532.586
106		Offentlige og andre faste udgifter Ejendomsskatter	311.247	284.000	317.500
107	*	Vandafgift	11.393	6.645	17.500
109	*	Renovation	115.636	88.082	107.700
110		Forsikringer	39.101	39.940	39.400
111		Afdelingens energiforbrug			
		1. El og varme fællesarealer	19.151		
		2. El og varme ungdomsboliger	0		
		3. Målerpasning m.v.	9.388	21.562	30.700
112		Bidrag til boligorganisationen			
		1. Administrationsbidrag	214.890		
		Bidrag forbrugsregnskaber	7.950		
		2. Dispositionsfond	0		
		3. Arbejdskapitalen	9.120	232.560	235.866
113		Afdelingens pligtbidrag til byggefonden			
		1. A-indskud	0		
		2. G-indskud	0	0	0
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	737.875	672.789	748.666
114	*	Variable udgifter Renholdelse	292.756	250.055	312.000
115	*	Almindelig vedligeholdelse	68.345	193.309	93.000
116	*	Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser			
		1. Afholdte udgifter	358.021		
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-358.021	0	0
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.			
		1. Afholdte udgifter	29.813		
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	-29.813	0	0
118	*	Særlige aktiviteter			
		1. Drift af fælles vaskeri	4.763		
		2. Rengøring vaskeri og fælleshus	19.125		
		3. Drift af møde- & selskabslokaler	9.378	34.000	28.000
119	*	Diverse udgifter	9.392	8.349	8.600
119.9		Variable udgifter i alt	403.759	485.713	441.600
120		Henlæggelser Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser (konto 401)	650.000	650.000	642.000
121		Istandsættelse ved fraflytning - A-ordning (konto 402)	40.800	40.800	40.800
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	18.354	18.354	18.696
124		Andre Henlæggelser	0		0
124.8		Henlæggelser i alt	709.154	709.154	701.496
124.9		Samlede ordinære udgifter	3.380.929	3.398.216	3.424.348

Resultatopgørelse for perioden

01-01-2018

-

31-12-2018

Afd. 24

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)	64.552		
		2. Renter m.v.	6.348		
		3. Administrationsbidrag	0		
		4. Heraf dækket ved løbende offentlige tilskud	0		
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	0	70.900	71.000
					72.100
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Afdelingens forbedringsarbejder	20.777		
		2. Fraflyttende lejeres godtgjorte forb.arb.	0	20.777	12.500
					17.300
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.	165		
		2. Dækket af dispositionsfonden	-165	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	15.756	15.756	15.821
					16.000
133		Afvikling af			
		1. Underskud fra tidligere år	12.607		
		2. Underfinansiering (konto 411/412)	0	12.607	12.607
					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	120.040	111.928	105.400
139		Udgifter i alt	3.500.969	3.510.144	3.529.748
140		Årets overskud, der anvendes til:			
		1. Afvikl. Af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat	12.970	0	0
150		Udgifter og evt. overskud i alt	3.513.939	3.510.144	3.529.748

Konto	Note	Specifikation	Resultat	Budget	Budget
		Indtægter	2018	2018	2019
				ikke revideret	ikke revideret
		Ordinære indtægter			
201		Boligafgifter og lejer			
		1. Almene Familieboliger	3.285.928	3.280.612	3.309.098
		2. Almene ungdomsboliger	182.208	180.672	180.700
		3. Almene ældreboliger	0	0	0
		4. Erhverv	0	0	0
		5. Institutioner	0	0	0
		6. Kældre m.v.	360	360	0
		7. Garager/carporte	28.500	28.500	0
		8. Særlige forhøjelse i forbedrede lejemål	0	0	0
		9. - Merleje	0	0	0
201.9		Lejeindtægter i alt	3.496.996	3.490.144	3.489.798
202	*	Renter	10.581	0	0
203	*	Andre ordinære indtægter			
		1. Tilskud fra boligorganisationen	0		
		2. Drift fællesvaskeri	3.845		
		3. Andel af fællesfaciliteters drift	0		
		4. Drift af møde- og selskabslokaler	2.517		
		5. Indeksoverskud	0		
		6. Overført fra opsamlet resultat	0		
203.9		Ordinære indtægter	6.362	20.000	39.950
			3.513.939	3.510.144	3.529.748
		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	3.513.939	3.510.144	3.529.748
210		Årets underskud overført (konto 407.1)	0	0	0
220		Indtægter og evt. underskud i alt	3.513.939	3.510.144	3.529.748

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Aktiver	2018	2017
		Anlægsaktiver		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum:	34.205.358	34.205.358
		1. Kontantværdi pr. 1. oktober 2017: 33700000		
		1. Kontant ejendomsværdi		
		2. Heraf grundværdi: 17192200		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	12.366.446	12.226.242
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksreguleringer	46.571.804	46.431.600
303		Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	860.627	
	*	2. Bygningskaderenovering m.v.		
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	860.627	945.956
304		Andre anlægsaktiver:		
	*	1. Driftslån	0	
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)	0	
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)	0	
	*	4. Særstøttelån	0	
	*	5. Andre Driftsstøttelån	299.307	310.350
304		Andre Anlægsaktiver i alt	299.307	310.350
304.9		Anlægsaktiver i alt	47.731.738	47.687.906
		Omsætningsaktiver		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	2.157	
	*	2. Beboerindskud	0	
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	151.732	
	*	4. Fraflytninger, heraf inkasso	10.449	
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	0	
		6. Andre debitorer	52.172	
		7. Forudbetalte udgifter	20.534	
		8. Prioritetsydelse	0	
307		Likvidbeholdning:	237.044	242.562
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	1.368.418	966.069
309.9		Omsætningsaktiver i alt	1.605.463	1.208.631
310		Aktiver i alt	49.337.201	48.896.537

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Passiver	2018	2017
		Henlæggelser (afdelingens Opsparing)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	1.315.840	1.023.860
402	*	Istandsættelse ved fraflytning (A-Ordning)	81.981	70.995
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	35.341	16.987
406	*	Andre Henlæggelser	0	0
406.9		Henlæggelser i alt	1.433.162	1.111.842
407	*	Opsamlet resultat +/-	118.445	92.868
		Henlæggelser +/- Opsamlet resultat	1.551.607	1.204.710
		Langfristet gæld		
		Finansiering af anskaffessummen		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Realkredit danmark	0	
		2. Nykredit	9.697.476	
		3. BRF Kredit	0	
		4. Lr realkredit a/s	0	
		5. Lån Kommunekredit	0	
		6. Boligselskabernes Landsforening	2.952.766	
		7. Lån dispositionsfond	0	
			12.650.242	13.078.559
409		Beboerindskud	644.398	644.398
410		Kapitaltilskud til lejligheder f.mindrebedmedlede	0	0
411		Afskrivningskonto for ejendommen	33.277.164	32.708.644
412.9		Finansiering af anskaffessum i alt	46.571.804	46.431.600
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	57.344	
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud	0	
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt	0	
		5. Skyldig indskud Silkeborg Kommune	0	57.344
415		Boligstøttelån:		
		1. Driftstabslån	0	
		2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)	0	
		3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)	0	
		4. Særstøttelån	0	
		5. Andre driftsstøttelån	299.307	299.307
416	*	Anden langfristet gæld	569.756	634.308
417		Langfristet gæld i alt	47.498.211	47.433.602

Balance pr.

31-12-2018

Afd. 24

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
			2018	2017
		Kortfristet Gæld		
418		Gæld til boligorganisationen	0	0
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	177.044	179.069
421	*	Skyldige omkostninger	74.699	43.517
422		Mellemregning med fraflyttere	0	0
423	*	Deposita og forudbetalt leje	35.640	35.640
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	287.383	258.226
430		Passiver i alt	49.337.201	48.896.537

Afd. 24

Note	Konto	Specifikation	Regnskab
			2018
		<u>NETTOKAPITALUDGIFTER</u>	
		Prioritering med rentesikring / indeklån:	
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	568.521
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag men excl. morarenter)	443.063
101.3		Administrationsbidrag	0
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	-233.928
104.3		÷ Ydelsesstøtte	0
104.4		÷ Ungdomsboligbidrag	0
105.1		Ydelser og beboerbetalning vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte overført boligorganisationens dispositionsfond	250.829
105.2		Ydelse vedr. afviklede prioriteter m.v. eller ompostering Landsbyggefonden	501.657
105.9		Nettokapitaludgifter i alt	1.530.140
107		<u>VANDAFGIFTER</u>	
		Vandafgift	3.623
		Vandafledningsafgift	7.770
		Vandafgifter i alt	11.393
109		<u>RENOVATION</u>	
		Renovation iflg. skattebillet	115.636
		Ekstra renovation	0
		Renovation i alt	115.636
114		<u>RENHOLDELSE</u>	
114.1		Løn ejendomsfunktionær	258.329
		Regulering af feriepengeforpligtelse	0
114.2		Affaldsposer, kørsel affald, container, glas	0
114.3		Externe entreprenører, trappevask og vinduespolering	20.712
114.5		Andel udgifter Hagemannsvej 14	10.990
114.6		Andel udgifter drift af biler	2.725
		Renholdelse i alt	292.756

Afd. 24

Note	Konto	Specifikation	Regnskab
			2018
115		<u>ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE</u>	
115.1		Terræn	15.707
115.2		Bygning, klimaskærm	19.608
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	12.163
115.4		Bygning fælles indvendig	462
115.5		Bygning , teknisk installationer	16.028
115.6		Materiel	4.377
115.9		Diverse	0
		Almindelig vedligeholdelse i alt	68.345
116		<u>PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE</u>	
116.1		Terræn	82.125
116.2		Bygning, klimaskærm	17.060
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	123.630
116.4		Bygning fælles indvendig	0
116.5		Bygning , teknisk installationer	122.227
116.6		Materiel	12.978
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse i alt	358.021
118/203		<u>SÆRLIGE AKTIVITETER</u>	
		1. Drift af fællesvaskeri	
		Udgifter	4.763
		Indtægter	3.845
		Drift af fællesvaskeri i alt	918
		2. Andel af fællesfaciliteters drift	
		Udgifter	19.125
		Indtægter	0
		Andel af fællesfaciliteters drift i alt	19.125
		3. Drift af møde- og selskabslokaler	
		Udgifter	9.378
		Indtægter	2.517
		Drift af møde- og selskabslokaler i alt	6.861

Afd. 24

Note	Konto	Specifikation	Regnskab
			2018
	119	<u>DIVERSE UDGIFTER:</u>	
		Afdelingsbestyrelsens virke	399
		Afdelingbestyrelsens kursusudgifter	0
		Afdelingsmøder	2.048
		Kontingent BL	6.925
		Andre udgifter	19
		Diverse udgifter i alt	9.392
	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	10.581
		Andre renter	0
		Renter i alt	10.581
	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. 24

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2018	2017
	301	<u>Ejendommens Anskaffelsessum</u>		
		Anskaffelsessum primo	34.205.358	34.205.358
		+ Tilgang i året	0	0
		-afgang i året	0	0
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	34.205.358	34.205.358
	303.1	<u>Forbedringsarbejder m.v.</u>		
		Saldo primo	945.956	891.485
		+ forbedringsarbejder i året	0	135.484
		- Tilskud i året	0	0
		- Afdrag og afskrivninger	-85.329	-81.013
		Bogført værdi ultimo	860.627	945.956
	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	299.307	310.350
		Andre Driftsstøttelån i alt ultimo	299.307	310.350
	305.1	<u>Tilgodehavende leje incl. Varme</u>		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	2.157	0
		Tilgodehavender i alt	2.157	0
	305.2	<u>Tilgodehavende beboerindskud</u>		
		Beboerindskud	0	0
		Tilgodehavender beboerindskud i alt	0	0
	305.3	<u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	11.615	11.964
		Varme	0	0
		Vand	140.117	142.639
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	151.732	154.603
	305.4	<u>Fraflytninger</u>		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	10.449	14.252
		Fraflytninger i alt	10.449	14.252

Noter til status

Afd. 24

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	52.172	43.439
		Forudbetalte udgifter	20.534	30.268
		Andre tilgodehavender i alt	72.706	73.707
	401	<u>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</u>		
		Saldo primo	1.023.860	928.812
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	-358.021	-308.951
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	650.000	404.000
		Saldo ultimo konto 401	1.315.840	1.023.860
	402	<u>Istandsættelse flyttelejligheder</u>		
		Saldo primo	70.995	64.126
		- Forbrugt i året (konto 117.2)	-29.813	-33.932
		+ årets henlæggelser (konto 121)	40.800	40.800
		Saldo ultimo konto 402	81.981	70.995
	405	<u>Tab ved fraflytning</u>		
		Saldo primo	16.987	16.987
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	0	0
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	18.354	0
		Saldo ultimo	35.341	16.987
	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	92.868	-37.822
		- Årets underskud (konto 210)	0	0
		+ Årets overskud (konto 140)	12.970	29.690
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)	12.607	101.000
		- Overført til drift (konto 203.6)	0	0
		Saldo primo	118.445	92.868

Noter til status

Afd. 24

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2018	2017
	416	<u>Anden Langfristet Gæld</u>		
		Lån i dispositionsfonden	569.756	634.308
		Andet langfristet Gæld i alt	569.756	634.308
	419	<u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	15.280	15.538
		Vand	161.764	163.531
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	177.044	179.069
	421	<u>Skyldige omkostninger</u>		
		Skyldig omkostninger	0	0
		Feriepengeforpligtelse	47.075	43.517
		Antennebidrag	0	0
		Indbetalt vedr. rentefrit kommunelån	0	0
		Kreditorsamlekonto	27.623	0
		Skyldige omkostninger i alt	74.699	43.517
	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	35.640	35.640
		Forudbetalinger i alt	35.640	35.640
	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. 24 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. 24

Silkeborg Boligselskab

Afdelingsbestyrelsens / beboerrepræsentanternes påtegning:

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

Silkeborg d. 23. april 2019

Linda Eichler

Gitte Smed

Kim Poulsen