

REGNSKAB 2018



Silkeborg Boligselskab

Afd. 26

Odinsvej 2-44
8653 Them

Boligorganisation	Afdeling	Tilsynsførende kommune
Boligorganisations nr.: 77 Navn: Silkeborg Boligselskab Adresse: Vestergade 91 B 8600 Silkeborg Tlf.nr.: 86825144 E-mail: info@silkeborgboligselskab.dk CVR nr.: 27194516	LBF afdelingsnr.: 2601 Afd. 26 Odinsvej 2-44 8653 Them	Kommune nr.: 740 Silkeborg Kommune Søvej 1 8600 Silkeborg Tlf.nr.: 89701000 E-mail: kommunen@silkeborg.dk

27194516	Bruttoetage-areal i alt (m ²)	Antal lejemaal	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger	2464	22	1	22
Almene Ungdomsboliger	0	0	1	0
Almene ældreboliger	0	0	1	0
Boligoplysninger i alt	2464	22		
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum			
	1	0	0	
	2	0	0	
	3	112	1	
	4	2352	21	
	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		6	1/5	1
Lejemålsoplysninger i alt		28		23

Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet kr.:

749,04

Dato for forhøjelse: 01-01-2018

Forhøjelse pr. m² kr.:

21,54

%, 2,96

Årsbasis kr.:

53.064

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	2464	22	01-01-1989	01-01-1989
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven	0	0		
Opført/overtaget uden støtte	0	0		
Byggeart				
Boliger i etagebyggeri	0	0		
Boliger i tæt / lav byggeri	2464	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	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)	767.002	789.200	777.200
106		Offentlige og andre faste udgifter Ejendomsskatter	54.341	50.000	54.500
107	*	Vandafgift	0	0	0
109	*	Renovation	65.774	43.000	42.500
110		Forsikringer	15.112	15.596	15.400
111		Afdelingens energiforbrug			
		1. El og varme fællesarealer	5.049		
		2. El og varme ungdomsboliger	0		
		3. Målerpasning m.v.	2.598	4.917	8.100
112		Bidrag til boligorganisationen			
		1. Administrationsbidrag	86.710		
		Bidrag forbrugsregnskaber	3.300		
		2. Dispositionsfond	0		
		3. Arbejdskapitalen	3.680	93.840	95.174
113		Afdelingens pligtbidrag til byggefonden			
		1. A-indskud	0		
		2. G-indskud	0	0	0
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	236.564	207.353	215.674
114	*	Variable udgifter Renholdelse	112.851	140.120	152.100
115	*	Almindelig vedligeholdelse	46.992	90.585	89.280
116	*	Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser			
		1. Afholdte udgifter	208.080		
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-208.080	0	0
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.			
		1. Afholdte udgifter	12.240		
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	-12.240	0	0
118	*	Særlige aktiviteter			
		1. Drift af fælles vaskeri	0		
		2. Rengøring vaskeri og fælleshus	0		
		3. Drift af møde- & selskabslokaler	0	0	0
119	*	Diverse udgifter	3.371	4.000	4.000
119.9		Variable udgifter i alt	163.214	234.705	245.380
120		Henlæggelser Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser (konto 401)	490.000	490.000	500.000
121		Istandsættelse ved fraflytning - A-ordning (konto 402)	50.000	50.000	50.000
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	7.406	7.406	7.544
124		Andre Henlæggelser	0		0
124.8		Henlæggelser i alt	547.406	547.406	557.544
124.9		Samlede ordinære udgifter	1.714.186	1.778.664	1.795.798

Resultatopgørelse for perioden

01-01-2018

-

31-12-2018

Afd. 26

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)	111.448		
		2. Renter m.v.	15.552		
		3. Administrationsbidrag	0		
		4. Heraf dækket ved løbende offentlige tilskud	0		
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	0		
			127.000	124.000	125.800
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Afdelingens forbedringsarbejder	14.839		
		2. Fraflyttende lejeres godtgjorte forb.arb.	0		
			14.839	15.000	15.200
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	0
		Tab ved lejeledighed og fraflytning			
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	0		
		2. Dækket af dispositionsfonden	0		
			0	0	0
130		1. Tab ved fraflytninger	0		
		2. Dækket af tidl. Henlæggelser	0		
		3. Dækket af dispositionsfonden	0		
			0	0	0
131		1. Renter af gæld til boligorganisationen	0		
		2. morarenter vedr. prioritetsydelse	0		
		3. Diverse renter	0		
			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	0
133		Afvikling af			
		1. Underskud fra tidligere år	0		
		2. Underfinansiering (konto 411/412)	0		
			0	0	0
134	*	Korrektion vedr. tidligere år			
135		Godtgørelse fra fraflyttede lejere			
		1. Udbetalt godtgørelse	0		
		2. Heraf overført til afvikling ved huslejeformh.	0		
			0	0	0
136		Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.			
			0	0	0
137		Ekstraordinære udgifter i alt	141.839	139.000	141.000
139		Udgifter i alt	1.856.025	1.917.664	1.936.798
140		Årets overskud, der anvendes til:			
		1. Afvikl. Af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat	70.672	0	0
150		Udgifter og evt. overskud i alt	1.926.697	1.917.664	1.936.798

Konto	Note	Specifikation	Resultat	Budget	Budget
		Indtægter	2018	2018	2019
				ikke revideret	ikke revideret
		Ordinære indtægter			
201		Boligafgifter og lejer			
		1. Almene Familieboliger	1.866.948	1.866.824	1.866.798
		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	12.240	12.240	0
		8. Særlige forhøjelse i forbedrede lejemål	0	0	0
		9. - Merleje	0	0	0
201.9		Lejeindtægter i alt	1.879.188	1.879.064	1.866.798
202	*	Renter	6.470	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	38.600	38.600	70.000
203.9		Ordinære indtægter	1.924.258	1.917.664	1.936.798
		Ekstraordinære indtægter			
204		Driftsikring, huslejesikring og anden løbende driftstøtte	0	0	0
205		Ydelse vedr. beboerindskudslån	0	0	0
206		Korrektion vedr. tidligere år	2.439	0	0
207		Kontakt indbetalte godtgørelser i forbindelse med			
		Genhusning af lejeforbedret lejemål	0	0	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	2.439	0	0
209		Indtægter i alt	1.926.697	1.917.664	1.936.798
210		Årets underskud overført (konto 407.1)	0	0	0
220		Indtægter og evt. underskud i alt	1.926.697	1.917.664	1.936.798

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Aktiver	2018	2017
		Anlægsaktiver		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum:	11.358.954	11.358.954
		1. Kontantværdi pr. 1. oktober 2017: 11300000		
		1. Kontant ejendomsværdi		
		2. Heraf grundværdi: 5503500		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	4.909.386	4.784.871
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksreguleringer	16.268.340	16.143.825
303		Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	1.726.462	
	*	2. Bygningsskaderenovering m.v.		
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	1.726.462	1.777.765
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	17.994.802	17.921.590
		Omsætningsaktiver		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	9.387	
	*	2. Beboerindskud	1.700	
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	99.051	
	*	4. Fraflytninger, heraf inkasso	63.111	
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	6	
		6. Andre debitorer	0	
		7. Forudbetalte udgifter	7.793	
		8. Prioritetsydelse	0	
307		Likvidbeholdning:	181.048	222.563
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	812.363	473.208
309.9		Omsætningsaktiver i alt	993.411	695.771
310		Aktiver i alt	18.988.213	18.617.362

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Passiver	2018	2017
		Henlæggelser (afdelingens Opsparing)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	678.473	396.553
402	*	Istandsættelse ved fraflytning (A-Ordning)	64.206	26.446
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	10.366	2.960
406	*	Andre Henlæggelser	0	0
406.9		Henlæggelser i alt	753.045	425.959
407	*	Opsamlet resultat +/-	242.146	210.074
		Henlæggelser +/- Opsamlet resultat	995.191	636.033
		Langfristet gæld		
		Finansiering af anskaffessummen		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Realkredit danmark	0	
		2. Nykredit	8.741.792	
		3. BRF Kredit	0	
		4. Lr realkredit a/s	0	
		5. Lån Kommunekredit	0	
		6. Boligselskabernes Landsforening	0	
		7. Lån dispositionsfond	0	
			8.741.792	8.977.273
409		Beboerindskud	286.000	286.000
410		Kapitaltilskud til lejligheder f.mindrebemidlede	0	0
411		Afskrivningskonto for ejendommen	7.240.548	6.880.552
412.9		Finansiering af anskaffessum i alt	16.268.340	16.143.825
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	133.400	
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud	0	
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt	0	
		5. Skyldig indskud Silkeborg Kommune	0	133.400
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	1.443.733	1.555.181
417		Langfristet gæld i alt	17.845.473	17.832.406

Balance pr.

31-12-2018

Afd. 26

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
			2018	2017
		Kortfristet Gæld		
418		Gæld til boligorganisationen	0	0
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	126.300	132.006
421	*	Skyldige omkostninger	21.249	16.916
422		Mellemregning med fraflyttere	0	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	147.549	148.922
430		Passiver i alt	18.988.213	18.617.362

Afd. 26

Note	Konto	Specifikation	Regnskab
			2018
		<u>NETTOKAPITALUDGIFTER</u>	
		Prioritering med rentesikring / indeklån:	
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	359.995
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag men excl. morarenter)	407.007
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	0
104.3		÷ Ydelsesstøtte	0
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	767.002
107		<u>VANDAFGIFTER</u>	
		Vandafgift	0
		Vandafledningsafgift	0
		Vandafgifter i alt	0
109		<u>RENOVATION</u>	
		Renovation iflg. skattebillet	65.774
		Ekstra renovation	0
		Renovation i alt	65.774
114		<u>RENHOLDELSE</u>	
114.1		Løn ejendomsfunktionær	98.293
		Regulering af feriepengeforpligtelse	0
114.2		Affaldsposer, kørsel affald, container, glas	6.884
114.3		Externe entreprenører, trappevask og vinduespolering	1.878
114.5		Andel udgifter Hagemannsvej 14	4.586
114.6		Andel udgifter drift af biler	1.210
		Renholdelse i alt	112.851

Afd. 26

Note	Konto	Specifikation	Regnskab
			2018
115		<u>ALMINDELIG VEDLIGEHOELSE</u>	
115.1		Terræn	5.372
115.2		Bygning, klimaskærm	8.630
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	9.450
115.4		Bygning fælles indvendig	13
115.5		Bygning , teknisk installationer	18.380
115.6		Materiel	5.147
115.9		Diverse	0
		Almindelig vedligeholdelse i alt	46.992
116		<u>PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOELSE</u>	
116.1		Terræn	110.273
116.2		Bygning, klimaskærm	33.193
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	23.394
116.4		Bygning fælles indvendig	0
116.5		Bygning , teknisk installationer	35.330
116.6		Materiel	5.891
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse i alt	208.080
118/203		<u>SÆRLIGE AKTIVITETER</u>	
		1. Drift af fællesvaskeri	
		Udgifter	0
		Indtægter	0
		Drift af fællesvaskeri i alt	0
		2. Andel af fællesfaciliteters drift	
		Udgifter	0
		Indtægter	0
		Andel af fællesfaciliteters drift i alt	0
		3. Drift af møde- og selskabslokaler	
		Udgifter	0
		Indtægter	0
		Drift af møde- og selskabslokaler i alt	0

Afd. 26

Note	Konto	Specifikation	Regnskab
			2018
	119	<u>DIVERSE UDGIFTER:</u>	
		Afdelingsbestyrelsens virke	0
		Afdelingbestyrelsens kursusudgifter	0
		Afdelingsmøder	495
		Kontingent BL	2.875
		Andre udgifter	2
		Diverse udgifter i alt	3.371
	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	6.470
		Andre renter	0
		Renter i alt	6.470
	206	<u>KORREKTIONER VEDR. TIDLIGERE ÅR:</u>	
		Fraflyttere tidligere afskrevne	0
		Ejendomsskatter	0
		Byggeregnskab	0
		Rabatter	0
		Andet	2.439
		Korrektioner vedr. tidligere år i alt:	2.439

Noter til status

Afd. 26

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2018	2017
	301	<u>Ejendommens Anskaffelsessum</u>		
		Anskaffelsessum primo	11.358.954	11.358.954
		+ Tilgang i året	0	0
		-afgang i året	0	0
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	11.358.954	11.358.954
	303.1	<u>Forbedringsarbejder m.v.</u>		
		Saldo primo	1.777.765	1.900.585
		+ forbedringsarbejder i året	74.984	0
		- Tilskud i året	0	0
		- Afdrag og afskrivninger	-126.287	-122.820
		Bogført værdi ultimo	1.726.462	1.777.765
	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	9.387	1.582
		Tilgodehavender i alt	9.387	1.582
	305.2	<u>Tilgodehavende beboerindskud</u>		
		Beboerindskud	1.700	1.700
		Tilgodehavender beboerindskud i alt	1.700	1.700
	305.3	<u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	0	0
		Varme	0	0
		Vand	99.051	123.977
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	99.051	123.977
	305.4	<u>Fraflytninger</u>		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	63.111	84.914
		Fraflytninger i alt	63.111	84.914

Noter til status

Afd. 26

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2018	2017
	305.5	<u>Afsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	0	0
		Vand	6	0
		Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	0	0
	305.6	<u>Andre tilgodehavender</u>		
		Andre debitorer	0	0
		Forsikringskader	0	0
		Antenneanlæg	0	0
		Forudbetalte udgifter	7.793	10.391
		Andre tilgodehavender i alt	7.793	10.391
	401	<u>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</u>		
		Saldo primo	396.553	399.211
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	-208.080	-312.658
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	490.000	310.000
		Saldo ultimo konto 401	678.473	396.553
	402	<u>Istandsættelse flyttelejligheder</u>		
		Saldo primo	26.446	18.988
		- Forbrugt i året (konto 117.2)	-12.240	-34.542
		+ årets henlæggelser (konto 121)	50.000	42.000
		Saldo ultimo konto 402	64.206	26.446
	405	<u>Tab ved fraflytning</u>		
		Saldo primo	2.960	10.366
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	0	-7.406
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	7.406	0
		Saldo ultimo	10.366	2.960
	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	210.074	115.762
		- Årets underskud (konto 210)	0	0
		+ Årets overskud (konto 140)	70.672	94.312
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)	0	0
		- Overført til drift (konto 203.6)	-38.600	0
		Saldo primo	242.146	210.074

Noter til status

Afd. 26

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2018	2017
416		<u>Anden Langfristet Gæld</u>		
		Lån i dispositionsfonden	1.443.733	1.555.181
		Andet langfristet Gæld i alt	1.443.733	1.555.181
419		<u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	0	0
		Vand	126.300	132.006
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	126.300	132.006
421		<u>Skyldige omkostninger</u>		
		Skyldig omkostninger	0	0
		Feriepengeforpligtelse	18.394	16.916
		Antennebidrag	39	0
		Indbetalt vedr. rentefrit kommunelån	0	0
		Kreditorsamlekonto	2.817	0
		Skyldige omkostninger i alt	21.249	16.916
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. 26 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. 26

Silkeborg Boligselskab

Afdelingsbestyrelsens / beboerrepræsentanternes påtegning:

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

Silkeborg d. 23. april 2019

Betty Eliassen

Lotte Lindgaard

Lone Andreasen