

REGNSKAB 2018



Silkeborg Boligselskab

Afd. 28

Gunilshøjvej 12-58
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.: 2801 Afd. 28 Gunilshøjvej 12-58 8600 Silkeborg	Kommune nr.: 740 Silkeborg Kommune Søvej 1 8600 Silkeborg Tlf.nr.: 89701000 E-mail: kommunen@silkeborg.dk

27194516	Bruttoetage-areal i alt (m ²)	Antal lejemaal	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger	1972	24	1	24
Almene Ungdomsboliger	0	0	1	0
Almene ældreboliger	0	0	1	0
Boligoplysninger i alt	1972	24		
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum			
	1	0		
	2	701		
	3	865		
	4	406		
	5	0		
-Heraf plejeboliger (Ældreboliger med tilknyttet serviceareal)				
- Heraf enkeltværelser (Uden selvstændigt køkken)				
-Heraf bofællesskaber (Individuel / kollektiv)				
Erhvervslejemål	0	0	1 pr. påbegyndt 60 m ²	0
Institutioner	0	0	1 pr. påbegyndt 60 m ²	0
Garager / carporte		10	1/5	2
Lejemålsoplysninger i alt		34		26

Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet kr.:

861,48

Dato for forhøjelse: 01-01-2018

Forhøjelse pr. m² kr.:

14,09

%, 1,66

Årsbasis kr.:

27.792

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	1972	24	02-01-1994	02-01-1994
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	1972	24		

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)	764.595	762.366	772.100
106		Offentlige og andre faste udgifter Ejendomsskatter	160.591	145.400	164.000
107	*	Vandafgift	308	600	4.000
109	*	Renovation	62.941	49.000	60.000
110		Forsikringer	14.399	16.200	14.700
111		Afdelingens energiforbrug			
		1. El og varme fællesarealer	13.732		
		2. El og varme ungdomsboliger	0		
		3. Målerpasning m.v.	2.859		
112		Bidrag til boligorganisationen	16.592	15.000	17.000
		1. Administrationsbidrag	98.020		
		Bidrag forbrugsregnskaber	3.600		
		2. Dispositionsfond	0		
		3. Arbejdskapitalen	4.160		
113		Afdelingens pligtbidrag til byggefonden	105.780	106.080	107.588
		1. A-indskud	0		
		2. G-indskud	0		
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	360.611	332.280	367.288
114	*	Variable udgifter Renholdelse	146.383	174.061	170.700
115	*	Almindelig vedligeholdelse	34.753	90.475	70.800
116	*	Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser			
		1. Afholdte udgifter	216.165		
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-216.165		
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.	0	0	0
		1. Afholdte udgifter	0		
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	0		
118	*	Særlige aktiviteter			
		1. Drift af fælles vaskeri	0		
		2. Rengøring vaskeri og fælleshus	0		
		3. Drift af møde- & selskabslokaler	0		
119	*	Diverse udgifter	21.597	28.800	21.300
119.9		Variable udgifter i alt	202.733	293.336	262.800
120		Henlæggelser Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser (konto 401)	292.000	292.000	298.000
121		Istandsættelse ved fraflytning - A-ordning (konto 402)	33.000	33.000	33.000
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	8.372	8.372	0
124		Andre Henlæggelser	0		0
124.8		Henlæggelser i alt	333.372	333.372	331.000
124.9		Samlede ordinære udgifter	1.661.310	1.721.354	1.733.188

Resultatopgørelse for perioden

01-01-2018

-

31-12-2018

Afd. 28

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)	0		
		2. Renter m.v.	0		
		3. Administrationsbidrag	0		
		4. Heraf dækket ved løbende offentlige tilskud	0		
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	0	0	0
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.			
		1. Afdelingens forbedringsarbejder	23.998		
		2. Fraflyttende lejeres godtgjorte forb.arb.	0	23.998	15.500
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.	0		
		2. Dækket af dispositionsfonden	0	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	5.300	5.300	8.400
133		Afvikling af			
		1. Underskud fra tidligere år	0		
		2. Underfinansiering (konto 411/412)	0	0	0
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	0	0	0
135		Godtgørelse fra fraflyttede lejere			
		1. Udbetalt godtgørelse	0		
		2. Heraf overført til afvikling ved huslejeform.	0	0	0
136		Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v.	0	0	0
137		Ekstraordinære udgifter i alt	29.298	23.900	23.900
139		Udgifter i alt	1.690.608	1.745.254	1.757.088
140		Årets overskud, der anvendes til:			
		1. Afvikl. Af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat	64.612	0	0
150		Udgifter og evt. overskud i alt	1.755.220	1.745.254	1.757.088

Konto	Note	Specifikation	Resultat	Budget	Budget
		Indtægter	2018	2018	2019
				ikke revideret	ikke revideret
		Ordinære indtægter			
201		Boligafgifter og lejer			
		1. Almene Familieboliger	1.707.292	1.703.288	1.717.901
		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	14.580	14.600	0
		8. Særlige forhøjelse i forbedrede lejemål	0	0	0
		9. - Merleje	0	0	0
201.9		Lejeindtægter i alt	1.721.872	1.717.888	1.717.901
202	*	Renter	5.976	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	27.366	27.366	39.187
203.9		Ordinære indtægter	1.755.214	1.745.254	1.757.088
		Ekstraordinære indtægter			
204		Driftsikring, huslejesikring og anden løbende driftstøtte	0	0	0
205		Ydelse vedr. beboerindskudslån	0	0	0
206		Korrektion vedr. tidligere år	6	0	0
207		Kontakt indbetalte godtgørelser i forbindelse med			
		Genhusning af lejeforbedret lejemål	0	0	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	6	0	0
209		Indtægter i alt	1.755.220	1.745.254	1.757.088
210		Årets underskud overført (konto 407.1)	0	0	0
220		Indtægter og evt. underskud i alt	1.755.220	1.745.254	1.757.088

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Aktiver	2018	2017
		Anlægsaktiver		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum:	17.074.530	17.074.530
		1. Kontantværdi pr. 1. oktober 2017: 16100000		
		1. Kontant ejendomsværdi		
		2. Heraf grundværdi: 9963700		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	6.553.693	6.405.932
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksreguleringer	23.628.223	23.480.462
303	*	Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	255.571	
	*	2. Bygningskaderenovering m.v.		
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	255.571	232.204
304	*	Andre anlægsaktiver:		
	*	1. Driftslån	0	
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)	0	
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)	0	
	*	4. Særstøttelån	0	
	*	5. Andre Driftsstøttelån	122.384	
304		Andre Anlægsaktiver i alt	122.384	127.684
304.9		Anlægsaktiver i alt	24.006.178	23.840.350
		Omsætningsaktiver		
305	*	Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	1.180	
	*	2. Beboerindskud	0	
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	71.053	
	*	4. Fraflytninger, heraf inkasso	1.180	
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	0	
		6. Andre debitorer	9.600	
		7. Forudbetalte udgifter	8.578	
		8. Prioritetsydelse	0	
307		Likvidbeholdning:	91.590	94.290
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	715.200	570.583
309.9		Omsætningsaktiver i alt	806.791	664.873
310		Aktiver i alt	24.812.968	24.505.223

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Passiver	2018	2017
		Henlæggelser (afdelingens Opsparing)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	678.396	602.561
402	*	Istandsættelse ved fraflytning (A-Ordning)	160.249	127.249
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	25.000	16.628
406	*	Andre Henlæggelser	0	0
406.9		Henlæggelser i alt	863.644	746.437
407	*	Opsamlet resultat +/-	154.807	117.561
		Henlæggelser +/- Opsamlet resultat	1.018.451	863.998
		Langfristet gæld		
		Finansiering af anskaffessummen		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Realkredit danmark	0	
		2. Nykredit	0	
		3. BRF Kredit	10.256.137	
		4. Lr realkredit a/s	0	
		5. Lån Kommunekredit	0	
		6. Boligselskabernes Landsforening	682.960	
		7. Lån dispositionsfond	0	
			10.939.097	11.350.309
409		Beboerindskud	340.500	340.500
410		Kapitaltilskud til lejligheder f.mindrebedmedlede	0	0
411		Afskrivningskonto for ejendommen	12.348.626	11.789.653
412.9		Finansiering af anskaffessum i alt	23.628.223	23.480.462
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	50.000	
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud	0	
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt	0	
		5. Skyldig indskud Silkeborg Kommune	0	50.000
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	0	0
417		Langfristet gæld i alt	23.678.223	23.530.462

Balance pr.

31-12-2018

Afd. 28

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
			2018	2017
		Kortfristet Gæld		
418		Gæld til boligorganisationen	0	0
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	88.815	86.544
421	*	Skyldige omkostninger	26.300	24.219
422		Mellemregning med fraflyttere	1.180	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	116.295	110.763
430		Passiver i alt	24.812.968	24.505.223

Afd. 28

Note	Konto	Specifikation	Regnskab
			2018
		<u>NETTOKAPITALUDGIFTER</u>	
		Prioritering med rentesikring / indeklån:	
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	558.973
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag men excl. morarenter)	291.601
101.3		Administrationsbidrag	110
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	-86.089
104.4		÷ Ungdomsboligbidrag	0
105.1		Ydelser og beboerbetaling 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	764.595
107		<u>VANDAFGIFTER</u>	
		Vandafgift	98
		Vandafledningsafgift	210
		Vandafgifter i alt	308
109		<u>RENOVATION</u>	
		Renovation iflg. skattebillet	62.941
		Ekstra renovation	0
		Renovation i alt	62.941
114		<u>RENHOLDELSE</u>	
114.1		Løn ejendomsfunktionær	129.459
		Regulering af feriepengeforpligtelse	0
114.2		Affaldsposer, kørsel affald, container, glas	10.628
114.3		Eksterne entreprenører, trappevask og vinduespolering	0
114.5		Andel udgifter Hagemannsvej 14	4.980
114.6		Andel udgifter drift af biler	1.316
		Renholdelse i alt	146.383

Note	Konto	Specifikation	Regnskab
			2018
115		<u>ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE</u>	
115.1		Terræn	10.604
115.2		Bygning, klimaskærm	4.163
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	2.929
115.4		Bygning fælles indvendig	14
115.5		Bygning , teknisk installationer	3.669
115.6		Materiel	13.375
115.9		Diverse	0
		Almindelig vedligeholdelse i alt	34.753
116		<u>PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE</u>	
116.1		Terræn	64.693
116.2		Bygning, klimaskærm	78.107
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	65.961
116.4		Bygning fælles indvendig	0
116.5		Bygning , teknisk installationer	1.686
116.6		Materiel	5.719
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse i alt	216.165
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. 28

Note	Konto	Specifikation	Regnskab
			2018
	119	<u>DIVERSE UDGIFTER:</u>	
		Afdelingsbestyrelsens virke	500
		Afdelingbestyrelsens kursusudgifter	0
		Afdelingsmøder	1.377
		Kontingent BL	3.136
		Andre udgifter	16.584
		Diverse udgifter i alt	21.597
	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	5.976
		Andre renter	0
		Renter i alt	5.976
	206	<u>KORREKTIONER VEDR. TIDLIGERE ÅR:</u>	
		Fraflyttere tidligere afskrevne	0
		Ejendomsskatter	0
		Byggeregnskab	0
		Rabatter	0
		Andet	6
		Korrektioner vedr. tidligere år i alt:	6

Noter til status

Afd. 28

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2018	2017
	301	<u>Ejendommens Anskaffelsessum</u>		
		Anskaffelsessum primo	17.074.530	17.074.530
		+ Tilgang i året	0	0
		-afgang i året	0	0
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	17.074.530	17.074.530
	303.1	<u>Forbedringsarbejder m.v.</u>		
		Saldo primo	232.204	131.448
		+ forbedringsarbejder i året	47.364	115.956
		- Tilskud i året	0	0
		- Afdrag og afskrivninger	-23.998	-15.200
		Bogført værdi ultimo	255.571	232.204
	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	122.384	127.684
		Andre Driftsstøttelån i alt ultimo	122.384	127.684
	305.1	<u>Tilgodehavende leje incl. Varme</u>		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	1.180	0
		Tilgodehavender i alt	1.180	0
	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	71.053	82.853
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	71.053	82.853
	305.4	<u>Fraflytninger</u>		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	1.180	0
		Fraflytninger i alt	1.180	0

Noter til status

Afd. 28

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	9.600	0
		Forudbetalte udgifter	8.578	11.437
		Andre tilgodehavender i alt	18.178	11.437
	401	<u>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</u>		
		Saldo primo	602.561	591.666
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	-216.165	-211.106
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	292.000	222.000
		Saldo ultimo konto 401	678.396	602.561
	402	<u>Istandsættelse flyttelejligheder</u>		
		Saldo primo	127.249	96.594
		- Forbrugt i året (konto 117.2)	0	-2.345
		+ årets henlæggelser (konto 121)	33.000	33.000
		Saldo ultimo konto 402	160.249	127.249
	405	<u>Tab ved fraflytning</u>		
		Saldo primo	16.628	25.000
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	0	-8.372
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	8.372	0
		Saldo ultimo	25.000	16.628
	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	117.561	82.099
		- Årets underskud (konto 210)	0	0
		+ Årets overskud (konto 140)	64.612	65.362
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)	0	0
		- Overført til drift (konto 203.6)	-27.366	-29.900
		Saldo primo	154.807	117.561

Noter til status

Afd. 28

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2018	2017
	416	<u>Anden Langfristet Gæld</u>		
		Lån i dispositionsfonden	0	0
		Andet langfristet Gæld i alt	0	0
	419	<u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	0	0
		Vand	88.815	86.544
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	88.815	86.544
	421	<u>Skyldige omkostninger</u>		
		Skyldig omkostninger	0	0
		Feriepengeforpligtelse	25.831	24.219
		Antennebidrag	0	0
		Indbetalt vedr. rentefrit kommunelån	0	0
		Kreditorsamlekonto	469	0
		Skyldige omkostninger i alt	26.300	24.219
	423	<u>Deposita 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.

Renè 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. 28 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

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. 28

Silkeborg Boligselskab

Afdelingsbestyrelsens / beboerrepræsentanternes påtegning:

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

Silkeborg d. 23. april 2019

Laila Rybka

Camilla Lindholm Olsen

Pia Olesen