

REGNSKAB 2018



Silkeborg Boligselskab

Afd. 40

Virklundvej 17 C-D
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.: 4001 Afd. 40 Virklundvej 17 C-D 8600 Silkeborg	Kommune nr.: 740 Silkeborg Kommune Søvej 1 8600 Silkeborg Tlf.nr.: 89701000 E-mail: kommunen@silkeborg.dk

27194516	Bruttoetageareal i alt (m ²)	Antal lejemaal	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger	0	0	1	0
Almene Ungdomsboliger	0	0	1	0
Almene ældreboliger	1582	24	1	24
Boligoplysninger i alt	1582	24		
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum			
	1	0	0	
	2	1582	24	
	3	0	0	
	4	0	0	
	5	0	0	
-Heraf plejeboliger (Ældreboliger med tilknyttet serviceareal)				
- Heraf enkeltværelser (Uden selvstændigt køkken)				
-Heraf bofællesskaber (Individuel / kollektiv)				
Erhvervslejemål	0	0	1 pr. påbegyndt 60 m ²	0
Institutioner	0	0	1 pr. påbegyndt 60 m ²	0
Garager / carporte		0	1/5	0
Lejemålsoplysninger i alt		24		24

Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet kr.:

1158,74

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	1582	24	15-07-1999	15-07-1999
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	1582	24		

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	Nej
Vandmåling, kollektiv	Ja
Varmemåling, individuel	Ja
Varmemåling, kollektiv	Nej
El-måling, individuel	Ja
El-måling, kollektiv	Nej
Varmeforsyning	
Fjernvarme	Nej
Centralvarme, eget anlæg med fast brændsel/olie	Nej
Centralvarme, eget anlæg Naturgas	Ja
Ovne	Nej
Elpaneler	Nej
Solvarmeanlæg	Nej
Varmepumpeanlæg	Nej
Biogasanlæg	Nej

Konto	Note	Specifikation	Resultat	Budget	Budget
		Udgifter	2018	2018	2019
				ikke revideret	ikke revideret
105.9	*	Ordinære udgifter Nettokapitaludgifter Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)	960.178	965.000	965.000
106		Offentlige og andre faste udgifter Ejendomsskatter	80.424	80.000	82.000
107	*	Vandafgift	37.025	50.000	45.100
109	*	Renovation	27.810	29.000	29.000
110		Forsikringer	10.085	11.000	10.400
111		Afdelingens energiforbrug			
		1. El og varme fællesarealer	21.685		
		2. El og varme ungdomsboliger	0		
		3. Målerpasning m.v.	2.783		
112		Bidrag til boligorganisationen			
		1. Administrationsbidrag	90.480		
		Bidrag forbrugsregnskaber	0		
		2. Dispositionsfond	0		
		3. Arbejdskapitalen	3.840		
113		Afdelingens pligtbidrag til byggefonden			
		1. A-indskud	0		
		2. G-indskud	0		
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	274.133	302.120	303.212
114	*	Variable udgifter Renholdelse	326.510	332.000	329.200
115	*	Almindelig vedligeholdelse	14.510	19.000	15.850
116	*	Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser			
		1. Afholdte udgifter	76.841		
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-76.841		
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.			
		1. Afholdte udgifter	30.063		
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	-30.063		
118	*	Særlige aktiviteter			
		1. Drift af fælles vaskeri	0		
		2. Rengøring vaskeri og fælleshus	0		
		3. Drift af møde- & selskabslokaler	0		
119	*	Diverse udgifter	3.136	9.500	6.800
119.9		Variable udgifter i alt	344.155	360.500	351.850
120		Henlæggelser Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser (konto 401)	200.000	200.000	221.750
121		Istandsættelse ved fraflytning - A-ordning (konto 402)	50.000	50.000	50.000
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	0	0	7.872
124		Andre Henlæggelser	0		0
124.8		Henlæggelser i alt	250.000	250.000	279.622
124.9		Samlede ordinære udgifter	1.828.466	1.877.620	1.899.684

Resultatopgørelse for perioden

01-01-2018

-

31-12-2018

Afd. 40

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	0		
		2. Fraflyttende lejeres godtgjorte forb.arb.	0	0	0
127		Ydelser vedr. lån til bygningsrenovering m.v.			
		1. Afdrag (konto 303.2)	0		
		2. Renter m.v.	0		
		3. Administrationsbidrag	0		
		4. Overskydende beboerbetaling til LBF	0		
		5. Ydelsesstøtte fra LBF	0		
		6. ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	0	0	0
		Tab ved lejeledighed og fraflytning			
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	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	10.000	10.000
131		1. Renter af gæld til boligorganisationen	0		
		2. morarenter vedr. prioritetsydelse	0		
		3. Diverse renter	0	0	0
132		Ydelser vedr. driftstøtte			
		1. Driftstabslån	0		
		2. Midlertidige driftslån	0		
		3. Beboerindskudslån	0		
		4. Særstøttelån	0		
		5. Andre driftsstøttelån	0	0	0
133		Afvikling af			
		1. Underskud fra tidligere år	0		
		2. Underfinansiering (konto 411/412)	0	0	0
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	0	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	0
137		Ekstraordinære udgifter i alt	0	10.000	10.000
139		Udgifter i alt	1.828.466	1.887.620	1.909.684
140		Årets overskud, der anvendes til:			
		1. Afvikl. Af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat	74.908	0	0
150		Udgifter og evt. overskud i alt	1.903.374	1.887.620	1.909.684

Konto	Note	Specifikation	Resultat	Budget	Budget
		Indtægter	2018	2018	2019
				ikke revideret	ikke revideret
		Ordinære indtægter			
201		Boligafgifter og lejer			
		1. Almene Familieboliger	0	0	0
		2. Almene ungdomsboliger	0	0	0
		3. Almene ældreboliger	1.833.120	1.833.120	1.833.124
		4. Erhverv	0	0	0
		5. Institutioner	0	0	0
		6. Kældre m.v.	0	0	0
		7. Garager/carporte	0	0	0
		8. Særlige forhøjelse i forbedrede lejemål	0	0	0
		9. - Merleje	0	0	0
201.9		Lejeindtægter i alt	1.833.120	1.833.120	1.833.124
202	*	Renter	15.754	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	54.500	54.500	76.560
203.9		Ordinære indtægter	1.903.374	1.887.620	1.909.684
		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	1.903.374	1.887.620	1.909.684
210		Årets underskud overført (konto 407.1)	0	0	0
220		Indtægter og evt. underskud i alt	1.903.374	1.887.620	1.909.684

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Aktiver	2018	2017
		Anlægsaktiver		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum:	21.726.220	21.726.220
		1. Kontantværdi pr. 1. oktober 2017: 16400000		
		1. Kontant ejendomsværdi		
		2. Heraf grundværdi: 5257600		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	6.626.826	6.420.212
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksreguleringer	28.353.046	28.146.432
303		Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	0	
	*	2. Bygningsskaderenovering m.v.		
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	0	0
304		Andre anlægsaktiver:		
	*	1. Driftslån	0	
	*	2. Midlertidige driftslån (Landsbyggefonden)	0	
	*	3. Beboerindskudslån (Landsbyggefonden)	0	
	*	4. Særstøttelån	0	
	*	5. Andre Driftsstøttelån	0	0
304		Andre Anlægsaktiver i alt	0	0
304.9		Anlægsaktiver i alt	28.353.046	28.146.432
		Omsætningsaktiver		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	36.191	
	*	2. Beboerindskud	0	
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	66.265	
	*	4. Fraflytninger, heraf inkasso	10.512	
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	0	
		6. Andre debitorer	10.153	
		7. Forudbetalte udgifter	0	
		8. Prioritetsydelse	0	
307		Likvidbeholdning:	123.120	61.485
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	2.039.709	1.923.637
309.9		Omsætningsaktiver i alt	2.162.829	1.985.122
310		Aktiver i alt	30.515.875	30.131.554

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Passiver	2018	2017
		Henlæggelser (afdelingens Opsparing)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	1.393.250	1.270.091
402	*	Istandsættelse ved fraflytning (A-Ordning)	116.914	96.977
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	3.000	3.000
406	*	Andre Henlæggelser	0	0
406.9		Henlæggelser i alt	1.513.165	1.370.068
407	*	Opsamlet resultat +/-	250.097	229.690
		Henlæggelser +/- Opsamlet resultat	1.763.262	1.599.758
		Langfristet gæld		
		Finansiering af anskaffelsessummen		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Realkredit danmark	0	
		2. Nykredit	0	
		3. BRF Kredit	14.432.323	
		4. Lr realkredit a/s	0	
		5. Lån Kommunekredit	0	
		6. Boligselskabernes Landsforening	1.520.820	
		7. Lån dispositionsfond	0	
			15.953.143	16.426.130
409		Beboerindskud	434.400	434.400
410		Kapitaltilskud til lejligheder f.mindrebedmedlede	0	0
411		Afskrivningskonto for ejendommen	11.965.502	11.285.902
412.9		Finansiering af anskaffelsessum i alt	28.353.046	28.146.432
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	0	
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud	0	
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt	0	
		5. Skyldig indskud Silkeborg Kommune	0	0
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	28.353.046	28.146.432

Balance pr.

31-12-2018

Afd. 40

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
			2018	2017
		Kortfristet Gæld		
418		Gæld til boligorganisationen	0	0
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	127.840	127.609
421	*	Skyldige omkostninger	237.931	234.416
422		Mellemregning med fraflyttere	33.796	16.173
423	*	Deposita og forudbetalt leje	0	7.166
424		Banklån	0	0
425	*	Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (Landsbyggefonden)	0	
		2. Reguleringskonto	0	
		3. Afsluttede forbrugsregnskab	0	
		4. Kursreguleringskonto	0	0
			0	
426		Kortfristet Gæld i alt	399.567	385.365
430		Passiver i alt	30.515.875	30.131.554

Afd. 40

Note	Konto	Specifikation	Regnskab
			2018
		<u>NETTOKAPITALUDGIFTER</u>	
		Prioritering med rentesikring / indeklån:	
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	679.601
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag men excl. morarenter)	659.423
101.3		Administrationsbidrag	32.825
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	-411.670
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	960.178
107		<u>VANDAFGIFTER</u>	
		Vandafgift	17.546
		Vandafledningsafgift	19.479
		Vandafgifter i alt	37.025
109		<u>RENOVATION</u>	
		Renovation iflg. skattebillet	27.810
		Ekstra renovation	0
		Renovation i alt	27.810
114		<u>RENHOLDELSE</u>	
114.1		Løn ejendomsfunktionær	315.770
		Regulering af feriepengeforpligtelse	0
114.2		Affaldsposer, kørsel affald, container, glas	0
114.3		Externe entreprenører, trappevask og vinduespolering	10.740
114.5		Andel udgifter Hagemannsvej 14	0
114.6		Andel udgifter drift af biler	0
		Renholdelse i alt	326.510

Afd. 40

Note	Konto	Specifikation	Regnskab
			2018
115		<u>ALMINDELIG VEDLIGEHOELSE</u>	
115.1		Terræn	783
115.2		Bygning, klimaskærm	0
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	11.091
115.4		Bygning fælles indvendig	0
115.5		Bygning , teknisk installationer	2.636
115.6		Materiel	0
115.9		Diverse	0
		Almindelig vedligeholdelse i alt	14.510
116		<u>PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOELSE</u>	
116.1		Terræn	0
116.2		Bygning, klimaskærm	0
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	32.951
116.4		Bygning fælles indvendig	0
116.5		Bygning , teknisk installationer	43.890
116.6		Materiel	0
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse i alt	76.841
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. 40

Note	Konto	Specifikation	Regnskab
			2018
	119	<u>DIVERSE UDGIFTER:</u>	
		Afdelingsbestyrelsens virke	0
		Afdelingbestyrelsens kursusudgifter	0
		Afdelingsmøder	0
		Kontingent BL	3.136
		Andre udgifter	0
		Diverse udgifter i alt	3.136
	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	15.754
		Andre renter	0
		Renter i alt	15.754
	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. 40

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2018	2017
	301	<u>Ejendommens Anskaffelsessum</u>		
		Anskaffelsessum primo	21.726.220	21.726.220
		+ Tilgang i året	0	0
		-afgang i året	0	0
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	21.726.220	21.726.220
	303.1	<u>Forbedringsarbejder m.v.</u>		
		Saldo primo	0	0
		+ forbedringsarbejder i året	0	0
		- Tilskud i året	0	0
		- Afdrag og afskrivninger	0	0
		Bogført værdi ultimo	0	0
	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	36.191	0
		Tilgodehavender i alt	36.191	0
	305.2	<u>Tilgodehavende beboerindskud</u>		
		Beboerindskud	0	0
		Tilgodehavender beboerindskud i alt	0	0
	305.3	<u>Uafsluttede forbrugsregnskaber</u>		
		Varme	66.265	61.485
		Varme	0	0
		Vand	0	0
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	66.265	61.485
	305.4	<u>Fraflytninger</u>		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	10.512	0
		Fraflytninger i alt	10.512	0

Noter til status

Afd. 40

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	10.153	0
		Forudbetalte udgifter	0	0
		Andre tilgodehavender i alt	10.153	0
	401	<u>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</u>		
		Saldo primo	1.270.091	1.133.897
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	-76.841	-33.105
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	200.000	169.300
		Saldo ultimo konto 401	1.393.250	1.270.091
	402	<u>Istandsættelse flyttelejligheder</u>		
		Saldo primo	96.977	67.452
		- Forbrugt i året (konto 117.2)	-30.063	-11.276
		+ årets henlæggelser (konto 121)	50.000	40.800
		Saldo ultimo konto 402	116.914	96.977
	405	<u>Tab ved fraflytning</u>		
		Saldo primo	3.000	3.000
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	0	0
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	0	0
		Saldo ultimo	3.000	3.000
	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	229.690	163.238
		- Årets underskud (konto 210)	0	0
		+ Årets overskud (konto 140)	74.908	112.342
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)	0	0
		- Overført til drift (konto 203.6)	-54.500	-45.890
		Saldo primo	250.097	229.690

Noter til status

Afd. 40

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	127.840	127.609
		Vand	0	0
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	127.840	127.609
421		<u>Skyldige omkostninger</u>		
		Skyldig omkostninger	234.416	234.416
		Feriepengeforpligtelse	0	0
		Antennebidrag	0	0
		Indbetalt vedr. rentefrit kommunelån	0	0
		Kreditorsamlekonto	3.515	0
		Skyldige omkostninger i alt	237.931	234.416
423		<u>Depositum og forudbetalt leje</u>		
		Forudbetalt leje	0	7.166
		Forudbetalt varme	0	0
		Forudbetalt el	0	0
		Forudbetalt vand	0	0
		Forudbetalt antenne	0	0
		Depositum	0	0
		Forudbetalinger i alt	0	7.166
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. 40 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af boligafdelingens aktiver, passiver og økonomiske stilling pr. 31. december 2018 samt resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsinstruks for almene boligorganisationer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af boligorganisationen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Afdelingen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget de af bestyrelsen godkendte budgetter som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Budgetterne har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere afdelingens evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere afdelingen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, der er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om afdelingens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at afdelingen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aarhus, den 4. april 2019
 Ri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
 CVR-nr. 53 37 19 14

Kristian Stenholm Koch
 statsautoriseret revisor
 MNE-nr. mne28702

Afd. 40

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. 40

Silkeborg Boligselskab

Afdelingsbestyrelsens / beboerrepræsentanternes påtegning:

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

Silkeborg d. 23. april 2019