

REGNSKAB 2018



Silkeborg Boligselskab

Afd. 25

Nørrekrogen/Grønbækvej
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.: 2501 Afd. 25 Nørrekrogen/Grønbækvej 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	2175	28	1	28
Almene Ungdomsboliger	133	4	1	4
Almene ældreboliger	0	0	1	0
Boligoplysninger i alt	2308	32		
- Boliger fordelt på antal rum	Antal rum			
	1	133	4	
	2	1096	16	
	3	682	8	
	4	397	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		3	1/5	1
Lejemålsoplysninger i alt		35		33

Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet kr.:

907,66

Dato for forhøjelse: 01-01-2018

Forhøjelse pr. m² kr.:

25,02

%, 2,83

Årsbasis kr.:

57.744

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	2308	32	15-01-1990	15-01-1990
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven	0	0		
Opført/overtaget uden støtte	0	0		
Byggeart				
Boliger i etagebyggeri	133	4		
Boliger i tæt / lav byggeri	2175	28		

Beboerfaciliteter og installationer	Skriv ja/nej
Beboerhus	Ja
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 (beboerbetalning)	997.698	1.000.109	998.553
106		Offentlige og andre faste udgifter Ejendomsskatter	52.379	48.500	53.500
107	*	Vandafgift	5.527	7.160	8.200
109	*	Renovation	68.128	45.439	57.800
110		Forsikringer	17.167	17.819	17.500
111		Afdelingens energiforbrug			
		1. El og varme fællesarealer	18.406		
		2. El og varme ungdomsboliger	13.550		
		3. Målerpasning m.v.	5.285		
112		Bidrag til boligorganisationen	37.241	31.437	36.600
		1. Administrationsbidrag	120.640		
		Bidrag forbrugsregnskaber	4.800		
		2. Dispositionsfond	0		
		3. Arbejdskapitalen	5.120		
113		Afdelingens pligtbidrag til byggefonden	130.560	130.560	132.416
		1. A-indskud	0		
		2. G-indskud	0		
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	311.002	280.915	306.016
114	*	Variable udgifter Renholdelse	256.211	177.515	229.800
115	*	Almindelig vedligeholdelse	100.552	123.043	104.200
116	*	Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser			
		1. Afholdte udgifter	269.767		
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-269.767		
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.	0	0	0
		1. Afholdte udgifter	20.575		
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	-20.575		
118	*	Særlige aktiviteter	0	0	0
		1. Drift af fælles vaskeri	0		
		2. Rengøring vaskeri og fælleshus	0		
		3. Drift af møde- & selskabslokaler	0		
119	*	Diverse udgifter	23.184	22.140	23.600
119.9		Variable udgifter i alt	379.947	322.698	357.600
120		Henlæggelser Planlagt & periodisk vedligeh./fornyelser (konto 401)	452.000	452.000	342.800
121		Istandsættelse ved fraflytning - A-ordning (konto 402)	40.000	40.000	40.000
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	10.304	10.304	10.496
124		Andre Henlæggelser	0		0
124.8		Henlæggelser i alt	502.304	502.304	393.296
124.9		Samlede ordinære udgifter	2.190.951	2.106.026	2.055.465

Resultatopgørelse for perioden

01-01-2018

-

31-12-2018

Afd. 25

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	59.547		
		2. Fraflyttende lejeres godtgjorte forb.arb.	0	59.547	44.300
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
129		Tab ved lejeledighed og fraflytning			
		1. Tab ved lejeledighed m.v.	7.926		
		2. Dækket af dispositionsfonden	-7.926	0	0
130		Tab ved fraflytninger			
		1. Tab ved fraflytninger	4.714		
		2. Dækket af tidl. Henlæggelser	-4.714		
		3. Dækket af dispositionsfonden	0	0	0
131		Renter af gæld til boligorganisationen			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen	1		
		2. morarenter vedr. prioritetsydelse	0		
		3. Diverse renter	0	1	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	12.640
134	*	Korrektion vedr. tidligere år			
			211.735	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	271.283	40.000	56.940
139		Udgifter i alt	2.462.234	2.146.026	2.112.405
140		Årets overskud, der anvendes til:			
		1. Afvikl. Af underfinansiering			
		2. Overført til opsamlet resultat	0	0	0
150		Udgifter og evt. overskud i alt	2.462.234	2.146.026	2.112.405

Konto	Note	Specifikation	Resultat	Budget	Budget
		Indtægter	2018	2018	2019
				ikke revideret	ikke revideret
		Ordinære indtægter			
201		Boligafgifter og lejer			
		1. Almene Familieboliger	1.995.620	1.984.932	1.984.845
		2. Almene ungdomsboliger	122.760	119.448	122.760
		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	4.800	4.800	4.800
		8. Særlige forhøjelse i forbedrede lejemål	0	0	0
		9. - Merleje	0	0	0
201.9		Lejeindtægter i alt	2.123.180	2.109.180	2.112.405
202	*	Renter	1.212	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	36.846	36.846	0
203.9		Ordinære indtægter	2.161.238	2.146.026	2.112.405
		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	2.161.238	2.146.026	2.112.405
210		Årets underskud overført (konto 407.1)	300.996	0	0
220		Indtægter og evt. underskud i alt	2.462.234	2.146.026	2.112.405

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Aktiver	2018	2017
		Anlægsaktiver		
301	*	Ejendommens anskaffelsessum:	22.831.876	22.831.876
		1. Kontantværdi pr. 1. oktober 2017: 15650000		
		1. Kontant ejendomsværdi		
		2. Heraf grundværdi: 4483000		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	4.397.948	4.397.948
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksreguleringer	27.229.824	27.229.824
303		Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	795.651	
	*	2. Bygningskaderenovering m.v.		
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	795.651	367.223
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	28.025.475	27.597.047
		Omsætningsaktiver		
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	0	
	*	2. Beboerindskud	0	
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	76.797	
	*	4. Fraflytninger, heraf inkasso	0	
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	0	
		6. Andre debitorer	1.661	
		7. Forudbetalte udgifter	15.856	
		8. Prioritetsydelse	0	
307		Likvidbeholdning:	94.314	141.345
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	35.521	476.047
309.9		Omsætningsaktiver i alt	129.835	617.392
310		Aktiver i alt	28.155.311	28.214.439

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
		Passiver	2018	2017
		Henlæggelser (afdelingens Opsparing)		
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	685.559	503.327
402	*	Istandsættelse ved fraflytning (A-Ordning)	19.425	0
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	13.882	8.293
406	*	Andre Henlæggelser	0	0
406.9		Henlæggelser i alt	718.867	511.620
407	*	Opsamlet resultat +/-	-67.383	270.459
		Henlæggelser +/- Opsamlet resultat	651.484	782.079
		Langfristet gæld		
		Finansiering af anskaffessummen		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Realkredit danmark	0	
		2. Nykredit	0	
		3. BRF Kredit	4.473.860	
		4. Lr realkredit a/s	0	
		5. Lån Kommunekredit	0	
		6. Boligselskabernes Landsforening	2.452.379	
		7. Lån dispositionsfond	0	
			6.926.239	7.242.970
409		Beboerindskud	428.280	428.280
410		Kapitaltilskud til lejligheder f.mindrebedmedlede	0	0
411		Afskrivningskonto for ejendommen	19.875.305	19.558.574
412.9		Finansiering af anskaffessum i alt	27.229.824	27.229.824
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	72.233	
		3. Ekstra indskud for lejligheder med kapitaltilskud	0	
		4. Forhøjet indskud for boligtagers retableringspligt	0	
		5. Skyldig indskud Silkeborg Kommune	0	72.233
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	27.302.057	27.297.035

Balance pr.

31-12-2018

Afd. 25

Konto	Note	Specifikation	Indv. År	Sidste År
			2018	2017
		Kortfristet Gæld		
418		Gæld til boligorganisationen	0	0
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	89.688	88.653
421	*	Skyldige omkostninger	83.121	24.221
422		Mellemregning med fraflyttere	1.028	0
423	*	Deposita og forudbetalt leje	27.932	22.452
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	201.770	135.325
430		Passiver i alt	28.155.311	28.214.439

Afd. 25

Note	Konto	Specifikation	Regnskab
			2018
		<u>NETTOKAPITALUDGIFTER</u>	
		Prioritering med rentesikring / indeklån:	
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	316.731
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag men excl. morarenter)	5.537
101.3		Administrationsbidrag	21.894
102.1		÷ Rentesikring fra staten	0
102.2		÷ Ydelsessikring fra staten	0
102.3		÷ Ydelsesstøtte fra staten	40.899
103.0		÷ Kreditforeningsoverskud anvendt til nedskrivning af prioritetsgæld (er indeholdt i konto 101)	0
104.1		÷ Afdragsbidrag	0
104.2		÷ Rentebidrag	0
104.3		÷ Ydelsesstøtte	0
104.4		÷ Ungdomsboligbidrag	0
105.1		Ydelser og beboerbetaling vedr. afviklede prioriteter samt negativ ydelsesstøtte overført boligorganisationens dispositionsfond	204.212
105.2		Ydelse vedr. afviklede prioriteter m.v. eller ompostering Landsbyggefonden	408.425
105.9		Nettokapitaludgifter i alt	997.698
107		<u>VANDAFGIFTER</u>	
		Vandafgift	1.477
		Vandafledningsafgift	4.050
		Vandafgifter i alt	5.527
109		<u>RENOVATION</u>	
		Renovation iflg. skattebillet	68.128
		Ekstra renovation	0
		Renovation i alt	68.128
114		<u>RENHOLDELSE</u>	
114.1		Løn ejendomsfunktionær	204.438
		Regulering af feriepengeforpligtelse	0
114.2		Affaldsposer, kørsel affald, container, glas	7.370
114.3		Externe entreprenører, trappevask og vinduespolering	35.531
114.5		Andel udgifter Hagemannsvej 14	7.228
114.6		Andel udgifter drift af biler	1.644
		Renholdelse i alt	256.211

Afd. 25

Note	Konto	Specifikation	Regnskab
			2018
115		<u>ALMINDELIG VEDLIGEHOELSE</u>	
115.1		Terræn	9.738
115.2		Bygning, klimaskærm	18.306
115.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	19.211
115.4		Bygning fælles indvendig	0
115.5		Bygning , teknisk installationer	49.235
115.6		Materiel	4.062
115.9		Diverse	0
		Almindelig vedligeholdelse i alt	100.552
116		<u>PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOELSE</u>	
116.1		Terræn	21.386
116.2		Bygning, klimaskærm	513
116.3		Bygning, bolig-/erhvervsenhed	190.513
116.4		Bygning fælles indvendig	0
116.5		Bygning , teknisk installationer	56.455
116.6		Materiel	901
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse i alt	269.767
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. 25

Note	Konto	Specifikation	Regnskab
			2018
	119	<u>DIVERSE UDGIFTER:</u>	
		Afdelingsbestyrelsens virke	0
		Afdelingbestyrelsens kursusudgifter	0
		Afdelingsmøder	328
		Kontingent BL	4.181
		Andre udgifter	18.676
		Diverse udgifter i alt	23.184
	134	<u>KORREKTIONER VEDR. TIDLIGERE ÅR:</u>	
		Korrektioner vedr. tidligere år:	211.735
		Fraflyttere	0
		Ejendomsskatter	0
		Andet	0
		Korrektioner vedr. tidligere år i alt	211.735
	202.1	<u>RENTER</u>	
		Renter af tilgodehavende hos boligorganisationen	1.212
		Andre renter	0
		Renter i alt	1.212
	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. 25

Note	Konto	Specifikation	Regnskab	
			2018	2017
	301	<u>Ejendommens Anskaffelsessum</u>		
		Anskaffelsessum primo	22.831.876	22.831.876
		+ Tilgang i året	0	0
		-afgang i året	0	0
		Ejendommens anskaffelsessum ultimo	22.831.876	22.831.876
	303.1	<u>Forbedringsarbejder m.v.</u>		
		Saldo primo	367.223	370.050
		+ forbedringsarbejder i året	487.975	40.873
		- Tilskud i året	0	0
		- Afdrag og afskrivninger	-59.547	-43.700
		Bogført værdi ultimo	795.651	367.223
	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	0	9.588
		Tilgodehavender i alt	0	9.588
	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	76.797	78.297
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	76.797	78.297
	305.4	<u>Fraflytninger</u>		
		Tilgodehavende hos enkeltpersoner	0	11.814
		Fraflytninger i alt	0	11.814

Noter til status

Afd. 25

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	11.116
		Antenneanlæg	1.661	9.389
		Forudbetalte udgifter	15.856	21.141
		Andre tilgodehavender i alt	17.517	41.646
	401	<u>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</u>		
		Saldo primo	503.327	376.765
		- Forbrugt i året (konto 116.2)	-269.767	-123.439
		+ Årets henlæggelser (konto 120)	452.000	250.000
		Saldo ultimo konto 401	685.559	503.327
	402	<u>Istandsættelse flyttelejligheder</u>		
		Saldo primo	0	16.289
		- Forbrugt i året (konto 117.2)	-20.575	-46.289
		+ årets henlæggelser (konto 121)	40.000	30.000
		Saldo ultimo konto 402	19.425	0
	405	<u>Tab ved fraflytning</u>		
		Saldo primo	8.293	18.597
		- Forbrugt i året (konto 130.2)	-4.714	-10.304
		+ Årets henlæggelser (konto 123)	10.304	0
		Saldo ultimo	13.882	8.293
	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	270.459	110.537
		- Årets underskud (konto 210)	-300.996	0
		+ Årets overskud (konto 140)	0	173.801
		+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)	0	0
		- Overført til drift (konto 203.6)	-36.846	-13.879
		Saldo primo	-67.383	270.459

Noter til status

Afd. 25

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	89.688	88.653
		Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	89.688	88.653
	421	<u>Skyldige omkostninger</u>		
		Skyldig omkostninger	0	0
		Feriepengeforpligtelse	26.369	24.221
		Antennebidrag	0	0
		Indbetalt vedr. rentefrit kommunelån	0	0
		Kreditorsamlekonto	56.752	0
		Skyldige omkostninger i alt	83.121	24.221
	423	<u>Depositum og forudbetalt leje</u>		
		Forudbetalt leje	5.480	0
		Forudbetalt varme	0	0
		Forudbetalt el	0	0
		Forudbetalt vand	0	0
		Forudbetalt antenne	0	0
		Depositum	22.452	22.452
		Forudbetalinger i alt	27.932	22.452
	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. 25 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. 25

Silkeborg Boligselskab

Afdelingsbestyrelsens / beboerrepræsentanternes påtegning:

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

Silkeborg d. 23. april 2019

Dorte Frandsen

Hanne Huusmann

June Djørup