

Regnskabsår 2016		Regnskabsperiode 1.1.2016 - 31.12.2016			
Boligorganisation		Afdeling		Tilsynsførende kommune	
BLF-boligorganisationsnr. 0077	BLF-afdelingsnr. 02201	Kommunenr. 740		Silkeborg Kommune	
CVR-nr. 27194516	Afd. 22	Silkeborg Kommune		Søvej	
SILKEBORG BOLIGSELSKAB	Them, Gjessø, Bryrup, Salten	8600 Silkeborg		8600 Silkeborg	
Vestergade 91 B	8653 Them	Telefon: 89701000		Telefon: 89701000	
8600 Silkeborg		Fax: 89701009		Fax: 89701009	
Telefon: 86825144		Mail: kommunen@silkeborg.dk		Mail: kommunen@silkeborg.dk	
Mail: info@sb-silkeborg.dk					
Lejemål		Bruttoetageareal i alt m ²	Antal lejeme	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		2.653	33	1	33
Almene ungdomsboliger		218	8	1	8
Almene ældreboliger				1	
Boligoplysning i alt		2.871	41		41
Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	218	8		
	2	1.052	15		
	3	1.184	14		
	4	416	4		
	5				
Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)					
Heraf enkeltværelser uden selvstændig køkken					
Heraf bofællesskaber (individuel/kollektiv)					
Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m ²	
Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m ²	
Garager/carporte			2	1/5	0
Lejemålsenheder i alt					41
Matr.nr.:	Kontant ejendomsværdi pr.:	01.10.2015			
1 BI M.FL.	Kontant ejendomsværdi kr.:	18.850.000			
THEM BY M.FL.	Heraf grundværdi kr.:	6.973.000			
BBR-ejendomsnr.:	Skæringsdato				
25578	byggeregnskab/drift eller overtagesdato eksisterende ejendom	15.08.1989			
25424					
25648					
Tekniske installationer m.v.:		Opvarmning:			
Vaskeinstallation - fælles	N	Fjernvarme		N	
Egen vaskemaskine	N	Centralvarme fra eget anlæg (fast brændsel)		N	
Tostrengnet vandsystem	N	Centralvarme fra eget anlæg (naturgas)		J	
Regnvand nedsivningsanlæg	N	Ovne		N	
Regnvand genanvendelse	N	Elpaneler		N	
Spildevand rodzoneanlæg	N	Solvarmeanlæg		N	
Spildevand bioværk	N	Varmepumpeanlæg		N	
Kildesortering af affald - indenfor	N	Biogasanlæg		N	
Kildesortering af affald - udenfor	N	Beboerfaciliteter:			
Vandmåling - individuel	N	Særskilte selskabs- og mødelokaler		N	
Vandmåling - kollektiv	J	Beboerhus		N	
Varmemåling - individuel	J				
Varmemåling - kollektiv	N				
Elmåling - individuel	J				
Elmåling - kollektiv	N				
Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet kr.:	840,47				
Dato for forhøjelse:	01.01.2016				
Forhøjelse pr. m² kr.:	27,39	%:	3,37	Årsbasis kr.:	78.636

Resultatopgørelse for perioden 1.1.2016 - 31.12.2016
Udgifter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016	i 1.000 kr. Budget 2016 Ej revideret	i 1.000 kr. Budget 2017 Ej revideret
ORDINÆRE UDGIFTER					
105.9	*	NETTOKAPITALUDGIFTER	1.157.343,34	1.179	1.179
OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER					
106		Ejendomsskatter	99.375,16	95	107
107	*	Vandafgift	17.882,73	10	10
109	*	Renovation	59.362,52	65	65
110		Forsikringer	26.033,78	21	25
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El til fællesarealer	16.636,54		
		2. Varme til fællesarealer	0,00		
		3. Målerpasning m.v.	2.406,36		
			19.042,90	22	22
112	*	Bidrag til boligorganisationen:			
		1. Administrationsbidrag	151.290,00		
		2. Dispositionsfond	22.878,00		
		3. Arbejdskapital	6.478,00		
			180.646,00	181	182
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indskud	0,00		
		2. G-indskud	0,00		
			0,00		
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	402.343,09	393	411
VARIABLE UDGIFTER					
114	*	Renholdelse	262.944,60	240	245
115	*	Almindelig vedligeholdelse	250.853,86	225	230
116	*	Planlagt og periodisk vedligeh. og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	305.046,47	289	533
		2. Heraf dækkes af tidligere henlæggels	-305.046,47	0,00	-289
				-289	-533
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.:			
		1. Afholdte udgifter	73.817,16	100	75
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	-50.000,00	-100	-75
118	*	Særlige aktiviteter:			
		1. Drift af fællesvaskeri	0,00		
		2. Andel i fællesfaciliteters drift	0,00		
		3. Drift af møde- og selskabslokaler	0,00		
			0,00		
119	*	Diverse udgifter	5.978,61	7	7
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	543.594,23	472	482
HENLÆGGELSER					
120	*	Planl. og periodisk vedligeh. og fornyelser. (kto. 401)	287.100,00	287	293
121	*	Istandsættelse ved fraflytning A-ordning (kto. 402)	50.000,00	50	80
123		Tab ved fraflytninger (kto. 405)	0,00		
124	*	Andre henlæggelser (kto. 406)	0,00		
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	337.100,00	337	373
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER I ALT	2.440.380,66	2.382	2.444

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016	i 1.000 kr. Budget 2016 Ej revideret	i 1.000 kr. Budget 2017 Ej revideret
EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER					
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag	0,00		
		2. Renter m.v.	0,00		
		3. Administrationsbidrag	0,00	0,00	
126		Afskr. på forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afskrivning forbedringsarbejder	44.200,00		
		2. Frafl. lejerens godtgjorte forbedr.arb.	0,00	44.200,00	44
128		Ydelse vedr. lån til ombygning:			
		1. Afdrag	0,00		
		2. Renter m.v.	0,00	0,00	
129		Tab ved lejeledighed m.v.:			
		1. Arets udgift	10.516,40		
		2. Heraf dækket af dispositionsfonden	-10.516,40	0,00	
130		Tab ved fraflytninger:			
		1. Arets udgift	12.878,76		13
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelse	-1.425,50		
		3. Heraf dækket af dispositionsfonden	0,00	11.453,26	
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen	0,00		
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelse	0,00		
		3. Diverse renter	0,00	0,00	
132		Andre driftstøttelån:			
		5. Hjemfaldsklausul	0,00	0,00	
133		Afvikling af:			
		1. Underskud fra tidligere år	0,00		
		2. Underfinansiering	0,00	0,00	
134	*	Korrektion vedr. tidligere år		0,00	
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	55.653,26	44	57
139		UDGIFTER I ALT	2.496.033,92	2.425	2.502
140		Årets overskud ovf. til opsamlet resultat (kto. 407)	194.955,29		
150		UDGIFTER OG EVT. OVERSKUD I ALT	2.690.989,21	2.425	2.502

Indtægter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016	i 1.000 kr. Budget 2016 Ej revideret	i 1.000 kr. Budget 2017 Ej revideret
ORDINÆRE INDTÆGTER					
201	*	Boligafgifter og lejer:			
		1. Beboelse	-2.427.000,00	-2.422	-2.502
		3. Erhvervslejemål	0,00		
		4. Institutioner	0,00		
		5. Kælderrum m.v.	0,00		
		6. Garager/carporte/p-pladser	-4.800,00		
		7. Særlig lejeforh. i lejeforbedrede lejem	0,00		
		9. - merleje	0,00		
		10. Individuel modernisering	0,00		
			<u>-2.431.800,00</u>		
202	*	Renter	-5.151,16		
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen	0,00		
		2. Drift af fællesvaskeri	0,00		
		3. Andel af fællesfaciliteters drift	0,00		
		4. Drift af møde- og selskabslokaler	0,00		
		5. Indeksoverskud	0,00		
		6. Overført fra opsamlet overskud	-2.870,00	-2.870,00	-3
203.9		ORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	-2.439.821,16	-2.425	-2.502
EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER					
204	*	Driftsikring og anden løb. særlig driftstøtte	-251.168,05		
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	0,00		
		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	-251.168,05		
		INDTÆGTER I ALT	-2.690.989,21	-2.425	-2.502
210		Årets underskud ovf til opsamlet resultat (kto. 407)	0,00		
220		INDTÆGTER OG EVT. UNDERSKUD I ALT	-2.690.989,21	-2.425	-2.502

Balance pr. 31.12.2016

Aktiver

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016	i 1.000 kr. Regnskab 2014/2015
ANLÆGSAKTIVER				
301	*	Ejendommens anskaffelsessum Kontantværdi og grundværdi pr. 01.10.2015 - se notat på forsiden.	25.805.103,00	25.805
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	7.856.734,42	7.855
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	33.661.837,42	33.660
303		Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	315.768,69	359
	*	2. Byggeskaderenovering m.v.	0,00	
	*	3. Ombygning m.v.	0,00	
	*	4. Godtgjorte forbedr. af enkelte lejemaal	0,00	
304	*	Andre anlægsaktiver:		
		2. Midlertidige driftslån	0,00	
		5. Andre driftslån		
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT	33.977.606,11	34.019
OMSÆTNINGSAKTIVER				
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	0,00	
	*	2. Beboerindskud	0,00	
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber m.v.	158.571,30	189
	*	4. Fraflytninger	97.409,24	93
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	0,00	
	*	6. Andre debitorer	23.436,06	5
		7. Forudbetalte udgifter	31.603,75	
		8. Prioritetsydelse	0,00	
			311.020,35	
307		Likvide beholdninger:		
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	323.964,44	81
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	634.984,79	367
310		AKTIVER I ALT	34.612.590,90	34.387

Passiver

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016	i 1.000 kr. Regnskab 2014/2015
HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	-624.062,20	-642
402		Istandsættelse ved fraflytning, A-ordning	0,00	
405	*	Tab ved fraflytninger	0,00	-1
406	*	Andre henlæggelser	0,00	
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	-624.062,20	-643
407	*	Opsamlet resultat	59.082,76	251
407.9		HENLÆGGELSER ÷ UNDERSKUD	-564.979,44	-392
LANGFRISTET GÆLD				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Realkredit Danmark	0,00	
		2. Nykredit	0,00	
		3. BRF	-297.858,03	-311
		4. Økonomistyrelsen	0,00	
		5. Landsbyggefonden	-3.425.498,00	-3.425
		6. Lån Jyske Bank	0,00	
		7. Lån Kommunekredit	0,00	
		8. Lån Dispositionsfonden	0,00	
		9. LR Realkredit A/S	0,00	
			-3.723.356,03	
409		Beboerindskud	-456.294,00	-456
410		Kapitalindskud til lejl. for mindstbemidlede	0,00	
411		Afskrivningskonto for ejendommen	-29.482.187,39	-29.468
412		Byggefondsindestående	0,00	
412.9		Finansiering af anskaffelsessum	-33.661.837,42	-33.660
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	0,00	
		3. Ombygning	0,00	0,00
414		Andre beboerindskud:		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	-118.107,00	-108
		3. Ekstra indskud for lejl. med kapitalind	0,00	
		4. Forh. indskud for boligtagers retab.pli	0,00	
			-118.107,00	
415		Driftsstøttelån:		
		2. Midlertidige driftslån (LBF)	0,00	
416	*	Anden langfristet gæld	0,00	
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	-33.779.944,42	-33.768
KORTFRISTET GÆLD				
418		Gæld til boligorganisationen	0,00	
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	-199.371,90	-182
421	*	Skyldige omkostninger	-26.756,14	-3
422		Mellemregning med fraflyttere	0,00	
423	*	Deposita og forudbetalt leje m.v.	-41.539,00	-41
424		Banklån	0,00	
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (LBF)	0,00	
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber	0,00	0,00
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	-267.667,04	-226
430		PASSIVER I ALT	-34.612.590,90	-34.387

Faste noter

Noter til resultatopgørelsen

Konto	Specifikation	Regnskab 2016	i 1.000 kr.	i 1.000 kr.
			Budget 2016 Ej revideret	Budget 2017 Ej revideret
	Nettokapitaludgifter			
	Prioritering ved nominallån:			
101.1	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag	0,00		
101.2	Prioritetsrenter	0,00		
101.3	Administrationsbidrag	0,00		
102.1	- rentesikring fra staten	0,00		
102.2	- ydelsessikring fra staten	0,00		
102.3	- ydelsesstøtte fra staten	0,00		
102.4	- ungdomsboligbidrag	0,00		
103	- kreditforeningsoverskud anvendt til nedskr. prioritetsgæ	0,00		
105.1-3	Ydelser og beboerbetalning vedr. afviklede prioriteter m.v.:			
105.1	Andel til boligorganisationens dispositionsfond			
105.2	Andel til Landsbyggefonden			
105.3	Andel til Nybyggerifonden			
105.9	Nettokapitaludgifter (beboerbetalning)			
	Prioritering ved indekslån:			
101.1	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag	14.350,44	1.179	1.179
101.2	Prioritetsrenter	11.809,39		
101.3	Administrationsgebyr	497,04		
104.1	- afdragsbidrag	0,00		
104.2	- rentebidrag	-283,82		
104.3	- ydelsesstøtte	-6.743,71		
104.4	- ungdomsboligbidrag	0,00		
105.1-2	Ydelser og beboerbetalning vedr. afviklede prioriteter m.v.	379.238,00		
105.1	Andel til boligorganisationens dispositionsfond	758.476,00		
105.2	Andel til Landsbyggefonden	0,00		
105.3	Andel til Nybyggerifonden			
105.9	Nettokapitaludgifter (beboerbetalning)	1.157.343,34	1.179	1.179
	Nettokapitaludgifter i alt	1.157.343,34	1.179	1.179
107	Vandafgift			
	.0 Vandafgift	5.252,73	10	10
	.1 Vandafledningsafg	12.630,00		
	Vandafgift i alt	17.882,73	10	10
109	Renovation			
	Renovationsafgift	59.362,52	65	65
	Renovation i alt	59.362,52	65	65
112.1	Administrationsbidrag			
	Administrationsbidrag 3.565,00 pr. enhed	146.165,00	146	146
	Bidrag forbrugeregnsl 125,00 pr. lejemål	5.125,00	5	6
	Administrationsbidrag i alt	151.290,00	151	152
112.2	Dispositionsfond			
	Bidrag pr. lejemålsenl 558,00	22.878,00	23	23
	Dispositionsfond i alt	22.878,00	23	23
112.3	Arbejdskapital			
	Bidrag pr. lejemålsenl 158,00	6.478,00	6	6
	Arbejdskapital i alt	6.478,00	6	6
114	Renholdelse			
	1. Løn ejendomsfunktionærer	225.388,86	240	245
	2. Trappevask m.v.	0,00		
	3. Øvrige renholdelsesudgifter	21.047,31		
	4. Kursus ejendomsfunktionærer	0,00		
	Renholdelse i alt	246.436,17	240	245

Konto	Specifikation	Regnskab 2016	i 1.000 kr.	i 1.000 kr.
			Budget 2016 Ej revideret	Budget 2017 Ej revideret
115	Almindelig vedligeholdelse			
	1. Terræn	12.110,44	225	230
	2. Bygning, klimaskærm	10.704,42		
	3. Bygning, bolig-/erhvervsenhed	130.199,86		
	4. Bygning, fælles, indvendig	0,00		
	5. Bygning, tekniske installationer	66.750,84		
	6. Materiel	31.088,30		
	Almindelig vedligeholdelse i alt	250.853,86	225	230
116	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser			
	1. Terræn	0,00	289	533
	2. Bygning, klimaskærm	95.370,09		
	3. Bygning, bolig-/erhvervsenhed	40.106,88		
	4. Bygning, fælles, indvendig	0,00		
	5. Bygning, tekniske installationer	64.311,37		
	6. Materiel	105.258,13		
	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser i	305.046,47	289	533
118	Særlige aktiviteter			
	1. Drift af fællesvaskeri	0,00		
	2. Andel fællesfaciliteters drift	0,00		
	3. Drift af møde- og selskabslokaler	0,00		
203	2. - indtægt fællesvaskeri	0,00		
	3. - indtægt andel fællesfaciliteters drift	0,00		
	4. - indtægt møde- og selskabslokaler	0,00		
	Særlige aktiviteter nettoudgift/-indtægt i alt	0,00		
119	Diverse udgifter			
	1. Afdelingsbestyrelsens virke	0,00		
	2. Afdelingsbestyrelsens kursusudgifter	0,00	1	1
	3. Afdelingsmøder	850,00	1	1
	4. Kontingent til Boligselskabernes Landsforening	5.118,85	5	5
	5. Andre udgifter	9,76	1	1
	Diverse udgifter i alt	5.978,61	7	7
120	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse			
	Henlagt til planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse	287.100,00	287	293
	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse i	287.100,00	287	293
	Samlet henlæggelse 100,00 kr.			
121	Istandsættelse ved fraflytning A-ordning			
	Istandsættelse ved fraflytning	50.000,00	50	80
	Istandsættelse ved fraflytning A-ordning i alt	50.000,00	50	80
	Samlet henlæggelse 17,42 kr.			
124	Andre henlæggelser			
	Andre henlæggelser	0,00		
	Andre henlæggelser i alt	0,00		
134	Korrektioner vedr. tidligere år			
	1. Fraflyttere	0,00		
	2. Ejendomsskatter	0,00		
	3. Andet	0,00		
	Korrektioner vedr. tidligere år i alt	0,00		

Konto	Specifikation	Regnskab 2016	i 1.000 kr.	i 1.000 kr.
			Budget 2016 Ej revideret	Budget 2017 Ej revideret
201	Boligafgifter og leje			
	1. Beboelse			
	Almene familieboliger	-2.261.880,00	-2.422	-2.502
	Almene ældreboliger	0,00		
	Almene ungdomsboliger	-165.120,00		
		<u>-2.427.000,00</u>		
	3. Erhverv	0,00		
	4. Institutioner	0,00		
	5. Kælderrum	0,00		
	6. Garager/carporte	-4.800,00		
	7. Særlig lejeforhøjelse i lejerforbedrede lejemål	0,00		
	Boligafgifter og leje i alt	-2.431.800,00	-2.422	-2.502
202	Renter			
	1. Renter af tilgodehavende hos boligorganisationen	-5.151,16		
	9. Andre renter	0,00		
	Renter i alt	-5.151,16		
204	Driftsikring og anden løbende særlig driftstøtte			
	Driftsikring	-251.168,05		
	Driftsikring og anden løbende særlig driftstøtte i alt	-251.168,05		
206	Korrektion vedr. tidligere år			
	1. Fraflyttere - tidligere afskrevne	0,00		
	2. Ejendomsskatter	0,00		
	3. Byggeregnskab	0,00		
	4. Rabatter	0,00		
	5. Andet	0,00		
	Korrektion vedr. tidligere år i alt	0,00		

Noter til status

Konto	Specifikation	Regnskab 2016	i 1.000 kr. Regnskab 2014/2015
301	Ejendommens anskaffelsessum		
	Saldo primo	25.805.103,00	25.805
	+ tilgang i året	0,00	
	+ afgang i året	0,00	
	Saldo ultimo	25.805.103,00	25.805
303.1	Forbedringsarbejder m.v.		
	Saldo primo	359.968,69	189
	+ forbedringsarbejder i året	0,00	217
	+ uafsluttede rådighedsarbejder i året	0,00	
	+ tilskud i året	0,00	
	+ afdrag	-44.200,00	-47
	+ afskrivning		
	Saldo ultimo	315.768,69	359
303.2	Bygningsrenovering m.v.		
	Saldo primo	0,00	
	+ renoveringsarbejder i året	0,00	
	+ tilskud i året	0,00	
	+ afdrag	0,00	
	+ afskrivning		
	Saldo ultimo	0,00	
303.3	Ombygning m.v.		
	Saldo primo	0,00	
	+ ombygningsarbejder i året	0,00	
	+ tilskud i året		
	+ afdrag	0,00	
	+ afskrivning		
	Saldo ultimo	0,00	
303.4	Godtgjorte forbedr. af enkelte lejemål		
	Saldo primo	0,00	
	+ godtgørelser i året		
	+ rentetilskrivning i året		
	+ afskrivning	0,00	
	Saldo ultimo	0,00	
304	Andre anlægsaktiver		
	Midlertidig driftslån	0,00	
	Andre anlægsaktiver i alt	0,00	
305.1	Tilgodehavende leje incl. varme		
	Tilgodehavende boligafgifter og lejer m.v.	0,00	
	Tilgodehavende leje incl. varme i alt	0,00	
305.3	Uafsluttede forbrugsregnskaber m.v.		
	Varme	16.277,36	19
	Vand	142.293,94	170
	EI	0,00	
	Maskiner	0,00	
	Uafsluttede forbrugsregnskaber m.v. i alt	158.571,30	189
305.4	Fraflytninger		
	Fraflytninger	97.409,24	93
	Fraflytninger i alt	97.409,24	93
305.5	Afsluttede forbrugsregnskaber m.v.		
	Varme	0,00	
	Vand	0,00	
	EI	0,00	
	Afsluttede forbrugsregnskaber m.v. i alt	0,00	
305.6	Andre debitorer		
	Antenneanlæg	17.234,45	
	Forsikringsskader	6.201,61	
	Andre debitorer i alt	23.436,06	

Konto	Specifikation	Regnskab 2016	i 1.000 kr. Regnskab 2014/2015
401	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
	Saldo primo	-642.008,67	-425
	+ forbrug i året	305.046,47	229
	+ årets henlæggelser	-287.100,00	-446
	Saldo ultimo	-624.062,20	-642
405	Tab ved fraflytninger		
	Saldo primo	-1.425,50	-21
	+ forbrug i året	1.425,50	20
	+ årets henlæggelser	0,00	
	Saldo ultimo	0,00	-1
406	Andre henlæggelser		
	Saldo primo	0,00	
	+ forbrug i året	0,00	
	+ årets henlæggelser	0,00	
	Saldo ultimo	0,00	
407	Resultatkonto		
	Saldo primo	251.168,05	-9
	+ årets underskud	0,00	270
	+ årets overskud	-194.955,29	
	+ budgetmæssig afvikling af underskud	0,00	-11
	+ budgetmæssig afvikling af overskud	2.870,00	
	Saldo ultimo	59.082,76	251
	Bogført resultat	59.082,76	251
416	Anden langfristet gæld		
	Lån i dispositionsfonden	0,00	
	Anden langfristet gæld i alt	0,00	
419	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Varme	-31.779,00	-33
	Vand	-167.592,90	-150
	Uafsluttede forbrugsregnskaber	-199.371,90	-182
421	Skyldige omkostninger		
	1. Skyldige omkostninger	0,00	
	2. Feriepengeforpligtelse	-26.756,14	-25
	3. Antennebidrag	0,00	22
	4. Øvrige depositum	0,00	
	5. Indbetalt vedr. rentefrit kommunelån	0,00	
	Skyldige omkostninger i alt	-26.756,14	-3
423	Deposita og forudbetalt leje m.v.		
	Forudbetalt leje	-3.610,00	-3
	Depositum ungdomsboliger	-37.929,00	-37
	Deposita og forudbetalt leje m.v. i alt	-41.539,00	-41
425	Anden kortfristet gæld		
	3. Afsluttede forbrugsregnskaber	0,00	
	Anden kortfristet gæld i alt	0,00	

Årsregnskab for afdeling 22

Regnskabsperiode: 1. januar 2016 – 31. december 2016

Direktørs påtegning:

Efterfølgende årsregnskaber for boligorganisation og afdelinger er udarbejdet i februar / marts måned 2017.



Charlotte Veng
Økonomichef (konstitueret 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 Boligselskab , afdeling 22 for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, 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 afdelingens aktiver, passiver og økonomiske stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 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 god offentlig revisionsskik, 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 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 god offentlig revisionsskik, 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 god offentlig revisionsskik, 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, som 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 sparsommelighed

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; og at der er taget skyldigt hensyn til kravet om sparsommelighed ved forvaltningen af de midler og driften af afdelingen, der er omfattet af årsregnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som revision af sparsommelighedsaspektet. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I relation til sparsommelighedsaspektet vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter sparsommelighed ved forvaltningen af de midler og driften af afdelingen, 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.

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

Aarhus, den 24. marts 2017

Ri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 53 37 19 14



Kristian Stenholm Koch
statsautoriseret revisor

VEDR. ÅRSREGNSKABET FOR PERIODEN 1.1. – 31.12.2016

Årsregnskabet godkendes hermed.

Dato: 17 april 2017

Afd. 22

Preben Nielsen

Preben Nielsen

Michael J. Nielsen

Michael J. Nielsen

Majken B. Nielsen

M.B. Nielsen