

Regnskabsår		2016		Regnskabsperiode		1.1.2016 - 31.12.2016	
Boligorganisation		Afdeling		Tilsynsførende kommune			
BLF-boligorganisationsnr.	0077	BLF-afdelingsnr.	02601	Kommunenr. 740			
CVR-nr.	27194516	Afd. 24 Lilleøvænget/Georg Krügersvej 8600 Silkeborg		Silkeborg Kommune			
SILKEBORG BOLIGSELSKAB				Søvej			
Vestergade 91 B				8600 Silkeborg			
8600 Silkeborg				Telefon: 89701000			
Telefon: 86825144				Fax: 89701009			
Mail: info@sb-silkeborg.dk		Mail: kommunen@silkeborg.dk					
Lejemål			Bruttoetage-areal i alt m ²	Antal lejemål	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder	
Almene familieboliger			3.529	45	1	45	
Almene ungdomsboliger			240	8	1	8	
Almene ældreboliger					1		
Boligoplysning i alt			3.769	53		53	
Boliger fordelt på antal rum		Antal rum					
		1	240	8			
		2	1.604	23			
		3	1.438	17			
		4	486	5			
		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				19	1/5	4	
Lejemålsenheder i alt						57	
Matr.nr.: 60 gh m.fl LINA BY LINA		Kontant ejendomsværdi pr.: 01.10.2015		33.700.000			
		Kontant ejendomsværdi kr.:		17.192.200			
		Heraf grundværdi kr.:					
BBR-øjendomsnr.: 21535 21237 10911		Skæringsdato byggeregnskab/drift eller overtagelsesdato eksisterende ejendom		01.07.1991			
Tekniske installationer m.v.:				Opvarmning:			
Vaskeinstallation - fælles	J			Fjernvarme N			
Egen vaskemaskine	N			Centralvarme fra eget anlæg (fast brændsel) N			
Tostrenget vandssystem	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	J			Biogasanlæg N			
Kildesortering af affald - udenfor	J						
Vandmåling - individuel	J			Beboerfaciliter:			
Vandmåling - kollektiv	N			Særskilte selskabs- og mødelokaler J			
Varmemåling - individuel	J			Beboerhus N			
Varmemåling - kollektiv	N						
Elmåling - individuel	J						
Elmåling - kollektiv	N						
Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet kr.:		902,78					
Dato for forhøjelse:		01.01.2016					
Forhøjelse pr. m² kr.:		48,61	%:	5,69	Årsbasis kr.:	183.228	

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	1.519.816,86	1.524	1.514
OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER					
106		Ejendomsskatter	293.000,42	296	317
107	*	Vandafgift	6.514,62	7	7
109	*	Renovation	84.393,73	83	83
110		Forsikringer	38.965,50	34	34
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El til fællesarealer	19.243,56		
		2. Varme til fællesarealer	0,00		
		3. Målerpasning m.v.	1.895,66	33	34
112	*	Bidrag til boligorganisationen:			
		1. Administrationsbidrag	209.830,00		
		2. Dispositionsfond	31.806,00		
		3. Arbejdskapital	9.006,00	251	258
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	694.655,49	704	732
VARIABLE UDGIFTER					
114	*	Renholdelse	222.332,33	297	303
115	*	Almindelig vedligeholdelse	211.378,13	250	250
116	*	Planlagt og periodisk vedligeh. og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	211.655,54	342	857
		2. Heraf dækkes af tidligere henlæggels	-211.655,54	0,00	-342
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.:			
		1. Afholdte udgifter	10.073,13	45	45
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	-10.073,13	0,00	-45
118	*	Særlige aktiviteter:			
		1. Drift af fællesvaskeri	5.567,87		
		2. Andel i fællesfaciliteters drift	16.064,38		
		3. Drift af møde- og selskabslokaler	10.667,93	37	30
119	*	Diverse udgifter	8.213,00	10	10
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	474.223,64	594	592
HENLÆGGELSER					
120	*	Planl. og periodisk vedligeh. og fornyelser. (kto. 401)	396.000,00	396	404
121	*	Istandsættelse ved fraflytning A-ordning (kto. 402)	40.000,00	40	41
123		Tab ved fraflytninger (kto. 405)	0,00		
124	*	Andre henlæggelser (kto. 406)	0,00		
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	436.000,00	436	445
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER I ALT	3.124.695,99	3.258	3.283

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	62.780,00		
		2. Renter m.v.	8.220,00		
		3. Administrationsbidrag	0,00		
			<u>71.000,00</u>	77	71
126		Afskr. på forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afskrivning forbedringsarbejder	12.500,00		
		2. Frafl. lejerens godtgjorte forbedr.arb.	0,00		
			<u>12.500,00</u>	13	13
128		Ydelse vedr. lån til ombygning:			
		1. Afdrag	0,00		
		2. Renter m.v.	0,00		
			<u>0,00</u>	0,00	
129		Tab ved lejeledighed m.v.:			
		1. Årets udgift	57,50		
		2. Heraf dækket af dispositionsfonden	-57,50		
			<u>0,00</u>	0,00	
130		Tab ved fraflytninger:			
		1. Årets udgift	0,00		
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelse	0,00		
		3. Heraf dækket af dispositionsfonden	0,00		
			<u>0,00</u>	0,00	
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen	0,00		
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelse	0,00		
		3. Diverse renter	0,00		
			<u>0,00</u>	0,00	
132		Andre driftstøttelån:			
		5. Hjemfaldsklausul	15.821,23		
			<u>15.821,23</u>	15	15
133		Afvikling af:			
		1. Underskud fra tidligere år	103.496,00		
		2. Underfinansiering	0,00		
			<u>103.496,00</u>	103	101
134	*	Korrektion vedr. tidligere år		0,00	
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	202.817,23	208	200
139		UDGIFTER I ALT	3.327.513,22	3.466	3.482
140		Årets overskud ovf. til opsamlet resultat (kto. 407)	161.929,47		
150		UDGIFTER OG EVT. OVERSKUD I ALT	3.489.442,69	3.466	3.482

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	-3.419.856,00	-3.422	-3.438
		3. Erhvervslejemål	0,00		
		4. Institutioner	0,00		
		5. Kælderrum m.v.	-360,00	-10	-10
		6. Garager/carporte/p-pladser	-28.500,00	-19	-19
		7. Særlig lejeforh. i lejeforbedrede lejem	0,00		
		9. - merleje	0,00		
		10. Individuel modernisering	0,00		
			-3.448.716,00		
202	*	Renter	-19.354,52		
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen	0,00		
		2. Drift af fællesvaskeri	-10.474,00	-10	-10
		3. Andel af fællesfaciliteters drift	0,00		
		4. Drift af møde- og selskabslokaler	-9.065,00	-5	-5
		5. Indeksoverskud	0,00		
		6. Overført fra opsamlet overskud	0,00		
			-19.539,00		
203.9		ORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	-3.487.609,52	-3.466	-3.482
EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER					
204	*	Driftsikring og anden løb. særlig driftstøtte		0,00	
206	*	Korrektion vedr. tidligere år		-1.833,17	
		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT		-1.833,17	
		INDTÆGTER I ALT	-3.489.442,69	-3.466	-3.482
210		Arets underskud ovf til opsamlet resultat (kto. 407)		0,00	
220		INDTÆGTER OG EVT. UNDERSKUD I ALT	-3.489.442,69	-3.466	-3.482

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.	34.205.358,42	34.205
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	12.161.847,37	12.102
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	46.367.205,79	46.307
303		Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	891.485,08	967
	*	2. Byggeskaderenovering m.v.	0,00	
	*	3. Ombygning m.v.	0,00	
	*	4. Godtgjorte forbedr. af enkelte lejemål	0,00	
304	*	Andre anlægsaktiver:		
		2. Midlertidige driftslån	321.256,69	332
		5. Andre driftslån		
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT	47.579.947,56	47.606
OMSÆTNINGSAKTIVER				
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	0,00	
	*	2. Beboerindskud	0,00	
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber m.v.	151.358,40	152
	*	4. Fraflytninger	0,00	
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	0,00	
	*	6. Andre debitorer	60.364,72	72
		7. Forudbetalte udgifter	34.222,50	
		8. Prioritetsydelse	0,00	
			<u>245.945,62</u>	
307		Likvide beholdninger:		
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	897.254,49	396
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.143.200,11	620
310		AKTIVER I ALT	48.723.147,67	48.226

Passiver

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016	i 1.000 kr. Regnskab 2014/2015
HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	-928.811,97	-744
402		Istandsættelse ved fraflytning, A-ordning	-64.126,24	-34
405	*	Tab ved fraflytninger	-16.986,74	-17
406	*	Andre henlæggelser	0,00	
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	-1.009.924,95	-796
407	*	Opsamlet resultat	37.822,18	303
407.9		HENLÆGGELSER ÷ UNDERSKUD	-972.102,77	-492
LANGFRISTET GÆLD				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Realkredit Danmark	0,00	
		2. Nykredit	-10.625.739,50	-11.127
		3. BRP	0,00	
		4. Økonomistyrelsen	0,00	
		5. Landsbyggefonden	-2.952.766,00	-2.953
		6. Lån Jyske Bank	0,00	
		7. Lån Kommunekredit	0,00	
		8. Lån Dispositions-fonden	0,00	
		9. LR Realkredit A/S	0,00	
			-13.578.505,50	
409		Beboerindskud	-644.398,00	-644
410		Kapitalindskud til lejl. for mindstbemidlede	0,00	
411		Afskrivningskonto for ejendommen	-32.144.302,29	-31.583
412		Byggefondsindestående	0,00	
412.9		Finansiering af anskaffelsessum	-46.367.205,79	-46.307
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	0,00	
		3. Ombygning	0,00	
			0,00	
414		Andre beboerindskud:		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	-54.984,00	-53
		3. Ekstra indskud for lejl. med kapitalind	0,00	
		4. Forh. indskud for boligtagers retab.pli	0,00	
			-54.984,00	
415		Driftsstøttelån:		
		2. Midlertidige driftslån (LBF)	-321.256,69	-332
416	*	Anden langfristet gæld	-759.197,00	
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	-47.502.643,48	-46.692
KORTFRISTET GÆLD				
418		Gæld til boligorganisationen	0,00	-822
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	-180.650,63	-172
421	*	Skyldige omkostninger	-31.814,03	-12
422		Mellemregning med fraflyttere	-296,76	
423	*	Deposita og forudbetalt leje m.v.	-35.640,00	-36
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	-248.401,42	-1.042
430		PASSIVER I ALT	-48.723.147,67	-48.226

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. prioritetsgæl	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	0,00		
105.9	Nettokapitaludgifter (beboerbetalning)	0,00		
	Prioritering ved indeksslån:			
101.1	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag	560.973,30	1.454	1.444
101.2	Prioritetsrenter	470.929,21	785	785
101.3	Administrationsgebyr	0,00		
104.1	- afdragsbidrag	0,00	-126	-126
104.2	- rentebidrag	-264.571,17	-589	-589
104.3	- ydelsesstøtte	0,00		
104.4	- ungdomsboligbidrag	0,00		
105.1-2	Ydelser og beboerbetalning vedr. afviklede prioriteter m.v.:	250.828,52		
105.1	Andel til boligorganisationens dispositionsfond	501.657,00		
105.2	Andel til Landsbyggefonden	0,00		
105.3	Andel til Nybyggerifonden			
105.9	Nettokapitaludgifter (beboerbetalning)	1.519.816,86	1.524	1.514
	Nettokapitaludgifter i alt	1.519.816,86	1.524	1.514
107	Vandafgift			
	.0 Vandafgift	1.817,82	3	3
	.1 Vandafledningsafg	4.696,80	4	4
	Vandafgift i alt	6.514,62	7	7
109	Renovation			
	Renovationsafgift	84.393,73	83	83
	Renovation i alt	84.393,73	83	83
112.1	Administrationsbidrag			
	Administrationsbidrag 3.565,00 pr. enhed	203.205,00	203	203
	Bidrag forbrugeregnsl 125,00 pr. lejemål	6.625,00	7	9
	Administrationsbidrag i alt	209.830,00	210	212
112.2	Dispositionsfond			
	Bidrag pr. lejemålsenl 558,00	31.806,00	32	32
	Dispositionsfond i alt	31.806,00	32	32
112.3	Arbejdskapital			
	Bidrag pr. lejemålsenl 158,00	9.006,00	9	9
	Arbejdskapital i alt	9.006,00	9	9
114	Renholdelse			
	1. Løn ejendomsfunktionærer	215.562,00	285	303
	2. Trappevask m.v.	3.960,00		
	3. Øvrige renholdelsesudgifter	2.810,33	11	
	4. Kursus ejendomsfunktionærer	0,00		
	Renholdelse i alt	222.332,33	297	303

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	27.974,50	250	250
	2. Bygning, klimaskærm	16.205,92		
	3. Bygning, bolig-/erhvervsenhed	31.556,07		
	4. Bygning, fælles, indvendig	0,00		
	5. Bygning, tekniske installationer	86.225,46		
	6. Materiel	49.416,18		
	Almindelig vedligeholdelse i alt	211.378,13	250	250
116	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser			
	1. Terræn	54.107,00	342	857
	2. Bygning, klimaskærm	22.037,50		
	3. Bygning, bolig-/erhvervsenhed	49.197,54		
	4. Bygning, fælles, indvendig	0,00		
	5. Bygning, tekniske installationer	82.317,50		
	6. Materiel	3.996,00		
	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser i	211.655,54	342	857
118	Særlige aktiviteter			
	1. Drift af fællesvaskeri	5.567,87	7	7
	2. Andel fællesfaciliteters drift	16.064,38	18	14
	3. Drift af møde- og selskabslokaler	10.667,93	12	9
203	2. - indtægt fællesvaskeri	-10.474,00	-10	-10
	3. - indtægt andel fællesfaciliteters drift	0,00		
	4. - indtægt møde- og selskabslokaler	-9.065,00	-5	-5
	Særlige aktiviteter nettoudgift/-indtægt i alt	12.761,18	22	15
119	Diverse udgifter			
	1. Afdelingsbestyrelsens virke	0,00	1	1
	2. Afdelingsbestyrelsens kursusudgifter	0,00		
	3. Afdelingsmøder	1.560,00	2	2
	4. Kontingent til Boligselskabernes Landsforening	6.617,05	7	7
	5. Andre udgifter	35,95		
	Diverse udgifter i alt	8.213,00	10	10
120	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse			
	Henlagt til planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse	396.000,00	396	404
	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse i alt	396.000,00	396	404
	Samlet henlæggelse 105,07 kr.			
121	Istandsættelse ved fraflytning A-ordning			
	Istandsættelse ved fraflytning	40.000,00	40	41
	Istandsættelse ved fraflytning A-ordning i alt	40.000,00	40	41
	Samlet henlæggelse 10,61 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	-3.240.240,00	-3.295	-3.311
	Almene ældreboliger	0,00		
	Almene ungdomsboliger	-179.616,00	-126	-126
	3. Erhverv	0,00		
	4. Institutioner	0,00		
	5. Kælderrum	-360,00	-10	-10
	6. Garager/carporte	-28.500,00	-19	-19
	7. Særlig lejeforhøjelse i lejerforbedrede lejemål	0,00		
	Boligafgifter og leje i alt	-3.448.716,00	-3.451	-3.467
202	Renter			
	1. Renter af tilgodehavende hos boligorganisationen	-19.354,52		
	9. Andre renter	0,00		
	Renter i alt	-19.354,52		
204	Driftsikring og anden løbende særlig driftstøtte			
	Driftsikring	0,00		
	Driftsikring og anden løbende særlig driftstøtte i alt	0,00		
206	Korrektion vedr. tidligere år			
	1. Fraflyttere - tidligere afskrevne	-256,08		
	2. Ejendomsskatter	0,00		
	3. Byggeregnskab	0,00		
	4. Rabatter	0,00		
	5. Andet	-1.577,09		
	Korrektion vedr. tidligere år i alt	-1.833,17		

Noter til status

Konto	Specifikation	Regnskab 2016	i 1.000 kr. Regnskab 2014/2015
301	Ejendommens anskaffelsessum		
	Saldo primo	34.205.358,42	34.205
	+ tilgang i året	0,00	
	+/- afgang i året	0,00	
	Saldo ultimo	34.205.358,42	34.205
303.1	Forbedringsarbejder m.v.		
	Saldo primo	966.765,08	982
	+ forbedringsarbejder i året	0,00	82
	+ uafsluttede rådighedsarbejder i året	0,00	
	+ tilskud i året	0,00	
	+/- afdrag	-75.280,00	-97
	+ afskrivning		
	Saldo ultimo	891.485,08	967
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	321.256,69	332
	Andre anlægsaktiver i alt	321.256,69	332
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	11.839,10	11
	Vand	139.519,30	141
	EI	0,00	
	Maskiner	0,00	
	Uafsluttede forbrugsregnskaber m.v. i alt	151.358,40	152
305.4	Fraflytninger		
	Fraflytninger	0,00	
	Fraflytninger i alt	0,00	
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	60.364,72	
	Andre debitorer i alt	60.364,72	

Konto	Specifikation	Regnskab 2016	i 1.000 kr. Regnskab 2014/2015
401	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
	Saldo primo	-744.467,51	-385
	+ forbrug i året	211.655,54	218
	+ årets henlæggelser	-396.000,00	-577
	Saldo ultimo	-928.811,97	-744
405	Tab ved fraflytninger		
	Saldo primo	-16.986,74	-20
	+ forbrug i året	0,00	3
	+ årets henlæggelser	0,00	
	Saldo ultimo	-16.986,74	-17
406	Andre henlæggelser		
	Saldo primo	0,00	
	+ forbrug i året	0,00	
	+ årets henlæggelser	0,00	
	Saldo ultimo	0,00	
407	Resultatkonto		
	Saldo primo	303.247,65	310
	+ årets underskud	0,00	86
	+ årets overskud	-161.929,47	
	+ budgetmæssig afvikling af underskud	-103.496,00	-93
	+ budgetmæssig afvikling af overskud	0,00	
	Saldo ultimo	37.822,18	303
	Bogført resultat	37.822,18	303
416	Anden langfristet gæld		
	Lån i dipositionsfonden	-759.197,00	
	Anden langfristet gæld i alt	-759.197,00	
419	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Varme	-15.487,00	-16
	Vand	-165.163,63	-156
	Uafsluttede forbrugsregnskaber	-180.650,63	-172
421	Skyldige omkostninger		
	1. Skyldige omkostninger	0,00	
	2. Feriepengeforpligtelse	-31.814,03	-29
	3. Antennebidrag	0,00	17
	4. Øvrige depositum	0,00	
	5. Indbetalt vedr. rentefrit kommunelån	0,00	
	Skyldige omkostninger i alt	-31.814,03	-12
423	Deposita og forudbetalt leje m.v.		
	Forudbetalt leje	0,00	
	Depositum ungdomsboliger	-35.640,00	-36
	Deposita og forudbetalt leje m.v. i alt	-35.640,00	-36
425	Anden kortfristet gæld		
	3. Afsluttede forbrugsregnskaber	0,00	
	Anden kortfristet gæld i alt	0,00	

Årsregnskab for afdeling 24

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 24 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 revisionsetik, 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. Risiko 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

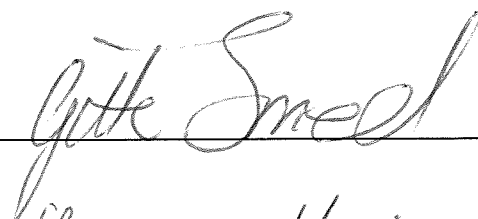
VEDR. ÅRSREGNSKABET FOR PERIODEN 1.1. – 31.12.2016

Årsregnskabet godkendes hermed.

Dato: 18/4-2017

Afd. 24

Gitte Smed



Lene Kallesøe



Kim Poulsen