

Regnskabsår		2016		Regnskabsperiode		1.1.2016 - 31.12.2016	
Boligorganisation		Afdeling		Tilsynsførende kommune			
BLF-boligorganisationsnr.	0077	BLF-afdelingsnr.	03001	Kommunenr. 740			
CVR-nr.	27194516	Afd. 26 Odinsvej 2-44 8653 Them		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			Bruttoetageareal i alt m ²	Antal lejermålsenheder	Antal lejermålsenheder		
Almene familieboliger			2.464	22	1	22	
Almene ungdomsboliger					1		
Almene ældreboliger					1		
Boligoplysning i alt			2.464	22		22	
Boliger fordelt på antal rum		Antal rum					
		1					
		2					
		3					
		4	2.464	22			
		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				6	1/5	1	
Lejemålsenheder i alt						23	
Matr.nr.:		Kontant ejendomsværdi pr.:		01.10.2015			
8 ed m. fl.		Kontant ejendomsværdi kr.:		11.300.000			
Them		Heraf grundværdi kr.:		5.503.500			
BBR-ejendomsnr.:		Skæringsdato					
25657		byggeregnskab/drift eller overtagesdato eksisterende ejendom		01.01.1989			
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	J			Særskilte selskabs- og mødelokaler	N		
Vandmåling - kollektiv	N			Beboerhus	N		
Varmemåling - individuel	J						
Varmemåling - kollektiv	N						
Elmåling - individuel	J						
Elmåling - kollektiv	N						
Leje pr. m ² bruttoetageareal på balancetidspunktet kr.:		727,50					
Dato for forhøjelse:		01.01.2016					
Forhøjelse pr. m ² kr.:		16,71	%:	2,35	Årsbasis kr.:	41.184	

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	778.303,95	804	812
OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER					
106		Ejendomsskatter	50.969,56	51	55
107	*	Vandafgift	0,00		6
109	*	Renovation	35.412,53	39	38
110		Forsikringer	15.216,11	19	16
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El til fællesarealer	4.820,14		
		2. Varme til fællesarealer	0,00		
		3. Målerpasning m.v.	0,00		
			4.820,14	8	8
112	*	Bidrag til boligorganisationen:			
		1. Administrationsbidrag	84.745,00		
		2. Dispositionsfond	12.834,00		
		3. Arbejdskapital	3.634,00		
			101.213,00	101	112
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	207.631,34	218	234
VARIABLE UDGIFTER					
114	*	Renholdelse	136.903,16	117	119
115	*	Almindelig vedligeholdelse	155.155,45	150	165
116	*	Planlagt og periodisk vedligeh. og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	439.381,87	639	645
		2. Heraf dækkes af tidligere henlæggels	-439.381,87	0,00	-639
					-645
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.:			
		1. Afholdte udgifter	43.167,33	30	30
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	-43.167,33	0,00	-30
					-30
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	2.869,45	6	6
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	294.928,06	273	290
HENLÆGGELSER					
120	*	Planl. og periodisk vedligeh. og fornyelser. (kto. 401)	264.000,00	264	310
121	*	Istandsættelse ved fraflytning A-ordning (kto. 402)	40.000,00	40	42
123		Tab ved fraflytninger (kto. 405)	0,00		
124	*	Andre henlæggelser (kto. 406)	0,00		
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	304.000,00	304	352
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER I ALT	1.584.863,35	1.598	1.688

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	106.752,00		
	2. Renter m.v.	17.248,00		
	3. Administrationsbidrag	0,00		
		<u>124.000,00</u>	139	124
126	Afskr. på forbedringsarbejder m.v.:			
	1. Afskrivning forbedringsarbejder	15.000,00		
	2. Frafl. lejerens godtgjorte forbedr. arb.	0,00		
		<u>15.000,00</u>	47	15
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. Arets udgift	-1.927,89		
	2. Heraf dækket af dispositionsfonden	1.927,89		
		<u>0,00</u>	0,00	
130	Tab ved fraflytninger:			
	1. Arets udgift	4.233,11		
	2. Heraf dækket af tidligere henlæggelse	-4.233,11		
	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	0,00		
		<u>0,00</u>	0,00	
133	Afvikling af:			
	1. Underskud fra tidligere år	42.805,00		
	2. Underfinansiering	0,00		
		<u>42.805,00</u>	43	
134	* Korrektion vedr. tidligere år		0,00	
137	EKSTRAORDINÆRE UDgifter I ALT	181.805,00	229	139
139	UDgifter I ALT	1.766.668,35	1.827	1.827
140	Arets overskud ovf. til opsamlet resultat (kto. 407)	72.923,94		
150	UDgifter OG EVT. OVERSKUD I ALT	1.839.592,29	1.827	1.827

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	-1.813.884,00	-1.815	-1.815
	3. Erhvervslejemål	0,00		
	4. Institutioner	0,00		
	5. Kælderrum m.v.	0,00		
	6. Garager/carporte/p-pladser	-12.240,00	-12	-12
	7. Særlig lejeforh. i lejeforbedrede lejem	0,00		
	9. - merleje	0,00		
	10. Individuel modernisering	0,00		
		<u>-1.826.124,00</u>		
202	* Renter	-13.468,29		
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	0,00		
		<u>0,00</u>	0,00	
203.9	ORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	-1.839.592,29	-1.827	-1.827
EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER				
204	* Driftsikring og anden løb. særlig driftstøtte		0,00	
206	* Korrektion vedr. tidligere år		0,00	
	EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT		0,00	
	INDTÆGTER I ALT	-1.839.592,29	-1.827	-1.827
210	Arets underskud ovf til opsamlet resultat (kto. 407)		0,00	
220	INDTÆGTER OG EVT. UNDERSKUD I ALT	-1.839.592,29	-1.827	-1.827

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.	11.358.953,86	11.359
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	4.728.802,70	4.677
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	16.087.756,56	16.036
303		Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	1.900.585,00	2.022
	*	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	0,00	
		5. Andre driftslån		
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT	17.988.341,56	18.059
OMSÆTNINGSAKTIVER				
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	10.522,29	
		2. Beboerindskud	1.700,00	2
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber m.v.	121.980,12	140
	*	4. Fraflytninger	5.353,88	7
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	8.270,54	
	*	6. Andre debitorer	5.938,84	
		7. Forudbetalte udgifter	12.988,75	
		8. Prioritetsydelse	0,00	
			<u>166.754,42</u>	
307		Likvide beholdninger:		
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	359.720,55	400
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	526.474,97	549
310		AKTIVER I ALT	18.514.816,53	18.608

Passiver

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016	i 1.000 kr. Regnskab 2014/2015
HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	-399.211,40	-575
402		Istandsættelse ved fraflytning, A-ordning	-18.988,17	-22
405	*	Tab ved fraflytninger	-10.366,40	-15
406	*	Andre henlæggelser	0,00	
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	-428.565,97	-611
407	*	Opsamlet resultat	-115.761,85	
407.9		HENLÆGGELSER ÷ UNDERSKUD	-544.327,82	-611
LANGFRISTET GÆLD				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Realkredit Danmark	0,00	
		2. Nykredit	-9.274.703,95	-9.573
		3. BRF	0,00	
		4. Økonomistyrelsen	0,00	
		5. Landsbyggefonden	0,00	
		6. Lån Jyske Bank	0,00	
		7. Lån Kommunekredit	0,00	
		8. Lån Dispositionsfonden	0,00	
		9. LR Realkredit A/S	0,00	
			-9.274.703,95	
409		Beboerindskud	-286.000,00	-286
410		Kapitalindskud til lejl. for mindstbemidlede	0,00	
411		Afskrivningskonto for ejendommen	-6.527.052,61	-6.178
412		Byggefondsindestående	0,00	
412.9		Finansiering af anskaffelsessum	-16.087.756,56	-16.036
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	0,00	
		3. Ombygning	0,00	
			0,00	
414		Andre beboerindskud:		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	-126.000,00	-119
		3. Ekstra indskud for lejl. med kapitalind	0,00	
		4. Forh. indskud for boligtagers retab.pli	0,00	
			-126.000,00	
415		Driftsstøttelån:		
		2. Midlertidige driftslån (LBF)	0,00	
416	*	Anden langfristet gæld	-1.618.008,25	
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	-17.831.764,81	-16.155
KORTFRISTET GÆLD				
418		Gæld til boligorganisationen	0,00	-1.725
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	-126.529,50	-114
421	*	Skyldige omkostninger	-12.194,40	-2
422		Mellemregning med fraflyttere	0,00	
423	*	Deposita og forudbetalt leje m.v.	0,00	
424		Banklån	0,00	
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (LBF)	0,00	
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber	0,00	
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	-138.723,90	-1.841
430		PASSIVER I ALT	-18.514.816,53	-18.608

Faste noter

Noter til resultatopgørelsen

Konto	Specifikation	Regnskab 2016	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	0,00		
105.2	Andel til Landsbyggefonden	0,00		
105.3	Andel til Nybyggerifonden	0,00		
105.9	Nettokapitaludgifter (beboerbetalning)	0,00		
	Prioritering ved indekslån:			
101.1	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag	349.520,49	349	352
101.2	Prioritetsrenter	428.783,46	455	460
101.3	Administrationsgebyr	0,00		
104.1	- afdragsbidrag	0,00		
104.2	- rentebidrag	0,00		
104.3	- ydelsesstøtte	0,00		
104.4	- ungdomsboligbidrag	0,00		
105.1-2	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)	778.303,95	804	812
	Nettokapitaludgifter i alt	778.303,95	804	812
107	Vandafgift			
	.0 Vandafgift	0,00		2
	.1 Vandafledningsafg	0,00		4
	Vandafgift i alt	0,00		6
109	Renovation			
	Renovationsafgift	35.412,53	39	38
	Renovation i alt	35.412,53	39	38
112.1	Administrationsbidrag			
	Administrationsbidrag 3.565,00 pr. enhed	81.995,00	82	82
	Bidrag forbrugeregnsl 125,00 pr. lejemål	2.750,00	3	3
	Administrationsbidrag i alt	84.745,00	85	85
112.2	Dispositionsfond			
	Bidrag pr. lejemålsenl 558,00	12.834,00	13	13
	Dispositionsfond i alt	12.834,00	13	13
112.3	Arbejdskapital			
	Bidrag pr. lejemålsenl 158,00	3.634,00	4	4
	Arbejdskapital i alt	3.634,00	4	4
114	Renholdelse			
	1. Løn ejendomsfunktionærer	116.083,30	95	97
	2. Trappevask m.v.	0,00		
	3. Øvrige renholdelsesudgifter	20.819,86	22	22
	4. Kursus ejendomsfunktionærer	0,00		
	Renholdelse i alt	136.903,16	117	119

Konto	Specifikation	Regnskab 2016	i 1.000 kr.	
			Budget 2016 Ej revideret	Budget 2017 Ej revideret
115	Almindelig vedligeholdelse			
	1. Terræn	9.794,79		
	2. Bygning, klimaskærm	23.121,41		
	3. Bygning, bolig-/erhvervsenhed	83.935,73		
	4. Bygning, fælles, indvendig	0,00		
	5. Bygning, tekniske installationer	27.044,70		
	6. Materiel	11.258,82		
	Almindelig vedligeholdelse i alt	155.155,45		
116	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser			
	1. Terræn	0,00	639	645
	2. Bygning, klimaskærm	265.637,50		
	3. Bygning, bolig-/erhvervsenhed	17.263,75		
	4. Bygning, fælles, indvendig	0,00		
	5. Bygning, tekniske installationer	100.014,24		
	6. Materiel	56.466,38		
	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser i	439.381,87	639	645
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	2
	2. Afdelingsbestyrelsens kursusudgifter	0,00		
	3. Afdelingsmøder	150,00	1	1
	4. Kontingent til Boligselskabernes Landsforening	2.746,70	3	3
	5. Andre udgifter	-27,25		
	Diverse udgifter i alt	2.869,45	6	6
120	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse			
	Henlagt til planlagt og periodisk vedligeholdelse og forny	264.000,00	264	310
	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse i	264.000,00	264	310
	Samlet henlæggelse 107,14 kr.			
121	Istandsættelse ved fraflytning A-ordning			
	Istandsættelse ved fraflytning	40.000,00	40	42
	Istandsættelse ved fraflytning A-ordning i alt	40.000,00	40	42
	Samlet henlæggelse 16,23 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.	
			Budget 2016 Ej revideret	Budget 2017 Ej revideret
201	Boligafgifter og leje			
	1. Beboelse			
	Almene familieboliger	-1.813.884,00	-1.815	-1.815
	Almene ældreboliger	0,00		
	Almene ungdomsboliger	0,00		
	3. Erhverv	0,00		
	4. Institutioner	0,00		
	5. Kælderrum	0,00		
	6. Garager/carporte	-12.240,00	-12	-12
	7. Særlig lejeforhøjelse i lejerforbedrede lejemål	0,00		
	Boligafgifter og leje i alt	-1.826.124,00	-1.827	-1.827
202	Renter			
	1. Renter af tilgodehavende hos boligorganisationen	-13.468,29		
	9. Andre renter	0,00		
	Renter i alt	-13.468,29		
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	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	11.358.953,86	11.359
	+ tilgang i året	0,00	
	+ afgang i året	0,00	
	Saldo ultimo	11.358.953,86	11.359
303.1	Forbedringsarbejder m.v.		
	Saldo primo	2.022.337,00	2.183
	+ forbedringsarbejder i året	0,00	
	+ uafsluttede rådighedsarbejder i året	0,00	
	+ tilskud i året	0,00	
	+ afdrag	-121.752,00	-161
	+ afskrivning		
	Saldo ultimo	1.900.585,00	2.022
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.	10.522,29	
	Tilgodehavende leje incl. varme i alt	10.522,29	
305.3	Uafsluttede forbrugsregnskaber m.v.		
	Varme	0,00	
	Vand	121.980,12	140
	El	0,00	
	Maskiner	0,00	
	Uafsluttede forbrugsregnskaber m.v. i alt	121.980,12	140
305.4	Fraflytninger		
	Fraflytninger	5.353,88	7
	Fraflytninger i alt	5.353,88	7
305.5	Afsluttede forbrugsregnskaber m.v.		
	Varme	0,00	
	Vand	8.270,54	
	El	0,00	
	Afsluttede forbrugsregnskaber m.v. i alt	8.270,54	
305.6	Andre debitorer		
	Antenneanlæg	5.938,84	
	Andre debitorer i alt	5.938,84	

Konto	Specifikation	Regnskab 2016	i 1.000 kr. Regnskab 2014/2015
401	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
	Saldo primo	-574.593,27	-355
	+ forbrug i året	439.381,87	166
	+ årets henlæggelser	-264.000,00	-386
	Saldo ultimo	-399.211,40	-575
405	Tab ved fraflytninger		
	Saldo primo	-14.599,51	-15
	+ forbrug i året	4.233,11	
	+ årets henlæggelser	0,00	
	Saldo ultimo	-10.366,40	-15
406	Andre henlæggelser		
	Saldo primo	0,00	
	+ forbrug i året	0,00	
	+ årets henlæggelser	0,00	
	Saldo ultimo	0,00	
407	Resultatkonto		
	Saldo primo	-32,91	128
	+ årets underskud	0,00	
	+ årets overskud	-72.923,94	-57
	+ budgetmæssig afvikling af underskud	-42.805,00	-71
	+ budgetmæssig afvikling af overskud	0,00	
	Saldo ultimo	-115.761,85	
	Bogført resultat	-115.761,85	
416	Anden langfristet gæld		
	Lån i dispositionsfonden	-1.618.008,25	
	Anden langfristet gæld i alt	-1.618.008,25	
419	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Varme	0,00	
	Vand	-126.529,50	-114
	Uafsluttede forbrugsregnskaber	-126.529,50	-114
421	Skyldige omkostninger		
	1. Skyldige omkostninger	0,00	
	2. Feriepengeforpligtelse	-12.194,40	-11
	3. Antennebidrag	0,00	9
	4. Øvrige depositum	0,00	
	5. Indbetalt vedr. rentefrit kommunelån	0,00	
	Skyldige omkostninger i alt	-12.194,40	-2
423	Deposita og forudbetalt leje m.v.		
	Forudbetalt leje	0,00	
	Depositum ungdomsboliger	0,00	
	Deposita og forudbetalt leje m.v. i alt	0,00	
425	Anden kortfristet gæld		
	3. Afsluttede forbrugsregnskaber	0,00	
	Anden kortfristet gæld i alt	0,00	

Årsregnskab for afdeling 26

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 26 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 revisionskik, 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 god offentlig revisionskik, 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: 3/4.2017

Afd. 26

Bente Nielsen	<u>Bente Nielsen</u>
Herdis Pedersen	<u>Herdis Pedersen</u>
Jytte Steenberg	<u>Jytte Steenberg</u>
Lars Michael Dam	<u>Lars Michael Dam</u>
Michael Engelbrecht	<u>Michael Engelbrecht</u>
Poul Anker Sørensen	<u>Poul Anker Sørensen</u>
Finn Laursen	<u>Finn Laursen</u>