

Regnskabsår 2016		Regnskabsperiode 1.1.2016 - 31.12.2016			
Boligorganisation		Afdeling		Tilsynsførende kommune	
BLF-boligorganisationsnr.	0077	BLF-afdelingsnr.	03901	Kommunenr. 740	
CVR-nr.	27194516	Afd. 39		Silkeborg Kommune	
SILKEBORG BOLIGSELSKAB		Skoleg./Mølleg./Drewsensv.		Søvej	
Vestergade 91 B		8600 Silkeborg		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 lejeme	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger		2.018	27	1	27
Almene ungdomsboliger				1	
Almene ældreboliger				1	
Boligoplysning i alt		2.018	27		27
Boliger fordelt på antal rum		Antal rum			
		1			
		2	1.201	17	
		3	817	10	
		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				1/5	
Lejemålsenheder i alt					27
Matr.nr.:		Kontant ejendomsværdi pr.:		01.10.2015	
164a,109ab,177be,157d		Kontant ejendomsværdi kr.:		21.100.000	
Silkeborg bygrunde		Heraf grundværdi kr.:		4.119.600	
BBR-ejendomsnr.:		Skæringsdato			
11932		byggeregnskab/drift eller overtagesdato eksisterende ejendom		01.01.1996	
6044					
21192					
14451					
Tekniske installationer m.v.:		Opvarmning:			
Vaskeinstallation - fælles	J	Fjernvarme	J		
Egen vaskemaskine	N	Centralvarme fra eget anlæg (fast brændsel)	N		
Tostrengt vandsystem	N	Centralvarme fra eget anlæg (naturgas)	N		
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	Beboerfaciliter:			
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.:		911,81			
Dato for forhøjelse:		01.01.2016			
Forhøjelse pr. m² kr.:		42,04	%: 4,83	Årsbasis kr.:	84.828

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	785.152,76	790	702
OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER					
106		Ejendomsskatter	112.323,66	113	121
107	*	Vandafgift	76.635,43	80	81
109	*	Renovation	40.806,22	37	37
110		Forsikringer	14.778,58	17	17
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El til fællesarealer	22.778,69		
		2. Varme til fællesarealer	0,00		
		3. Målerpasning m.v.	11.723,83	37	37
112	*	Bidrag til boligorganisationen:			
		1. Administrationsbidrag	96.255,00		
		2. Dispositionsfond	15.066,00		
		3. Arbejdskapital	4.266,00	116	121
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indsud	0,00		
		2. G-indsud	0,00	0,00	
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	394.633,41	398	414
VARIABLE UDGIFTER					
114	*	Renholdelse	164.809,07	141	143
115	*	Almindelig vedligeholdelse	202.873,40	154	170
116	*	Planlagt og periodisk vedligeh. og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	110.848,66	193	337
		2. Heraf dækkes af tidligere henlæggels	-110.848,66	0,00	-193
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.:			
		1. Afholdte udgifter	42.115,14	20	20
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	-42.115,14	0,00	-20
118	*	Særlige aktiviteter:			
		1. Drift af fællesvaskeri	2.310,00		
		2. Andel i fællesfaciliteters drift	0,00		
		3. Drift af møde- og selskabslokaler	0,00	2.310,00	
119	*	Diverse udgifter	13.255,37	10	10
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	383.247,84	305	323
HENLÆGGELSER					
120	*	Planl. og periodisk vedligeh. og fornyelser. (kto. 401)	230.000,00	230	280
121	*	Istandsættelse ved fraflytning A-ordning (kto. 402)	50.000,00	50	60
123		Tab ved fraflytninger (kto. 405)	0,00		
124	*	Andre henlæggelser (kto. 406)	0,00		
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	280.000,00	280	340
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER I ALT	1.843.034,01	1.773	1.778

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	11.804,00		
		2. Renter m.v.	3.196,00		
		3. Administrationsbidrag	0,00		
			15.000,00	21	15
126		Afskr. på forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afskrivning forbedringsarbejder	28.500,00		
		2. Frafl. lejerens godtgjorte forbedr.arb.	0,00		
			28.500,00	29	28
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. Årets udgift	6.068,00		
		2. Heraf dækket af dispositionsfonden	-6.068,00		
			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		
			0,00	9	9
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	15.563,00		
		2. Underfinansiering	0,00		
			15.563,00	16	18
134	*	Korrektion vedr. tidligere år		0,00	
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	59.063,00	74	70
139		UDGIFTER I ALT	1.902.097,01	1.847	1.847
140		Årets overskud ovf. til opsamlet resultat (kto. 407)	0,00		
150		UDGIFTER OG EVT. OVERSKUD I ALT	1.902.097,01	1.847	1.847

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	-1.864.236,00	-1.842	-1.842
		3. Erhvervslejemål	0,00		
		4. Institutioner	0,00		
		5. Kælderrum m.v.	0,00		
		6. Garager/carporte/p-pladser	0,00		
		7. Særlig lejeforh. i lejeforbedrede lejem	0,00		
		9. - merleje	0,00		
		10. Individuel modernisering	0,00		
			-1.864.236,00		
202	*	Renter	-6.620,44		
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen	0,00		
		2. Drift af fællesvaskeri	-3.800,00	-5	-5
		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		
			-3.800,00		
203.9		ORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	-1.874.656,44	-1.847	-1.847
EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER					
204	*	Driftsikring og anden løb. særlig driftstøtte	0,00		
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	-5.248,82		
		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	-5.248,82		
		INDTÆGTER I ALT	-1.879.905,26	-1.847	-1.847
210		Arets underskud ovf til opsamlet resultat (kto. 407)	-22.191,75		
220		INDTÆGTER OG EVT. UNDERSKUD I ALT	-1.902.097,01	-1.847	-1.847

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.	19.370.808,67	19.371
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	2.044.977,54	2.019
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	21.415.786,21	21.390
303		Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	727.666,62	768
	*	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	22.143.452,83	22.158
OMSÆTNINGSAKTIVER				
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	5.173,00	8
	*	2. Beboerindskud	7.608,00	8
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber m.v.	107.703,99	114
	*	4. Fraflytninger	15.545,24	
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	0,00	
	*	6. Andre debitorer	9.965,43	
	*	7. Forudbetalte udgifter	22.857,50	2
	*	8. Prioritetsydelse	0,00	
			168.853,16	
307		Likvide beholdninger:		
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	290.065,59	75
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	458.918,75	207
310		AKTIVER I ALT	22.602.371,58	22.364

Passiver

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016	i 1.000 kr. Regnskab 2014/2015
HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	-581.323,90	-462
402		Istandsættelse ved fraflytning, A-ordning	-57.205,94	-49
405	*	Tab ved fraflytninger	0,00	
406	*	Andre henlæggelser	0,00	
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	-638.529,84	-511
407	*	Opsamlet resultat	59.822,77	53
407.9		HENLÆGGELSER ÷ UNDERSKUD	-578.707,07	-458
LANGFRISTET GÆLD				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Realkredit Danmark	-6.156.519,55	-6.503
		2. Nykredit	-1.977.395,73	-2.050
		3. BRF	0,00	
		4. Økonomistyrelsen	0,00	
		5. Landsbyggefonden	-338.520,00	-339
		6. Lån Jyske Bank	0,00	
		7. Lån Kommunekredit	0,00	
		8. Lån Dispositionsfonden	-1.089.809,73	-1.173
		9. LR Realkredit A/S	-2.856.541,81	-3.001
409		Beboerindskud	-397.300,00	-397
410		Kapitalindskud til lejl. for mindstbemidlede	0,00	
411		Afskrivningskonto for ejendommen	-8.599.699,39	-7.927
412		Byggefondsindestående	0,00	
412.9		Finansiering af anskaffelsessum	-21.415.786,21	-21.390
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	0,00	
		3. Ombygning	0,00	0,00
414		Andre beboerindskud:		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	-27.793,00	-28
		3. Ekstra indskud for lejl. med kapitalind	0,00	
		4. Forh. indskud for boligtagers retab.pli	0,00	-27.793,00
415		Driftsstøttelån:		
		2. Midlertidige driftslån (LBF)	0,00	
416	*	Anden langfristet gæld	-402.816,91	
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	-21.846.396,12	-21.418
KORTFRISTET GÆLD				
418		Gæld til boligorganisationen	0,00	-320
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	-161.199,00	-164
421	*	Skyldige omkostninger	-12.151,12	-5
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	-3.918,27	-3.918,27
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	-177.268,39	-488
430		PASSIVER I ALT	-22.602.371,58	-22.364

Faste noter

Noter til resultatopgørelsen

Konto	Specifikation	Regnskab 2016	i 1.000 kr. Budget 2016 Ej revideret	i 1.000 kr. Budget 2017 Ej revideret
	Nettokapitaludgifter			
	Prioritering ved nominallån:			
101.1	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag	469.784,76	400	310
101.2	Prioritetsrenter	309.475,84	380	380
101.3	Administrationsbidrag	30.956,87		
102.1	- rentesikring fra staten	0,00		
102.2	- ydelsessikring fra staten	0,00		
102.3	- ydelsesstøtte fra staten	-175.852,03	-180	-176
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)	634.365,44	600	515
	Prioritering ved indeksslån:			
101.1	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag	202.644,92	201	204
101.2	Prioritetsrenter	152.840,67	165	155
101.3	Administrationsgebyr	0,00		
104.1	- afdragsbidrag	0,00		
104.2	- rentebidrag	0,00		
104.3	- ydelsesstøtte	-204.698,27	-208	-204
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)	150.787,32	158	155
	Nettokapitaludgifter i alt	785.152,76	758	670
107	Vandafgift			
	.0 Vandafgift	31.182,84	27	27
	.1 Vandafledningsafg	45.452,59	53	54
	Vandafgift i alt	76.635,43	80	81
109	Renovation			
	Renovationsafgift	40.806,22	37	37
	Renovation i alt	40.806,22	37	37
112.1	Administrationsbidrag			
	Administrationsbidrag 3.565,00 pr. enhed	96.255,00	96	96
	Bidrag forbrugeregnsl 125,00 pr. lejemål	0,00		
	Administrationsbidrag i alt	96.255,00	96	96
112.2	Dispositionsfond			
	Bidrag pr. lejemålsentl 558,00	15.066,00	15	15
	Dispositionsfond i alt	15.066,00	15	15
112.3	Arbejdskapital			
	Bidrag pr. lejemålsentl 158,00	4.266,00	4	4
	Arbejdskapital i alt	4.266,00	4	4
114	Renholdelse			
	1. Løn ejendomsfunktionærer	132.469,39	114	116
	2. Trappevask m.v.	26.798,75	27	28
	3. Øvrige renholdelsesudgifter	1.402,33		
	4. Kursus ejendomsfunktionærer	4.138,60		
	Renholdelse i alt	164.809,07	141	143

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	4.675,13		
	2. Bygning, klimaskærm	21.711,47	154	170
	3. Bygning, bolig-/erhvervsenhed	81.922,41		
	4. Bygning, fælles, indvendig	20.763,01		
	5. Bygning, tekniske installationer	57.934,83		
	6. Materiel	15.866,55		
	Almindelig vedligeholdelse i alt	202.873,40	154	170
116	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser			
	1. Terræn	0,00	193	337
	2. Bygning, klimaskærm	4.250,00		
	3. Bygning, bolig-/erhvervsenhed	14.553,14		
	4. Bygning, fælles, indvendig	0,00		
	5. Bygning, tekniske installationer	78.327,50		
	6. Materiel	13.718,02		
	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser i	110.848,66	193	337
118	Særlige aktiviteter			
	1. Drift af fællesvaskeri	2.310,00		
	2. Andel fællesfaciliteters drift	0,00		
	3. Drift af møde- og selskabslokaler	0,00		
203	2. - indtægt fællesvaskeri	-3.800,00	-5	-5
	3. - indtægt andel fællesfaciliteters drift	0,00		
	4. - indtægt møde- og selskabslokaler	0,00		
	Særlige aktiviteter nettoudgift/-indtægt i alt	-1.490,00	-5	-5
119	Diverse udgifter			
	1. Afdelingsbestyrelsens virke	0,00		
	2. Afdelingsbestyrelsens kursusudgifter	0,00		
	3. Afdelingsmøder	1.390,00	1	1
	4. Kontingent til Boligselskabernes Landsforening	3.370,95	2	2
	5. Andre udgifter	8.494,42	7	7
	Diverse udgifter i alt	13.255,37	10	10
120	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse			
	Henlagt til planlagt og periodisk vedligeholdelse og forny	230.000,00	230	280
	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse i	230.000,00	230	280
	Samlet henlæggelse 113,97 kr.			
121	Istandsættelse ved fraflytning A-ordning			
	Istandsættelse ved fraflytning	50.000,00	50	60
	Istandsættelse ved fraflytning A-ordning i alt	50.000,00	50	60
	Samlet henlæggelse 24,78 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	-1.864.236,00	-1.842	-1.842
	Almene ældreboliger	0,00		
	Almene ungdomsboliger	0,00		
		<u>-1.864.236,00</u>		
	3. Erhverv	0,00		
	4. Institutioner	0,00		
	5. Kælderrum	0,00		
	6. Garager/carporte	0,00		
	7. Særlig lejeforhøjelse i lejerforbedrede lejemål	0,00		
	Boligafgifter og leje i alt	-1.864.236,00	-1.842	-1.842
202	Renter			
	1. Renter af tilgodehavende hos boligorganisationen	-6.620,44		
	9. Andre renter	0,00		
	Renter i alt	-6.620,44		
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	-5.248,82		
	Korrektion vedr. tidligere år i alt	-5.248,82		

Noter til status

Konto	Specifikation	Regnskab 2016	i 1.000 kr. Regnskab 2014/2015
301	Ejendommens anskaffelsessum		
	Saldo primo	19.370.808,67	19.371
	+ tilgang i året	0,00	
	+ afgang i året	0,00	
	Saldo ultimo	19.370.808,67	19.371
303.1	Forbedringsarbejder m.v.		
	Saldo primo	767.970,62	812
	+ forbedringsarbejder i året	0,00	
	+ uafsluttede rådighedsarbejder i året	0,00	
	+ tilskud i året	0,00	
	+ afdrag	-40.304,00	-44
	+ afskrivning		
	Saldo ultimo	727.666,62	768
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.	5.173,00	8
	Tilgodehavende leje incl. varme i alt	5.173,00	8
305.3	Uafsluttede forbrugsregnskaber m.v.		
	Varme	107.703,99	114
	Vand	0,00	
	EI	0,00	
	Maskiner	0,00	
	Uafsluttede forbrugsregnskaber m.v. i alt	107.703,99	114
305.4	Fraflytninger		
	Fraflytninger	15.545,24	
	Fraflytninger i alt	15.545,24	
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	9.965,43	
	Andre debitorer i alt	9.965,43	

Konto	Specifikation	Regnskab 2016	i 1.000 kr. Regnskab 2014/2015
401	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
	Saldo primo	-462.172,56	-224
	+ forbrug i året	110.848,66	97
	+ årets henlæggelser	-230.000,00	-336
	Saldo ultimo	-581.323,90	-462
405	Tab ved fraflytninger		
	Saldo primo	0,00	
	+ forbrug i året	0,00	
	+ årets henlæggelser	0,00	
	Saldo ultimo	0,00	
406	Andre henlæggelser		
	Saldo primo	0,00	
	+ forbrug i året	0,00	
	+ årets henlæggelser	0,00	
	Saldo ultimo	0,00	
407	Resultatkonto		
	Saldo primo	53.194,02	51
	+ årets underskud	22.191,75	1
	+ årets overskud	0,00	
	+ budgetmæssig afvikling af underskud	-15.563,00	
	+ budgetmæssig afvikling af overskud	0,00	
	Saldo ultimo	59.822,77	52
	Bogført resultat	59.822,77	52
416	Anden langfristet gæld		
	Lån i dipositionsfonden	-402.816,91	
	Anden langfristet gæld i alt	-402.816,91	
419	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Varme	-161.199,00	-164
	Vand	0,00	
	Uafsluttede forbrugsregnskaber	-161.199,00	-164
421	Skyldige omkostninger		
	1. Skyldige omkostninger	0,00	
	2. Feriepengeforpligtelse	-12.151,12	-11
	3. Antennebidrag	0,00	6
	4. Øvrige depositum	0,00	
	5. Indbetalt vedr. rentefrit kommunelån	0,00	
	Skyldige omkostninger i alt	-12.151,12	-5
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	-3.918,27	
	Anden kortfristet gæld i alt	-3.918,27	

Årsregnskab for afdeling 39

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 39 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 regnskabsafklæggelse 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 regnskabsafklæggelse. 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: 5 APRIL 2017.

Afd. 39

Frode W. Mikkelsen

Hanne Narup

Niels Eigil Christensen

NILS EIGIL CHRISTENSEN,

VEDR. ÅRSREGNSKABET FOR PERIODEN 1.1. – 31.12.2016

Årsregnskabet godkendes hermed.

Dato: d. 5-4-17.

Afd. 39

Frode W. Mikkelsen

Frode W. Mikkelsen.

Hanne Narup

Niels Eigil Christensen

Genest 20/4



VEDR. ÅRSREGNSKABET FOR PERIODEN 1.1. – 31.12.2016

Årsregnskabet godkendes hermed.

Dato: 20/4 - 2017

Afd. 39

Frode W. Mikkelsen

Hanne Narup

Hanne Narup

Niels Eigil Christensen
