

Regnskabsår		2016		Regnskabsperiode		1.1.2016 - 31.12.2016	
Boligorganisation		Afdeling		Tilsynsførende kommune			
BLF-boligorganisationsnr.	0077	BLF-afdelingsnr.		04201		Kommunenr. 740	
CVR-nr.	27194516	Afd. 42		Gunilslund 21-51,118-130		Silkeborg Kommune	
SILKEBORG BOLIGSELSKAB		8600 Silkeborg		Søvej		8600 Silkeborg	
Vestergade 91 B				8600 Silkeborg		Telefon: 89701000	
8600 Silkeborg						Fax: 89701009	
Telefon: 86825144						Mail: kommunen@silkeborg.dk	
Mail: info@sb-silkeborg.dk							
Lejemål			Bruttoetage-areal i alt m ²	Antal lejemål	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder	
Almene familieboliger			1.808	22	1	22	
Almene ungdomsboliger					1		
Almene ældreboliger					1		
Boligoplysning i alt			1.808	22		22	
Boliger fordelt på antal rum		Antal rum					
		1					
		2	884	12			
		3	714	8			
		4	210	2			
		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			
7 eø m.fl.		Kontant ejendomsværdi kr.:		17.600.000			
Virklund by		Heraf grundværdi kr.:		5.531.300			
BBR-ejendomsnr.:		Skæringsdato					
11418		byggeregnskab/drift eller overtagesdato eksisterende ejendom		01.07.1998			
Tekniske installationer m.v.:				Opvarmning:			
Vaskeinstallation - fælles		J		Fjernvarme			
Egen vaskemaskine		N		Centralvarme fra eget anlæg			
Tostrenget vandsystem		J		(fast brændsel)			
Regnvand nedsivningsanlæg		N		Centralvarme fra eget anlæg			
Regnvand genanvendelse		N		(naturgas)			
Spildevand rodzoneanlæg		N		Ovne			
Spildevand bioværk		J		Elpaneler			
Kildesortering af affald - indenfor		J		Solvarmeanlæg			
Kildesortering af affald - udenfor		J		Varmepumpeanlæg			
Vandmåling - individuel		J		Biogasanlæg			
Vandmåling - kollektiv		N					
Varmemåling - individuel		J		Beboerfaciliter:			
Varmemåling - kollektiv		N		Særskilte selskabs- og mødelokaler			
Elmåling - individuel		J		Beboerhus			
Elmåling - kollektiv		N					
Leje pr. m ² bruttoetageareal på balancetidspunktet kr.:		875,20					
Dato for forhøjelse:		01.01.2016					
Forhøjelse pr. m ² kr.:		0		%		0	
				Årsbasis kr.:		0	

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	846.598,52	856	853
OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER					
106		Ejendomsskatter	71.746,56	72	77
107	*	Vandafgift	820,04	8	8
109	*	Renovation	36.725,03	40	40
110		Forsikringer	14.090,98	16	16
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El til fællesarealer	37.882,34		
		2. Varme til fællesarealer	0,00		
		3. Målerpasning m.v.	4.871,43	55	56
112	*	Bidrag til boligorganisationen:			
		1. Administrationsbidrag	84.745,00		
		2. Dispositionsfond	12.834,00		
		3. Arbejdskapital	3.634,00	101	107
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	267.349,38	292	304
VARIABLE UDGIFTER					
114	*	Renholdelse	90.882,62	80	82
115	*	Almindelig vedligeholdelse	70.058,14	65	65
116	*	Planlagt og periodisk vedligeh. og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	50.501,39	142	500
		2. Heraf dækkes af tidligere henlæggels	-50.501,39	0,00	-142
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.:			
		1. Afholdte udgifter	19.643,51	16	16
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	-19.643,51	0,00	-16
118	*	Særlige aktiviteter:			
		1. Drift af fællesvaskeri	0,00		
		2. Andel i fællesfaciliteters drift	0,00		
		3. Drift af møde- og selskabslokaler	13.720,38	26	26
119	*	Diverse udgifter	11.663,10	8	7
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	186.324,24	179	180
HENLÆGGELSER					
120	*	Planl. og periodisk vedligeh. og fornyelser. (kto. 401)	190.000,00	190	194
121	*	Istandsættelse ved fraflytning A-ordning (kto. 402)	60.000,00	60	61
123		Tab ved fraflytninger (kto. 405)	0,00		
124	*	Andre henlæggelser (kto. 406)	0,00		
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	250.000,00	250	255
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER I ALT	1.550.272,14	1.577	1.592

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016	i 1.000 kr. Budget 2016 Ej revideret	i 1.000 kr. Budget 2017 Ej revideret
EKSTRAORDINÆRE UDGIFFER					
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag	50.197,00		
		2. Renter m.v.	1.803,00		
		3. Administrationsbidrag	0,00		
			<u>52.000,00</u>	58	52
126		Afskr. på forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afskrivning forbedringsarbejder	0,00		
		2. Frafl. lejerens godtgjorte forbedr.arb.	0,00		
			<u>0,00</u>	0,00	
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	0,00		
		2. Heraf dækket af dispositionsfonden	0,00		
			<u>0,00</u>	0,00	
130		Tab ved fraflytninger:			
		1. Arets 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	0,00		
			<u>0,00</u>	0,00	
133		Afvikling af:			
		1. Underskud fra tidligere år	0,00		
		2. Underfinansiering	0,00		
			<u>0,00</u>	0,00	
134	*	Korrektion vedr. tidligere år		0,00	
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFFER I ALT	52.000,00	58	52
139		UDGIFFER I ALT	1.602.272,14	1.635	1.644
140		Arets overskud ovf. til opsamlet resultat (kto. 407)	53.675,68		
150		UDGIFFER OG EVT. OVERSKUD I ALT	1.655.947,82	1.635	1.644

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	-1.582.368,00	-1.583	-1.583
		3. Erhvervslejemål	0,00		
		4. Institutioner	0,00		
		5. Kælderrum m.v.	0,00		
		6. Garager/carporte/p-pladser	-13.920,00	-14	-14
		7. Særlig lejeforh. i lejeforbedrede lejem	0,00		
		9. - merleje	0,00		
		10. Individuel modernisering	0,00		
			-1.596.288,00		
202	*	Renter	-29.515,50		
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen	0,00		
		2. Drift af fællesvaskeri	-1.737,32	-10	-10
		3. Andel af fællesfaciliteters drift	0,00		
		4. Drift af møde- og selskabslokaler	-2.050,00	-2	-2
		5. Indeksoverskud	0,00		
		6. Overført fra opsamlet overskud	-26.357,00	-26	-36
203.9		ORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	-1.655.947,82	-1.635	-1.644
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	-1.655.947,82	-1.635	-1.644
210		Arets underskud ovf til opsamlet resultat (kto. 407)	0,00		
220		INDTÆGTER OG EVT. UNDERSKUD I ALT	-1.655.947,82	-1.635	-1.644

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.	19.571.301,92	19.571
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	5.919.215,24	5.842
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	25.490.517,16	25.414
303		Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	130.143,61	180
	*	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	25.620.660,77	25.594
OMSÆTNINGSAKTIVER				
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	11.200,00	9
		2. Beboerindskud	0,00	
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber m.v.	120.744,41	121
	*	4. Fraflytninger	3.028,02	
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	4.474,34	
	*	6. Andre debitorer	13.919,98	
		7. Forudbetalte udgifter	18.667,50	
		8. Prioritetsydelse	0,00	
			172.034,25	
307		Likvide beholdninger:		
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	1.271.446,98	1.093
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.443.481,23	1.223
310		AKTIVER I ALT	27.064.142,00	26.817

Passiver

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016	i 1.000 kr. Regnskab 2014/2015
HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	-995.748,80	-856
402		Istandsættelse ved fraflytning, A-ordning	-118.183,04	-78
405	*	Tab ved fraflytninger	-9.000,00	-9
406	*	Andre henlæggelser	0,00	
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	-1.122.931,84	-943
407	*	Opsamlet resultat	-134.453,99	-107
407.9		HENLÆGGELSER ÷ UNDERSKUD	-1.257.385,83	-1.050
LANGFRISTET GÆLD				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Realkredit Danmark	-13.756.243,71	-14.279
		2. Nykredit	0,00	
		3. BRF	0,00	
		4. Økonomistyrelsen	0,00	
		5. Landsbyggefonden	-1.369.060,00	-1.369
		6. Lån Jyske Bank	0,00	
		7. Lån Kommunekredit	0,00	
		8. Lån Dispositions-fonden	0,00	
		9. LR Realkredit A/S	0,00	
			-15.125.303,71	
409		Beboerindskud	-380.000,00	-380
410		Kapitalindskud til lejl. for mindstbemidlede	0,00	
411		Afskrivningskonto for ejendommen	-9.985.213,45	-9.386
412		Byggefondsindestående	0,00	
412.9		Finansiering af anskaffelsessum	-25.490.517,16	-25.414
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	0,00	
		3. Ombygning	0,00	0,00
414		Andre beboerindskud:		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	-19.600,00	-20
		3. Ekstra indskud for lejl. med kapitalind	0,00	
		4. Forh. indskud for boligtagers retab.pli	0,00	-19.600,00
415		Driftsstøttelån:		
		2. Midlertidige driftslån (LBF)	0,00	
416	*	Anden langfristet gæld	-130.143,61	
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	-25.640.260,77	-25.433
KORTFRISTET GÆLD				
418		Gæld til boligorganisationen	0,00	-180
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	-158.844,00	-158
421	*	Skyldige omkostninger	-7.651,40	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	0,00	0,00
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	-166.495,40	-333
430		PASSIVER I ALT	-27.064.142,00	-26.817

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. prioritetsgæld	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	599.210,28	590	600
101.2	Prioritetsrenter	429.803,97	499	441
101.3	Administrationsgebyr	0,00		
104.1	- afdragsbidrag	0,00		
104.2	- rentebidrag	0,00		
104.3	- ydelsesstøtte	-182.415,73	-233	-188
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)	846.598,52	856	853
	Nettokapitaludgifter i alt	846.598,52	856	853
107	Vandafgift			
	.0 Vandafgift	250,04	3	3
	.1 Vandafledningsafg	570,00	5	5
	Vandafgift i alt	820,04	8	8
109	Renovation			
	Renovationsafgift	36.725,03	40	40
	Renovation i alt	36.725,03	40	40
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. lejemålsent 558,00	12.834,00	13	13
	Dispositionsfond i alt	12.834,00	13	13
112.3	Arbejdskapital			
	Bidrag pr. lejemålsent 158,00	3.634,00	4	4
	Arbejdskapital i alt	3.634,00	4	4
114	Renholdelse			
	1. Løn ejendomsfunktionærer	88.807,00	80	82
	2. Trappevask m.v.	0,00		
	3. Øvrige renholdelsesudgifter	2.075,62		
	4. Kursus ejendomsfunktionærer	0,00		
	Renholdelse i alt	90.882,62	80	82

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	2.905,01		
	2. Bygning, klimaskærm	4.382,83		
	3. Bygning, bolig-/erhvervsenhed	22.728,86		
	4. Bygning, fælles, indvendig	0,00		
	5. Bygning, tekniske installationer	19.538,95		
	6. Materiel	20.502,49		
	Almindelig vedligeholdelse i alt	70.058,14		
116	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser			
	1. Terræn	2.326,15	142	500
	2. Bygning, klimaskærm	27.964,37		
	3. Bygning, bolig-/erhvervsenhed	18.022,50		
	4. Bygning, fælles, indvendig	0,00		
	5. Bygning, tekniske installationer	2.188,37		
	6. Materiel	0,00		
	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser i	50.501,39	142	500
118	Særlige aktiviteter			
	1. Drift af fællesvaskeri	0,00	4	4
	2. Andel fællesfaciliteters drift	0,00	2	2
	3. Drift af møde- og selskabslokaler	13.720,38	20	20
203	2. - indtægt fællesvaskeri	-1.737,32	-10	-10
	3. - indtægt andel fællesfaciliteters drift	0,00		
	4. - indtægt møde- og selskabslokaler	-2.050,00	-2	-2
	Særlige aktiviteter nettoudgift/-indtægt i alt	9.933,06	14	14
119	Diverse udgifter			
	1. Afdelingsbestyrelsens virke	2.000,00	2	2
	2. Afdelingsbestyrelsens kursusudgifter	0,00	1	1
	3. Afdelingsmøder	1.462,90	2	2
	4. Kontingent til Boligselskabernes Landsforening	2.746,70	3	3
	5. Andre udgifter	5.453,50	1	
	Diverse udgifter i alt	11.663,10	8	7
120	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse			
	Henlagt til planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse	190.000,00	190	194
	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse i alt	190.000,00	190	194
	Samlet henlæggelse 105,09 kr.			
121	Istandsættelse ved fraflytning A-ordning			
	Istandsættelse ved fraflytning	60.000,00	60	61
	Istandsættelse ved fraflytning A-ordning i alt	60.000,00	60	61
	Samlet henlæggelse 33,19 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	-1.582.368,00	-1.583	-1.583
	Almene ældreboliger	0,00		
	Almene ungdomsboliger	0,00		
	3. Erhverv	0,00		
	4. Institutioner	0,00		
	5. Kælderrum	0,00		
	6. Garager/carporte	-13.920,00	-14	-14
	7. Særlig lejeforhøjelse i lejerforbedrede lejemål	0,00		
	Boligafgifter og leje i alt	-1.596.288,00	-1.597	-1.597
202	Renter			
	1. Renter af tilgodehavende hos boligorganisationen	-29.515,50		
	9. Andre renter	0,00		
	Renter i alt	-29.515,50		
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	19.571.301,92	19.571
	+ tilgang i året	0,00	
	+ afgang i året	0,00	
	Saldo ultimo	19.571.301,92	19.571
303.1	Forbedringsarbejder m.v.		
	Saldo primo	180.340,61	256
	+ forbedringsarbejder i året	0,00	
	+ uafsluttede rådighedsarbejder i året	0,00	
	+ tilskud i året	0,00	
	+ afdrag	-50.197,00	-76
	+ afskrivning		
	Saldo ultimo	130.143,61	180
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.	11.200,00	9
	Tilgodehavende leje incl. varme i alt	11.200,00	9
305.3	Uafsluttede forbrugsregnskaber m.v.		
	Varme	64.627,47	73
	Vand	56.116,94	48
	EI	0,00	
	Maskiner	0,00	
	Uafsluttede forbrugsregnskaber m.v. i alt	120.744,41	121
305.4	Fraflytninger		
	Fraflytninger	3.028,02	
	Fraflytninger i alt	3.028,02	
305.5	Afsluttede forbrugsregnskaber m.v.		
	Varme	0,00	
	Vand	4.474,34	
	EI	0,00	
	Afsluttede forbrugsregnskaber m.v. i alt	4.474,34	
305.6	Andre debitorer		
	Vaskeri	5.800,00	
	Antenneanlæg	8.119,98	
	Andre debitorer i alt	13.919,98	

Konto	Specifikation	Regnskab 2016	i 1.000 kr. Regnskab 2014/2015
401	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
	Saldo primo	-856.250,19	-610
	+ forbrug i året	50.501,39	31
	+ årets henlæggelser	-190.000,00	-277
	Saldo ultimo	-995.748,80	-856
405	Tab ved fraflytninger		
	Saldo primo	-9.000,00	-9
	+ forbrug i året	0,00	
	+ årets henlæggelser	0,00	
	Saldo ultimo	-9.000,00	-9
406	Andre henlæggelser		
	Saldo primo	0,00	
	+ forbrug i året	0,00	
	+ årets henlæggelser	0,00	
	Saldo ultimo	0,00	
407	Resultatkonto		
	Saldo primo	-107.135,31	-79
	+ årets underskud	0,00	
	+ årets overskud	-53.675,68	-41
	+ budgetmæssig afvikling af underskud	0,00	
	+ budgetmæssig afvikling af overskud	26.357,00	13
	Saldo ultimo	-134.453,99	-107
	Bogført resultat	-134.453,99	-107
416	Anden langfristet gæld		
	Lån i dispositionsfonden	-130.143,61	
	Anden langfristet gæld i alt	-130.143,61	
419	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Varme	-118.486,00	-118
	Vand	-40.358,00	-40
	Uafsluttede forbrugsregnskaber	-158.844,00	-158
421	Skyldige omkostninger		
	1. Skyldige omkostninger	0,00	
	2. Feriepengeforpligtelse	-7.651,40	-7
	3. Antennebidrag	0,00	11
	4. Øvrige depositum	0,00	
	5. Indbetalt vedr. rentefrit kommunelån	0,00	
	Skyldige omkostninger i alt	-7.651,40	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	0,00	
	Anden kortfristet gæld i alt	0,00	

Årsregnskab for afdeling 42

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 42 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: 28. 4 - 2017

Afd. 42

Sven-Erik Lundorf



Sonja Nordmark Knudsen



Kirsten Lillian Døssing

