

Regnskabsår		2016		Regnskabsperiode		1.1.2016 - 31.12.2016	
Boligorganisation		Afdeling		Tilsynsførende kommune			
BLF-boligorganisationsnr.	0077	BLF-afdelingsnr.	00600	Kommunenr. 740			
CVR-nr.	27194516	Afd. 6 Egeparken/Egevænget 8600 Silkeborg		Silkeborg Kommune			
SILKEBORG BOLIGSELSKAB				Søvej			
Vestergade 91 B 8600 Silkeborg				8600 Silkeborg			
Telefon:	86825144			Telefon: 89701000			
Mail:	info@sb-silkeborg.dk			Fax: 89701009			
				Mail: kommunen@silkeborg.dk			
Lejemål			Bruttoetage-areal i alt m ²	Antal lejemål	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder	
Almene familieboliger			6.480	72	1	72	
Almene ungdomsboliger					1		
Almene ældreboliger					1		
Boligoplysning i alt			6.480	72		72	
Boliger fordelt på antal rum		Antal rum					
		1					
		2					
		3		3.096	36		
		4		3.384	36		
		5					
Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)							
Heraf enkeltværelser uden selvstændig køkken							
Heraf bofællesskaber (individuel/kollektiv)							
Erhvervslejemål			1.208	6	1 pr. påbeg. 60 m ²	21	
Institutioner					1 pr. påbeg. 60 m ²		
Garager/carporte				37	1/5	7	
Lejemålsenheder i alt						100	
Matr.nr.: 1561 G B SILKEBORG MARKJORDER		Kontant ejendomsværdi pr.:		01.10.2015			
		Kontant ejendomsværdi kr.:		49.000.000			
		Heraf grundværdi kr.:		14.967.400			
BBR-ejendomsnr.: 6465		Skæringsdato byggeregnskab/drift eller overtagelsesdato eksisterende ejendom		01.01.1968			
Tekniske installationer m.v.:				Opvarmning:			
Vaskeinstallation - fælles	J			Fjernvarme J			
Egen vaskemaskine	N			Centralvarme fra eget anlæg (fast brændsel) N			
Tostrengnet 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	J			Varmepumpeanlæg N			
Kildesortering af affald - indenfor	J			Biogasanlæg N			
Kildesortering af affald - udenfor	J						
Vandmåling - individuel	N						
Vandmåling - kollektiv	J						
Varmemåling - individuel	J			Beboerfaciliteter:			
Varmemåling - kollektiv	J			Særskilte selskabs- og mødelokaler N			
Elmåling - individuel	J			Beboerhus N			
Elmåling - kollektiv	N						
Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet kr.:		504,13					
Dato for forhøjelse:		01.01.2016					
Forhøjelse pr. m² kr.:		17,2	%:	3,53	Årsbasis kr.:	111.456	

Resultatopgørelse for perioden 1.1.2016 - 31.12.2016
Udgifter

Konto Note Specifikation		Regnskab 2016	i 1.000 kr. i 1.000 kr. Budget Budget 2016 2017 Ej revideret Ej revideret	
ORDINÆRE UDGIFTER				
105.9	* NETTOKAPITALUDGIFTER	651.293,01	658	658
OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER				
106	Ejendomsskatter	410.559,49	412	441
107	* Vandafgift	33.387,00	80	60
109	* Renovation	108.699,97	115	115
110	Forsikringer	72.597,84	80	80
111	Afdelingens energiforbrug:			
	1. El til fællesarealer	114.726,41		
	2. Varme til fællesarealer	0,00		
	3. Målerpasning m.v.	33.794,47	148.520,88	189
112	* Bidrag til boligorganisationen:			
	1. Administrationsbidrag	356.500,00		
	2. Dispositionsfond	55.800,00		
	3. Arbejdskapital	15.800,00	428.100,00	441
113	Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
	1. A-indskud	0,00		
	2. G-indskud	182.088,00	182.088,00	175
113.9	OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	1.383.953,18	1.491	1.519
VARIABLE UDGIFTER				
114	* Renholdelse	450.881,96	468	478
115	* Almindelig vedligeholdelse	247.486,15	376	381
116	* Planlagt og periodisk vedligeh. og fornyelser:			
	1. Afholdte udgifter	605.521,93		894
	2. Heraf dækkes af tidligere henlæggels	-605.521,93	0,00	-894
117	Istandsættelse ved fraflytning m.v.:			
	1. Afholdte udgifter	0,00		52
	2. Heraf dækkes af henlæggelser	0,00	0,00	-52
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	16.678,96	11	13
119.9	VARIABLE UDGIFTER I ALT	715.047,07	855	872
HENLÆGGELSER				
120	* Planl. og periodisk vedligeh. og fornyelser. (kto. 401)	846.000,00	846	868
121	* Istandsættelse ved fraflytning A-ordning (kto. 402)	95.000,00	95	95
123	Tab ved fraflytninger (kto. 405)	0,00		
124	* Andre henlæggelser (kto. 406)	0,00		
124.8	HENLÆGGELSER I ALT	941.000,00	941	963
124.9	SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER I ALT	3.691.293,26	3.945	4.012

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	353.406,26		
	2. Renter m.v.	271.785,10		
	3. Administrationsbidrag	24.255,51	649.446,87	665
126	Afskr. på forbedringsarbejder m.v.:			
	1. Afskrivning forbedringsarbejder	126.000,00		
	2. Frafl. lejerens godtgjorte forbedr.arb.	0,00	126.000,00	146
128	Ydelse vedr. lån til ombygning:			
	1. Afdrag	0,00		
	2. Renter m.v.	0,00	0,00	
129	Tab ved lejeledighed m.v.:			
	1. Arets udgift	0,00		
	2. Heraf dækket af dispositionsfonden	0,00	0,00	
130	Tab ved fraflytninger:			
	1. Arets udgift	26.534,36		
	2. Heraf dækket af tidligere henlæggelse	-26.534,36		
	3. Heraf dækket af dispositionsfonden	0,00	0,00	
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	47.901,84	47.901,84	55
133	Afvikling af:			
	1. Underskud fra tidligere år	5.444,00		
	2. Underfinansiering	0,00	5.444,00	5
134	* Korrektion vedr. tidligere år		40.432,48	
137	EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	869.225,19	872	846
139	UDGIFTER I ALT	4.560.518,45	4.816	4.858
140	Arets overskud ovf. til opsamlet resultat (kto. 407)	279.846,39		
150	UDGIFTER OG EVT. OVERSKUD I ALT	4.840.364,84	4.816	4.858

Indtægter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016	i 1.000 kr. i 1.000 kr.	
				Budget 2016	Budget 2017
			Ej revideret		Ej revideret
ORDINÆRE INDTÆGTER					
201	*	Boligaft og lejer:			
		1. Beboelse	-3.970.048,00	-4.722	-3.970
		3. Erhvervslejemål	-729.888,00	-34	-715
		4. Institutioner	0,00		
		5. Kælderrum m.v.	-14.400,00		-14
		6. Garager/carporte/p-pladser	-54.480,00		-55
		7. Særlig lejeforh. i lejeforbedrede lejem	0,00		
		9. - merleje	0,00		
		10. Individuel modernisering	0,00		
			-4.768.816,00		
202	*	Renter	-33.070,33		
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen	0,00		
		2. Drift af fællesvaskeri	-35.835,26	-60	-60
		3. Andel af fællesfaciliteters drift	-2.040,00		
		4. Drift af møde- og selskabslokaler	0,00		
		5. Indeksoverskud	0,00		
		6. Overført fra opsamlet overskud	0,00		
			-37.875,26		-44
203.9		ORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	-4.839.761,59	-4.816	-4.858
EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER					
204	*	Driftsikring og anden løb. særlig driftstøtte	0,00		
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	-603,25		
		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	-603,25		
		INDTÆGTER I ALT	-4.840.364,84	-4.816	-4.858
210		Årets underskud ovf til opsamlet resultat (kto. 407)	0,00		
220		INDTÆGTER OG EVT. UNDERSKUD I ALT	-4.840.364,84	-4.816	-4.858

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.	13.753.234,93	13.753
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	0,00	
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	13.753.234,93	13.753
OMSÆTNINGSAKTIVER				
303		Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	9.146.780,51	9.626
	*	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	1.572.664,81	1.605
		5. Andre driftslån		
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT	24.472.680,25	24.985
OMSÆTNINGSAKTIVER				
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	0,00	11
	*	2. Beboerindskud	0,00	
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber m.v.	764.349,42	811
	*	4. Fraflytninger	0,00	18
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	6.850,65	
	*	6. Andre debitorer	26.574,48	3
		7. Forudbetalte udgifter	30.201,25	431
		8. Prioritetsydelse	0,00	
			827.975,80	
307		Likvide beholdninger:		
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	2.147.910,63	821
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	2.975.886,43	2.094
310		AKTIVER I ALT	27.448.566,68	27.079

Passiver

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016	i 1.000 kr. Regnskab 2014/2015
HENLÆGSELSE (AFDELINGENS OPSPARING)				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	-1.991.463,45	-1.751
402		Istandsættelse ved fraflytning, A-ordning	-231.824,73	-137
405	*	Tab ved fraflytninger	-2.195,32	-29
406	*	Andre henlæggelser	0,00	
406.9		HENLÆGSELSE I ALT	-2.225.483,50	-1.917
407	*	Opsamlet resultat	-417.865,10	-133
407.9		HENLÆGSELSE ÷ UNDERSKUD	-2.643.348,60	-2.049
LANGFRISTET GÆLD				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Realkredit Danmark	-1.820.244,73	-1.970
		2. Nykredit	-69.573,29	-116
		3. BRF	-32.588,48	-112
		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	
			-1.922.406,50	
409		Beboerindskud	-775.200,00	-775
410		Kapitalindskud til lejl. for mindstbemidlede	0,00	
411		Afskrivningskonto for ejendommen	-11.055.628,43	-10.779
412		Byggefondsindestående	0,00	
412.9		Finansiering af anskaffelsessum	-13.753.234,93	-13.753
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	-7.880.876,58	-8.206
		3. Ombygning	0,00	
			-7.880.876,58	
414		Andre beboerindskud:		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	-85.338,00	-85
		3. Ekstra indskud for lejl. med kapitalind	0,00	
		4. Forh. indskud for boligtagers retab.pli	0,00	
			-85.338,00	
415		Driftsstøttelån:		
		2. Midlertidige driftslån (LBF)	-1.572.664,81	-1.605
416	*	Anden langfristet gæld	-383.779,37	
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	-23.675.893,69	-23.650
KORTFRISTET GÆLD				
418		Gæld til boligorganisationen	0,00	-305
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	-1.076.484,00	-1.060
421	*	Skyldige omkostninger	-43.592,03	-14
422		Mellemregning med fraflyttere	-9.247,76	
423	*	Deposita og forudbetalt leje m.v.	-0,60	
424		Banklån	0,00	
425		Anden kortfristet gæld:		
		1. Merleje (LBF)	0,00	
	*	3. Afsluttede forbrugsregnskaber	0,00	
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	-1.129.324,39	-1.380
430		PASSIVER I ALT	-27.448.566,68	-27.079

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	276.504,67	658	658
101.2	Prioritetsrenter	50.509,13		
101.3	Administrationsbidrag	8.199,21		
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	111.538,00		
105.2	Andel til Landsbyggefonden	204.542,00		
105.3	Andel til Nybyggerifonden	0,00		
105.9	Nettokapitaludgifter (beboerbetalning)	651.293,01	658	658
	Prioritering ved indekslån:			
101.1	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag	0,00		
101.2	Prioritetsrenter	0,00		
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)	0,00		
	Nettokapitaludgifter i alt	651.293,01	658	658
107	Vandafgift			
	.0 Vandafgift	12.716,39	80	30
	.1 Vandafledningsafg	20.670,61		30
	Vandafgift i alt	33.387,00	80	60
109	Renovation			
	Renovationsafgift	108.699,97	115	115
	Renovation i alt	108.699,97	115	115
112.1	Administrationsbidrag			
	Administrationsbidrag 3.565,00 pr. enhed	356.500,00	357	357
	Bidrag forbrugeregnsl 125,00 pr. lejemål	0,00	13	15
	Administrationsbidrag i alt	356.500,00	369	372
112.2	Dispositionsfond			
	Bidrag pr. lejemålsentl 558,00	55.800,00	56	56
	Dispositionsfond i alt	55.800,00	56	56
112.3	Arbejdskapital			
	Bidrag pr. lejemålsentl 158,00	15.800,00	16	16
	Arbejdskapital i alt	15.800,00	16	16
114	Renholdelse			
	1. Løn ejendomsfunktionærer	396.184,83	407	415
	2. Trappevask m.v.	47.520,00	61	62
	3. Øvrige renholdelsesudgifter	7.177,13		
	4. Kursus ejendomsfunktionærer	0,00		
	Renholdelse i alt	450.881,96	468	478

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	27.727,02	376	381
	2. Bygning, klimaskærm	24.910,83		
	3. Bygning, bolig-/erhvervsenhed	34.078,90		
	4. Bygning, fælles, indvendig	8.347,52		
	5. Bygning, tekniske installationer	116.214,05		
	6. Materiel	36.207,83		
	Almindelig vedligeholdelse i alt	247.486,15	376	381
116	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser			
	1. Terræn	0,00	894	1.210
	2. Bygning, klimaskærm	0,00		
	3. Bygning, bolig-/erhvervsenhed	47.679,03		
	4. Bygning, fælles, indvendig	0,00		
	5. Bygning, tekniske installationer	557.242,90		
	6. Materiel	600,00		
	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser i	605.521,93	894	1.210
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	-35.835,26	-60	-60
	3. - indtægt andel fællesfaciliteters drift	-2.040,00		
	4. - indtægt møde- og selskabslokaler	0,00		
	Særlige aktiviteter nettoudgift/-indtægt i alt	-37.875,26	-60	-60
119	Diverse udgifter			
	1. Afdelingsbestyrelsens virke	0,00		
	2. Afdelingsbestyrelsens kursusudgifter	0,00	2	2
	3. Afdelingsmøder	7.385,00	3	5
	4. Kontingent til Boligselskabernes Landsforening	8.989,20	6	6
	5. Andre udgifter	304,76		
	Diverse udgifter i alt	16.678,96	11	13
120	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse			
	Henlagt til planlagt og periodisk vedligeholdelse og forny	846.000,00	846	868
	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse i	846.000,00	846	868
	Samlet henlæggelse 130,56 kr.			
121	Istandsættelse ved fraflytning A-ordning			
	Istandsættelse ved fraflytning	95.000,00	95	95
	Istandsættelse ved fraflytning A-ordning i alt	95.000,00	95	95
	Samlet henlæggelse 14,66 kr.			
124	Andre henlæggelser			
	Andre henlæggelser	0,00		
	Andre henlæggelser i alt	0,00		
134	Korrektioner vedr. tidligere år			
	1. Regulering vandregnskab	40.432,48		
	2. Ejendomsskatter	0,00		
	3. Andet	0,00		
	Korrektioner vedr. tidligere år i alt	40.432,48		

Konto	Specifikation	Regnskab 2016	i 1.000 kr. i 1.000 kr.	
			Budget 2016	Budget 2017
			Ej revideret	Ej revideret
201	Boligafgifter og leje			
	1. Beboelse			
	Almene familieboliger	-3.970.048,00	-4.722	-3.970
	Almene ældreboliger	0,00		
	Almene ungdomsboliger	0,00		
	3. Erhverv	-729.888,00	-34	-715
	4. Institutioner	0,00		
	5. Kælderrum	-14.400,00		-14
	6. Garager/carporte	-54.480,00		-55
	7. Særlig lejeforhøjelse i lejerforbedrede lejemål	0,00		
	Boligafgifter og leje i alt	-4.768.816,00	-4.756	-4.754
202	Renter			
	1. Renter af tilgodehavende hos boligorganisationen	-33.070,33		
	9. Andre renter	0,00		
	Renter i alt	-33.070,33		
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	-603,25		
	Korrektion vedr. tidligere år i alt	-603,25		

Noter til status

Konto	Specifikation	Regnskab 2016	i 1.000 kr. Regnskab 2014/2015
301	Ejendommens anskaffelsessum		
	Saldo primo	13.753.234,93	13.753
	+ tilgang i året	0,00	
	+ afgang i året	0,00	
	Saldo ultimo	13.753.234,93	13.753
303.1	Forbedringsarbejder m.v.		
	Saldo primo	9.626.186,77	10.472
	+ forbedringsarbejder i året	0,00	87
	+ uafsluttede rådighedsarbejder i året	0,00	
	+ tilskud i året	0,00	
	+ afdrag	-479.406,26	-933
	+ afskrivning		
	Saldo ultimo	9.146.780,51	9.626
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	1.572.664,81	1.605
	Andre anlægsaktiver i alt	1.572.664,81	1.605
305.1	Tilgodehavende leje incl. varme		
	Tilgodehavende boligafgifter og lejer m.v.	0,00	11
	Tilgodehavende leje incl. varme i alt	0,00	11
305.3	Uafsluttede forbrugsregnskaber m.v.		
	Varme	550.025,46	559
	Vand	214.323,96	252
	El	0,00	
	Maskiner	0,00	
	Uafsluttede forbrugsregnskaber m.v. i alt	764.349,42	811
305.4	Fraflytninger		
	Fraflytninger	0,00	18
	Fraflytninger i alt	0,00	18
305.5	Afsluttede forbrugsregnskaber m.v.		
	Varme	0,00	
	Vand	6.850,65	
	El	0,00	
	Afsluttede forbrugsregnskaber m.v. i alt	6.850,65	
305.6	Andre debitorer		
	Antenneanlæg	26.574,48	
	Andre debitorer i alt	26.574,48	

Konto	Specifikation	Regnskab 2016	i 1.000 kr. Regnskab 2014/2015
401	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
	Saldo primo	-1.750.985,38	-1.478
	÷ forbrug i året	605.521,93	959
	+ årets henlæggelser	-846.000,00	-1.231
	Saldo ultimo	-1.991.463,45	-1.751
405	Tab ved fraflytninger		
	Saldo primo	-28.729,68	-30
	÷ forbrug i året	26.534,36	1
	+ årets henlæggelser	0,00	
	Saldo ultimo	-2.195,32	-29
406	Andre henlæggelser		
	Saldo primo	0,00	
	÷ forbrug i året	0,00	
	+ årets henlæggelser	0,00	
	Saldo ultimo	0,00	
407	Resultatkonto		
	Saldo primo	-132.574,71	16
	+ årets underskud	0,00	
	÷ årets overskud	-279.846,39	-97
	÷ budgetmæssig afvikling af underskud	-5.444,00	-52
	+ budgetmæssig afvikling af overskud	0,00	
	Saldo ultimo	-417.865,10	-133
	Bogført resultat	-417.865,10	-133
416	Anden langfristet gæld		
	Lån i dispositionsfonden	-383.779,37	
	Anden langfristet gæld i alt	-383.779,37	
419	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Varme	-792.176,00	-791
	Vand	-284.308,00	-269
	Uafsluttede forbrugsregnskaber	-1.076.484,00	-1.060
421	Skyldige omkostninger		
	1. Skyldige omkostninger	0,00	
	2. Feriepengeforpligtelse	-43.592,03	-39
	3. Antennebidrag	0,00	24
	4. Øvrige depositum	0,00	
	5. Indbetalt vedr. rentefrit kommunelån	0,00	
	Skyldige omkostninger i alt	-43.592,03	-14
423	Deposita og forudbetalt leje m.v.		
	Forudbetalt leje	-0,60	
	Depositum ungdomsboliger	0,00	
	Deposita og forudbetalt leje m.v. i alt	-0,60	
425	Anden kortfristet gæld		
	3. Afsluttede forbrugsregnskaber	0,00	
	Anden kortfristet gæld i alt	0,00	

Årsregnskab for afdeling 6

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 6 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 revisionsetik, 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 revisionsetik, 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 revisionskik 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: 23-4-2017

Afd. 6

Ib Bøgedahl



Stig Ankersen



Michael Engelbrecht


