

Regnskabsår	2016
--------------------	-------------

Regnskabsperiode	01.01.2016 - 31.12.2016
-------------------------	--------------------------------

Boligorganisation		Afdeling	Tilsynsførende kommune
BLF-boligorganisationsnr.	0077	BLF-afdelingsnr.	93000
CVR-nr.	27194516		
SILKEBORG BOLIGSELSKAB		Tømrerafdeling - afd. 90	
Vestergade 91 B		Herningvej 102	
8600 Silkeborg		8600 Silkeborg	
Telefon: 86825144			
Mail: info@sb-silkeborg.dk			
			Kommunenr. 740
			Silkeborg Kommune
			Søvej
			8600 Silkeborg
			Telefon: 89701000
			Mail: kommunen@silkeborg.dk

Tømrerafdeling - afd. 90

Resultatopgørelse for perioden 01.01.2016 - 31.12.2016

Udgifter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016	i 1.000 kr. Budget 2016 ikke revideret	i 1.000 kr. Budget 2017 ikke revideret
ORDINÆRE UDGIFTER					
PRODUKTIONSOMKOSTNINGER					
1101	*	Personaleudgifter m.v.	1.414.538,01	1.380	1.466
1110		PRODUKTIONSOMKOSTNINGER I ALT	1.414.538,01	1.380	1.466
ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER					
1112	*	Lokaleudgifter, egne eller lejede lokaler	177.488,66	183	183
1113	*	Administrationsbidrag boligorganisation	26.000,00	28	27
1114	*	Afskrivninger driftsmidler	91.000,00	91	91
1120		ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER I ALT	294.488,66	302	301
1121		Renter	517,38	1	1
1139		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER I ALT	1.709.544,05	1.682	1.767
1160		Årets overskud	0,00		
1170		UDGIFTER OG EVT. OVERSKUD I ALT	1.709.544,05	1.682	1.767

Indtægter

ORDINÆRE INDTÆGTER					
1201	*	Nettoomsætning (efter fradrag af evt. moms) i alt	-1.651.070,00	-1.682	-1.768
1210		Nettoomsætning (efter fradrag af evt. moms) i alt	-1.651.070,00	-1.682	-1.768
1239		SAMLEDE ORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	-1.651.070,00	-1.682	-1.768
1260		Årets underskud	-58.474,05		
1270		INDTÆGTER OG EVT. UNDERSKUD I ALT	-1.709.544,05	-1.682	-1.768

Balance pr. 31.12.2016

Aktiver

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016	i 1.000 kr. Regnskab 2014/2015
ANLÆGSAKTIVER				
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER				
1303	*	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	395.603,84	487
1310		MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	395.603,84	487
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER				
1312	*	Andre tilgodehavender	28.305,00	28
1320		FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	28.305,00	28
1330		ANLÆGSAKTIVER I ALT	423.908,84	515
OMSÆTNINGSAKTIVER				
LIKVIDE BEHOLDNINGER M.V.				
1354		Tilgodehavende boligorganisationen	0,00	
1360		LIKVIDE BEHOLDNINGER M.V. I ALT	0,00	
1370		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	0,00	
1380		AKTIVER I ALT	423.908,84	515

Passiver

EGENKAPITAL				
1401	*	Driftskapital	-135.203,83	-194
		EGENKAPITAL I ALT	-135.203,83	-194
KORTFRISTET GÆLD				
1435		Feriepengeforpligtelse	-221.272,00	-141
1436		Gæld til boligorganisationen	-67.456,42	-3
1437		Anden gæld	23,41	-177
1440		KORTFRISTET GÆLD I ALT	-288.705,01	-321
1450		PASSIVER I ALT	-423.908,84	-515

Faste noter

Noter til resultatopgørelsen

Konto	Specifikation	Regnskab 2016	i 1.000 kr. Budget 2016 ikke revideret	i 1.000 kr. Budget 2017 ikke revideret
	Personaleudgifter m.v.			
1101.1	Lønninger m.v.	1.291.425,63	1.241	1.334
1101.2	Udgifter vedr. driftsmidler			
1101.3	Øvrige produktionsudgifter	123.112,38	139	132
	Personaleudgifter m.v. i alt	1.414.538,01	1.380	1.466
	Lokaleudgifter, egne eller lejede lokaler			
1112.1	Husleje	148.652,20	183	160
1112.2	El	18.412,03		20
1112.3	Varme	1.643,21		
1112.4	Vedligeholdelse m.v.	8.781,22		
	Lokaleudgifter, egne eller lejede lokaler i alt	177.488,66	183	180
	Administrationsbidrag m.v.			
1113.1	Administrationsbidrag til boligorganisationen	26.000,00	28	27
	Administrationsbidrag m.v. i alt	26.000,00	28	27
	Afskrivning driftsmidler			
1114.2	Afskrivning servicevogne	63.000,00	63	63
1114.3	Afskrivning maskiner og andet	28.000,00	28	28
	Afskrivning driftsmidler i alt	91.000,00	91	91
	Bruttoomsætning (før fradrag af evt. moms)			
1201.1	Bruttoomsætning	-1.651.070,00	-1.682	-1.768
	Bruttoomsætning (før fradrag af evt. moms) i alt	-1.651.070,00	-1.682	-1.768

Noter til status

Konto	Specifikation	Regnskab 2016	i 1.000 kr. Regnskab 2014/2015
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
1303	Saldo primo	486.603,84	410
	+ tilgang i året	0,00	231
	÷ afgang i året	0,00	-23
	÷ afskrivning	-91.000,00	-131
	Saldo ultimo	395.603,84	487
	Andre tilgodehavender		
1312.1	Depositum	28.305,00	28
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	28.305,00	28
	Driftskapital		
1401.1	Saldo primo	-193.677,88	-84
	+ tilgang i året	0,00	-110
	÷ afgang i året	58.474,05	
	Saldo ultimo	-135.203,83	-194

Årsregnskab for afdeling 90

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 90 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

Bestyrelsens påtegning:

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Silkeborg, den 24. marts 2017



Bente Nielsen

formand



Herdis Pedersen

næstformand



Michael Engelbrecht



Poul Anker Sørensen



Lars Dām

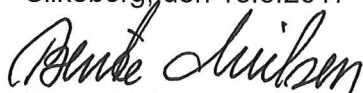


Finn Laursen

Øverste myndigheds påtegning:

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse.

Silkeborg, den 18.5.2017



Bente Nielsen

formand for bestyrelsen