

Regnskabsår 2016		Regnskabsperiode 1.1.2016 - 31.12.2016	
Boligorganisation		Afdeling	
BLF-boligorganisationsnr. 0077	BLF-afdelingsnr. 02301	Tilsynsførende kommune	
CVR-nr. 27194516		Kommunenr. 740	
SILKEBORG BOLIGSELSKAB	Afd. 23	Silkeborg Kommune	
Vestergade 91 B	Høghgårdsvej m.fl.	Søvej	
8600 Silkeborg	8641 Sorring	8600 Silkeborg	
Telefon: 86825144		Telefon: 89701000	
		Fax: 89701009	
Mail: info@sb-silkeborg.dk		Mail: kommunen@silkeborg.dk	
Lejemål		Bruttoetageareal i alt m²	Antal lejemål
Almene familieboliger		1.086	15
Almene ungdomsboliger		132	4
Almene ældreboliger		242	4
Boligoplysning i alt		1.460	23
Boliger fordelt på antal rum	Antal rum		
	1	132	4
	2	891	14
	3	338	4
	4	99	1
	5		
Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal)			
Heraf enkeltværelser uden selvstændig køkken			
Heraf bofællesskaber (individuel/kollektiv)			
Erhvervslejemål			1 pr. påbeg. 60 m²
Institutioner			1 pr. påbeg. 60 m²
Garager/carporte			1/5
Lejemålsenheder i alt			23
Matr.nr.: 5 d m.fl. SORRING BY DALLERUP	Kontant ejendomsværdi pr.: 01.10.2015	10.450.000	
	Kontant ejendomsværdi kr.:	3.426.100	
	Heraf grundværdi kr.:		
BBR-ejendomsnr.: 3550	Skæringsdato byggregnskab/drift eller overtagesdato eksisterende ejendom	01.04.1988	
3537			
3905			
3536			
Tekniske installationer m.v.:		Opvarmning:	
Vaskeinstallation - fælles	N	Fjernvarme N	
Egen vaskemaskine	N	Centralvarme fra eget anlæg (fast brændsel) N	
Tostrengt vandsystem	N	Centralvarme fra eget anlæg (naturgas) J	
Regnvand nedsivningsanlæg	N	Ovne N	
Regnvand genanvendelse	N	Elpaneler N	
Spildevand rodzoneanlæg	N	Solvarmeanlæg N	
Spildevand bioværk	N	Varmepumpeanlæg N	
Kildesortering af affald - indenfor	N	Biogasanlæg N	
Kildesortering af affald - udenfor	N		
Vandmåling - individuel	J	Beboerfaciliteter:	
Vandmåling - kollektiv	N	Særskilte selskabs- og mødelokaler N	
Varmemåling - individuel	J	Beboerhus N	
Varmemåling - kollektiv	N		
Elmåling - individuel	J		
Elmåling - kollektiv	N		
Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet kr.: 884,72			
Dato for forhøjelse: 01.01.2016			
Forhøjelse pr. m² kr.: 77,58	%: 8,77	Årsbasis kr.:	113.268

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	656.976,51	726	670
OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER					
106		Ejendomsskatter	34.973,74	34	33
107	*	Vandafgift	5.657,82	8	8
109	*	Renovation	23.156,28	24	20
110		Forsikringer	8.422,32	10	8
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El til fællesarealer	4.217,12		
		2. Varme til fællesarealer	10.967,09		
		3. Målerpasning m.v.	0,00		
			15.184,21	32	22
112	*	Bidrag til boligorganisationen:			
		1. Administrationsbidrag	92.250,00		
		2. Dispositionsfond	13.950,00		
		3. Arbejdskapital	3.950,00		
			110.150,00	110	102
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfonden:			
		1. A-indskud	0,00		
		2. G-indskud	0,00		
			0,00		
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	197.544,37	217	192
VARIABLE UDGIFTER					
114	*	Renholdelse	241.132,17	190	170
115	*	Almindelig vedligeholdelse	83.674,85	120	111
116	*	Planlagt og periodisk vedligeh. og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	140.630,86	86	98
		2. Heraf dækkes af tidligere henlæggels	-140.630,86	0,00	-86
			0,00	-86	-98
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.:			
		1. Afholdte udgifter	1.001,93	34	35
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	-1.001,93	0,00	-34
			0,00	-34	-35
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	11.494,93	7	7
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	336.301,95	317	288
HENLÆGGELSER					
120	*	Planl. og periodisk vedligeh. og fornyelser. (kto. 401)	177.000,00	177	170
121	*	Istandsættelse ved fraflytning A-ordning (kto. 402)	50.000,00	50	35
123		Tab ved fraflytninger (kto. 405)	0,00		
124	*	Andre henlæggelser (kto. 406)	0,00		
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	227.000,00	227	205
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER I ALT	1.417.822,83	1.487	1.355

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	0,00		
		2. Renter m.v.	0,00		
		3. Administrationsbidrag	0,00	0,00	
126		Afskr. på forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afskrivning forbedringsarbejder	0,00		
		2. Frafl. lejerens godtgjorte forbedr.arb.	0,00	0,00	
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	13.567,79		
		2. Heraf dækket af dispositionsfonden	-13.567,79	0,00	
130		Tab ved fraflytninger:			
		1. Arets udgift	105,87		
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelse	-105,87		
		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	0,00	0,00	
133		Afvikling af:			
		1. Underskud fra tidligere år	0,00		
		2. Underfinansiering	0,00	0,00	
134	*	Korrektion vedr. tidligere år		0,00	
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	0,00		
139		UDGIFTER I ALT	1.417.822,83	1.487	1.355
140		Arets overskud ovf. til opsamlet resultat (kto. 407)	0,00		
150		UDGIFTER OG EVT. OVERSKUD I ALT	1.417.822,83	1.487	1.355

Indtægter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016	i 1.000 kr. Budget 2016 Ej revideret	i 1.000 kr. Budget 2017 Ej revideret
ORDINÆRE INDTEGTER					
201	*	Boligafgifter og lejer:			
		1. Beboelse	-1.033.644,00	-1.111	-1.111
		3. Erhvervslejemål	0,00		
		4. Ældreboliger	-258.048,00	-340	-220
		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		
			-1.291.692,00		
202	*	Renter	-14.699,95		
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen	0,00		
		2. Drift af fællesvaskeri	0,00		
		3. Andel af fællesfaciliteters drift	0,00		
		4. Drift af møde- og selskabslokaler	0,00		
		5. Indeksoverskud	0,00		
		6. Overført fra opsamlet overskud	-36.300,00	-36	-25
203.9		ORDINÆRE INDTEGTER I ALT	-1.342.691,95	-1.487	-1.355
EKSTRAORDINÆRE INDTEGTER					
204	*	Driftsikring og anden løb. særlig driftstøtte	0,00		
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	-50.802,63		
		EKSTRAORDINÆRE INDTEGTER I ALT	-50.802,63		
		INDTEGTER I ALT	-1.393.494,58	-1.487	-1.355
210		Arets underskud ovf til opsamlet resultat (kto. 407)	-24.328,25		
220		INDTEGTER OG EVT. UNDERSKUD I ALT	-1.417.822,83	-1.487	-1.355

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.	14.762.757,01	15.710
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	3.378.403,63	3.378
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	18.141.160,64	19.089
303		Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.	0,00	
	*	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	18.141.160,64	19.089
OMSÆTNINGSAKTIVER				
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje incl. varme	5.514,00	
		2. Beboerindskud	0,00	
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber m.v.	85.762,47	91
	*	4. Fraflytninger	61.060,53	71
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	3.890,25	
	*	6. Andre debitorer	2.500,00	
		7. Forudbetalte udgifter	19.717,50	3
		8. Prioritetsydelse	0,00	
			178.444,75	
307		Likvide beholdninger:		
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	577.508,10	623
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	755.952,85	788
310		AKTIVER I ALT	18.897.113,49	19.877

Passiver

Konto Note Specifikation		Regnskab 2016	i 1.000 kr. Regnskab 2014/2015
HENLÆGGELSER (AFDELINGENS OPSPARING)			
401	* Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	-463.809,87	-427
402	Istandsættelse ved fraflytning, A-ordning	-88.981,33	-40
405	* Tab ved fraflytninger	-13.554,41	-14
406	* Andre henlæggelser	0,00	
406.9	HENLÆGGELSER I ALT	-566.345,61	-481
407	* Opsamlet resultat	-12.974,12	-74
407.9	HENLÆGGELSER ÷ UNDERSKUD	-579.319,73	-555
LANGFRISTET GÆLD			
408	Oprindelig prioritetsgæld:		
	1. Realkredit Danmark	0,00	
	2. Nykredit	0,00	
	3. BRF	-1.672.700,74	-2.731
	4. Økonomistyrelsen	0,00	
	5. Landsbyggefonden	-2.116.688,00	-2.117
	6. Lån Jyske Bank	0,00	
	7. Lån Kommunekredit	0,00	
	8. Lån Dispositionsfonden	0,00	
	9. LR Realkredit A/S	0,00	
		-3.789.388,74	
409	Beboerindskud	-254.040,00	-294
410	Kapitalindskud til lejl. for mindstbemidlede	0,00	
411	Afskrivningskonto for ejendommen	-14.097.731,90	-13.947
412	Byggefondsindestående	0,00	
412.9	Finansiering af anskaffelsessum	-18.141.160,64	-19.089
413	Andre lån:		
	1. Forbedringsarbejder m.v.	0,00	
	3. Ombygning	0,00	0,00
414	Andre beboerindskud:		
	2. Forhøjet indskud ved genudlejning	-48.128,00	-48
	3. Ekstra indskud for lejl. med kapitalind	0,00	
	4. Forh. indskud for boligtagers retab.pli	0,00	
		-48.128,00	
415	Driftsstøttelån:		
	2. Midlertidige driftslån (LBF)	0,00	
416	* Anden langfristet gæld	0,00	
417	LANGFRISTET GÆLD I ALT	-18.189.288,64	-19.137
KORTFRISTET GÆLD			
418	Gæld til boligorganisationen	0,00	
419	* Uafsluttede forbrugsregnskaber	-84.800,00	-86
421	* Skyldige omkostninger	-23.908,12	-78
422	Mellemregning med fraflyttere	0,00	
423	* Deposita og forudbetalt leje m.v.	-19.797,00	-21
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	-128.505,12	-185
430	PASSIVER I ALT	-18.897.113,49	-19.877

Faste noter

Noter til resultatopgørelsen

Noter til resultatopgørelsen			i 1.000 kr.	i 1.000 kr.
Konto	Specifikation	Regnskab 2016	Budget 2016 Ej revideret	Budget 2017 Ej revideret
	Nettokapitaludgifter			
	Prioritering ved nominallån:			
101.1	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag	110.673,24		
101.2	Prioritetsrenter	21.220,68		
101.3	Administrationsbidrag	7.822,88		
102.1	- rentesikring fra staten	0,00		
102.2	- ydelsessikring fra staten	0,00		
102.3	- ydelsesstøtte fra staten	11.503,19		
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	168.585,52		
105.2	Andel til Landsbyggefonden	337.171,00		
105.3	Andel til Nybyggerifonden	0,00		
105.9	Nettokapitaludgifter (beboerbetalning)	656.976,51		
	Prioritering ved indeksslån:			
101.1	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag	0,00	726	670
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	726	670
	Nettokapitaludgifter i alt	656.976,51	726	670
107	Vandafgift			
	.0 Vandafgift	1.667,82	3	3
	.1 Vandafledningsafg	3.990,00	5	5
	Vandafgift i alt	5.657,82	8	8
109	Renovation			
	Renovationsafgift	23.156,28	24	20
	Renovation i alt	23.156,28	24	20
112.1	Administrationsbidrag			
	Administrationsbidrag 3.565,00 pr. enhed	89.125,00	89	82
	Bidrag forbrugeregnsl 125,00 pr. lejemål	3.125,00	3	3
	Administrationsbidrag i alt	92.250,00	92	85
112.2	Dispositionsfond			
	Bidrag pr. lejemålsentl 558,00	13.950,00	14	13
	Dispositionsfond i alt	13.950,00	14	13
112.3	Arbejdskapital			
	Bidrag pr. lejemålsentl 158,00	3.950,00	4	4
	Arbejdskapital i alt	3.950,00	4	4
114	Renholdelse			
	1. Løn ejendomsfunktionærer	231.187,82	190	170
	2. Trappevask m.v.	0,00		
	3. Øvrige renholdelsesudgifter	9.944,35		
	4. Kursus ejendomsfunktionærer	0,00		
	Renholdelse i alt	241.132,17	190	170

Konto	Specifikation	Regnskab 2016	i 1.000 kr. Budget 2016 Ej revideret	i 1.000 kr. Budget 2017 Ej revideret
115	Almindelig vedligeholdelse			
	1. Terræn	15.575,06	120	111
	2. Bygning, klimaskærm	8.293,71		
	3. Bygning, bolig-/erhvervsenhed	10.852,74		
	4. Bygning, fælles, indvendig	0,00		
	5. Bygning, tekniske installationer	30.007,94		
	6. Materiel	18.945,40		
	Almindelig vedligeholdelse i alt	83.674,85	120	111
116	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser			
	1. Terræn	14.976,45	86	98
	2. Bygning, klimaskærm	55.282,42		
	3. Bygning, bolig-/erhvervsenhed	8.100,00		
	4. Bygning, fælles, indvendig	0,00		
	5. Bygning, tekniske installationer	62.271,99		
	6. Materiel	0,00		
	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser i	140.630,86	86	98
118	Særlige aktiviteter			
	1. Drift af fællesvaskeri	0,00		
	2. Andel fællesfaciliteters drift	0,00		
	3. Drift af møde- og selskabslokaler	0,00		
203	2. - indtægt fællesvaskeri	0,00		
	3. - indtægt andel fællesfaciliteters drift	0,00		
	4. - indtægt møde- og selskabslokaler	0,00		
	Særlige aktiviteter nettoudgift/-indtægt i alt	0,00		
119	Diverse udgifter			
	1. Afdelingsbestyrelsens virke	460,00		
	2. Afdelingsbestyrelsens kursusudgifter	0,00	1	1
	3. Afdelingsmøder	650,00	1	1
	4. Kontingent til Boligselskabernes Landsforening	3.121,25	4	4
	5. Andre udgifter	7.263,68	2	2
	Diverse udgifter i alt	11.494,93	7	7
120	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse			
	Henlagt til planlagt og periodisk vedligeholdelse og forny	177.000,00	177	170
	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse i	177.000,00	177	170
	Samlet henlæggelse 121,23 kr.			
121	Istandsættelse ved fraflytning A-ordning			
	Istandsættelse ved fraflytning	50.000,00	50	35
	Istandsættelse ved fraflytning A-ordning i alt	50.000,00	50	35
	Samlet henlæggelse 34,25 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	i 1.000 kr. Budget 2017 Ej revideret
201	Boligafgifter og leje			
	1. Beboelse			
	Almene familieboliger	-924.444,00	-1.111	-1.111
	Almene ældreboliger	-258.048,00	-340	-220
	Almene ungdomsboliger	-109.200,00		
		-1.291.692,00		
	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	-1.291.692,00	-1.451	-1.331
202	Renter			
	1. Renter af tilgodehavende hos boligorganisationen	-14.699,95		
	9. Andre renter	0,00		
	Renter i alt	-14.699,95		
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	-50.802,63		
	Korrektion vedr. tidligere år i alt	-50.802,63		

Noter til status

Konto	Specifikation	Regnskab 2016	i 1.000 kr. Regnskab 2014/2015
301	Ejendommens anskaffelsessum		
	Saldo primo	15.710.430,48	15.710
	+ tilgang i året	0,00	
	+ afgang i året	-947.673,47	
	Saldo ultimo	14.762.757,01	15.710
303.1	Forbedringsarbejder m.v.		
	Saldo primo	0,00	14
	+ forbedringsarbejder i året	0,00	
	+ uafsluttede rådighedsarbejder i året	0,00	
	+ tilskud i året	0,00	
	+ afdrag	0,00	-14
	+ afskrivning		
	Saldo ultimo	0,00	
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.	5.514,00	
	Tilgodehavende leje incl. varme i alt	5.514,00	
305.3	Uafsluttede forbrugsregnskaber m.v.		
	Varme	26.882,64	29
	Vand	58.879,83	62
	El	0,00	
	Maskiner	0,00	
	Uafsluttede forbrugsregnskaber m.v. i alt	85.762,47	91
305.4	Fraflytninger		
	Fraflytninger	61.060,53	71
	Fraflytninger i alt	61.060,53	71
305.5	Afsluttede forbrugsregnskaber m.v.		
	Varme	0,00	
	Vand	3.890,25	
	El	0,00	
	Afsluttede forbrugsregnskaber m.v. i alt	3.890,25	
305.6	Andre debitorer		
	Antenneanlæg	2.500,00	
	Andre debitorer i alt	2.500,00	

Konto	Specifikation	Regnskab 2016	i 1.000 kr. Regnskab 2014/2015
401	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
	Saldo primo	-427.440,73	-499
	+ forbrug i året	140.630,86	329
	+ årets henlæggelser	-177.000,00	-258
	Saldo ultimo	-463.809,87	-427
405	Tab ved fraflytninger		
	Saldo primo	-13.660,28	-14
	+ forbrug i året	105,87	
	+ årets henlæggelser	0,00	
	Saldo ultimo	-13.554,41	-14
406	Andre henlæggelser		
	Saldo primo	0,00	
	+ forbrug i året	0,00	
	+ årets henlæggelser	0,00	
	Saldo ultimo	0,00	
407	Resultatkonto		
	Saldo primo	-73.602,37	-109
	+ årets underskud	24.328,25	6
	+ årets overskud	0,00	
	+ budgetmæssig afvikling af underskud	0,00	
	+ budgetmæssig afvikling af overskud	36.300,00	30
	Saldo ultimo	-12.974,12	-74
	Bogført resultat	-12.974,12	-74
416	Anden langfristet gæld		
	Lån i dispositionsfonden	0,00	
	Anden langfristet gæld i alt	0,00	
419	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Varme	-27.200,00	-27
	Vand	-57.600,00	-59
	Uafsluttede forbrugsregnskaber	-84.800,00	-86
421	Skyldige omkostninger		
	1. Skyldige omkostninger	0,00	-51
	2. Feriepengeforpligtelse	-12.409,40	-11
	3. Antennebidrag	-11.498,72	-16
	4. Øvrige depositum	0,00	
	5. Indbetalt vedr. rentefrit kommunelån	0,00	
	Skyldige omkostninger i alt	-23.908,12	-78
423	Deposita og forudbetalt leje m.v.		
	Forudbetalt leje	0,00	-1
	Depositum ungdomsboliger	-19.797,00	-20
	Deposita og forudbetalt leje m.v. i alt	-19.797,00	-21
425	Anden kortfristet gæld		
	3. Afsluttede forbrugsregnskaber	0,00	
	Anden kortfristet gæld i alt	0,00	

Årsregnskab for afdeling 23

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 23 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

revisionshandling 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 revisionshandling, 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: 10/4. 2017

Afd. 23

Knud Knudsen

Knud Knudsen

Ester Hansen

Ester Hansen

Else Mikkelsen

Else Mikkelsen