

Boligorganisation

LBF-nr.: **0458**

Navn - adresse:

**AAB Silkeborg
Borgergade 103
8600 Silkeborg**

Telefon: **87227272**

Fax:

E-postadresse:

info@aab-silkeborg.dk

Hjemmeside:

www.aab-silkeborg.dk

CVR-nr.: **38204319**

Administrationsorganisation

LBF-nr.: **0458**

Navn - adresse:

**AAB Silkeborg
Borgergade 103
8600 Silkeborg**

Telefon: **87227272**

Fax:

E-postadresse:

info@aab-silkeborg.dk

Hjemmeside:

www.aab-silkeborg.dk

CVR-nr.: **38204319**

Tilsynsførende kommune

Kommunenr.: **740**

Navn - adresse:

**Silkeborg Kommune
Søvej 1
8600 Silkeborg**

Telefon: **89701000**

Fax: **89701009**

E-postadresse:

kommunen@silkeborg.dk

Antal afdelinger: 42 Antal støttet byggeri:	Antal lejemål	Bruttoetageareal antal m ²	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
1) Boliger	2.489	192.622	1	2.489
2) Erhvervslejemål	14	1.744	1 pr. påbeg. 60 m ²	30
3) Institutioner	2	1.341	1 pr. påbeg. 60 m ²	23
4) Garager/carporte	455	5.640	1/5	91
5) Lejemål, m ² og lejemålsenheder, i alt	2.960	201.347		2.633

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
BOLIGORGANISATIONEN					
RESULTATOPGØRELSE					
ORDINÆRE UDGIFTER					
501		Bestyrelsesvederlag m.v.			
		1. Afdelinger i drift	119.880	125	126
		2. Nybyggeri			
502	*	Mødeudgifter, kontingenter m.v.	328.338	195	182
511	*	Personaleudgifter	6.897.558	6.909	7.340
512	*	Forretningsførelse			
513	*	Kontorholdsudgifter (incl.EDB-drift)	2.134.354	2.214	2.227
514	*	Kontorlokaleudgifter (incl. afskrivning, administrationsejendom)	638.344	581	1.133
515	*	Afskrivning, driftsmidler	580.324	652	1.024
516	*	Særlige aktiviteter			
517		Afvikling af opsamlet underskud			
521		Revision	244.606	275	284
530		Bruttoadministrationsudgifter	10.943.404	10.951	12.316
531	*	Tilskud til afdelinger			
532	*	Renteudgifter (incl. kurstab, obligationer m.v.)	2.530.069	1.891	1.549
533	*	Henlæggelse af afdelingernes bidrag m.v. til dispositionsfond og arbejdskapital samt indbetalingertil Landsbyggefonden og nybyggerifonden.	12.889.797	11.483	12.757
540		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	26.363.270	24.325	26.622
541	*	Ekstraordinære udgifter	519.262		
550		UDGIFTER I ALT	26.882.532	24.325	26.622
551		OVERSKUDSFORDELING			
		1. Henlæggelse til arbejdskapitalen	42.922		
		2. Udbytte, garantiselskab			
560		UDGIFTER OG EVT. OVERSKUD I ALT	26.925.454	24.325	26.622

Resultatopgørelse

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
ORDINÆRE INDTÆGTER					
601		Administrationsbidrag			
	*	1. Egne afdelinger i drift, hovedaktivitet	8.960.832	8.926	9.596
	*	2. Andet støttet boligbyggeri, hovedaktivitet			
	*	3. Sideaktivitets-afdelinger	43.238	34	36
		Konto 601 i alt	9.004.070	8.960	9.632
602	*	Lovmæssige gebyrer m.v. og særlige ydelser	1.605.627	1.540	1.589
603	*	Renteindtægter (incl. kursgevinster, obligationer m.v.)	2.685.006	1.891	1.549
604	*	Afdelingernes bidrag m.v. til dispositionsfonden og arbejdskapital	12.889.797	11.483	12.757
605		1. Byggesagshonorar, Nybyggeri			500
		2. Bestyrelsesvederlag, Nybyggeri			
		Konto 605 i alt			500
606		1. Byggesagshonorar, Forbedringsarbejder m.v.	725.755	450	594
		2. Bestyrelsesvederlag, Forbedringsarbejder m.v.			
		Konto 606 i alt	725.755	450	594
607		Diverse			
610		SAMLEDE ORDINÆRE INDTÆGTER	26.910.255	24.324	26.621
611	*	Ekstraordinære indtægter	15.201		
620		INDTÆGTER I ALT	26.925.456	24.324	26.621
621		Årets underskud overført til konto 805			
630		INDTÆGTER OG EVT. UNDERSKUD I ALT	26.925.456	24.324	26.621

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Balance pr.	31-12-2016	
		AKTIVER		
		ANLÆGSAKTIVER		
		MATERIELLE AKTIVER		
701	*	Administrationsbygning	5.480.472	5.560
		Kontantværdi pr.	01-10-2012	
		Kontantværdi	7.070.000	
702	*	Inventar	3.402.925	2.699
703	*	Automobil	365.750	
704	*	EDB anlæg	202.672	1
709	*	Andre anlægsaktiver	3.008.972	
		FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		
712		Garantikapital i anden virksomhed		
713	*	Aktier og andele	20.000	20
714		Dispositionsfond/Lån til afdelinger	709.694	790
715	*	Kapitalindskud, sideaktiviteter. (specificeres under note 805)	1.580.000	1.580
716	*	Indskud i Landsbyggefonden	15.322.275	13.043
719	*	Andre finansielle anlægsaktiver		
720		ANLÆGSAKTIVER I ALT	30.092.760	23.693
		OMSÆTNINGSAKTIVER		
		TILGODEHAVENDER		
721	*	1. Afdelinger i drift	2.144.691	
721	*	2. Afdelinger, sideaktiviteter		
722	*	Afdelinger under opførelse (nybyggeri)	2.518.798	2.157
		Afdelingstilgodehavender i alt	4.663.489	2.157
723		Godkendt administrationsorganisation		
724		Tilskud til forbedringsarbejder		
725		Debitorer	445.375	199
726		Andre tilgodehavender	206.277	216
727		Forudbetalte udgifter	871.810	927
730		Tilgodehavende renter m.v.	861.498	826
731	*	Værdipapirer (omsættelige) /Obligationsbeholdning	85.782.172	83.127
732		Likvide beholdninger		
		1. Kassebeholdning	28.026	12
	*	2. Bankbeholdning	78.164.970	82.548

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
740		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	171.023.617	170.012
750		AKTIVER I ALT	201.116.377	193.705

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
PASSIVER				
EGENKAPITAL				
801	*	Boligforeningsandele	645.698	646
802	*	Garantikapital		
803	*	Dispositionsfond/Særlig henlæg. konto	27.249.191	23.388
804	*	Opskrivningshenlæggelser		
805	*	Arbejdskapital	9.715.555	9.672
810		EGENKAPITAL I ALT	37.610.444	33.706
LANGFRISTET GÆLD				
811		Prioritetsgæld, administrationsbygning	2.471.050	2.578
812	*	Anden langfristet gæld		
820		LANGFRISTET GÆLD I ALT	2.471.050	2.578
KORTFRISTET GÆLD				
821.1	*	Afdelinger i drift	151.424.523	145.565
821.2	*	Afdelinger, sideaktiviteter	1.266.995	1.267
822	*	Afdelinger under opførelse (nybyggeri)		1.829
		Gæld til afdelinger i alt	152.691.518	148.661
823		Godkendt administrationsorganisation		
824	*	Bankgæld (sikkerhedsstillelse)		
825		Leverandører	3.141.456	3.366
826		Omkostninger		
827	*	Afsætninger		
828		Opnoteringsgebyrer		
829		Feriepengeforpligtelse	2.203.479	2.079
830	*	Anden kortfristet gæld	2.998.434	3.310
840		KORTFRISTET GÆLD I ALT	161.034.887	157.416
850		PASSIVER I ALT	201.116.381	193.700

Balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
----------	------	---------------	----------------	-------------------------

Eventualforpligtelse:

AAB Silkeborg har givet tilsagn om løbende driftsstøtte fra dispositionsfonden jf. specifikation i note til konto 803
AAB Silkeborg har indgået driftsaftale på 4 stk. kopimaskiner. Driftsaftalen er uopsigelig til og med 31-12-2020 med en samlet forpligtelse i uopsigelsesperioden på 617 t.kr.
AAB Silkeborg har indgået lejeaftale vedr. kontorlokalerne på Borgergade 103. Lejeaftalen er uopsigelig til og med 01-11-2036 med en samlet forpligtelse i uopsigelsesperioden på 14.155 t.kr. AAB har en købsret til lokalerne i perioden 01-10-2026 og 1 år frem, ved et køb vil den resterende fremtidige lejeforpligtelse bortfalde. Der er pr. 6/2 2017 stillet anfordringsgaranti i Arbejdernes Landsbank på kr. 391.875 til dækning af forpligtelsen.
AAB Silkeborg har i forbindelse med indgåelse af aftale om opførelse af p-kælder i afd. 48, stillet håndpant på 5.750 t.kr. i bankkonto i Arbejdernes Landsbank. Pantet er pr. 31.12.2016 inddækket af oprettet byggekredit i afd. 48.

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
FASTE NOTER					
502		MØDEUDGIFTER, KONTINGENTER M.V			
		1. Mødeudgifter.....	304.295	150	150
		2. Kongresudgifter og rejsevirkomhed...	2.910		
		3. Repræsentation og gaver.....	16.933	35	24
		4. Kontingenter.....	4.200	10	8
		Konto 502 i alt	328.338	195	182
511		PERSONALEUDGIFTER			
		1. Lønninger, adm. personale	5.302.396	6.784	7.225
		2. Pension/pensionsbidrag	591.663		
		3. Andre udgifter til social sikring	108.320	125	115
		4. Fremmed assistance			
		5. Forskydninger i feriepengetilsvær, funktionærer			
		10. - Refusion af syge- og dagpenge m.v.	8.806		
		Personaleudgifter i alt	5.993.573	6.909	7.340
		Oplysning om antal medarbejdere m.v. (omregnet til antal heltidsbeskæftigede)	11		
		SPECIFIKATION LEDELSESUDGIFTER			
		Løn incl. pensionsbidrag, fri bil og fri tlf	903.985		
		Ledelsesudgifter i alt	903.985		
		Samlede personaleudgifter	6.897.558	6.909	7.340
512		FORRETNINGSFØRELSE			
		Konto 512 i alt			
513		KONTORHOLDSUDGIFT INCL. EDB-DRIFT			
		Kontorartikler, fotokopiering, porto, m.	767.814	970	863
		Drift af EDB, gebyrer PBS, m.v.:	947.194	789	811
		Telefonudgifter.....	133.587	125	125
		Juridisk assistance og kurser:	175.601	185	145
		Andre kontorholdsudgifter.....	110.158	145	283
		Konto 513 i alt	2.134.354	2.214	2.227
514		Kontorlokaleudgifter (incl. afskrivning administrationsejendom)			
		1. Egne lokaler, prioritetsrenter el. lign.	101.969	150	
		2. Lejede lokaler, leje	117.958		708
		3. Ejendomsskatter	52.599	40	60
		4. El	38.850	50	50

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		5. Vand, varme	60.918	85	85
		6. Forsikringer	18.894	8	10
		7. Renovation, vedligeholdelse, rengøring m.v.	167.356	168	220
		8. Intern forrentning, egenkapital bundet i administrationsejendom			
		8. Intern forrentning, egenkapital bundet i administrationsejendom, fast sats i %			
		9. Afskrivning, administrationsejendom	79.800	80	
		Kontorlokaleudgifter i alt	638.344	581	1.133
		Evt. udlejningsindtægt m.v. kontorlokaler	-4.349		
		Nettoudgift kontorlokaleudgifter	642.693	581	1.133
515		AFSKRIVNINGER, DRIFTSMIDLER			
		1. Inventar	471.696	472	602
		2. Bil	19.250		77
		3. EDB	38.378	180	55
		4. Andet	51.000		290
		Konto 515 i alt	580.324	652	1.024
516		SÆRLIGE AKTIVITETER			
		Konto 516 i alt			
531		TILSKUD TIL AFDELINGER			
		Flere afdelinger end plads til. Findes liste? (Skriv J/N)			
		Konto 531 i alt			
533/604		HENLÆGGELSE AF AFDELINGERNES BIDRAG M.V. TIL DISPOSITIONSFONDEN OG ARBEJDSKAPITAL SAMT INDBETALINGER TIL LANDSBYGGEFONDEN OG NYBYGGERIFONDEN			
		1. Afdelingernes bidrag til dispositionsfonden jf. konto 803.2	1.477.840	1.483	1.469
		2. Ydelser (beboerbetalning) fra afdelinger vedr. udamortiserede lån, jf. konto 803.4	2.456.308	2.292	2.548
		3. Nettoprovenu ved lånoptagelse i afdelinger efter § 24 i lov om almene boliger, jf. konto 803.5			
		4. Nettoprovenu ved likvidation af en afdeling jf. konto 803.6			
		5. Indbetalinger til Landsbyggefonden, jf. konto 803.24	5.157.170	4.585	5.096
		6. Indbetalinger til Nybyggerifonden, jf. konto 803.25			
		7. Overskydende beboerbetalning vedr. bygningsrenovering m.v., jf. konto 803.7			
		8. Pligtmæssige bidrag til Landsbyggefonden, jf. kt. 803.11	3.798.479	3.123	3.644
		9. Afdelingernes bidrag til arbejdskapitalen, jf. kt. 805.3			
		I alt (+ konto 533) (- konto 604)	12.889.797	11.483	12.757

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
541		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER			
		Flytterelaterede udgifter - Nye administrationslokaler	519.262		
		Konto 541 i alt	519.262		
601		OVERSIGT OVER ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER. BRUTTOADMINISTRATIONSUDGIFTER (konto 530)			
		Bruttoadministrationsudgift (konto 530)	10.943.404	10.951	12.316
		- Andet støttet boligbyggeri (konto 601.2)			
		- Sideaktivitets-afdelinger (konto 601.3)	43.238	34	36
		- Lovmæssige gebyrer og særlige ydelser (konto 602)	1.605.627	1.540	1.589
		- Byggesagshonorar (konto 605/606)	725.755	450	1.094
		Nettoadministrationsudgift vedr. egne afdelinger i drift:	8.568.784	8.927	9.597
		Nettoadministrationsudgift pr. lejemålsenhed	3.254		
		OPGØRELSE AF ADMINISTRATIONS BIDRAG			
		1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed	8.960.832	8.926	9.596
		1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed			
		1.3 Delt grundbidrag:			
		1.3.1 Grundbidrag pr. lejemålsenhed			
		1.3.2 Grundbidrag pr. afdeling			
		1.5 Tillægsydelser			
		1. Egne afdelinger i drift, i alt	8.960.832	8.926	9.596
		2. Andet støttet boligbyggeri			
		3. Sideaktivitets-afdelinger	43.238	34	36
602		LOVMÆSSIGE GEBYRER OG SÆRLIGE YDELSER			
		1. Indmeldelse/kontingent	160.776	135	150
		2. Fraflytningsgebyr	471.696	472	472
		3. Restancegebyr (påkravsgebyr)	914.530	853	887
		4. Ventelistegebyr	1.000		
		5. Antenneregnskabsgebyr			
		6. Råderetsgebyr			
		21. Refusion af lønudgifter m.v.			
		22. Udlejningsindtægt m.v. kontorlokaler	-4.349		
		23. Annonceindtægt m.v., beboerblade o.lign.			
		24. Deltagerbetaling, kursusvirksomhed o.lign.	12.133	30	30
		25. Salg af publikationer, EDB-programmer o.lign.	49.841	50	50
		26. Tilskud til sociale projekter o.lign.			

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		27. Tilskud til arkitektkonkurrencer			
		28. Rameaftalegebyr, jf. specifikation, særskilt regnskab for indkøbscentral.			
		Konto 602 i alt	1.605.627	1.540	1.589
		OPGØRELSE AF NETTORENTEINDTÆGT/-UDGIFT			
		Anvendt renteberegningsmetode:			
		Anvendte rentesatser:			
603		RENTEINDTÆGTER:			
		1. Afdelinger (konto 603.11)	133.400		
		Afdelinger, rentesats	,93		
		Afdelinger, årets gennemsnitssaldo			
		2. Bankbeholdning	180.096	200	90
		3. Obligationer (incl. kursgevinster)	2.299.868	1.528	1.328
		4. Debitorer			
		5. Beregnet rente af bunden egenkapital	41.250	58	41
		6. Renter fra LBF vedr. egen trækningsret			
		7. Andet	30.392	105	90
		Konto 603 i alt	2.685.006	1.891	1.549
532		RENTEUDGIFTER			
		1. Dispositionsfond (konto 532.11)		115	50
		Dispositionsfond, rentesats			
		Dispositionsfond, årets gennemsnitssaldo			
		2. Afdelinger:			
		Afdelinger. Henlagte midler (konto 532.21)	1.450.252	1.391	989
		Henlagte midler, rentesats	,93		
		Henlagte midler, årets gennemsnitssaldo			
		Afdelinger. Driftsmidler (konto 532.22)			
		Driftsmidler, rentesats			
		Driftsmidler, årets gennemsnitssaldo			
		Afdelinger. Sideaktiviteter (konto 532.23)			
		Sideaktiviteter, rentesats			
		Sideaktiviteter, årets gennemsnitssaldo			
		3. Bankgæld			
		4. Kreditorer			
		5. Kurstab, obligationer m.v.	968.514		300
		6. Kurtage m.v. obligationsbeholdning	111.303	290	135

Noter til resultat

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultatopg. indeværende år	Budget indeværende år (1.000 kr)	Budget næste år (1.000 kr)
		7. Egen trækningsret		95	75
		8. Andet			
		Konto 532 i alt	2.530.069	1.891	1.549
		Nettorenteindtægt / -udgift	154.937		
		Nettorenteindtægt/ -udgift pr lejemålsenhed	59		
611		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER			
		Indtægtsførsel af uhævede checks fra 2010	15.201		
		Konto 611 i alt	15.201		

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
701		ADMINISTRATIONSBYGNING		
		Anskaffelsessum primo	7.076.472	7.076
		+ Nyanskaffelser i året		
		+ Forbedringer i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	7.076.472	7.076
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Af- og nedskrivninger primo	1.516.200	1.436
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		
		+ Af- og nedskrivninger i året	79.800	80
		Af- og nedskrivninger ultimo	1.596.000	1.516
		Bogført værdi ultimo	5.480.472	5.560
702		INVENTAR		
		Anskaffelsessum primo	3.912.189	3.916
		+ Nyanskaffelser i året	1.202.485	29
		+ Forbedringer i året		
		- Afgang i året	231.236	32
		Samlet anskaffelsessum ultimo	4.883.438	3.913
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Af- og nedskrivninger primo	1.213.183	752
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver	231.236	16
		+ Af- og nedskrivninger i året	498.566	478
		Af- og nedskrivninger ultimo	1.480.513	1.214
		Bogført værdi ultimo	3.402.925	2.699
703		BIL		
		Anskaffelsessum primo		300
		+ Nyanskaffelser i året	385.000	
		+ Forbedringer i året		
		- Afgang i året		300

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Samlet anskaffelsessum ultimo	385.000	
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Af- og nedskrivninger primo		182
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		226
		+ Af- og nedskrivninger i året	19.250	44
		Af- og nedskrivninger ultimo	19.250	
		Bogført værdi ultimo	365.750	
704		EDB-ANLÆG		
		Anskaffelsessum primo	834.567	905
		+ Nyanskaffelser i året	214.179	
		+ Forbedringer i året		
		- Afgang i året	39.174	70
		Samlet anskaffelsessum ultimo	1.009.572	835
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Af- og nedskrivninger primo	834.567	888
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver	39.174	70
		+ Af- og nedskrivninger i året	11.507	16
		Af- og nedskrivninger ultimo	806.900	834
		Bogført værdi ultimo	202.672	1
709		ANDRE ANLÆGSAKTIVER		
		Hvilke anlægsaktiver:	Indretning lejede lokaler	
		Anskaffelsessum primo		
		+ Nyanskaffelser i året	3.059.972	
		+ Forbedringer i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	3.059.972	
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Af- og nedskrivninger primo		
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		
		+ Af- og nedskrivninger i året	51.000	
		Af- og nedskrivninger ultimo	51.000	
		Bogført værdi ultimo	3.008.972	
713		AKTIER OG ANDELE		
		Hvilke aktier/andele:	A/S Bolind	
		Anskaffelsessum primo	20.000	20
		+ Tilgang i året		
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo	20.000	20
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Samlede nedskrivninger primo		
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		
		+ Nedskrivninger i året		
		Samlede nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo	20.000	20
716		INDESTÅENDE I LANDSBYGGEFONDEN		
		1. Bundne A-og G indskud	2.638.680	2.639
		2. C-indskud	19.306	19
		3. Egen trækningsret:		
		Primosaldo	10.385.202	8.143
		Årets tilgang	2.279.087	2.227
		Årets afgang		61
		Tilskrevne renter		76
		Ultimosaldo	12.664.289	10.385
		Indestående i alt	15.322.275	13.043
719		ANDRE FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		
		Hvilke finans. anlægsaktiver?		
		Anskaffelsessum primo		
		+ Tilgang i året		

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		- Afgang i året		
		Samlet anskaffelsessum ultimo		
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Samlede nedskrivninger primo		
		- Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver		
		+ Nedskrivninger i året		
		Samlede nedskrivninger ultimo		
		Bogført værdi ultimo		
721.1		TILGODEHAVENDER, AFDELINGER I DRIFT		
		Tilgodehavende: - Afdeling 01.....	1.861.998	
		Tilgodehavende: Afdeling 48	133.400	
		Tilgodehavende: Boligaftdelingen Landlyst	149.293	
		Konto 721.	2.144.691	
721.2		TILGODEHAVENDER I AFD. SIDEAKTIVITETER		
		Ekstern ejendomsadministration o lign. (afd. 91000)		
		Opførelse og drift af ferieboliger (afd. 92000)		
		Intern teknisk rådgivning og intern håndværksvirksomhed (afd. 93000)		
		Indskud m.v. i andre virksomheder (afd. 94000)		
		Konto 721.2 i alt		
722		TILGODEHAVENDER I AFD. UNDER OPFØRELSE		
		Udlæg til fremtidig byggeri	321.281	
		Udlæg til fremtidig byggeri afd. 47.....	2.197.517	2.157
		Konto 722 i alt	2.518.798	2.157
731		VÆRDIPAPIRER		
		Anskaffelsessum primo	83.896.309	85.120
		+ Tilgang i året	50.769.582	65.487
		- Afgang i året	47.915.205	66.711
		Samlet anskaffelsessum ultimo	86.750.686	83.896
		Samlede opskrivninger primo		
		- Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver		
		+ Opskrivninger i året		

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Samlede opskrivninger ultimo		
		Samlede nedskrivninger primo	768.711	695
		-Tilbageført nedskrivning, afhændede aktiver	768.711	695
		+ Nedskrivninger i året	968.514	769
		Samlede nedskrivninger ultimo	968.514	769
		Bogført værdi ultimo	85.782.172	83.127
732.2		BANKBEHOLDNING		
		Bankbeholdninger.....	78.164.970	82.548
		Konto 732.2 i alt	78.164.970	82.548
801		BOLIGFORENINGSANDELE		
		Saldo boligorganisationsandele pr. 31. d	645.698	646
		Konto 801 i alt	645.698	646
802		GARANTIKAPITAL		
		Konto 802 i alt		
803		DISPOSITIONSFOND/SÆRL. HENLÆG.KONTO		
		1. Saldo primo	23.388.499	21.475
		Tilgang:		
		2. Bidrag, afdelinger	1.477.840	1.461
		3. Rentetilskrivning		
		4. Ydelser (beboerbetaling), udamortiserede lån	7.613.478	6.706
		5. Nettoprovenu ved lånoptagelse efter §24 i lov om almene boliger		
		6. Nettoprovenu ved likvidation af en afdeling		
		7. Overskydende beboerbetaling vedr. bygningsrenovering m.v. (jf. § 91)		
		8. Overført fra arbejdskapital i boligorganisation		
		9. Provenu ved belåning/salg af administrationsejendom		
		10. Indskud i Landsbyggefonden, overført fra byggefonden		-2.280
		11. Pligtmæssige bidrag fra afdelinger jf. § 79 og 80	3.798.479	3.712
		12. Renter af egen trækningsret fra Landsbyggefonden		76
		Afgang:		
		20. Ydelsesstøtte til afdelinger jf. spec.		
		21. Tilskud m.v. jf. specifikation	1.907.911	1.225
		22. Tilskud til tab v/lejedighed og fraflyttere	437.282	513
		23. Diverse	7.350	8
		24. Indbetalinger til Landsbyggefonden	6.676.562	5.955

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		25. Indbetalinger til Nybyggerifonden		
		26. Tilskud fra Landsbyggefonden til overførsel til afdelinger. (Egen trækningsret)		61
		50. Saldo ultimo	27.249.191	23.388
		SALDO ULTIMO OPDELT:		
		Bunden del:		
		31. Udlån jf. specifikation, årets bevægelser	3.228.493	2.947
		32. Finansiering af administrationsejendom, jf. specifikation	1.396.322	1.369
		33. Finansiering af EDB-anlæg, jf. specifikation, årets bevægelser		
		34. Indskud i administrationsorganisation og/ eller byfornyelsesselskab. Jf. specifikation, årets bevægelser		
		35. Indskud i Landsbyggefonden (kt. 716)	15.322.275	13.043
		40. Disponibel del:	7.302.100	6.030
		50. Saldo ultimo	27.249.190	23.389
804		OPSKRIVNINGSHENLÆGGELSER		
		1. Opskrivningshenlæggelser, administrationsejendom, jf. specifikation, årets bevægelser		
		2. Opskrivningshenlæggelser andre aktiver, jf. specifikation, årets bevægelser		
		Konto 804 i alt		
805		ARBEJDSKAPITAL		
		1. Saldo primo	9.672.633	10.083
		Tilgang:		
		2. Årets overskud + afvikling af underskud (kt. 517)	42.922	
		3. Særlige bidrag fra afdelinger m.v.		
		Afgang:		
		4. Årets underskud		411
		5. Overførsel til dispositionsfonden		
		6. Diverse tilskud jf. specifikation		
		Saldo ultimo ekskl. 805.5	9.715.555	9.672
		Saldo ultimo	9.715.555	9.672
		SALDO ULTIMO OPDELT		
		Bunden del:		
		7. Udlån, jf. specifikation, årets bevægelser		
		Kapitalindskud i sideaktivitetsafdelinger:		
		Afdeling for ekstern ejendomsadministration (afd. 91000)		
		Afdeling for opførelse og drift af ferieboliger (afd. 92000)	1.580.000	1.580

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Afdeling for intern teknisk rådgivning og intern håndværksvirksomhed (afd. 93000)		
		Afdeling for indskud m.v i andre virksomheder (afd. 94000)		
		Kapitalindskud i sideaktivitetsafdelinger i alt	1.580.000	1.580
		8. Administrationsorganisations administrationsejendom, jf. specifikation, årets bevægelser		
		9. Diverse, jf. specifikation, årets bevægelser		
		10. Disponibel del:	8.135.555	8.093
		5.Saldo ultimo	9.715.555	9.673
812		ANDEN LANGFRISTET GÆLD		
		Konto 812 i alt		
821.1		KORTFRISTET GÆLD, AFD.I DRIFT		
		Afdeling - 1		6.629
		Afdeling - 4	2.449.755	2.149
		Afdeling - 5	11.597.806	8.952
		Afdeling - 6	2.082.452	1.867
		Afdeling - 7	25.013.951	22.470
		Afdeling - 8	2.260.744	2.161
		Afdeling - 9	1.810.657	2.257
		Afdeling - 10	624.705	2.340
		Afdeling - 11	3.630.326	3.121
		Afdeling - 12a	2.527.855	1.986
		Afdeling - 13	3.489.192	3.179
		Afdeling - 15	2.466.287	2.738
		Afdeling - 17	13.918.513	11.593
		Afdeling - 18	16.173.618	15.630
		Afdeling - 19	44.968	45
		Afdeling - 20	4.581.980	4.792
		Afdeling - 22	11.119.101	10.265
		Afdeling - 21	1.078.172	797
		Afdeling - 23	459.292	408
		Afdeling - 24	1.945.499	2.159
		Afdeling - 25	4.559.004	4.151
		Afdeling - 27	615.091	663
		Afdeling - 28	1.340.179	1.251
		Afdeling - 29	2.080.289	1.768

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Afdeling - 30	4.374.264	4.040
		Afdeling - 31	363.023	260
		Afdeling- 32	800.964	792
		Afdeling - 33	438.651	266
		Afdeling - 34	236.828	237
		Afdeling - 35	1.414.959	1.394
		Afdeling - 36	3.385.633	3.011
		Afdeling - 37	1.182.499	1.079
		Afdeling - 38	526.985	468
		Afdeling - 39	5.297.978	5.814
		Afdeling - 40	9.356.891	9.029
		Afdeling - 52	1.478.388	1.467
		Afdeling- 53	929.670	796
		Afdeling - 44	472.168	356
		Afdeling - 45	1.163.502	1.000
		Afdeling - 16	2.234.084	2.185
		afdeling - 46	1.898.600	
		Konto 821.1 i alt	151.424.523	145.565
821.2		AFDELINGER, SIDEAKTIVITETER		
		Afdeling for ekstern ejendomsadministration (afd. 91000)		
		Afdeling for opførelse og drift af ferieboliger (afd. 92000)	1.266.995	1.267
		Afdeling for intern teknisk rådgivning og intern håndværksvirksomhed (afd. 93000)		
		Afdeling for indskud m.v i andre virksomheder (afd. 94000)		
		Konto 821.2 i alt	1.266.995	1.267
822		KORTFRISTET GÆLD AFDELINGER UNDER OPFØRELSE		
		Mellemregning afd. 48		1.829
		Konto 822 i alt		1.829
824		BANKGÆLD (SIKKERHEDSSTILLELSE)		
		Konto 824 i alt		
827		AFSÆTNINGER		
		Konto 827 i alt		
830		ANDEN KORTFRISTET GÆLD		
		Boligorganisationens Kunstfond.....	67.482	54
		Landsbyggefonden: Merleje m.v.	2.313.318	2.120

Noter til balance

Kontonr.	Note	Specifikation	Indeværende år	Sidste år (1.000 kr)
		Skyldig A-skat m.v.	361.727	378
		Anden kortfristet gæld.....	255.907	758
Konto 830 i alt			2.998.434	3.310

Noter til sideaktiviteter

Kontonr.	Note	Specifikation	Omsætning	Driftsresultat	Egenkapital
----------	------	---------------	-----------	----------------	-------------

FAST NOTE - SIDEAKTIVITETER

AFDELING FOR EKSTERN EJENDOMSADMINISTRATION

1. Administration af opførelse og drift af kapitel 12 institutioner (§5), som en afdeling ikke har skøde på.
2. Administration og drift af kommunale beboelsesejendomme (§11)
3. Administration af opførelse og drift af visse kommunale ejendomme m.v. (§12).
4. Administration og opførelse og drift af visse kommunale institutioner og selvejende institutioner (§13).
5. Administration af drift af visse private udlejningsejendomme (§14).
6. Administration af drift af visse private kollegier (§15)
7. Administration af drift af visse grundejerforeninger og ejerlejlighedsforeninger (§16)
8. Administration af opførelse og drift af erhvervslokaler, som en afdeling ikke har skøde på (§ 31, stk. 2)

AFDELING FOR OPFØRELSE OG DRIFT AF FERIAEBOLIGER

9. Ejerskab, administration af opførelse og drift af ferieboliger (§ 31, stk. 3)	132.517		1.875.138
--	---------	--	-----------

AFDELING FOR INTERN TEKNISK RÅDGIVNING OG INTERN HÅNDVÆRKS VIRKSOMHED

10. Udførelse af intern teknisk rådgivning og intern håndværksvirksomhed (§19).

AFDELING FOR INDSKUD M.V. I ANDRE VIRKSOMHEDER

11. Etablering og indskud i selskab, der udlejer erhvervsarealer (§ 4).
- 11.1. Selskabets omsætning, driftsresultat og egenkapital
12. Indskud i visse kollektive anlæg o.lign. (§9, stk.2)
13. Etablering og indskud i selskab, der administrerer opførelse og drift af private udlejningsboliger, erhvervsarealer m. fl. (§ 10).
- 13.1. Selskabets omsætning, driftsresultat og egenkapital
14. Etablering og indskud i selskab, der udfører vedligeholdelse m.v. af gårdanlæg o.lign., der ejes af andre (§ 17)
- 14.1. Selskabets omsætning, driftsresultat og egenkapital
15. Indskud i almene administrationsorganisationer og i godkendte byfornyelsesselskaber (§ 20 og § 31 stk. 6).
16. Etablering og indskud i særligt i et særligt byfornyelsesselskab (§ 21).
- 16.1. Selskabets omsætning, driftsresultat og egenkapital
17. Etablering og indskud i et eksportselskab til salg i udlandet af viden om boligbyggeri og boligadministration (§ 22).
- 17.1. Selskabets omsætning, driftsresultat og egenkapital

Noter til sideaktiviteter

Kontonr.	Note	Specifikation	Omsætning	Driftsresultat	Egenkapital
		18. Udlån af medarbejdere til de selskaber, som er nævnt under punkt 11, 13, 14, 16 og 17 (§ 24).			
		19. Indskud i danske håndværksvirksomheder (§ 31, stk.4)			
		20. Indskud i virksomheder, som leverer varer, tjenesteydelser eller entreprenør ydelser til almene boligorganisationer (§ 31, stk. 5).			
		UDENFOR SIDEAKTIVITETSAFDELINGER rubriceres følgende aktiviteter			
		21. Ejerskab, administration af opførelse og drift af erhvervslokaler i alment byggeri (§3).			
		22. Ejerskab, administration af opførelse og drift af kapitel 12 institutioner og boliger (§5).			
		23. Ejerskab, administration af opførelse og drift af kursuslokaler (§7)			
		24. Erhvervelse af eksisterende private ejendomme med henblik på omdannelse til boliger derfalder inden for formålet (§8, stk. 1 og 2)			
		25. Ejerskab, administration af opførelse og drift af diverse kollektive anlæg m.v. (§9, stk. 1)			
		26. Iværksættelse af sociale aktiviteter og fritidsaktiviteter o.lign. (§18).			
		27. Ejerskab, administration af opførelse og drift af servicearealer (§12).			
		28. Udgivelse af publikationer og bøger om almen boligvirksomhed samt salg af EDB-programmer (§25)			
		29. Afholdelse af udgifter til arkitektkonkurrence i forbindelse med offentligt støttet byggeri (§26).			
		Note: Hvis flere forskellige aktiviteter er samlet i ét selskab, jf. § 23, stk. 4, fordeles aktiviteterne på de respektive pkt., men med en note om, at det indgår i et selskab med andre nærmere angivne aktiviteter.			

SPØRGESKEMA for boligorganisation og administrator

Besvarelser med »Ja« skal uddybes særskilt i noter (herunder omtales iværksatte forholdsregler, eventuelt med henvisning til under hvilken note i årsregnskabet spørgsmålet er behandlet). Er spørgsmålet ikke relevant, sættes kryds i kolonnen »Irrelevant«. Spørgsmål:

ORGANISATIONEN / SELSKABET

- | | |
|--|-----|
| 1. Giver indtægter fra byggesagshonorarer sammenholdt med byggeaktivitetens omfang set over de seneste 5 år anledning til tvivl om, hvor vidt udgifter og indtægter vedrørende byggeri er i balance? | Nej |
| 2. Er sædvanlige afskrivning på driftsmidler undladt eller ændret? | Nej |
| 3. Er der foretaget opskrivning på aktiver? | Nej |
| 4. Skønnes der at kunne være risiko for tab og/eller likviditetsproblemer som følge af: | |
| 4a. Investeringer (herunder projekteringsudgifter)? | Ja |
| 4b. Udestående fordringer, herunder udlån og/eller garantistillelse til afdelinger? | Ja |
| 4c. Løbende retssager? | Ja |
| 4d. Pantsætninger, kautions- og garantiforpligtelser (herunder afdelingernes forpligtelser), leje- og leasingkontrakter eller andre væsentlige økonomiske forpligtelser? | Ja |
| 4e. Andre forhold? | Nej |
| 5. Er der anvendt midler af dispositionsfonden til dækning af afdelingers tab som følge af lejeledighed? *) | Ja |
| 6. Er forfaldne ydelser betalt for sent? | Nej |
| 7. Giver bedømmelsen af boligorganisationens soliditet og likviditet anledning til tvivl om, hvorvidt der er fuld sikkerhed for opfyldelse af boligorganisationens forpligtelser, herunder normal afvikling af mellemregninger til afdelingerne? | Nej |
| 8. Er der efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af betydning for bedømmelsen af økonomien? | Nej |

*) Besvares ikke af administrationsorganisationer uden dispositionsfond.

AFDELINGER

- | | |
|--|-----|
| 9. Er der afdelinger: | |
| 9a. hvor årets regnskabsresultat sammenholdt med regnskabsresultaterne fra de to foregående år tyder på, at der tilbagevendende bliver budgetteret med et overskud, der overstiger opsamlede underskud og underfinansiering? | Ja |
| 9b. med underskudssaldi og/eller underfinansiering? | Ja |
| 10. Er der afdelinger med udlejningsvanskeligheder? | Nej |
| 11. Skønnes der at være risiko for tab og/eller likviditetsproblemer som følge af: | |
| 11a. Investeringer i ubebyggede grunde eller anden fast ejendom? | Nej |
| 11b. Løbende retssager? | Nej |
| 11c. Overskridelse af den godkendte anskaffelsessum (skema B) for ejendomme under opførelse? | Nej |
| 11d. Aktiverede projekteringsudgifter? | Nej |
| 11e. Udestående fordringer, herunder udlån til boligorganisationen eller andre debitorer? | Nej |
| 11f. Andre forhold? | Nej |
| 12. Er der afdelinger, hvor de akkumulerede henlæggelser skønnes utilstrækkelige i relation til de forventede fremtidige udgifter vedrørende: | |
| 12a. Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse? | Ja |
| 12b. Istandsættelse ved fraflytning? | Ja |
| 12c. Tab ved fraflytning? | Nej |
| 13. Skønnes der at være tvivl om, hvorvidt der er uomtvistelig god sikkerhed for afdelingernes henlagte midler? | Nej |

NOTER TIL SPØRGESKEMAER

Spørgsmål 1

Spørgsmål 2

Spørgsmål 3

Spørgsmål 4a

Boligorganisationen har købt en grund til opførelse af Afd. 47 Estrupsgade 10. Udlæg i forbindelse hermed udgør kr. 2.197.517, derudover er der udlæg på kr. 321.281 i forbindelse med projektoplæg til kommende afdelinger

Spørgsmål 4b

Boligorganisationen har stillet håndpant på kr. 5.750.000 i bankkonto i Arbejdernes Landsbank. Pantet er stillet som led i køb af p-kælder i afd. 48 Sydbyen. Pantet er inddækket via byggekredit og senere realkreditfinansiering i afdelingen.

Spørgsmål 4c

I forbindelse med helhedsplane i afd. 7 er der tvistigheder mellem bygherre, bygherrerådgiver og totalentreprenør omkring bygbarheden i det af bygherrerådgiver udarbejdede tegningsmateriale. Tvisten kan i værste fald medføre en merudgift i helhedsplanen på op til 6 mill kr.

Spørgsmål 4d

Afd. 18 har en renteswapaftale med Nykredit med negativ værdi pr. 31/12 2016. Derudover har Boligorganisationen indgået lejeaftale på 4 stk. kopimaskiner med udløb 31/12 2020

Spørgsmål 4e

Spørgsmål 5

Ja – Der er dækket tab ved lejeledighed for i alt kr. 281.547 i forbindelse med afd. 1,7,8,10,11,13,15,16,18,19,20,22,27,30,38,40,53

Spørgsmål 6

Spørgsmål 7

Spørgsmål 8

Spørgsmål 9a

Der er kontinuerligt store overskud i afd 4,17,22, 25 og 52.

Spørgsmål 9b

Der er opsamlede underskud i afdelingerne 15,20 og 34 på samlet kr. 76.332
Der er underfinansiering med afskrivning over 10 år i afd. 4, 6, 8, 9, 10, 11, 12, 15, 17, 18, 20, 21, 22, 25, 28, 29, 30, 31, 33, 36, 39, 44, 52, 53

Spørgsmål 10

Spørgsmål 11a

Spørgsmål 11b

Spørgsmål 11c

Spørgsmål 11d

Spørgsmål 11e

Spørgsmål 11f

Spørgsmål 12a

I afdelinger opført før 1995 er der stor sandsynlighed for, at henlæggelserne skal suppleres med ekstern låneoptagelse, når der skal foretages større renoverings- og vedligeholdelsesarbejder. I afdelinger opført efter 1995 er der generelt fornuftige henlæggelser.

Spørgsmål 12b

I afdelingerne 10, 16, 18, 22, 32, 38, 40, 44, 52 vurderes henlæggelserne til istandsættelse ved fraflytning at være "ikke tilstrækkelige"

Spørgsmål 12c

Spørgsmål 13

FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING

Påtegning	Foranstående regnskab der er udarbejdet i januar 2017 fremlægges hermed til godkendelse
By for underskrift	Silkeborg
Dato for underskrift	06-03-2017
Underskrift (sign.)	Flemming Jensen

REVISORS PÅTEGNING

Påtegning

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til boligorganisationens øverste myndighed

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation AAB Silkeborg Silkeborg for regnskabsåret 1. januar - 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 boligorganisationens aktiver, passiver og økonomiske stilling pr. 31/12 2016 samt af resultatet af boligorganisationens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 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

Boligorganisationen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget de af repræsentantskabsmødet 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 boligorganisationens 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 boligorganisationen, 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:

- Identifierer 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 boligorganisationens 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 boligorganisationen 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ifølge driftsbekendtgørelsen skal der afgives en årsberetning, som kan sidestilles med en ledelsesberetning. Ledelsen er ansvarlig for årsberetningen. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke årsberetningen, og vi udtrykker ingen form for

konklusion med sikkerhed om årsberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse årsberetningen og i den forbindelse overveje, om årsberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om årsberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsen.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsen. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i årsberetningen.

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 boligorganisationen, 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 boligorganisationen, 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.

By for underskrift	Silkeborg
Dato for underskrift	06-03-2017
Underskrift (sign.)	Deloitte, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab - Kenneth Biirsdahl, Lars Jørgen Viskum Madsen

BESTYRELSENS PÅTEGNING

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede til godkendelse.

Påtegning	Foranstående regnskab har været undertegnede bestyrelse til godkendelse
By for underskrift	Silkeborg
Dato for underskrift	06-03-2017
Underskrifter (sign.)	Joan nielsen, Steen Johansen, Susse Ibsen, Tage Johansen, Grethe Hviid, Paul Erik Holmgaard, Hans Ole Zacho, Torben Bach, Niels Thygesen

ØVERSTE MYNDIGHEDS PÅTEGNING

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse.

Påtegning	Foranstående regnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse
By for underskrift	Silkeborg
Dato for underskrift	19-04-2017
Underskrifter (sign.)	Dirigenter Niels Thygesen og Torben Bach. Formand Joan Nielsen