

**KOLLEGIEKONTORET I AARHUS**

Regnskab for Christiansbjerg Kollegiet

Regnskabsår 2017

Fra 1. august 2016

Til 31. juli 2017

<b>Boligorganisation</b>	<b>Afdeling</b>	<b>Tilsynsførende kommune</b>
LBF-nr. <b>0705</b>	LBF-afdelingsnr. <b>01601</b>	Kommunenr. <b>751</b>
Navn - adresse: <b>Kollegiekontoret i Aarhus</b> <b>Hack Kampmanns Plads 1, 1. th.</b> <b>8000 Aarhus C.</b>	Navn - adresse: <b>Christiansbjerg Kollegiet</b> <b>Gøteborg Alle 3</b> <b>8200 Aarhus N</b>	Navn - adresse: <b>Aarhus Kommune</b> <b>Rådhuset</b> <b>8000 Aarhus C.</b>
Telefon: <b>86132166</b>		<b>89402000</b>
E-mail: <b>info@ungdomsboligaarhus.dk</b>		
Hjemmeside: <b>www.kollegiekontoret.dk</b>		
CVR-nr. (SE-nr.) <b>18139405</b>	Afd.status <b>1 - Almindeligt driftregnskab</b>	

Lejemål		Bruttoetage-areal i alt m <sup>2</sup>	Antal lejemål	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene ungdomsboliger		1.919	46	1	46
Boligoplysning i alt		1.919	46		46
Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	0	23		
	2	0	23		
	3	0	0		
Heraf enkeltværelser uden selvstændig køkken		0	0		
Erhvervslejemål		0	0	1 pr. påbeg. 60 m <sup>2</sup>	0
Institutioner		0	0	1 pr. påbeg. 60 m <sup>2</sup>	0
Garager/Carporte		0	0	1/5	0
Lejemålsoplysninger m.v. i alt		1.919	46		46
<b>Matr.nr.:</b>	<b>77 ei</b>				
<b>Matr.tekst.:</b>	<b>Århus Markjorder</b>				
<b>BBR-ejendomsnr.:</b>	<b>152345</b>				

	Antal lejemål	Bruttoetage areal i alt m <sup>2</sup>	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelsesdato for eksisterende ejendom
<b>Støtteart:</b>				
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller lov om almene boliger.	46	1.919	0	01.04.1994
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven	0	0	0	0
Opført/overtaget uden støtte	0	0		0
<b>Byggeart</b>	Antal lejemål	Bruttoetage areal i alt m <sup>2</sup>		
Boliger i etagebyggeri	46	1.919		
Boliger i tæt/lavt byggeri	0	0		

<b>Beboerfaciliteter og installationer</b>					
Beboerhus	Nej	Vaskeinst. - fælles	Ja	Fjernvarme	Ja
Særskilte selskabs- og mødelokaler	Nej	Vaskeinst. - individuel	Nej	Centralvarme fra eget anlæg	
Vandmåling - individuel	Nej	Tostrengt vandsystem	Nej	(fast brændsel eller olie)	Nej
Vandmåling - kollektiv	Ja	Regnvand (nedsivningsanlæg)	Nej	Centralvarme fra eget anlæg	
Varmemåling - individuel	Nej	Regnvand (genanvendelse)	Nej	(naturgas)	Nej
Varmemåling - kollektiv	Ja	Spildevand (Rodzoneanlæg)	Nej	Ovne	Nej
Elmåling - individuel	Nej	Spildevand (Bioværk)	Nej	Elpaneler	Nej
Elmåling - kollektiv	Ja	Kildesort. af affald - indenfor bolige	Nej	Solvarmeanlæg	Nej
		Kildesort. af affald - udenfor bolige	Ja	Varmepumpeanlæg	Nej
				Biogasanlæg	Nej

**Lejeoplysninger for boligen:**

 Leje pr. m<sup>2</sup> bruttoetageareal på balancetidspunktet: **1.173,81 kr.**

 Dato for forhøjelse: **01.08.2016**

 Lejeforhøjelse i årets løb pr. m<sup>2</sup> i kr.: **66,19 kr.**

 Forhøjelse pr. m<sup>2</sup> i %: **5,98 %**

 Forhøjelse i alt på årsbasis: **127.021 kr.**

## Årsberetning

Indtægterne overstiger udgifterne med 45.944 kr.

Når der ikke, som budgetteret, blev balance mellem indtægter og udgifter skyldes det følgende afvigelser:

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Nettokapitaludgifter	532.276	532.409	133
Vand, varme og el	443.281	485.076	41.795
Renovation og forsikring	44.545	52.644	8.099
Bidrag til selskabet (administration, dispositionsfond og revision)	183.368	179.918	-3.450
Variable udgifter (renholdelse og vedligeholdelse)	325.831	312.431	-13.400
Henlæggelser	684.000	684.000	0
Ekstraordinære udgifter	70.976	71.884	908
<b>Udgifter i alt</b>	<b>2.284.276</b>	<b>2.318.362</b>	<b>34.086</b>
Boligafgifter og leje	2.252.532	2.252.532	0
Renter	39.841	25.830	14.011
Drift af fællesvaskeri	37.847	40.000	-2.153
Afvikling af overskud	0	0	0
Ekstraordinære indtægter	0	0	0
<b>Indtægter i alt</b>	<b>2.330.220</b>	<b>2.318.362</b>	<b>11.858</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>45.944</b>	<b>0</b>	<b>45.944</b>

### Årets overskud skyldes hovedsagligt:

- Besparelse på varme som følge af en mildere vinter end normalt.
- Besparelse på el og vand som følge af mindre forbrug.
- Besparelse på renovation som følge af overgang til nedgravende containere.
- Besparelse på almindelig vedligeholdelse

### Henlæggelser

Henlæggelserne inkl. resultatkonto er formindsket med 228.833 kr. til 2.195.473 kr. Formindskelsen er sammensat således:

Budgetteret henlæggelse	684.000
Henlagt til switch	7.590
Henlagt fra butik	0
Årets underskud	0
Årets overskud	0
Afvikling af underskud fra tidligere år	0
Afvikling af overskud fra tidligere år	0
Samlet henlæggelse	691.590
- årets forbrug	-920.423
<b>Ændring</b>	<b>-228.833</b>

## Resultatopgørelse

## Udgifter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016/17	Budget 2016/17 ej revideret	Budget 2017/18 ej revideret
<b>Ordinær drift</b>					
<b>105.9</b>	*	<b>Nettokapitaludgifter (Beboerbetalning)</b>	<b>532.276</b>	<b>532.409</b>	<b>539.622</b>
<b>Offentlige og andre faste udgifter</b>					
107	*	Vandafgift	104.895	109.592	110.997
109	*	Renovation	27.663	35.184	38.787
110		Forsikringer	16.882	17.460	18.263
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. Varme til ungdomsboliger	178.648	199.176	195.472
		2. El til ungdomsboliger	159.738	176.308	177.909
		3. Målerpasning mv.	0	0	0
112		Bidrag til boligorganisation:			
	*	1. Administrationsbidrag	157.654	153.974	157.134
		2. Dispositionsfond	25.714	25.944	0
<b>113.9</b>		<b>Offentlige og andre faste udgifter i alt</b>	<b>671.194</b>	<b>717.638</b>	<b>698.562</b>
<b>Variable udgifter</b>					
114	*	Renholdelse	169.552	160.562	160.903
115	*	Almindelig vedligeholdelse	122.296	110.000	115.000
116	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	878.930	316.000	237.000
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-878.930	0	-237.000
118	*	Særlige aktiviteter:			
		1. Drift af fællesvaskeri	13.172	16.369	15.472
		2. Andel i fællesfaciliteters drift	0	0	0
119	*	Diverse udgifter	20.811	25.500	27.546
<b>119.9</b>		<b>Variable udgifter i alt</b>	<b>325.831</b>	<b>312.431</b>	<b>318.921</b>
<b>Henlæggelser</b>					
120	*	Planl. og periodisk vedl. og forny. (konto 401)	684.000	684.000	684.000
<b>124.8</b>		<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>684.000</b>	<b>684.000</b>	<b>684.000</b>
<b>124.9</b>		<b>Samlede ordinære udgifter i alt</b>	<b>2.213.301</b>	<b>2.246.478</b>	<b>2.241.105</b>

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Christiansbjerg Kollegiet

Regnskabsår

2017

Fra

1. august 2016

Til

31. juli 2017

## Udgifter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016/17	Budget 2016/17 ej revideret	Budget 2017/18 ej revideret
<b>Ekstraordinære udgifter</b>					
132	*	Ydelser vedr. driftstøtte:			
		5. Andre driftsstøttelån	70.976	71.884	70.653
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	0	0	0
<b>137</b>		<b>Ekstraordinære udgifter i alt</b>	<b>70.976</b>	<b>71.884</b>	<b>70.653</b>
<b>139</b>		<b>Udgifter i alt</b>	<b>2.284.276</b>	<b>2.318.362</b>	<b>2.311.758</b>
140		<b>Årets overskud anvendes til:</b>			
		1. Afvikling af underfinansiering	45.944	0	0
		2. Overført til opsamlet resultat (konto 407)	0	0	0
<b>150</b>		<b>Udgifter og eventuelt overskud i alt</b>	<b>2.330.220</b>	<b>2.318.362</b>	<b>2.311.758</b>

## Indtægter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016/17	Budget 2016/17 ej revideret	Budget 2017/18 ej revideret
<b>Ordinære indtægter</b>					
201		Boligafgifter og lejer:			
		2. Almene ungdomsboliger	2.252.532	2.252.532	2.253.604
		7. Garager/carporte	0	0	0
202	*	Renter	39.841	25.830	18.154
203		Andre ordinære indtægter:			
		2. Drift af fællesvaskeri	37.847	40.000	40.000
		6. Overført fra opsamlet resultat	0	0	0
<b>203.9</b>		<b>Ordinære indtægter i alt</b>	<b>2.330.220</b>	<b>2.318.362</b>	<b>2.311.758</b>
<b>Ekstraordinære indtægter</b>					
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	0	0	0
<b>208</b>		<b>Ekstraordinære indtægter i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>Indtægter i alt</b>	<b>2.330.220</b>	<b>2.318.362</b>	<b>2.311.758</b>
210		Årets underskud overført (konto 407)	0	0	0
<b>220</b>		<b>Indtægter og eventuelt underskud i alt</b>	<b>2.330.220</b>	<b>2.318.362</b>	<b>2.311.758</b>

## Balance pr. 31. juli 2017

## Aktiver

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016/17	Regnskab 2015/16
<b>Anlægsaktiver</b>				
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	18.046.020	18.046.020
		1. Kontantværdi pr. 01.10.2015	22.200.000	
		2. Heraf grundværdi kr.	8.157.500	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	6.861.514	6.815.512
302.9		Anskaffelsessum inkl. evt. indeksregulering	24.907.534	24.861.532
304		Andre anlægsaktiver:		
	*	5. Andre driftsstøttelån	1.280.190	1.383.584
<b>304.9</b>		<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>26.187.724</b>	<b>26.245.116</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>				
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje inkl. varme	0	2.812
	*	4. Fraflytninger	10.689	7.243
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber, it & antenne	622	0
	*	6. Andre debitorer	9.024	6.168
		7. Forudbetalte udgifter	10.037	27.455
		8. Prioritetsydelse	0	0
		Nuværende og tidligere fordringer til inkasso kr. 17098	30.373	43.677
307		Likvide beholdninger:		
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	2.585.352	2.755.830
<b>309.9</b>		<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>2.615.725</b>	<b>2.799.507</b>
<b>310</b>		<b>Aktiver i alt</b>	<b>28.803.449</b>	<b>29.044.622</b>

**Passiver**

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	
			2016/17	2015/16
		<b>Henlæggelser (afdelingens opsparing)</b>		
401	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser	2.177.567	2.406.400
405	*	Tab ved fraflytninger	17.905	17.906
<b>406.9</b>		<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>2.195.473</b>	<b>2.424.306</b>
407	*	Opsamlet resultat	0	0
<b>407.9</b>		<b>Henlæggelser +/- opsamlet resultat</b>	<b>2.195.473</b>	<b>2.424.306</b>
		<b>Finansiering af anskaffelsessum</b>		
		<b>Langfristet gæld</b>		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Nykredit	11.783.289	12.333.139
		7. LBF	721.920	721.920
		8. Dispositionsfond	0	0
411		Afskrivningskonto for ejendommen	12.402.325	11.806.473
<b>412.9</b>		<b>Finansiering af anskaffelsessum i alt</b>	<b>24.907.534</b>	<b>24.861.532</b>
416	*	Dispositionsfondslån	1.068.803	1.068.803
<b>417</b>		<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>25.976.337</b>	<b>25.930.335</b>
		<b>Kortfristet gæld</b>		
421	*	Skyldige omkostninger	62.485	97.624
422		Mellemregning med fraflyttere	7.585	0
423	*	Deposita og forudbetalt leje	561.569	553.762
425		Afsluttede forbrugsregnskaber, antenne	0	38.597
<b>426</b>		<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>631.639</b>	<b>689.982</b>
<b>430</b>		<b>Passiver i alt</b>	<b>28.803.449</b>	<b>29.044.622</b>

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Christiansbjerg Kollegiet

Regnskabsår

2017

Fra

1. august 2016

Til

31. juli 2017

Konto	Specifikation	Regnskab 2016/17	Budget 2016/17	Budget 2017/18
	<b>Noter til resultatopgørelsen</b>		ej revideret	ej revideret
	<b>Nettokapitaludgifter</b>			
101.1	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	595.852	532.409	539.622
101.1	Periodisering prioritetsydelse	265	0	0
101.2	Prioritetsrenter (inkl. Reservefondsbidrag, men excl. morarenter)	351.002	0	0
101.3	Administrationsbidrag	17.990	0	0
104.1	÷ Afdragsbidrag	-63.841	0	0
104.2	÷ Rentebidrag	-368.992	0	0
	<b>Nettokapitaludgifter i alt</b>	<b>532.276</b>	<b>532.409</b>	<b>539.622</b>
107	<b>Vandafgift</b>			
	Aarhus Vand	104.895	109.592	110.997
	<b>Vandafgift i alt</b>	<b>104.895</b>	<b>109.592</b>	<b>110.997</b>
109	<b>Renovation</b>			
	AffaldVarme Aarhus	27.663	35.184	38.787
	<b>Renovation i alt</b>	<b>27.663</b>	<b>35.184</b>	<b>38.787</b>
112.1	<b>Administrationsbidrag</b>			
	Bidrag pr. lejemålsenhed kr. 2380 kr., i alt	109.480	109.480	109.480
	Fast bidrag	29.028	29.028	29.028
	Indstillingsgebyr pr. lejemålsenhed 326 kr., i alt	14.996	14.996	14.996
	<b>Tillægsydelse</b>			
	Lønadministration	4.150	470	3.630
	Administration i alt	157.654	153.974	157.134
	Dispositionsfond	25.714	25.944	0
	<b>Administrationsbidrag i alt</b>	<b>183.368</b>	<b>179.918</b>	<b>157.134</b>
114	<b>Renholdelse</b>			
	Løn ejendomsfunktionærer	118.024	129.062	97.145
	Rengøringsartikler	18.378	20.000	20.000
	Rengøringspersonale	24.114	0	32.258
	Rengøringsfirma	9.036	11.500	11.500
	<b>Renholdelse i alt</b>	<b>169.552</b>	<b>160.562</b>	<b>160.903</b>
115	<b>Almindelig vedligeholdelse</b>			
	Terræn	40.266	21.000	115.000
	Bygning, klimaskærm	0	12.000	0
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	27.383	27.000	0
	Bygning, fælles indvendig	11.517	5.000	0
	Bygning, tekniske installationer	41.819	43.000	0
	Materiel	1.311	2.000	0
	<b>Almindelig vedligeholdelse i alt</b>	<b>122.296</b>	<b>110.000</b>	<b>115.000</b>



# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Christiansbjerg Kollegiet

Regnskabsår

2017

Fra

1. august 2016

Til

31. juli 2017

Konto	Specifikation	Regnskab	Budget	Budget
		2016/17	2016/17	2017/18
			ej revideret	ej revideret
116	<b>Planlagt vedligeholdelse og fornyelser</b>			
	Terræn	0	0	10.000
	Bygning, klimaskærm	787.399	21.000	73.000
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	40.036	27.000	16.000
	Bygning, fælles indvendig	0	105.000	14.000
	Bygning, tekniske installationer	51.495	11.000	112.000
	Materiel	0	152.000	12.000
	<b>Planlagt vedligeholdelse og fornyelser i alt</b>	<b>878.930</b>	<b>316.000</b>	<b>237.000</b>
118	<b>Særlige aktiviteter</b>			
	1. <b>Drift af fællesvaskeri</b>			
	Administration	1.729	2.369	1.472
	Sæbekøb	11.443	14.000	14.000
	<b>Drift af fællesvaskeri i alt</b>	<b>13.172</b>	<b>16.369</b>	<b>15.472</b>
	2. <b>Andel af fællesfaciliteters drift</b>			
	<b>Særlige aktiviteter i alt</b>	<b>13.172</b>	<b>16.369</b>	<b>15.472</b>
	- Indtægt fællesvaskeri	37.847	40.000	40.000
	<b>Særlige aktiviteter. Nettoudgifter - indtægter</b>	<b>-24.675</b>	<b>-23.631</b>	<b>-24.528</b>
119	<b>Diverse udgifter</b>			
	Vagtordning	5.811	10.000	6.000
	Beboerfaciliteter	15.000	15.000	15.000
	BL kontingent	0	0	6.046
	Diverse udgifter	0	500	500
	<b>Diverse udgifter i alt</b>	<b>20.811</b>	<b>25.500</b>	<b>27.546</b>
120	<b>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse</b>			
	Henlæggelsesbeløb pr. m <sup>2</sup> , kr.	356	356	356
132	<b>Ydelser vedr. driftsstøtte</b>			
	5. Andre driftsstøttelån (hjemfald)	70.976	71.884	70.653
	<b>Ydelser vedr. driftsstøtte i alt</b>	<b>70.976</b>	<b>71.884</b>	<b>70.653</b>
202	<b>Renter</b>			
	Rente fællesforvaltning - 1,45 %	39.841	25.830	18.154
	<b>Renter i alt</b>	<b>39.841</b>	<b>25.830</b>	<b>18.154</b>

**KOLLEGIEKONTORET I AARHUS**

Regnskab for Christiansbjerg Kollegiet

Regnskabsår

2017

Fra

1. august 2016

Til

31. juli 2017

Konto	Specifikation	Regnskab 2016/17	Regnskab 2015/16
	<b>Noter til status</b>		
301	<b>Ejendommens anskaffelsessum</b>		
	<b>Saldo primo</b>	18.046.020	18.046.020
	+ tilgang i året	0	0
	÷ afgang i året	0	0
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>18.046.020</b>	<b>18.046.020</b>
304.5	<b>Andre driftsstøttelån</b>		
	<b>Hjemfaldsforpligtelse</b>		
	<b>Saldo primo</b>	1.383.584	1.510.459
	÷ Afskrivninger (konto 132 og 140)	-103.394	-126.875
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>1.280.190</b>	<b>1.383.584</b>
	<b>Andre driftsstøttelån i alt</b>	<b>1.280.190</b>	<b>1.383.584</b>
305.1	<b>Tilgodehavende leje inkl. varme</b>		
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	0	2.812
	<b>Tilgodehavende leje inkl. varme i alt</b>	<b>0</b>	<b>2.812</b>
305.4	<b>Tilgodehavende fraflytninger</b>		
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	10.689	7.243
	<b>Tilgodehavende fraflytninger i alt</b>	<b>10.689</b>	<b>7.243</b>

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Christiansbjerg Kollegiet

Regnskabsår

2017

Fra

1. august 2016

Til

31. juli 2017

	Regnskab 2016/17	Regnskab 2015/16
305.5/425.3 <b>It regnskab</b>		
<b>Udgifter:</b>		
Administrationsbidrag	2.067	2.036
Abonnement Bolignet Aarhus	60.348	61.370
Henlæggelse switche	7.590	7.590
Udskiftning switche	41.493	0
- dækket af henlæggelse	-41.493	0
<b>Udgifter i alt</b>	<b>70.005</b>	<b>70.996</b>
<b>Indtægter:</b>		
Indbetalt it bidrag	-69.243	-69.243
Saldo primo	-1.650	-3.403
<b>Indtægter i alt</b>	<b>-70.893</b>	<b>-72.646</b>
<b>Årets resultat overført til næste år</b>	<b>-887</b>	<b>-1.650</b>
<b>Antenneregnskab</b>		
<b>Udgifter:</b>		
Administrationsbidrag	1.319	2.569
TV signal	45.451	43.733
<b>Udgifter i alt</b>	<b>46.770</b>	<b>46.302</b>
<b>Indtægter:</b>		
Indbetalt antennebidrag	-8.313	-70.954
Saldo primo	-36.947	-12.295
<b>Indtægter i alt</b>	<b>-45.260</b>	<b>-83.249</b>
<b>Årets resultat overført til næste år</b>	<b>1.510</b>	<b>-36.947</b>
305.5/425.3 <b>Afsluttede forbrugsregnskaber</b>		
Antenne/it regnskab - specificeret ovenfor	622	0
<b>Afsluttede forbrugsregnskaber i alt</b>	<b>622</b>	<b>0</b>
	**negativ saldo står på 425.3 i balancen	
305.6 <b>Andre debitorer</b>		
Tilgodehavende forsikringserstatning	3.985	0
Tilgodehavende vaskerifregning	5.039	6.168
<b>Andre debitorer i alt</b>	<b>9.024</b>	<b>6.168</b>
401 <b>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</b>		
<b>Saldo primo</b>	<b>2.406.400</b>	<b>2.997.666</b>
÷ Forbrugt i året (konto. 116.1)	-878.930	-1.259.856
÷ Forbrugt i året (konto 305.5)	-41.493	0
+ Årets henlæggelse (konto. 120 og 305.5)	691.590	668.590
<b>Saldo ultimo</b>	<b>2.177.567</b>	<b>2.406.400</b>

**KOLLEGIEKONTORET I AARHUS**

Regnskab for Christiansbjerg Kollegiet

Regnskabsår

2017

Fra

1. august 2016

Til

31. juli 2017

		Regnskab 2016/17	Regnskab 2015/16
405	<b>Tab ved fraflytninger</b>		
	Saldo primo	17.905	17.906
	÷ Forbrugt i året (konto. 130.2)	0	0
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>17.905</b>	<b>17.906</b>
407	<b>Opsamlet resultat</b>		
	Saldo Primo	0	37.868
	÷ Budgetmæssigafvikling af overskud (konto 203.6)	0	-37.868
	<b>Bogført saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
416	<b>Anden langfristede gæld</b>		
	Dispositionsfondslån	1.068.803	1.068.803
	<b>Anden langfristede gæld i alt</b>	<b>1.068.803</b>	<b>1.068.803</b>
		Regnskab 2016/17	Regnskab 2015/16
421	<b>Skyldige omkostninger</b>		
	Renovation	2.123	14.077
	Prioritetsydelse	44.467	44.202
	Energi	15.895	39.345
	<b>Skyldige omkostninger i alt</b>	<b>62.485</b>	<b>97.624</b>
423	<b>Deposita og forudbetalt leje</b>		
	Forudbetalt leje	3.341	1
	Deposita	558.228	553.761
	<b>Deposita og forudbetalt leje i alt</b>	<b>561.569</b>	<b>553.762</b>
425.3	<b>Afsluttede forbrugsregnskaber</b>		
	Antenne/it regnskab	0	38.597
	<b>Afsluttede forbrugsregnskaber i alt</b>	<b>0</b>	<b>38.597</b>

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Christiansbjerg Kollegiet

Regnskabsår

2017

Fra 1. august 2016

Til 31. juli 2017

## Oversigt over prioritetsgæld

### Kollegiekontoret i Aarhus, afd. 16, Christiansbjerg Kollegiet 2016/17

	Rentefod	Hovedstol	Restgæld 1/8	Afdrag	Afdragsbidrag	Renter	Rentebidrag	Indeksopskrivning	Restgæld 31/7	Byggefonds- forpligtelse	Udløb år
<b>Ejendommens oprindelige belåning:</b>											
NK 01 (Kont. Indeks lån)	2,50	17.220.400	12.259.315	592.285	63.459	366.784	366.784	45.727	11.712.756 +		2044
NK 02 (Kont. indekslån)	2,50	103.700	73.825	3.567	382	2.209	2.209	275	70.533 +		2044
<b>Total</b>		<b>17.324.100</b>	<b>12.333.139</b>	<b>595.852</b>	<b>63.841</b>	<b>368.992</b>	<b>368.992</b>	<b>46.002</b>	<b>11.783.289</b>		
Landsbyggefonden	xx	721.920	721.920	0	0	0	0	0	721.920 +		2046
<b>Oprindelige lån i alt</b>		<b>18.046.020</b>	<b>13.055.059</b>	<b>595.852</b>	<b>63.841</b>	<b>368.992</b>	<b>368.992</b>	<b>46.002</b>	<b>12.505.209</b>		

Lån markeret med "xx" er rentefrie. Indfries senest jævnfør udløbsår.

---

**Forretningsførers påtegning**

Foranstående regnskab er opstillet efter lovgivning og vedtægters regler.

Aarhus den 20. oktober 2017

---

Per Juulsen  
Direktør

---

**Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

*Til afdelingen og den øverste myndighed i Kollegiekontoret i Aarhus*

**Revisionspåtegning på årsregnskabet****Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Kollegiekontoret i Aarhus, afdeling 16, Christiansbjerg Kollegiet for regnskabsåret 1. august 2016 - 31. juli 2017, 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. juli 2017 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2016 - 31. juli 2017 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.

#### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ifølge driftsbekendtgørelsen kan 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.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet. 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 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 20. oktober 2017

Ri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 53 37 19 14

---

Kristian Stenholm Koch  
statsautoriseret revisor

**Afdelingsbestyrelsens påtegning**

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Aarhus den 31. oktober 2017

---

Mette Mischorr Grønborg

---

Jens Møller Nielsen

---

Per Høgføldt

**Afdelingsmødets påtegning**

Foranstående årsregnskab har været forelagt på afdelingsmøde til godkendelse.

Aarhus den

---

**Bestyrelsens påtegning**

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Aarhus den 2. november 2017

---

René Skau Björnsson  
Formand

---

Dirigent