

**KOLLEGIEKONTORET I AARHUS**

Regnskab for Christianshøj Kollegiet

Regnskabsår 2017

Fra 1. august 2016

Til 31. juli 2017

**Boligorganisation**

LBF-nr. 0705

**Afdeling**

LBF-afdelingsnr. 02501

**Tilsynsførende kommune**

Kommunenr. 751

Navn - adresse:

**Kollegiekontoret i Aarhus**  
**Hack Kampmanns Plads 1-3, 1. th.**  
**8000 Aarhus C**

Navn - adresse:

**Christianshøj Kollegiet**  
**Gøteborg Alle 1A-C**  
**8200 Aarhus N**

Navn - adresse:

**Aarhus Kommune**  
**Rådhuset**  
**8000 Aarhus C**

Telefon: 86132166

E-mail: info@ungdomsboligaarhus.dk

Hjemmeside: www.kollegiekontoret.dk

CVR-nr. (SE-nr.) 18139405

89402000

Afd.status 1 - Almindeligt driftregnskab

Lejemål		Bruttoetage-areal i alt m <sup>2</sup>	Antal lejemål	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene ungdomsboliger		4.213	92	1	92
Boligoplysning i alt		4.213	92		92
Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	0	55		
	2	0	37		
	3	0	0		
Heraf enkeltværelser uden selvstændig køkken		0	16		
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		4.213	92		92
<b>Matr.nr.:</b>	<b>77 ef</b>				
<b>Matr.tekst.:</b>	<b>Aarhus</b>				
<b>BBR-ejendomsnr.:</b>	<b>152329</b>				

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Christianshøj Kollegiet

Regnskabsår 2017

Fra 1. august 2016

Til 31. juli 2017

Støtteart:	Antal lejemål	Bruttoetage areal i alt m <sup>2</sup>	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelsesdato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller lov om almene boliger.	92	4.213	0	01.05.2008
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven	0	0	0	0
Opført/overtaget uden støtte	0	0		0
Byggeart	Antal lejemål	Bruttoetage areal i alt m <sup>2</sup>		
Boliger i etagebyggeri	92	4.213		
Boliger i tæt/lavt byggeri	0	0		

Beboerfaciliteter og installationer					
Beboerhus	Nej	Vaskeinst. - fælles	Ja	Fjernvarme	Ja
Særskilte selskabs- og mødelokaler	Ja	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	Ja	Regnvand (genanvendelse)	Nej	(naturgas)	Nej
Varmemåling - kollektiv	Nej	Spildevand (Rodzoneanlæg)	Nej	Ovne	Nej
Elmåling - individuel	Ja	Spildevand (Bioværk)	Nej	Elpaneler	Nej
Elmåling - kollektiv	Nej	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: **1.049,97 kr.**

Dato for forhøjelse: **01.08.2016**

Lejeforhøjelse i årets løb pr. m<sup>2</sup> i kr.: **-13,92 kr.**

Forhøjelse pr. m<sup>2</sup> i %: **-1,31 %**

Forhøjelse i alt på årsbasis: **-58.636 kr.**

## Årsberetning

Indtægterne overstiger udgifterne med 224.025 kr.

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

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Nettokapitaludgifter	2.051.501	2.044.288	-7.213
Vand, varme og el	476.733	618.032	141.299
Renovation og forsikring	92.327	102.676	10.349
Bidrag til selskabet (administration, dispositionsfond og revision)	351.965	352.407	442
Variable udgifter (renholdelse og vedligeholdelse)	645.172	710.162	64.990
Henlæggelser	762.184	762.184	0
<b>Udgifter i alt</b>	<b>4.379.881</b>	<b>4.589.749</b>	<b>209.868</b>
Boligafgifter og leje	4.423.542	4.423.542	0
Renter	45.642	18.300	27.342
Drift af fællesvaskeri	60.814	75.000	-14.186
Afvikling af overskud	72.907	72.907	0
Ekstraordinære indtægter	1.001	0	1.001
<b>Indtægter i alt</b>	<b>4.603.906</b>	<b>4.589.749</b>	<b>14.157</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>224.025</b>	<b>0</b>	<b>224.025</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 julevagt og beboerfaciliteter.
- Øgede renteindtægter som følge af højere renteniveau i fællesforvaltningen.
- Besparelse på udgifter til rengøringsartikler og rengøring af fællesarealer.
- Øgede udgifter til almindelig vedligeholdelse.
- Besparelse på sæbekøb samt øgede salg af vaskekort.
- Besparelse på løn til ejendomsfunktionærer som følge af færre ansatte.

### Henlæggelser

Henlæggelserne inkl. resultatkonto er forøget med 598.332 kr. til kr. 3.078.834. Forøgelsen er sammensat således:

Budgetteret henlæggelse	762.184
Henlagt til switch	15.180
Årets overskud	224.025
Afvikling af overskud fra tidligere år	-72.907
Samlet henlæggelse	<b>928.482</b>
- årets forbrug	-330.150
<b>Ændring</b>	<b>598.332</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 (Beboerbetaling)</b>	<b>2.051.501</b>	<b>2.044.288</b>	<b>2.051.456</b>
<b>Offentlige og andre faste udgifter</b>					
107	*	Vandafgift	189.143	261.402	264.760
109	*	Renovation	55.427	64.617	72.981
110		Forsikringer	36.900	38.059	39.807
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. Varme til ungdomsboliger	143.777	186.191	184.527
		2. El til ungdomsboliger	128.178	158.751	160.809
		3. Målerpasning mv.	15.636	11.688	11.722
112		Bidrag til boligorganisation:			
	*	1. Administrationsbidrag	300.537	300.519	303.010
		2. Dispositionsfond	51.428	51.888	0
<b>113.9</b>		<b>Offentlige og andre faste udgifter i alt</b>	<b>921.025</b>	<b>1.073.115</b>	<b>1.037.616</b>
<b>Variable udgifter</b>					
114	*	Renholdelse	337.643	406.292	405.282
115	*	Almindelig vedligeholdelse	270.375	250.000	255.000
116	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	273.366	215.000	167.000
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-273.366	0	-167.000
118	*	Særlige aktiviteter:			
		1. Drift af fællesvaskeri	18.388	20.370	18.944
		2. Andel i fællesfaciliteters drift	0	0	0
119	*	Diverse udgifter	18.765	33.500	37.189
<b>119.9</b>		<b>Variable udgifter i alt</b>	<b>645.172</b>	<b>710.162</b>	<b>716.415</b>
<b>Henlæggelser</b>					
120	*	Planl. og periodisk vedl. og forny. (konto 401)	762.000	762.000	780.000
123		Tab ved fraflytninger (konto 405)	184	184	233
<b>124.8</b>		<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>762.184</b>	<b>762.184</b>	<b>780.233</b>
<b>124.9</b>		<b>Samlede ordinære udgifter i alt</b>	<b>4.379.881</b>	<b>4.589.749</b>	<b>4.585.720</b>

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Christianshøj 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>					
126		Afskr. på forbedringsarb. mv.:			
		1. (konto 303.1)	0	0	89.738
130		Tab ved fraflytninger			
		1. Årets udgift	160	0	0
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	-160	0	0
		3. Dækket af dispositionsfonden	0	0	0
<b>137</b>		<b>Ekstraordinære udgifter i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>89.738</b>
<b>139</b>		<b>Udgifter i alt</b>	<b>4.379.881</b>	<b>4.589.749</b>	<b>4.675.458</b>
140		<b>Årets overskud anvendes til:</b>			
		1. Afvikling af underfinansiering	0	0	0
		2. Overført til opsamlet resultat (konto 407)	224.025	0	0
<b>150</b>		<b>Udgifter og eventuelt overskud i alt</b>	<b>4.603.906</b>	<b>4.589.749</b>	<b>4.675.458</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	4.423.542	4.423.542	4.416.466
		7. Garager/carporte	0	0	0
202	*	Renter	45.642	18.300	24.908
203		Andre ordinære indtægter:			
		2. Drift af fællesvaskeri	60.814	75.000	75.000
		6. Overført fra opsamlet resultat	72.907	72.907	159.084
<b>203.9</b>		<b>Ordinære indtægter i alt</b>	<b>4.602.905</b>	<b>4.589.749</b>	<b>4.675.458</b>
<b>Ekstraordinære indtægter</b>					
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	1.001	0	0
<b>208</b>		<b>Ekstraordinære indtægter i alt</b>	<b>1.001</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>Indtægter i alt</b>	<b>4.603.906</b>	<b>4.589.749</b>	<b>4.675.458</b>
<b>220</b>		<b>Indtægter og eventuelt underskud i alt</b>	<b>4.603.906</b>	<b>4.589.749</b>	<b>4.675.458</b>

**KOLLEGIEKONTORET I AARHUS**

Regnskab for Christianshøj Kollegiet

Regnskabsår

2017

Fra

1. august 2016

Til

31. juli 2017

**Balance pr. 31. juli 2017****Aktiver**

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016/17	Regnskab 2015/16
<b>Anlægsaktiver</b>				
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	82.253.950	82.253.950
		1. Kontantværdi pr. 01.10.2015	56.000.000	
		2. Heraf grundværdi kr.	11.954.400	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	0	0
302.9		Anskaffelsessum inkl. evt. indeksregulering	82.253.950	82.253.950
303		Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder mv.	27.600	0
	*	2. Bygningsrenovering mv.	0	0
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	0	27.600
<b>304.9</b>		<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>82.281.550</b>	<b>82.253.950</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>				
305		Tilgodehavender:		
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	98.621	0
	*	4. Fraflytninger	17.962	42
	*	6. Andre debitorer	9.319	9.340
		7. Forudbetalte udgifter	84.080	69.843
		8. Prioritetsydelse	0	209.983
		Nuværende og tidligere fordringer til inkasso kr. 0		0
307		Likvide beholdninger:		
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	3.244.236	2.910.519
<b>309.9</b>		<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>3.454.218</b>	<b>2.989.744</b>
<b>310</b>		<b>Aktiver i alt</b>	<b>85.735.768</b>	<b>85.243.694</b>

**KOLLEGIEKONTORET I AARHUS**

Regnskab for Christianshøj Kollegiet

Regnskabsår

2017

Fra

1. august 2016

Til

31. juli 2017

**Passiver**

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016/17	Regnskab 2015/16
		<b>Henlæggelser (afdelingens opsparing)</b>		
401	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser	2.421.235	1.974.046
405	*	Tab ved fraflytninger	29.232	29.208
<b>406.9</b>		<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>2.450.468</b>	<b>2.003.253</b>
407	*	Opsamlet resultat	628.367	477.249
<b>407.9</b>		<b>Henlæggelser +/- opsamlet resultat</b>	<b>3.078.834</b>	<b>2.480.502</b>
		<b>Finansiering af anskaffelsessum</b>		
		<b>Langfristet gæld</b>		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
	3.	Realkredit Danmark	57.321.741	59.889.625
	7.	LBF	5.757.850	5.757.850
	8.	Dispositionsfond	0	63.079.591
				0
409		Beboerinskud	1.645.100	1.645.100
411		Afskrivningskonto for ejendommen	17.529.259	14.961.375
<b>412.9</b>		<b>Finansiering af anskaffelsessum i alt</b>	<b>82.253.950</b>	<b>82.253.950</b>
<b>417</b>		<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>82.253.950</b>	<b>82.253.950</b>
		<b>Kortfristet gæld</b>		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	114.191	16.279
421	*	Skyldige omkostninger	245.224	320.907
422		Mellemregning med fraflyttere	36.159	80.784
423	*	Deposita og forudbetalt leje	6.122	15.908
425		Afsluttede forbrugsregnskaber, antenne	1.287	75.364
<b>426</b>		<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>402.984</b>	<b>509.241</b>
<b>430</b>		<b>Passiver i alt</b>	<b>85.735.768</b>	<b>85.243.694</b>

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Christianshøj 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)	2.567.884	2.044.288	2.051.456
101.1	Periodisering prioritetsydelse	1.107	0	0
101.2	Prioritetsrenter (inkl. Reservefondsbidrag, men excl. morarenter)	455.629	0	0
101.3	Administrationsbidrag	202.098	0	0
104.3	÷ Ydelsesstøtte	-386.338	0	0
104.4	÷ Ungdomsboligbidrag	-788.880	0	0
	<b>Nettokapitaludgifter i alt</b>	<b>2.051.501</b>	<b>2.044.288</b>	<b>2.051.456</b>
107	<b>Vandafgift</b>			
	Aarhus Vand	189.143	261.402	264.760
	<b>Vandafgift i alt</b>	<b>189.143</b>	<b>261.402</b>	<b>264.760</b>
109	<b>Renovation</b>			
	AffaldVarme Aarhus	55.427	64.617	72.981
	<b>Renovation i alt</b>	<b>55.427</b>	<b>64.617</b>	<b>72.981</b>
112.1	<b>Administrationsbidrag</b>			
	Bidrag pr. lejemålsenhed kr. 2380 kr., i alt	218.960	218.960	218.960
	Fast bidrag	29.028	29.028	29.028
	Indstillingsgebyr pr. lejemålsenhed 326 kr., i alt	29.992	29.992	29.992
	<b>Tillægsydelse</b>			
	Lønadministration	5.399	5.703	5.810
	Forbrugsregnskaber	17.158	16.836	19.220
	Administration i alt	300.537	300.519	303.010
	Dispositionsfond	51.428	51.888	0
	<b>Administrationsbidrag i alt</b>	<b>351.965</b>	<b>352.407</b>	<b>303.010</b>
114	<b>Renholdelse</b>			
	Løn ejendomsfunktionærer	220.841	241.288	242.864
	Rengøringsartikler	18.596	35.000	35.000
	Rengøringspersonale	80.063	80.004	77.418
	Rengøringsfirma	18.143	50.000	50.000
	<b>Renholdelse i alt</b>	<b>337.643</b>	<b>406.292</b>	<b>405.282</b>



# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Christianshøj Kollegiet

Regnskabsår

2017

Fra

1. august 2016

Til

31. juli 2017

Konto	Specifikation	Regnskab 2016/17	Budget 2016/17 ej revideret	Budget 2017/18 ej revideret
115	<b>Almindelig vedligeholdelse</b>			
	Terræn	58.742	37.000	255.000
	Bygning, klimaskærm	7.763	9.000	0
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	39.251	92.000	0
	Bygning, fælles indvendig	9.551	2.000	0
	Bygning, tekniske installationer	150.148	101.000	0
	Materiel	4.921	9.000	0
	<b>Almindelig vedligeholdelse i alt</b>	<b>270.375</b>	<b>250.000</b>	<b>255.000</b>
116	<b>Planlagt vedligeholdelse og fornyelser</b>			
	Terræn	51.864	0	0
	Bygning, klimaskærm	0	23.000	58.000
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	84.902	47.000	48.000
	Bygning, fælles indvendig	12.055	2.000	2.000
	Bygning, tekniske installationer	124.544	11.000	59.000
	Materiel	0	132.000	0
	<b>Planlagt vedligeholdelse og fornyelser i alt</b>	<b>273.366</b>	<b>215.000</b>	<b>167.000</b>
118	<b>Særlige aktiviteter</b>			
	1. <b>Drift af fællesvaskeri</b>			
	Administration	3.338	4.370	2.944
	Sæbekøb	15.050	16.000	16.000
	<b>Drift af fællesvaskeri i alt</b>	<b>18.388</b>	<b>20.370</b>	<b>18.944</b>
	<b>Særlige aktiviteter i alt</b>	<b>18.388</b>	<b>20.370</b>	<b>18.944</b>
	- Indtægt fællesvaskeri	60.814	75.000	75.000
	<b>Særlige aktiviteter. Nettoudgifter - indtægter</b>	<b>-42.426</b>	<b>-54.630</b>	<b>-56.056</b>
119	<b>Diverse udgifter</b>			
	Vagtordning	10.863	18.000	11.000
	Beboerfaciliteter	7.902	15.000	15.000
	BL kontingent	0	0	10.689
	Diverse udgifter	0	500	500
	<b>Diverse udgifter i alt</b>	<b>18.765</b>	<b>33.500</b>	<b>37.189</b>
120	<b>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse</b>			
	Henlæggelsesbeløb pr. m <sup>2</sup> , kr.	181	181	185
202	<b>Renter</b>			
	Rente fællesforvaltning - 1,45 %	45.642	18.300	24.908
	<b>Renter i alt</b>	<b>45.642</b>	<b>18.300</b>	<b>24.908</b>
206	<b>Korrektioner vedr. tidligere år</b>			
	Skyldige omkostninger, udbetaling forældet	1.001	0	0
	<b>Korrektioner vedr. tidligere år</b>	<b>1.001</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**KOLLEGIEKONTORET I AARHUS**

Regnskab for Christianshøj 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>	82.253.950	82.253.950
	+ tilgang i året	0	0
	+ afgang i året	0	0
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>82.253.950</b>	<b>82.253.950</b>
303.1	<b>Forbedringsarbejder mv.</b>		
	<b>Solafskærmning</b>		
	<b>Saldo primo</b>	0	0
	+ Forbedringsarbejder i året	27.600	0
	<b>Forbedringsarbejder i alt</b>	<b>27.600</b>	<b>0</b>
305.3	<b>Uafsluttede forbrugsregnskaber</b>		
	Varme, vand og el	98.621	0
	<b>Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt</b>	<b>98.621</b>	<b>0</b>
305.4	<b>Tilgodehavende fraflytninger</b>		
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	17.962	42
	<b>Tilgodehavende fraflytninger i alt</b>	<b>17.962</b>	<b>42</b>

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Christianshøj Kollegiet

Regnskabsår

2017

Fra

1. august 2016

Til

31. juli 2017

	Regnskab 2016/17	Regnskab 2015/16
<b>305.5/425.3 It regnskab</b>		
<b>Udgifter:</b>		
Administrationsbidrag	4.100	4.069
Abonnement Bolignet Aarhus	120.516	120.546
Henlæggelse switche	15.180	15.180
Udsiftning switche	56.624	0
- dækket af henlæggelse	-56.624	0
<b>Udgifter i alt</b>	<b>139.796</b>	<b>139.795</b>
<b>Indtægter:</b>		
Indbetalt it bidrag	-84.831	-138.486
Saldo primo	-56.866	-58.176
<b>Indtægter i alt</b>	<b>-141.698</b>	<b>-196.662</b>
<b>Årets resultat overført til næste år</b>	<b>-1.902</b>	<b>-56.866</b>
<b>Antenneregnskab</b>		
<b>Udgifter:</b>		
Administrationsbidrag	3.786	4.865
TV signal	112.353	143.366
<b>Udgifter i alt</b>	<b>116.139</b>	<b>148.230</b>
<b>Indtægter:</b>		
Indbetalt antennebidrag	-97.027	-147.691
Saldo primo	-18.497	-19.036
<b>Indtægter i alt</b>	<b>-115.524</b>	<b>-166.728</b>
<b>Årets resultat overført til næste år</b>	<b>615</b>	<b>-18.497</b>
<b>305.5/425.3 Afsluttede forbrugsregnskaber</b>		
Antenne/it regnskab - specificeret ovenfor	0	0
<b>Afsluttede forbrugsregnskaber i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
**negativ saldo står på 425.3 i balancen		
	Regnskab 2016/17	Regnskab 2015/16
<b>305.6 Andre debitorer</b>		
Tilgodehavende vaskeriafregning	7.916	9.340
Boligsikring	100	0
<b>Andre debitorer i alt</b>	<b>9.319</b>	<b>9.340</b>
<b>401 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</b>		
<b>Saldo primo</b>	<b>1.974.046</b>	<b>1.544.699</b>
÷ Forbrugt i året (konto. 116.1)	-273.366	-304.833
÷ Forbrugt i året (konto 305.5)	-56.624	0
+ Årets henlæggelse (konto. 120 og 305.5)	777.180	734.180
<b>Saldo ultimo</b>	<b>2.421.235</b>	<b>1.974.046</b>

**KOLLEGIEKONTORET I AARHUS**

Regnskab for Christianshøj Kollegiet

Regnskabsår

2017

Fra

1. august 2016

Til

31. juli 2017

		Regnskab 2016/17	Regnskab 2015/16
405	<b>Tab ved fraflytninger</b>		
	<b>Saldo primo</b>	29.208	8.902
	÷ Forbrugt i året (konto. 130.2)	-160	-140
	+ Årets henlæggelse (konto. 123)	184	20.446
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>29.232</b>	<b>29.208</b>
407	<b>Opsamlet resultat</b>		
	<b>Saldo Primo</b>	477.249	235.035
	+ Årets overskud (konto 140)	224.025	258.527
	÷ Budgetmæssigafvikling af overskud (konto 203.6)	-72.907	-16.313
	<b>Bogført saldo</b>	<b>628.367</b>	<b>477.249</b>
419	<b>Uafsluttede forbrugsregnskaber</b>		
	Varme, vand og el	114.191	16.279
	<b>Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt</b>	<b>114.191</b>	<b>16.279</b>
421	<b>Skyldige omkostninger</b>		
	Renovation	3.585	27.476
	Prioritetsydelse	237.204	236.097
	Energi	0	56.333
	Web licens	250	0
	Skyldige omkostninger	0	1.001
	Dateopsamling	4.185	0
	<b>Skyldige omkostninger i alt</b>	<b>245.224</b>	<b>320.907</b>
423	<b>Deposita og forudbetalt leje</b>		
	Forudbetalt leje	6.122	15.908
	Deposita	0	0
	<b>Deposita og forudbetalt leje i alt</b>	<b>6.122</b>	<b>15.908</b>
425.3	<b>Afsluttede forbrugsregnskaber</b>		
	Antenne/it regnskab	1.287	75.364
	<b>Afsluttede forbrugsregnskaber i alt</b>	<b>1.287</b>	<b>75.364</b>

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Christianshøj Kollegiet

Regnskabsår

2017

Fra 1. august 2016

Til 31. juli 2017

## Oversigt over prioritetsgæld

### Kollegiekontoret i Aarhus, afd. 25, Christianshøj 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>											
RD F1 (Tilpasn. Off.støtte	var.	33.289.000	26.629.027	1.144.569	0	289.004	169.532	0	25.484.457	+	2038
RD F1 (Tilpasn. Off.støtte	var.	27.935.000	22.350.295	960.661	0	242.553	142.474	0	21.389.634	+	2038
RD F1 (Tilpasn. Off.støtte	var.	11.927.000	9.555.028	410.694	0	103.653	61.987	0	9.144.334	+	2038
RD F1 (Tilpasn. Off.støtte	var.	1.700.000	1.355.275	51.960	0	22.517	12.344	0	1.303.315	+	2039
<b>Total</b>		<b>74.851.000</b>	<b>59.889.625</b>	<b>2.567.884</b>	<b>0</b>	<b>657.727</b>	<b>386.338</b>	<b>0</b>	<b>57.321.741</b>		
Landsbyggefonden	xx	5.757.850	5.757.850	0	0	0	0	0	5.757.850	+	2030
<b>Oprindelige lån i alt</b>		<b>80.608.850</b>	<b>65.647.475</b>	<b>2.567.884</b>	<b>0</b>	<b>657.727</b>	<b>386.338</b>	<b>0</b>	<b>63.079.591</b>		

Lån markeret med "xx" er rentefrie. Indfries senest jævnt før 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 25, Christianshøj 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 16. november 2017

---

Aksel Planch Jørgensen

---

Niklas Filtenborg Jensen

---

Julie Wolf Jespersen

**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