

**KOLLEGIEKONTORET I AARHUS**

Regnskab for Christianshøj Kollegiet

Regnskabsår 2020

Fra 1. august 2019

Til 31. juli 2020

**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**  
**Karen Blixens Boulevard 7**  
**8220 Brabrand**

Telefon:

86132166

89404400

E-mail:

info@ungdomsboligaarhus.dk

Hjemmeside:

www.kollegiekontoret.dk

CVR-nr. (SE-nr.)

18139405

Afd.status 1 - Almindeligt driftregnskab

Lejemål		Bruttoetage-areal i alt m <sup>2</sup>	Antal lejemål	á 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-øjendomsnr.:</b>	<b>152329</b>				

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Christianshøj Kollegiet

Regnskabsår 2020

Fra 1. august 2019

Til 31. juli 2020

	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.	92	4.213	0	01.05.2008
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	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 (fast brændsel eller olie)	Nej
Vandmåling - individuel	Nej	Tostrengt vandsystem	Nej		
Vandmåling - kollektiv	Ja	Regnvand (nedsivningsanlæg)	Nej	Centralvarme fra eget anlæg (naturgas)	Nej
Varmemåling - individuel	Ja	Regnvand (genanvendelse)	Nej		
Varmemåling - kollektiv	Nej	Spildevand (Rodzoneanlæg)	Nej	Ovne	Nej
Elmåling - individuel	Ja	Spildevand (Bioværk)	Nej	Elpaneler	Nej
Elmåling - kollektiv	Nej	Kildesort. af affald - indenfor boliger	Nej	Solvarmeanlæg	Nej
		Kildesort. af affald - udenfor boligen	Ja	Varmepumpeanlæg	Nej
				Biogasanlæg	Nej

## Lejeoplysninger for boligen:

Leje pr. m<sup>2</sup> bruttoetageareal på balancetidspunktet: **1.072,08 kr.**

Dato for forhøjelse: **01.08.2019**

Lejeforhøjelse i årets løb pr. m<sup>2</sup> i kr.: **23,04 kr.**

Forhøjelse pr. m<sup>2</sup> i %: **2,20 %**

Forhøjelse i alt på årsbasis: **97.072 kr.**

## Årsberetning

Indtægterne overstiger udgifterne med 245.533 kr.

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

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Nettokapitaludgifter	2.102.748	2.103.054	306
Vand, varme og el	415.897	580.342	164.445
Renovation og forsikring	114.889	126.128	11.239
Bidrag til selskabet (administration, dispositionsfond og revision)	304.923	306.950	2.027
Variable udgifter (renholdelse og vedligeholdelse)	651.560	753.705	102.145
Henlæggelser	894.187	894.187	0
Ekstraordinære udgifter	95.987	88.882	-7.105
<b>Udgifter i alt</b>	<b>4.580.191</b>	<b>4.853.248</b>	<b>273.057</b>
Boligafgifter og leje	4.516.673	4.516.673	0
Renter	1.788	26.408	-24.620
Drift af fællesvaskeri	61.838	65.000	-3.162
Afvikling af overskud	245.167	245.167	0
Ekstraordinære indtægter	257	0	257
<b>Indtægter i alt</b>	<b>4.825.724</b>	<b>4.853.248</b>	<b>-27.524</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>245.533</b>	<b>0</b>	<b>245.533</b>

### Årets overskud skyldes hovedsagligt:

Der har været faldende renteniveau, hvilket har medført at indestående i fællesforvaltning er forrentet med - 0,18 %.

Der var budgetteret med en forrentning på 0,5 %.

Mindre forbrug af el og vand samt besparelse på varme som følge af en mild vinter.

Besparelse på renholdelse og almindelig vedligeholdelse.

Besparelse på vagtordning.

### Henlæggelser

Henlæggelserne inkl. resultatkonto er forøget med 368.280 kr. til kr. 4.649.209. Forøgelsen er sammensat således:

Budgetteret henlæggelse	894.187
Afvikling af overskud fra tidligere år	-245.167
Samlet henlæggelse	<b>649.020</b>
- årets forbrug	-280.740
<b>Ændring</b>	<b>368.280</b>

**Resultatopgørelse**

**Udgifter**

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2019/20	Budget 2019/20 ej revideret	Budget 2020/21 ej revideret
<b>Ordinær drift</b>					
<b>105.9</b>	*	<b>Nettokapitaludgifter (Beboerbetaling)</b>	<b>2.102.748</b>	<b>2.103.054</b>	<b>2.109.508</b>
<b>Offentlige og andre faste udgifter</b>					
107	*	Vandafgift	177.692	238.426	206.408
109	*	Renovation	69.887	80.008	71.820
110		Forsikringer	45.002	46.120	48.342
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. Varme til ungdomsboliger	112.186	190.225	151.127
		2. El til ungdomsboliger	109.150	139.420	112.945
		3. Målerpasning mv.	16.869	12.271	19.277
112		Bidrag til boligorganisation:			
	*	1. Administrationsbidrag	304.923	306.950	305.811
		2. Dispositionsfond	0	0	0
<b>113.9</b>		<b>Offentlige og andre faste udgifter i alt</b>	<b>835.709</b>	<b>1.013.420</b>	<b>915.730</b>
<b>Variable udgifter</b>					
114	*	Renholdelse	334.967	415.074	430.275
115	*	Almindelig vedligeholdelse	263.730	275.000	275.000
116	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	280.726	471.000	755.000
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-280.726	0	-755.000
118	*	Særlige aktiviteter:			
		1. Drift af fællesvaskeri	18.719	21.900	23.900
		2. Andel i fællesfaciliteters drift	0	0	0
119	*	Diverse udgifter	34.143	41.731	35.000
<b>119.9</b>		<b>Variable udgifter i alt</b>	<b>651.560</b>	<b>753.705</b>	<b>764.175</b>
<b>Henlæggelser</b>					
120	*	Planl. og periodisk vedl. og forny. (konto 401)	894.000	894.000	912.000
123		Tab ved fraflytninger (konto 405)	187	187	627
<b>124.8</b>		<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>894.187</b>	<b>894.187</b>	<b>912.627</b>
<b>124.9</b>		<b>Samlede ordinære udgifter i alt</b>	<b>4.484.204</b>	<b>4.764.366</b>	<b>4.702.040</b>

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Christianshøj Kollegiet

Regnskabsår

2020

Fra

1. august 2019

Til

31. juli 2020

## Udgifter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2019/20	Budget 2019/20 ej revideret	Budget 2020/21 ej revideret
<b>Ekstraordinære udgifter</b>					
126		Afskr. på forbedringsarb. mv.:			
		1. (konto 303.1)	87.457	88.882	112.384
130		Tab ved fraflytninger			
		1. Årets udgift	14	0	0
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	-14	0	0
		3. Dækket af dispositionsfonden	0	0	0
131	*	Renter:			
		1. Rente af gæld til boligorganisationen	0		
		2. Morarenter prioritetsgæld	0		
		3. Rente af fællesforvaltning	8.530	0	0
<b>137</b>		<b>Ekstraordinære udgifter i alt</b>	<b>95.987</b>	<b>88.882</b>	<b>112.384</b>
<b>139</b>		<b>Udgifter i alt</b>	<b>4.580.191</b>	<b>4.853.248</b>	<b>4.814.424</b>
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering	245.533	0	0
		2. Overført til opsamlet resultat (konto 407)	0	0	0
<b>150</b>		<b>Udgifter og eventuelt overskud i alt</b>	<b>4.825.724</b>	<b>4.853.248</b>	<b>4.814.424</b>

## Indtægter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2019/20	Budget 2019/20 ej revideret	Budget 2020/21 ej revideret
<b>Ordinære indtægter</b>					
201		Boligafgifter og lejer:			
		2. Almene ungdomsboliger	4.516.673	4.516.673	4.590.002
		7. Garager/carporte	0	0	0
202	*	Renter	1.788	26.408	430
203		Andre ordinære indtægter:			
		2. Drift af fællesvaskeri	61.838	65.000	65.000
		6. Overført fra opsamlet resultat	245.167	245.167	158.992
<b>203.9</b>		<b>Ordinære indtægter i alt</b>	<b>4.825.466</b>	<b>4.853.248</b>	<b>4.814.424</b>
<b>Ekstraordinære indtægter</b>					
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	257	0	0
<b>208</b>		<b>Ekstraordinære indtægter i alt</b>	<b>257</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>Indtægter i alt</b>	<b>4.825.724</b>	<b>4.853.248</b>	<b>4.814.424</b>
<b>220</b>		<b>Indtægter og eventuelt underskud i alt</b>	<b>4.825.724</b>	<b>4.853.248</b>	<b>4.814.424</b>

**KOLLEGIEKONTORET I AARHUS**

Regnskab for Christianshøj Kollegiet

Regnskabsår

2020

Fra

1. august 2019

Til

31. juli 2020

**Balance pr. 31. juli 2020****Aktiver**

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2019/20	Regnskab 2018/19
<b>Anlægsaktiver</b>				
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	82.253.950	82.253.950
		1. Kontantværdi pr. 01.10.2018	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.	72.674	403.875
	*	2. Bygningsrenovering mv.	0	0
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	0	0
<b>304.9</b>		<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>82.326.624</b>	<b>82.657.825</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>				
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje inkl. varme	2.806	0
	*	4. Fraflytninger	4.243	4.609
	*	6. Andre debitorer	8.725	8.300
		7. Forudbetalte udgifter	74.455	74.567
		8. Prioritetsydelse	0	0
		Nuværende og tidligere fordringer til inkasso kr. 3371	90.229	87.476
307		Likvide beholdninger:		
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	4.997.556	4.336.594
<b>309.9</b>		<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>5.087.785</b>	<b>4.424.070</b>
<b>310</b>		<b>Aktiver i alt</b>	<b>87.414.409</b>	<b>87.081.896</b>

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Christianshøj Kollegiet

Regnskabsår

2020

Fra

1. august 2019

Til

31. juli 2020

## Passiver

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	
			2019/20	2018/19
		<b>Henlæggelser (afdelingens opsparing)</b>		
401	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser	4.375.997	3.762.723
405	*	Tab ved fraflytninger	29.904	29.730
<b>406.9</b>		<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>4.405.901</b>	<b>3.792.454</b>
407	*	Opsamlet resultat	243.308	488.475
<b>407.9</b>		<b>Henlæggelser +/- opsamlet resultat</b>	<b>4.649.209</b>	<b>4.280.929</b>
		<b>Finansiering af anskaffelsessum</b>		
		<b>Langfristet gæld</b>		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		3. Realkredit Danmark	49.482.138	52.116.332
		7. LBF	5.757.850	5.757.850
		8. Dispositionsfond	0	0
409		Beboerinskud	1.645.100	1.645.100
411		Afskrivningskonto for ejendommen	25.368.862	22.734.668
<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	62.498	40.144
421	*	Skyldige omkostninger	303.910	348.996
422		Mellemregning med fraflyttere	106.318	104.145
423	*	Deposita og forudbetalt leje	35.308	41.016
425		Afsluttede forbrugsregnskaber, antenne	3.216	12.717
<b>426</b>		<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>511.250</b>	<b>547.017</b>
<b>430</b>		<b>Passiver i alt</b>	<b>87.414.409</b>	<b>87.081.896</b>

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Christianshøj Kollegiet

Regnskabsår

2020

Fra

1. august 2019

Til

31. juli 2020

Konto	Specifikation	Regnskab 2019/20	Budget 2019/20	Budget 2020/21
	<b>Noter til resultatopgørelsen</b>		ej revideret	ej revideret
	<b>Nettokapitaludgifter</b>			
101.1	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	2.634.195	2.103.054	2.109.508
101.1	Perodisering prioritetsydelse	1.580	0	0
101.2	Prioritetsrenter (inkl. Reservefondsbidrag, men excl. morarenter)	380.961	0	0
101.3	Administrationsbidrag	202.098	0	0
104.1	+ Afdragsbidrag	-2.518	0	0
104.3	+ Ydelsesstøtte	-308.348	0	0
104.4	+ Ungdomsboligbidrag	-805.220	0	0
	<b>Nettokapitaludgifter i alt</b>	<b>2.102.748</b>	<b>2.103.054</b>	<b>2.109.508</b>
107	<b>Vandafgift</b>			
	Aarhus Vand	177.692	238.426	206.408
	<b>Vandafgift i alt</b>	<b>177.692</b>	<b>238.426</b>	<b>206.408</b>
109	<b>Renovation</b>			
	AffaldVarme Aarhus	69.887	80.008	71.820
	<b>Renovation i alt</b>	<b>69.887</b>	<b>80.008</b>	<b>71.820</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	6.030	6.030	4.417
	Forbrugsregnskaber	17.808	19.835	20.240
	Administration af vaskeri	3.105	3.105	3.174
	<b>Administrationsbidrag i alt</b>	<b>304.923</b>	<b>306.950</b>	<b>305.811</b>
114	<b>Renholdelse</b>			
	Løn ejendomsfunktionærer	246.127	259.668	267.899
	Rengøringsartikler	11.542	35.000	35.000
	Rengøringspersonale	57.735	80.406	87.376
	Rengøringsfirma	19.564	40.000	40.000
	<b>Renholdelse i alt</b>	<b>334.967</b>	<b>415.074</b>	<b>430.275</b>
115	<b>Almindelig vedligeholdelse</b>			
	Terræn	51.503	275.000	275.000
	Bygning, klimaskærm	11.227	0	0
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	11.288	0	0
	Bygning, fælles indvendig	1.882	0	0
	Bygning, tekniske installationer	182.422	0	0
	Materiel	5.410	0	0
	<b>Almindelig vedligeholdelse i alt</b>	<b>263.730</b>	<b>275.000</b>	<b>275.000</b>



# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Christianshøj Kollegiet

Regnskabsår

2020

Fra

1. august 2019

Til

31. juli 2020

Konto	Specifikation	Regnskab	Budget	Budget
		2019/20	2019/20	2020/21
			ej revideret	ej revideret
116	<b>Planlagt vedligeholdelse og fornyelser</b>			
	Terræn	25.156	120.000	31.000
	Bygning, klimaskærm	0	0	187.000
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	52.043	267.000	50.000
	Bygning, fælles indvendig	118.447	3.000	8.000
	Bygning, tekniske installationer	85.080	54.000	440.000
	Materiel	0	27.000	39.000
	<b>Planlagt vedligeholdelse og fornyelser i alt</b>	<b>280.726</b>	<b>471.000</b>	<b>755.000</b>
118	<b>Særlige aktiviteter</b>			
	<b>1. Drift af fællesvaskeri</b>			
	Drift af vaskeri	225	5.900	5.900
	Sæbekøb	18.494	16.000	18.000
	<b>Drift af fællesvaskeri i alt</b>	<b>18.719</b>	<b>21.900</b>	<b>23.900</b>
	- Indtægt fællesvaskeri	61.838	65.000	65.000
	<b>Særlige aktiviteter. Nettoudgifter - indtægter</b>	<b>-43.119</b>	<b>-43.100</b>	<b>-41.100</b>
119	<b>Diverse udgifter</b>			
	Vagtordning	8.127	15.000	8.000
	Beboerfaciliteter	14.509	15.000	15.000
	BL kontingent	11.165	11.231	11.500
	Diverse udgifter	343	500	500
	<b>Diverse udgifter i alt</b>	<b>34.143</b>	<b>41.731</b>	<b>35.000</b>
120	<b>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse</b>			
	Henlæggelsesbeløb pr. m <sup>2</sup> , kr.	212	212	216
131	<b>Renter</b>			
	Rente fællesforvaltning - minus 0,18 %	8.530	0	0
	<b>Renter i alt</b>	<b>8.530</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
202	<b>Renter</b>			
	Rente lån egne midler til solafskærmning	1.788	0	0
	Rente fællesforvaltning	0	26.408	430
	<b>Renter i alt</b>	<b>1.788</b>	<b>26.408</b>	<b>430</b>
206	<b>Korrektioner vedr. tidligere år</b>			
	Uafhentet deptsitum	257	0	0
	<b>Korrektioner vedr. tidligere år</b>	<b>257</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Christianshøj Kollegiet

Regnskabsår

2020

Fra

1. august 2019

Til

31. juli 2020

Konto	Specifikation	Regnskab 2019/20	Regnskab 2018/19
	<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
	<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>	403.875	0
	+ Forbedringsarbejder i året	0	776.286
	+ Afskrivninger (konto 126.1)	-331.202	-372.411
	<b>Forbedringsarbejder i alt</b>	<b>72.674</b>	<b>403.875</b>
305.1	<b>Tilgodehavende leje inkl. varme</b>		
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	2.806	0
	<b>Tilgodehavende leje inkl. varme i alt</b>	<b>2.806</b>	<b>0</b>
305.4	<b>Tilgodehavende fraflytninger</b>		
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	4.243	4.609
	<b>Tilgodehavende fraflytninger i alt</b>	<b>4.243</b>	<b>4.609</b>
305.5/425.3	<b>It- og antenneregnskab</b>	2019/20	2018/19
	<b>Udgifter:</b>		
	Administrationsbidrag	4.333	3.917
	Internet Bolignet Aarhus	120.516	120.491
	TV Bolignet Aarhus	8.130	7.502
	Henlæggelse til switche	15.824	15.640
	<b>Udgifter i alt</b>	<b>148.803</b>	<b>147.551</b>
	<b>Indtægter:</b>		
	Indbetalt it bidrag	-139.303	-197.351
	Saldo primo	-12.717	37.084
	<b>Indtægter i alt</b>	<b>-152.020</b>	<b>-160.267</b>
	<b>Årets resultat overført til næste år</b>	<b>-3.216</b>	<b>-12.717</b>
305.5/425.3	<b>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

**KOLLEGIEKONTORET I AARHUS**

Regnskab for Christianshøj Kollegiet

Regnskabsår

2020

Fra

1. august 2019

Til

31. juli 2020

		Regnskab	Regnskab
		2019/20	2018/19
305.6	<b>Andre debitorer</b>		
	Tilgodehavende vaskeriefregning	8.725	8.301
	<b>Andre debitorer i alt</b>	<b>8.725</b>	<b>8.301</b>
401	<b>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</b>		
	<b>Saldo primo</b>	3.762.723	3.098.716
	÷ Forbrugt i året (konto. 116.1)	-280.726	-143.993
	+ Årets henlæggelse (konto. 120 og 305.5)	894.000	808.000
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>4.375.997</b>	<b>3.762.723</b>
405	<b>Tab ved fraflytninger</b>		
	<b>Saldo primo</b>	29.730	29.463
	÷ Forbrugt i året (konto. 130.2)	-14	-260
	+ Årets henlæggelse (konto. 123)	187	527
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>29.904</b>	<b>29.730</b>
407	<b>Opsamlet resultat</b>		
	<b>Saldo Primo</b>	488.475	722.234
	÷ Budgetmæssig afvikling af overskud (konto 203.6)	-245.167	-233.759
	<b>Bogført saldo</b>	<b>243.308</b>	<b>488.475</b>
419	<b>Uafsluttede forbrugsregnskaber</b>		
	Henlæggelse til switche	47.104	31.280
	Varme, vand og el	15.394	8.864
	<b>Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt</b>	<b>62.498</b>	<b>40.144</b>
421	<b>Skyldige omkostninger</b>		
	Renovation	5.371	4.584
	Prioritetsydelse	243.052	241.472
	Energi	34.772	87.652
	Indskudslån	20.715	15.287
	<b>Skyldige omkostninger i alt</b>	<b>303.910</b>	<b>348.996</b>
423	<b>Deposita og forudbetalt leje</b>		
	Forudbetalt leje	35.308	41.016
	<b>Deposita og forudbetalt leje i alt</b>	<b>35.308</b>	<b>41.016</b>
425.3	<b>Afsluttede forbrugsregnskaber</b>		
	Antenne/it regnskab	3.216	12.717
	<b>Afsluttede forbrugsregnskaber i alt</b>	<b>3.216</b>	<b>12.717</b>

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Christianshøj Kollegiet

Regnskabsår

2020

Fra

1. august 2019

Til

31. juli 2020

## Oversigt over prioritetsgæld

### Kollegiekontoret i Aarhus, afd. 25, Christianshøj Kollegiet 2019/20

	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) 01	var.	33.289.000	23.169.082	1.170.940	0	262.633	139.555	0	21.998.142	+	2038
RD F1 (Tilpasn. Off.støtte) 02	var.	27.935.000	19.446.291	982.794	0	220.420	117.318	0	18.463.497	+	2038
RD F1 (Tilpasn. Off.støtte) 03	var.	11.927.000	8.313.531	420.157	0	94.190	51.474	0	7.893.374	+	2038
RD F1 (Tilpasn. Off.støtte) 04	var.	1.700.000	1.187.428	60.304	0	5.815	2.518	0	1.127.124	+	2039
<b>Total</b>		<b>74.851.000</b>	<b>52.116.332</b>	<b>2.634.195</b>	<b>0</b>	<b>583.059</b>	<b>310.865</b>	<b>0</b>	<b>49.482.138</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>57.874.182</b>	<b>2.634.195</b>	<b>0</b>	<b>583.059</b>	<b>310.865</b>	<b>0</b>	<b>55.239.988</b>		

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

---

**Forretningsførers påtegning**

Foranstående regnskab er opstillet efter lovgivning og vedtægters regler.

Aarhus den 9. november 2020

---

Per Juulsen  
Direktør

---

**Den uafhængige revisors påtegning på regnskabet**

*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 2019 - 31. juli 2020, 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 boligafdelingens aktiver, passiver og økonomiske stilling pr. 31. juli 2020 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2020 - 31. juli 2020 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 standarderne for offentlig revision, 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 de af bestyrelsen 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 standarderne for offentlig revision, 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 regnskabsbrugere 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 standarderne for offentlig revision, 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 forvaltningsrevision**

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. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, 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 i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aarhus, den 9. november 2020

Ri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 53 37 19 14

Kristian Stenholm Koch  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne28702

**Afdelingsbestyrelsens påtegning**

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Aarhus den 5. november 2020

---

Maja Kofod Jensen

---

Rasmus Lind Petersen

---

navn

**Afdelingsmødets påtegning**

Foranstående årsregnskab har været forelagt på afdelingsmøde til godkendelse.

Aarhus den 9. november 2020

---

**Bestyrelsens påtegning**

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Aarhus den 9. november 2020

---

René Skau Björnsson  
Formand

---

Dirigent