

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Dania Kollegiet

Regnskabsår 2018

Fra 1. august 2017

Til 31. juli 2018

Boligorganisation	Afdeling	Tilsynsførende kommune
LBF-nr. 0705	LBF-afdelingsnr. 01901	Kommunenr 751
Navn - adresse: Kollegiekontoret i Aarhus Hack Kampmanns Plads 1-3, 1. th. 8000 Aarhus C.	Navn - adresse: Dania Kollegiet Finlandsgade 16-18 & Helsingforsgade 9-19 8200 Aarhus N.	Navn - adresse: Aarhus Kommune Kalkværksvej 10 8000 Aarhus C.
Telefon: 86132166		89402000
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 ²	Antal lejemål	á lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene ungdomsboliger		9.767	252	1	252
Boligoplysning i alt		9.767	252		252
Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	0	125		
	2	0	127		
	3	0	0		
Heraf enkeltværelser uden selvstændig køkken		0	0		
Erhvervslejemål		0	0	1 pr. påbeg. 60 m ²	0
Institutioner		0	0	1 pr. påbeg. 60 m ²	0
Garager/Carporte		0	0	1/5	0
Lejemålsoplysninger m.v. i alt		9.767	252		252
Matr.nr.:	117kp, 155 og 117vv				
Matr.tekst.:	Aarhus Markjorder				
BBR-ejendomsnr.:	176716				
	964730				

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Dania Kollegiet

Regnskabsår 2018

Fra 1. august 2017

Til 31. juli 2018

Støtteart:	Antal lejemål	Bruttoetage areal i alt m ²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelsesdato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller lov om almene boliger.	252	9.767	0	15.03.1996
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven	252	9.767	0	0
Opført/overtaget uden støtte	252	9.767		0
Byggeart	Antal lejemål	Bruttoetage areal i alt m ²		
Boliger i etagebyggeri	252	9.767		
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	Ja	Tostrengnet vandsystem	Nej	(fast brændsel eller olie)	Nej
Vandmåling - kollektiv	Nej	Regnvand (nedsivningsanlæg)	Nej	Centralvarme fra eget anlæg	
Varmemåling - individuel	Nej	Regnvand (genanvendelse)	Nej	(naturgas)	Nej
Varmemåling - kollektiv	Ja	Spildevand (Rodzoeanlæg)	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

Lejeplysninger for boligen:

Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet: **1.092,91 kr.**

Dato for forhøjelse: **01.08.2017**

Lejeforhøjelse i årets løb pr. m² i kr.: **42,36 kr.**

Forhøjelse pr. m² i %: **4,03 %**

Forhøjelse i alt på årsbasis: **413.703 kr.**

Årsberetning

Indtægterne overstiger udgifterne med 500.165 kr.

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

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Nettokapitaludgifter	3.581.611	3.610.127	28.516
Vand, varme og el	1.188.064	1.520.180	332.116
Renovation og forsikring	273.599	253.116	-20.483
Bidrag til selskabet (administration, dispositionsfond og revision)	767.928	768.712	784
Variable udgifter (renholdelse og vedligeholdelse)	1.631.888	1.627.365	-4.523
Henlæggelser	3.249.374	3.249.374	0
Ekstraordinære udgifter	65.156	66.359	1.203
Udgifter i alt	10.757.622	11.095.233	337.611
Boligafgifter og leje	10.674.475	10.674.475	0
Renter	260.445	84.342	176.103
Drift af fællesvaskeri	195.850	210.000	-14.150
Afvikling af overskud	126.416	126.416	0
Ekstraordinære indtægter	600	0	600
Indtægter i alt	11.257.786	11.095.233	162.553
Årets resultat	500.165	0	500.165

Årets overskud skyldes hovedsagligt:

Besparelse på nettokapitaludgifter.

Besparelse på vand som følge af lavere forbrug, samt fejl i periodisering.

Besparelse på varme som følge af mindre forbrug, samt lavere pris.

Besparelse på el som følge af lavere forbrug, lavere pris samt produktion fra solceller.

Besparelse på diverse udgifter som følge af færre udgifter til beboerfaciliteter.

Øgede udgifter til renovation pga. udvidelse af renovationsforhold, samt stigning i priseniveau.

Øgede renteindtægter som følge af højere renteniveau i fællesforvaltningen.

Øgede udgifter til ejendomsfunktionærer og rengøringsfirma, delvist modsvaret af besparelse på almindelig vedligeholdelse.

Færre indtægter ved fællesvaskeri, delvist modsvaret af færre udgifter til sæbekøb.

Henlæggelser

Henlæggelserne inkl. resultatkonto er forøget med 2.707.959 kr. til kr. 19.356.379. Forøgelsen er sammensat således:

Budgetteret henlæggelse	3.249.374
Årets overskud	468.996
Afvikling af overskud fra tidligere år	-126.416
Samlet henlæggelse	3.591.954
- årets forbrug	-883.995
Ændring	2.707.959

Resultatopgørelse

Udgifter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2017/18	Budget 2017/18 ej revideret	Budget 2018/19 ej revideret
Ordinær drift					
105.9	*	Nettokapitaludgifter (Beboerbetaling)	3.581.611	3.610.127	3.628.328
Offentlige og andre faste udgifter					
107	*	Vandafgift	141.797	272.722	276.646
109	*	Renovation	172.255	156.767	160.366
110		Forsikringer	101.344	96.349	105.325
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. Varme til ungdomsboliger	782.863	955.716	974.208
		2. El til ungdomsboliger	201.387	242.894	231.157
		3. Målerpasning mv.	62.017	48.848	50.225
112		Bidrag til boligorganisation:			
	*	1. Administrationsbidrag	767.928	768.712	769.814
		2. Dispositionsfond	0	0	0
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	2.229.592	2.542.008	2.567.741
Variable udgifter					
114	*	Renholdelse	780.388	674.225	707.349
115	*	Almindelig vedligeholdelse	716.189	775.000	775.000
116	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	872.832	4.564.000	3.022.000
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-872.832	0	-3.022.000
118	*	Særlige aktiviteter:			
		1. Drift af fællesvaskeri	29.025	37.520	35.000
		2. Andel i fællesfaciliteters drift	0	0	0
119	*	Diverse udgifter	106.286	140.620	142.414
119.9		Variable udgifter i alt	1.631.888	1.627.365	1.659.763
Henlæggelser					
120	*	Planl. og periodisk vedl. og forny. (konto 401)	3.249.000	3.249.000	3.375.000
123		Tab ved fraflytninger (konto 405)	374	374	5.393
124.8		Henlæggelser i alt	3.249.374	3.249.374	3.380.393
124.9		Samlede ordinære udgifter i alt	10.692.466	11.028.874	11.236.225

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Dania Kollegiet

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

Udgifter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2017/18	Budget 2017/18 ej revideret	Budget 2018/19 ej revideret
Ekstraordinære udgifter					
126		Afskr. på forbedringsarb. mv.:			
		1. (konto 303.1)	65.156	66.359	31.248
130		Tab ved fraflytninger			
		1. Årets udgift	11.163	0	0
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	-11.163	0	0
		3. Dækket af dispositionsfonden	0	0	0
137		Ekstraordinære udgifter i alt	65.156	66.359	31.248
139		Udgifter i alt	10.757.622	11.095.233	11.267.473
Årets overskud anvendes til:					
140		1. Afvikling af underfinansiering	31.169	0	0
		2. Overført til opsamlet resultat (konto 407)	468.996	0	0
150		Udgifter og eventuelt overskud i alt	11.257.786	11.095.233	11.267.473

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Dania Kollegiet

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

Indtægter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2017/18	Budget 2017/18	Budget 2018/19
		Ordinære indtægter		ej revideret	ej revideret
201		Boligafgifter og lejer:			
		2. Almene ungdomsboliger	10.674.475	10.674.475	10.958.600
		7. Garager/carporte	<u>0</u>	0	0
202	*	Renter	260.445	84.342	118.873
203		Andre ordinære indtægter:			
		2. Drift af fællesvaskeri	195.850	210.000	190.000
		6. Overført fra opsamlet resultat	<u>126.416</u>	126.416	0
203.9		Ordinære indtægter i alt	11.257.186	11.095.233	11.267.473
		Ekstraordinære indtægter			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	600	0	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	600	0	0
		Indtægter i alt	11.257.786	11.095.233	11.267.473
220		Indtægter og eventuelt underskud i alt	11.257.786	11.095.233	11.267.473

Balance pr. 31. juli 2018

Aktiver

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	
			2017/18	2016/17
Anlægsaktiver				
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	121.693.917	121.693.917
		1. Kontantværdi pr. 01.10.2016	162.500.000	
		2. Heraf grundværdi kr.	21.052.500	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	28.331.214	27.818.979
302.9		Anskaffelsessum inkl. evt. indeksregulering	150.025.132	149.512.896
303		Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder mv.	0	96.169
	*	2. Bygningsrenovering mv.	0	0
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	0	0
304.9		Anlægsaktiver i alt	150.025.132	149.609.065
Omsætningsaktiver				
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje inkl. varme	15.456	2.840
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	191.143	182.109
	*	4. Fraflytninger	68.540	79.998
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber, it & antenne	52.003	0
	*	6. Andre debitorer	36.805	22.360
		7. Forudbetalte udgifter	77.985	70.300
		8. Prioritetsydelse	0	0
		Nuværende og tidligere fordringer til inkasso kr. 3886		357.607
307		Likvide beholdninger:		
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	21.917.270	19.247.229
309.9		Omsætningsaktiver i alt	22.359.203	19.604.837
310		Aktiver i alt	172.384.335	169.213.902

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Dania Kollegiet

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

Passiver

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2017/18	Regnskab 2016/17
Henlæggelser (afdelingens opsparing)				
401	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser	18.821.787	16.445.619
405	*	Tab ved fraflytninger	65.596	76.385
406.9		Henlæggelser i alt	18.887.383	16.522.004
407	*	Opsamlet resultat	468.996	126.416
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	19.356.379	16.648.420
Finansiering af anskaffelsessum				
Langfristet gæld				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Nykredit	78.924.438	82.203.964
		7. LBF	8.544.690	8.544.690
		8. Dispositionsfond	<u>0</u>	<u>0</u>
			87.469.128	90.748.654
409		Beboerindskud	841.046	841.046
411		Afskrivningskonto for ejendommen	61.714.957	57.923.196
412.9		Finansiering af anskaffelsessum i alt	150.025.132	149.512.896
417		Langfristet gæld i alt	150.025.132	149.512.896
Kortfristet gæld				
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	267.834	228.411
421	*	Skyldige omkostninger	366.208	370.897
422		Mellemregning med fraflyttere	152.136	148.792
423	*	Deposita og forudbetalt leje	2.216.647	2.180.043
425		Afsluttede forbrugsregnskaber, antenne	0	124.443
426		Kortfristet gæld i alt	3.002.825	3.052.586
430		Passiver i alt	172.384.335	169.213.902

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Dania Kollegiet

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

Konto	Specifikation	Regnskab 2017/18	Budget 2017/18	Budget 2018/19
	Noter til resultatopgørelsen		ej revideret	ej revideret
	Nettokapitaludgifter			
101.1	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	3.791.761	3.610.127	3.628.328
101.1	Periodisering prioritetsydelse	1.784	0	0
101.2	Prioritetsrenter (inkl. Reservefondsbidrag, men excl. morarenter)	2.408.418	0	0
101.3	Administrationsbidrag	188.462	0	0
104.1	÷ Afdragsbidrag	-199.319	0	0
104.2	÷ Rentebidrag	-2.138.135	0	0
104.4	÷ Ungdomsboligbidrag	-471.360	0	0
	Nettokapitaludgifter i alt	3.581.611	3.610.127	3.628.328
107	Vandafgift			
	Aarhus Vand	141.797	272.722	276.646
	Vandafgift i alt	141.797	272.722	276.646
109	Renovation			
	AffaldVarme Aarhus	172.255	156.767	160.366
	Renovation i alt	172.255	156.767	160.366
112.1	Administrationsbidrag			
	Bidrag pr. lejemålsenhed kr. 2380 kr., i alt	599.760	599.760	599.760
	Fast bidrag	29.028	29.028	29.028
	Indstillingsgebyr pr. lejemålsenhed 326 kr., i alt	82.152	82.152	82.152
	Tillægsydelse			
	Lønadministration	1.828	1.828	1.796
	Forbrugsregnskaber	47.096	47.880	48.762
	Administration af vaskeri	8.064	8.064	8.316
	Administration i alt	767.928	768.712	769.814
	Administrationsbidrag i alt	767.928	768.712	769.814
114	Renholdelse			
	Løn ejendomsfunktionærer	527.609	485.725	509.349
	Rengøringsartikler	10.538	18.500	18.000
	Rengøringsfirma	242.241	170.000	180.000
	Renholdelse i alt	780.388	674.225	707.349
115	Almindelig vedligeholdelse			
	Terræn	107.648	775.000	775.000
	Bygning, klimaskærm	46.069	0	0
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	214.534	0	0
	Bygning, fælles indvendig	83.601	0	0
	Bygning, tekniske installationer	232.363	0	0
	Materiel	31.974	0	0
	Almindelig vedligeholdelse i alt	716.189	775.000	775.000

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Dania Kollegiet

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

Konto	Specifikation	Regnskab	Budget	Budget
		2017/18	2017/18	2018/19
			ej revideret	ej revideret
116	Planlagt vedligeholdelse og fornyelser			
	Terræn	111.711	1.378.000	54.000
	Bygning, klimaskærm	30.539	106.000	408.000
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	223.353	1.709.000	1.808.000
	Bygning, fælles indvendig	107.700	296.000	32.000
	Bygning, tekniske installationer	398.319	1.075.000	720.000
	Materiel	1.210	0	0
	Planlagt vedligeholdelse og fornyelser i alt	872.832	4.564.000	3.022.000
118	Særlige aktiviteter			
	1. Drift af fællesvaskeri			
	Omkodning af vaskekort	0	2.520	0
	Sæbekøb	29.025	35.000	35.000
	Drift af fællesvaskeri i alt	29.025	37.520	35.000
	- Indtægt fællesvaskeri	195.850	210.000	190.000
	Særlige aktiviteter. Nettoudgifter - indtægter	-166.825	-172.480	-155.000
119	Diverse udgifter			
	Vagtordning	7.840	7.000	8.000
	Kontorartikler	1.440	0	0
	Beboerfaciliteter	64.080	100.000	100.000
	BL kontingent	32.926	33.120	33.914
	Diverse udgifter	0	500	500
	Diverse udgifter i alt	106.286	140.620	142.414
120	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse			
	Henlæggelsesbeløb pr. m ² , kr.	333	333	346
202	Renter			
	Rente fællesforvaltning - 1,23 %	260.445	84.342	118.873
	Renter i alt	260.445	84.342	118.873
206	Korrektioner vedr. tidligere år			
	Indgået på tidligere afskrevne fordringer	600	0	0
	Korrektioner vedr. tidligere år	600	0	0
Konto	Specifikation	Regnskab		Regnskab
	Noter til status	2017/18		2016/17
301	Ejendommens anskaffelsessum			
	Saldo primo	121.693.917		121.693.917
	+ tilgang i året	0		0
	Saldo ultimo	121.693.917		121.693.917

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Dania Kollegiet

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

Konto	Specifikation Noter til status	Regnskab 2017/18	Regnskab 2016/17
303.1	Forbedringsarbejder mv.		
	Solceller		
	Saldo primo	96.169	314.973
	÷ Afdrag (konto 125.1)	-31.169	-153.804
	÷ Afskrivninger (konto 126.1)	-65.000	-65.000
	Forbedringsarbejder i alt	0	96.169
305.1	Tilgodehavende leje inkl. varme		
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	15.456	2.840
	Tilgodehavende leje inkl. varme i alt	15.456	2.840
305.3	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Varme, vand og el	191.143	182.109
	Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	191.143	182.109
305.4	Tilgodehavende fraflytninger		
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	22.929	79.998
	Tilgodehavende hos kommunen	45.611	0
	Tilgodehavende fraflytninger i alt	68.540	79.998

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Dania Kollegiet

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

	Regnskab 2017/18	Regnskab 2016/17
305.5/425.3 It regnskab		
Udgifter:		
Administrationsbidrag	0	12.723
Abonnement Bolignet Aarhus	0	382.692
Henlæggelse switche	0	41.580
Udskiftning switche	0	256.924
- dækket af henlæggelse	0	-256.924
Udgifter i alt	0	436.995
Indtægter:		
Indbetalt it bidrag	0	-536.682
Saldo primo	0	5.647
Indtægter i alt	0	-531.035
Årets resultat overført til næste år	0	-94.040
It- og antenneregnskab		
Udgifter:		
Administrationsbidrag	11.887	9.157
Abonnement Bolignet Aarhus	380.492	0
Henlæggelse switche	42.840	0
TV signal	0	176.170
Udgifter i alt	435.219	185.327
Indtægter:		
Indbetalt it- og antennebidrag	-258.773	-63.101
Saldo primo	-124.443	-152.629
Indtægter i alt	-383.216	-215.729
Årets resultat overført til næste år	52.003	-30.402
It- og antenneregnskaber lagt sammen i 2017/18, derfor er sammenligningstal ikke anvendelige.		
305.5/425.3 Afsluttede forbrugsregnskaber		
Antenne/it regnskab - specificeret ovenfor	52.003	0
Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	52.003	0
**negativ saldo står på 425.3 i balancen		
305.6 Andre debitorer		
Tilgodehavende forsikringserstatning	12.573	0
Tilgodehavende vaskeriefregning	24.232	22.275
Boligsikring	0	85
Andre debitorer i alt	36.805	22.360

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Dania Kollegiet

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

	Regnskab 2017/18	Regnskab 2016/17
401 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
Saldo primo	16.445.619	18.181.787
÷ Forbrugt i året (konto. 116.1)	-872.832	-4.228.825
÷ Forbrugt i året (konto 305.5)	0	-256.924
+ Årets henlæggelse (konto. 120 og 305.5)	3.249.000	2.749.580
Saldo ultimo	18.821.787	16.445.619
405 Tab ved fraflytninger		
Saldo primo	76.385	79.578
÷ Forbrugt i året (konto. 130.2)	-11.163	-4.385
+ Årets henlæggelse (konto. 123)	374	1.192
Saldo ultimo	65.596	76.385
407 Opsamlet resultat		
Saldo Primo	126.416	330.084
+ Årets overskud (konto 140)	468.996	0
÷ Budgetmæssigafvikling af overskud (konto 203.6)	-126.416	-203.668
Bogført saldo	468.996	126.416
419 Uafsluttede forbrugsregnskaber		
Henlæggelse til switche	42.840	0
Varme, vand og el	224.994	228.411
Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	267.834	228.411
421 Skyldige omkostninger		
Renovation	12.829	11.364
Prioritetsydelse	338.449	336.665
Energi	14.929	12.742
Indskudslån	0	10.126
Skyldige omkostninger i alt	366.208	370.897
423 Deposita og forudbetalt leje		
Forudbetalt leje	77.647	72.413
Deposita	2.139.000	2.107.630
Deposita og forudbetalt leje i alt	2.216.647	2.180.043
425.3 Afsluttede forbrugsregnskaber		
Antenne/it regnskab	0	124.443
Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	0	124.443

Oversigt over prioritetsgæld

Kollegiekontoret i Aarhus, afd. 19, Dania Kollegiet 2017/18

Ejendommens oprindelige belåning:	Rentefod	Hovedstol	Restgæld 1/8	Afdrag	Afdragsbidrag	Renter	Rentebidrag	Indeksopskrivning	Byggefonds-		Udløb år
									Restgæld 31/7	forpligtelse	
NK 001	2,50	16.568.657	12.040.591	570.643	44.836	451.611	451.611	114.314	11.584.261	+	2046
NK 002	2,50	11.095.000	8.041.262	381.518	29.976	295.854	295.854	76.342	7.736.085	+	2046
NK 003	2,50	9.955.000	7.193.598	341.718	26.849	293.234	293.234	68.292	6.920.172	+	2046
NK 101	2,50	12.130.000	8.893.885	413.923	32.522	331.452	331.452	84.484	8.564.446	+	2046
NK 102	2,50	12.130.000	8.889.631	413.982	32.527	331.337	331.337	84.442	8.560.092	+	2046
NK 103	2,50	12.132.000	8.881.544	414.180	32.543	326.890	326.890	84.362	8.551.725	+	2046
NK 501	4,21	37.816.000	27.931.047	1.240.385	0	562.135	107.498	0	26.690.662	+	2036
	1,88	451.000	332.406	15.412	0	4.366	258	0	316.994	+	2037
Total		112.277.657	82.203.964	3.791.761	199.254	2.596.880	2.138.135	512.236	78.924.438		
Landsbyggefonden	xx	2.861.880	2.861.880	0	0	0	0	0	2.861.880	+	2047
Landsbyggefonden	xx	2.739.170	2.739.170	0	0	0	0	0	2.739.170	+	2047
Landsbyggefonden	xx	2.943.640	2.943.640	0	0	0	0	0	2.943.640	+	2047
Total		8.544.690	8.544.690	0	0	0	0	0	8.544.690		
Oprindelige lån i alt		120.822.347	90.748.654	3.791.761	199.254	2.596.880	2.138.135	512.236	87.469.128		

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

Forretningsførers påtegning

Foranstående regnskab er opstillet efter lovgivning og vedtægters regler.

Aarhus den 7. november 2018

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 19, Dania Kollegiet for regnskabsåret 1. august 2017 - 31. juli 2018, 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 2018 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2017 - 31. juli 2018 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 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 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 revisionshandlingerne 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 revisionshandlingerne, 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 7. november 2018
Ri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR nr. 53 37 19 14

Kristian Stenholm Koch
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne28702

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Dania Kollegiet

Regnskabsår 2018

Fra 1. august 2017

Til 31. juli 2018

Afdelingsbestyrelsens påtegning

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Aarhus den 29. oktober 2018

Thomas H. Iversen

Nick Bakkegaard

Alexanderr Leonard Mikkelsen

Astrid Baumann Olesen

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 7. november 2018

René Skau Björnsson
Formand

Dirigent