

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kirsebærhaven

Regnskabsår 2017

Fra 1. august 2016

Til 31. juli 2017

Boligorganisation

LBF-nr. 0705

Afdeling

LBF-afdelingsnr. 01201

Tilsynsførende kommune

Kommunenr. 751

Navn - adresse:

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

Navn - adresse:

Kirsebærhaven
Kirsebærhaven 63-89
8520 Lystrup

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 ² | Antal lejemål | å lejemålsenhed | Antal lejemålsenheder |
|--|--------------------------|--|---------------|--------------------------------|-----------------------|
| Almene ungdomsboliger | | 2.508 | 68 | 1 | 68 |
| Boligoplysning i alt | | 2.508 | 68 | | 68 |
| Boliger fordelt på antal rum | Antal rum | | | | |
| | 1 | 0 | 56 | | |
| | 2 | 0 | 12 | | |
| | 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 | | 2.508 | 68 | | 68 |
| Matr.nr.: | 11 el | | | | |
| Matr.tekst.: | Elsted, Elsted By | | | | |
| BBR-ejendomsnr.: | 841418 | | | | |

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kirsebærhaven

Regnskabsår 2017

Fra 1. august 2016

Til 31. juli 2017

| 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. | 68 | 2.508 | 0 | 01.09.1989 |
| 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 ² | | |
| Boliger i etagebyggeri | 0 | 0 | | |
| Boliger i tæt/lavt byggeri | 68 | 2.508 | | |

| Beboerfaciliteter og installationer | | | | | |
|-------------------------------------|-----|--|-----|-----------------------------|-----|
| Beboerhus | Ja | 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 | Ja | 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. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet: **1.057,90 kr.**

Dato for forhøjelse: **01.08.2016**

Lejeforhøjelse i årets løb pr. m² i kr.: **-2,99 kr.**

Forhøjelse pr. m² i %: **-0,28 %**

Forhøjelse i alt på årsbasis: **-7.490 kr.**

Årsberetning

Indtægterne overstiger udgifterne med 77.709 kr.

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

| | Regnskab | Budget | Afvigelse |
|---|------------------|------------------|---------------|
| Nettokapitaludgifter | 681.813 | 681.814 | 1 |
| Vand, varme og el | 356.328 | 398.020 | 41.692 |
| Renovation og forsikring | 46.044 | 51.031 | 4.987 |
| Bidrag til selskabet (administration, dispositionsfond og revision) | 252.227 | 251.933 | -294 |
| Variable udgifter (renholdelse og vedligeholdelse) | 398.138 | 402.317 | 4.179 |
| Henlæggelser | 566.000 | 566.000 | 0 |
| Ekstraordinære udgifter | 572.223 | 577.596 | 5.373 |
| Udgifter i alt | 2.872.774 | 2.928.711 | 55.937 |
| | | | |
| Boligafgifter og leje | 2.653.203 | 2.653.203 | 0 |
| Renter | 34.603 | 12.237 | 22.366 |
| Drift af fællesvaskeri | 32.093 | 36.000 | -3.907 |
| Ekstraordinære indtægter | 230.584 | 227.271 | 3.313 |
| Indtægter i alt | 2.950.483 | 2.928.711 | 21.772 |
| | | | |
| Årets resultat | 77.709 | 0 | 77.709 |

Årets overskud skyldes hovedsagligt:

Besparelse på varme som følge af en mildere vinter end normalt.

Besparelse på vand som følge af mindre forbrug.

Besparelse på renholdelse som følge af besparelser ift. rengøringsfirma. Samtidig øget udgift på almindelig vedligeholdelse.

Besparelse på diverse udgifter som følge af fravalg af vagtordning.

Øgede renteindtægter som følge af højere renteniveau i fællesforvaltningen.

Henlæggelser

Henlæggelserne inkl. resultatkonto er forøget med 453.617 kr. til kr. 1.747.548. Forøgelsen er sammensat således:

| | |
|-------------------------|----------------|
| Budgetteret henlæggelse | 566.000 |
| Henlagt til switch | 11.220 |
| Tab på debitorer | -21.896 |
| Årets overskud | 77.709 |
| Samlet henlæggelse | 633.033 |
| | |
| - årets forbrug | -179.416 |
| | |
| Ændring | 453.617 |

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kirsebærhaven

Regnskabsår

2017

Fra

1. august 2016

Til

31. juli 2017

Resultatopgørelse

Udgifter

| Konto | Note | Specifikation | Regnskab 2016/17 | Budget 2016/17 ej revideret | Budget 2017/18 ej revideret |
|---|------|---|---------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Ordinær drift | | | | | |
| 105.9 | * | Nettokapitaludgifter (Beboerbetaling) | 681.813 | 681.814 | 681.814 |
| Offentlige og andre faste udgifter | | | | | |
| 107 | * | Vandafgift | 127.104 | 139.924 | 141.633 |
| 109 | * | Renovation | 25.837 | 29.993 | 38.499 |
| 110 | | Forsikringer | 20.207 | 21.038 | 22.009 |
| 111 | | Afdelingens energiforbrug: | | | |
| | | 1. Varme til ungdomsboliger | 192.473 | 223.095 | 211.558 |
| | | 2. El til ungdomsboliger | 36.752 | 35.001 | 35.559 |
| | | 3. Målerpasning mv. | 0 | 0 | 0 |
| 112 | | Bidrag til boligorganisation: | | | |
| | * | 1. Administrationsbidrag | 214.215 | 213.581 | 213.584 |
| | | 2. Dispositionsfond | 38.012 | 38.352 | 0 |
| 113.9 | | Offentlige og andre faste udgifter i alt | 654.600 | 700.984 | 662.842 |
| Variable udgifter | | | | | |
| 114 | * | Renholdelse | 142.072 | 162.635 | 151.717 |
| 115 | * | Almindelig vedligeholdelse | 247.924 | 200.000 | 203.000 |
| 116 | * | Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser: | | | |
| | | 1. Afholdte udgifter | 137.923 | 689.000 | 659.000 |
| | | 2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser | -137.923 | 0 | -659.000 |
| 118 | * | Særlige aktiviteter: | | | |
| | | 1. Drift af fællesvaskeri | 3.142 | 4.182 | 4.216 |
| | | 2. Andel i fællesfaciliteters drift | 0 | 0 | 0 |
| 119 | * | Diverse udgifter | 5.000 | 35.500 | 39.437 |
| 119.9 | | Variable udgifter i alt | 398.138 | 402.317 | 398.370 |
| Henlæggelser | | | | | |
| 120 | * | Planl. og periodisk vedl. og forny. (konto 401) | 566.000 | 566.000 | 699.000 |
| 124.8 | | Henlæggelser i alt | 566.000 | 566.000 | 699.000 |
| 124.9 | | Samlede ordinære udgifter i alt | 2.300.551 | 2.351.115 | 2.442.026 |

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kirsebærhaven

Regnskabsår

2017

Fra

1. august 2016

Til

31. juli 2017

Udgifter

| Konto | Note | Specifikation | Regnskab 2016/17 | Budget 2016/17 | Budget 2017/18 |
|---------------------------------|------|---|---------------------|-------------------|-------------------|
| | | | | ej revideret | ej revideret |
| Ekstraordinære udgifter | | | | | |
| 125 | | Ydelse vedr. lån til forberedningsarbejder mv.: | | | |
| | | 1. Afdrag (konto 303.1) | 487.073 | 577.596 | 579.666 |
| | | 2. Renter mv. | 266.609 | 0 | 0 |
| | | 3. Administrationsbidrag | 47.831 | 0 | 0 |
| | | 4. Heraf dækket ved løbende off. tilskud | -229.290 | 0 | 0 |
| | | 5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden | 0 | 0 | 0 |
| | | | <u>572.223</u> | | |
| 130 | | Tab ved fraflytninger | | | |
| | | 1. Årets udgift | 103.191 | 0 | 0 |
| | | 2. Dækket af tidligere henlæggelser | -21.896 | 0 | 0 |
| | | 3. Dækket af dispositionsfonden | -81.295 | 0 | 0 |
| | | | <u>0</u> | | |
| 137 | | Ekstraordinære udgifter i alt | 572.223 | 577.596 | 579.666 |
| 139 | | Udgifter i alt | 2.872.774 | 2.928.711 | 3.021.692 |
| 140 | | Årets overskud anvendes til: | | | |
| | | 1. Afvikling af underfinansiering | 0 | 0 | 0 |
| | | 2. Overført til opsamlet resultat (konto 407) | 77.709 | 0 | 0 |
| | | | <u>77.709</u> | | |
| 150 | | Udgifter og eventuelt overskud i alt | 2.950.483 | 2.928.711 | 3.021.692 |
| Indtægter | | | | | |
| Konto | Note | Specifikation | Regnskab 2016/17 | Budget 2016/17 | Budget 2017/18 |
| | | | | ej revideret | ej revideret |
| Ordinære indtægter | | | | | |
| 201 | | Boligafgifter og lejer: | | | |
| | | 2. Almene ungdomsboliger | 2.653.203 | 2.653.203 | 2.680.027 |
| | | 7. Garager/carporte | 0 | 0 | 0 |
| | | | <u>2.653.203</u> | | |
| 202 | * | Renter | 34.603 | 12.237 | 15.899 |
| 203 | | Andre ordinære indtægter: | | | |
| | | 2. Drift af fællesvaskeri | 32.093 | 36.000 | 36.000 |
| | | 6. Overført fra opsamlet resultat | 0 | 0 | 62.495 |
| | | | <u>32.093</u> | | |
| 203.9 | | Ordinære indtægter i alt | 2.719.899 | 2.701.440 | 2.794.421 |
| Ekstraordinære indtægter | | | | | |
| 204 | * | Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte | 227.271 | 227.271 | 227.271 |
| 206 | * | Korrektion vedr. tidligere år | 3.313 | 0 | 0 |
| 208 | | Ekstraordinære indtægter i alt | 230.584 | 227.271 | 227.271 |
| | | Indtægter i alt | 2.950.483 | 2.928.711 | 3.021.692 |
| 220 | | Indtægter og eventuelt underskud i alt | 2.950.483 | 2.928.711 | 3.021.692 |

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kirsebærhaven

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 |
|--------------------------|------|--|---------------------|---------------------|
| Anlægsaktiver | | | | |
| 301 | * | Ejendommens anskaffelsessum | 22.004.206 | 22.004.206 |
| | | 1. Kontantværdi pr. 01.10.2015 | 21.900.000 | |
| | | 2. Heraf grundværdi kr. | 9.993.300 | |
| 302 | | Indeksregulering vedr. prioritetsgæld | 6.710.091 | 6.710.091 |
| 302.9 | | Anskaffelsessum inkl. evt. indeksregulering | 28.714.297 | 28.714.297 |
| 303 | | Forbedringsarbejder: | | |
| | * | 1. Forbedringsarbejder mv. | 15.544.476 | 16.034.711 |
| | * | 2. Bygningsrenovering mv. | 0 | 0 |
| | * | 3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål | 0 | 0 |
| 304.9 | | Anlægsaktiver i alt | 44.258.774 | 44.749.009 |
| Omsætningsaktiver | | | | |
| 305 | | Tilgodehavender: | | |
| | * | 1. Leje inkl. varme | 3.047 | 2.815 |
| | * | 4. Fraflytninger | 93.697 | 189.603 |
| | * | 5. Afsluttede forbrugsregnskaber, it & antenne | 0 | 27.724 |
| | * | 6. Andre debitorer | 3.785 | 11.350 |
| | | 7. Forudbetalte udgifter | 23.225 | 8.783 |
| | | 8. Prioritetsydelse | 0 | 0 |
| | | Nuværende og tidligere fordringer til inkasso kr. 196709 | 123.754 | 240.275 |
| 307 | | Likvide beholdninger: | | |
| | | 3. Tilgodehavende hos boligorganisationen | 2.416.342 | 1.822.580 |
| 309.9 | | Omsætningsaktiver i alt | 2.540.096 | 2.062.856 |
| 310 | | Aktiver i alt | 46.798.870 | 46.811.865 |

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kirsebærhaven

Regnskabsår

2017

Fra

1. august 2016

Til

31. juli 2017

Passiver

| Konto | Note | Specifikation | Regnskab | |
|---|------|--|-------------------|-------------------|
| | | | 2016/17 | 2015/16 |
| Henlæggelser (afdelingens opsparing) | | | | |
| 401 | * | Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser | 1.427.059 | 1.029.254 |
| 405 | * | Tab ved fraflytninger | 55.295 | 77.191 |
| 406.9 | | Henlæggelser i alt | 1.482.354 | 1.106.446 |
| 407 | * | Opsamlet resultat | 265.194 | 187.485 |
| 407.9 | | Henlæggelser +/- opsamlet resultat | 1.747.548 | 1.293.931 |
| Finansiering af anskaffelsessum | | | | |
| Langfristet gæld | | | | |
| 408 | | Oprindelig prioritetsgæld: | | |
| | | 6. Statslån | 3.300.631 | 3.300.631 |
| | | 8. Dispositionsfond | 0 | 0 |
| 411 | | Afskrivningskonto for ejendommen | 25.413.666 | 25.413.666 |
| 412.9 | | Finansiering af anskaffelsessum i alt | 28.714.297 | 28.714.297 |
| 413 | | Andre lån | | |
| | | 1. Forbedringsarbejder mv. | 15.544.476 | 16.034.711 |
| | | 2. Bygningsrenoveringer mv. | 0 | 0 |
| 417 | | Langfristet gæld i alt | 44.258.774 | 44.749.009 |
| Kortfristet gæld | | | | |
| 421 | * | Skyldige omkostninger | 49.773 | 63.063 |
| 422 | | Mellemregning med fraflyttere | 30.769 | 9.702 |
| 423 | * | Deposita og forudbetalt leje | 710.996 | 696.161 |
| 425 | | Afsluttede forbrugsregnskaber, antenne | 1.010 | 0 |
| 426 | | Kortfristet gæld i alt | 792.549 | 768.926 |
| 430 | | Passiver i alt | 46.798.870 | 46.811.865 |

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kirsebærhaven

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 |
|-------|---|---------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| | Noter til resultatopgørelsen | | | |
| | Nettokapitaludgifter | | | |
| | Ydelser vedr. afviklede prioriteter mv. eller omprioritering | | | |
| 105.1 | + Andel til boligorganisationens dispositionsfond | 227.271 | 681.814 | 681.814 |
| 105.2 | + Andel til Landbyggefonden | 454.542 | 0 | 0 |
| | Nettokapitaludgifter i alt | 681.813 | 681.814 | 681.814 |
| 107 | Vandafgift | | | |
| | Aarhus Vand | 127.104 | 139.924 | 141.633 |
| | Vandafgift i alt | 127.104 | 139.924 | 141.633 |
| 109 | Renovation | | | |
| | AffaldVarme Aarhus | 25.837 | 29.993 | 38.499 |
| | Renovation i alt | 25.837 | 29.993 | 38.499 |
| 112.1 | Administrationsbidrag | | | |
| | Bidrag pr. lejemålsenhed kr. 2380 kr., i alt | 161.840 | 161.840 | 161.840 |
| | Fast bidrag | 29.028 | 29.028 | 29.028 |
| | Indstillingsgebyr pr. lejemålsenhed 326 kr., i alt | 22.168 | 22.168 | 22.168 |
| | Tillægsydelse | | | |
| | Lønadministration | 1.179 | 545 | 548 |
| | Administration i alt | 214.215 | 213.581 | 213.584 |
| | Dispositionsfond | 38.012 | 38.352 | 0 |
| | Administrationsbidrag i alt | 252.227 | 251.933 | 213.584 |
| 114 | Renholdelse | | | |
| | Løn ejendomsfunktionærer | 139.617 | 149.635 | 145.717 |
| | Rengøringsartikler | 2.039 | 3.000 | 6.000 |
| | Rengøringsfirma | 416 | 10.000 | 0 |
| | Renholdelse i alt | 142.072 | 162.635 | 151.717 |
| 115 | Almindelig vedligeholdelse | | | |
| | Terræn | 142.332 | 109.000 | 203.000 |
| | Bygning, klimaskærm | 19.011 | 0 | 0 |
| | Bygning, bolig-/erhvervsenhed | 26.157 | -35.000 | 0 |
| | Bygning, fælles indvendig | 477 | 0 | 0 |
| | Bygning, tekniske installationer | 39.877 | 104.000 | 0 |
| | Materiel | 20.070 | 22.000 | 0 |
| | Almindelig vedligeholdelse i alt | 247.924 | 200.000 | 203.000 |

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kirsebærhaven

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 |
|-------|--|---------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 116 | Planlagt vedligeholdelse og fornyelser | | | |
| | Terræn | 34.011 | 527.000 | 284.000 |
| | Bygning, klimaskærm | 35.250 | 0 | 189.000 |
| | Bygning, bolig/erhvervsenhed | 17.243 | 48.000 | 119.000 |
| | Bygning, fælles indvendig | 0 | 0 | 0 |
| | Bygning, tekniske installationer | 51.418 | 86.000 | 20.000 |
| | Materiel | 0 | 28.000 | 47.000 |
| | Planlagt vedligeholdelse og fornyelser i alt | 137.923 | 689.000 | 659.000 |
| 118 | Særlige aktiviteter | | | |
| | 1. Drift af fællesvaskeri | | | |
| | Administration | 3.142 | 4.182 | 4.216 |
| | Sæbekøb | 0 | 0 | 0 |
| | Drift af fællesvaskeri i alt | 3.142 | 4.182 | 4.216 |
| | Særlige aktiviteter i alt | 3.142 | 4.182 | 4.216 |
| | - Indtægt fællesvaskeri | 32.093 | 36.000 | 36.000 |
| | Særlige aktiviteter. Nettoudgifter - indtægter | -28.951 | -31.818 | -31.784 |
| 119 | Diverse udgifter | | | |
| | Vagtordning | 0 | 30.000 | 25.000 |
| | Beboerfaciliteter | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| | BL kontingent | 0 | 0 | 8.937 |
| | Diverse udgifter | 0 | 500 | 500 |
| | Diverse udgifter i alt | 5.000 | 35.500 | 39.437 |
| 120 | Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse | | | |
| | Henlæggelsesbeløb pr. m ² , kr. | 226 | 226 | 279 |
| 202 | Renter | | | |
| | Rente fællesforvaltning - 1,45 % | 34.603 | 12.237 | 15.899 |
| | Renter i alt | 34.603 | 12.237 | 15.899 |
| 204 | Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte | | | |
| | Tilskud dispositionsfonden | 227.271 | 227.271 | 227.271 |
| | Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte i alt | 227.271 | 227.271 | 227.271 |
| 206 | Korrektioner vedr. tidligere år | | | |
| | Indgået på tidligere afskrevne fordringer | 3.313 | 0 | 0 |
| | Korrektioner vedr. tidligere år | 3.313 | 0 | 0 |

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kirsebærhaven

Regnskabsår

2017

Fra

1. august 2016

Til

31. juli 2017

| Konto | Specifikation | Regnskab 2016/17 | Regnskab 2015/16 |
|-------|--|---------------------|---------------------|
| | Noter til status | | |
| 301 | Ejendommens anskaffelsessum | | |
| | Saldo primo | 22.004.206 | 22.004.206 |
| | + tilgang i året | 0 | 0 |
| | ÷ afgang i året | 0 | 0 |
| | Saldo ultimo | 22.004.206 | 22.004.206 |
| 303.1 | Forbedringsarbejder mv. | | |
| | Ombygning | | |
| | Saldo primo | 16.034.711 | 16.516.787 |
| | ÷ Afdrag (konto 125.1) | -490.235 | -482.076 |
| | Forbedringsarbejder i alt | 15.544.476 | 16.034.711 |
| 305.1 | Tilgodehavende leje inkl. varme | | |
| | Tilgodehavende hos enkeltpersoner | 3.047 | 2.815 |
| | Tilgodehavende hos kommunen | 0 | 0 |
| | Tilgodehavende leje inkl. varme i alt | 3.047 | 2.815 |
| 305.4 | Tilgodehavende fraflytninger | | |
| | Tilgodehavende hos enkeltpersoner | 85.306 | 189.603 |
| | Tilgodehavende fraflytninger i alt | 93.697 | 189.603 |

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kirsebærhaven

Regnskabsår

2017

Fra

1. august 2016

Til

31. juli 2017

| | Regnskab 2016/17 | Regnskab 2015/16 |
|---|---------------------|---------------------|
| 305.5/425.3 It regnskab | | |
| Udgifter: | | |
| Administrationsbidrag | 3.080 | 3.005 |
| Abonnement Bolignet Aarhus | 91.512 | 91.542 |
| Henlæggelse switche | 11.220 | 11.220 |
| Udskiftning switche | 41.493 | 0 |
| - dækket af henlæggelse | -41.493 | 0 |
| Udgifter i alt | 105.812 | 105.767 |
| Indtægter: | | |
| Indbetalt it bidrag | -113.685 | -93.497 |
| Saldo primo | 8.023 | -4.246 |
| Indtægter i alt | -105.662 | -97.744 |
| Årets resultat overført til næste år | 150 | 8.023 |
| Antenneregnskab | | |
| Udgifter: | | |
| Administrationsbidrag | 1.689 | 2.674 |
| TV signal | 48.850 | 84.000 |
| Udgifter i alt | 50.539 | 86.674 |
| Indtægter: | | |
| Indbetalt antennebidrag | -71.400 | -74.626 |
| Saldo primo | 19.700 | 7.652 |
| Indtægter i alt | -51.700 | -66.974 |
| Årets resultat overført til næste år | -1.160 | 19.700 |
| 305.5/425.3 Afsluttede forbrugsregnskaber | | |
| Antenne/it regnskab - specificeret ovenfor | 0 | 27.724 |
| Afsluttede forbrugsregnskaber i alt **negativ saldo står på 425.3 i balancen | 0 | 27.724 |
| 305.6 Andre debitorer | | |
| Energ | 0 | 5.233 |
| Tilgodehavende vaskeriafregning | 3.785 | 6.117 |
| Andre debitorer i alt | 3.785 | 11.350 |
| 401 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser | | |
| Saldo primo | 1.029.254 | 1.321.877 |
| ÷ Forbrugt i året (konto. 116.1) | -137.923 | -858.842 |
| ÷ Forbrugt i året (konto 305.5) | -41.493 | 0 |
| + Årets henlæggelse (konto. 120 og 305.5) | 577.220 | 566.220 |
| Saldo ultimo | 1.427.059 | 1.029.254 |

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kirsebærhaven

Regnskabsår

2017

Fra

1. august 2016

Til

31. juli 2017

| | | Regnskab 2016/17 | Regnskab 2015/16 |
|-------|---|---------------------|---------------------|
| 405 | Tab ved fraflytninger | | |
| | Saldo primo | 77.191 | 77.191 |
| | ÷ Forbrugt i året (konto. 130.2) | -21.896 | 0 |
| | Saldo ultimo | 55.295 | 77.191 |
| 407 | Opsamlet resultat | | |
| | Saldo Primo | 187.485 | 2.360 |
| | + Årets overskud (konto 140) | 77.709 | 187.485 |
| | ÷ Budgetmæssigafvikling af overskud (konto 203.6) | 0 | -2.360 |
| | Heraf finansieret underskud | 0 | 0 |
| | Bogført saldo | 265.194 | 187.485 |
| 421 | Skyldige omkostninger | | |
| | Renovation | 2.353 | 14.902 |
| | Prioritetsydelse | 44.722 | 47.884 |
| | Energi | 2.354 | 0 |
| | Skyldige omkostninger | 344 | 277 |
| | Skyldige omkostninger i alt | 49.773 | 63.063 |
| 423 | Deposita og forudbetalt leje | | |
| | Forudbetalt leje | 17.985 | 9.066 |
| | Deposita | 693.011 | 687.095 |
| | Deposita og forudbetalt leje i alt | 710.996 | 696.161 |
| 425.3 | Afsluttede forbrugsregnskaber | | |
| | Antenne/it regnskab | 1.010 | 0 |
| | Afsluttede forbrugsregnskaber i alt | 1.010 | 0 |

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kirsebærhaven

Regnskabsår

2017

Fra

1. august 2016

Til

31. juli 2017

Oversigt over prioritetsgæld

Kollegiekontoret i Aarhus, afd. 12, Kirsebærhaven 2016/17

| Ejendommens oprindelige belåning: | Rentefod | Hovedstol | Restgæld 1/8 | Afdrag | Afdragsbidrag | Renter | Rentebidrag | Indeksopskrivning | Udamortisering | Restgæld 31/7 forpligtelse | Byggefonds- | Udløb år |
|-----------------------------------|----------|-------------------|-------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|----------------------------|-------------------|----------|
| | | | | | | | | | | | Udløb år | |
| NK 03 (Kont. indekslån) | 2,50 | 9.188.300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 335.241 | 0 + | 2014 | |
| NK 04 (Kont. indekslån) | 2,50 | 7.350.600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 268.141 | 0 + | 2014 | |
| NK 06 (Kont. indekslån) | 2,50 | 1.837.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 66.924 | 0 + | 2014 | |
| NK 08 (Kont. indekslån) | 2,50 | 326.900 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11.507 | 0 + | 2015 | |
| Total | | 18.703.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 681.813 | 0 | | |
| Statslån | xx | 3.300.631 | 3.300.631 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.300.631 + | 2039 |
| Oprindelige lån i alt | | 22.004.131 | 3.300.631 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 681.813 | 3.300.631 | | |
| Forbedringslån | | | | | | | | | | | | |
| NK 09 | 0,194 | 9.000.000 | 8.097.166 | 247.558 | 0 | 158.932 | 112.454 | 0 | 0 | 0 | 7.849.609 | 2042 |
| NK 10 | 0,1769 | 8.715.000 | 7.937.545 | 242.677 | 0 | 155.508 | 116.835 | 0 | 0 | 0 | 7.694.867 | 2042 |
| Forbedringslån i alt | | 17.715.000 | 16.034.711 | 490.235 | 0 | 314.440 | 229.290 | 0 | 0 | 0 | 15.544.476 | |

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 12, Kirsebærhaven 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 revisionsetik, 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 revisionsetik, 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 revisionsetik, 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 7. november 2017

Tim Engel

Niklas Østergaard Christensen

Silviu Andrei Badelita

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