

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kirsebærhaven

Regnskabsår 2018

Fra 1. august 2017

Til 31. juli 2018

Boligorganisation	Afdeling	Tilsynsførende kommune
LBF-nr. 0705	LBF-afdelingsnr. 01201	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 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		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 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.	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	Tostrengnet 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

Lejeplysninger for boligen:

Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet: **1.068,59 kr.**

Dato for forhøjelse: **01.08.2017**

Lejeforhøjelse i årets løb pr. m² i kr.: **10,70 kr.**

Forhøjelse pr. m² i %: **1,01 %**

Forhøjelse i alt på årsbasis: **26.824 kr.**

Årsberetning

Indtægterne overstiger udgifterne med 72.016 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	375.855	388.750	12.895
Renovation og forsikring	57.588	60.508	2.920
Bidrag til selskabet (administration, dispositionsfond og revision)	215.760	215.760	0
Variable udgifter (renholdelse og vedligeholdelse)	367.359	396.194	28.835
Henlæggelser	699.000	699.000	0
Ekstraordinære udgifter	581.330	579.666	-1.664
Udgifter i alt	2.978.705	3.021.692	42.987
Boligafgifter og leje	2.680.027	2.680.027	0
Renter	36.856	15.899	20.957
Drift af fællesvaskeri	37.824	36.000	1.824
Afvikling af overskud	62.495	62.495	0
Ekstraordinære indtægter	233.519	227.271	6.248
Indtægter i alt	3.050.721	3.021.692	29.029
Årets resultat	72.016	0	72.016

Årets overskud skyldes hovedsagligt:

Besparelse på varmeudgift, grundet mildere vinter, delvist modsvaret af højere udgifter til vand og el.
 Besparelse på udgifter til renovation, delvist modsvaret af højere udgifter til forsikring.
 Besparelse på almindelig vedligeholdelse, delvist modsvaret af højere udgifter til renholdelse.
 Højere renteindtægter som følge af højere renteniveau i fællesforvaltningen.
 Øgede udgifter til vaskeri som følge af overgang til leasing.
 Besparelser på diverse udgifter, grundet lavere udgifter til vagtordning.

Henlæggelser

Henlæggelserne inkl. resultatkonto er forøget med 500.752 kr. til kr. 2.248.300. Forøgelsen er sammensat således:

Budgetteret henlæggelse	699.000
Årets overskud	72.016
Afvikling af overskud fra tidligere år	-62.495
Samlet henlæggelse	708.521
- årets forbrug	-207.770
Ændring	500.752

Resultatopgørelse

Udgifter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2017/18	Budget 2017/18 ej revideret	Budget 2018/19 ej revideret
Ordinær drift					
105.9	*	Nettokapitaludgifter (Beboerbetaling)	681.813	681.814	681.814
Offentlige og andre faste udgifter					
107	*	Vandafgift	154.377	141.633	136.765
109	*	Renovation	34.116	38.499	39.027
110		Forsikringer	23.472	22.009	24.431
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. Varme til ungdomsboliger	184.635	211.558	203.333
		2. El til ungdomsboliger	36.843	35.559	33.704
		3. Målerpasning mv.	0	0	0
112		Bidrag til boligorganisation:			
	*	1. Administrationsbidrag	215.760	215.760	215.819
		2. Dispositionsfond	-0	0	0
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	649.204	665.018	653.079
Variable udgifter					
114	*	Renholdelse	160.305	151.717	158.806
115	*	Almindelig vedligeholdelse	165.349	203.000	240.000
116	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	185.602	659.000	733.000
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-185.602	0	-733.000
118	*	Særlige aktiviteter:			
		1. Drift af fællesvaskeri	13.191	2.040	0
		2. Andel i fællesfaciliteters drift	0	0	0
119	*	Diverse udgifter	28.513	39.437	42.651
119.9		Variable udgifter i alt	367.359	396.194	441.457
Henlæggelser					
120	*	Planl. og periodisk vedl. og forny. (konto 401)	699.000	699.000	720.000
124.8		Henlæggelser i alt	699.000	699.000	720.000
124.9		Samlede ordinære udgifter i alt	2.397.375	2.442.026	2.496.350

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kirsebærhaven

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

Udgifter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2017/18	Budget 2017/18	Budget 2018/19
				ej revideret	ej revideret
Ekstraordinære udgifter					
125		Ydelse vedr. lån til forberedningsarbejder mv.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	502.107	579.666	582.563
		2. Renter mv.	258.312	0	0
		3. Administrationsbidrag	47.831	0	0
		4. Heraf dækket ved løbende off. tilskud	-226.919	0	0
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	<u>0</u>	0	0
			581.330		
130		Tab ved fraflytninger			
		1. Årets udgift	59.512	0	0
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	-22.168	0	0
		3. Dækket af dispositionsfonden	<u>-37.344</u>	0	0
			0		
137		Ekstraordinære udgifter i alt	581.330	579.666	582.563
139		Udgifter i alt	2.978.705	3.021.692	3.078.913
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering	0	0	0
		2. Overført til opsamlet resultat (konto 407)	<u>72.016</u>	0	0
			72.016		
150		Udgifter og eventuelt overskud i alt	3.050.721	3.021.692	3.078.913

Indtægter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2017/18	Budget 2017/18	Budget 2018/19
				ej revideret	ej revideret
Ordinære indtægter					
201		Boligafgifter og lejer:			
		2. Almene ungdomsboliger	2.680.027	2.680.027	2.746.934
		7. Garager/carporte	<u>0</u>	0	0
			2.680.027		
202	*	Renter	36.856	15.899	16.310
203		Andre ordinære indtægter:			
		2. Drift af fællesvaskeri	37.824	36.000	0
		6. Overført fra opsamlet resultat	<u>62.495</u>	62.495	88.398
			100.319		
203.9		Ordinære indtægter i alt	2.817.202	2.794.421	2.851.642
Ekstraordinære indtægter					
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte	227.271	227.271	227.271
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	6.248	0	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	233.519	227.271	227.271
		Indtægter i alt	3.050.721	3.021.692	3.078.913
220		Indtægter og eventuelt underskud i alt	3.050.721	3.021.692	3.078.913

Balance pr. 31. juli 2018**Aktiver**

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	
			2017/18	2016/17
Anlægsaktiver				
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	22.004.206	22.004.206
		1. Kontantværdi pr. 01.10.2016	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.	15.045.944	15.544.476
	*	2. Bygningsrenovering mv.	0	0
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	0	0
304.9		Anlægsaktiver i alt	43.760.241	44.258.774
Omsætningsaktiver				
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje inkl. varme	0	3.047
	*	4. Fraflytninger	27.126	93.697
	*	6. Andre debitorer	7.573	3.785
		7. Forudbetalte udgifter	26.447	23.225
		8. Prioritetsydelse	0	0
		Nuværende og tidligere fordringer til inkasso kr. 148534	61.146	123.754
307		Likvide beholdninger:		
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	3.032.473	2.416.342
309.9		Omsætningsaktiver i alt	3.093.620	2.540.096
310		Aktiver i alt	46.853.861	46.798.870

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kirsebærhaven

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

Passiver

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	
			2017/18	2016/17
		Henlæggelser (afdelingens opsparing)		
401	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser	1.940.457	1.427.059
405	*	Tab ved fraflytninger	33.127	55.295
406.9		Henlæggelser i alt	1.973.585	1.482.354
407	*	Opsamlet resultat	274.715	265.194
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	2.248.300	1.747.548
		Finansiering af anskaffelsessum		
		Langfristet gæld		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		6. Statslån	3.300.631	3.300.631
		8. Dispositionsfond	<u>0</u>	<u>0</u>
			3.300.631	3.300.631
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.	15.045.944	15.544.476
		2. Bygningsrenoveringer mv.	<u>0</u>	<u>0</u>
			15.045.944	15.544.476
417		Langfristet gæld i alt	43.760.241	44.258.774
		Kortfristet gæld		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	11.560	0
421	*	Skyldige omkostninger	58.834	49.773
422		Mellemregning med fraflyttere	44.222	30.769
423	*	Deposita og forudbetalt leje	722.078	710.996
425		Afsluttede forbrugsregnskaber, antenne	8.626	1.010
426		Kortfristet gæld i alt	845.320	792.549
430		Passiver i alt	46.853.861	46.798.870

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kirsebærhaven

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			
	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	154.377	141.633	136.765
	Vandafgift i alt	154.377	141.633	136.765
109	Renovation			
	AffaldVarme Aarhus	34.116	38.499	39.027
	Renovation i alt	34.116	38.499	39.027
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	548	548	539
	Administration af vaskeri	2.176	2.176	2.244
	Administration i alt	215.760	215.760	215.819
	Administrationsbidrag i alt	215.760	215.760	215.819
114	Renholdelse			
	Løn ejendomsfunktionærer	157.541	145.717	152.806
	Rengøringsartikler	1.971	6.000	4.000
	Rengøringspersonale	0	0	0
	Rengøringsfirma	794	0	2.000
	Renholdelse i alt	160.305	151.717	158.806
115	Almindelig vedligeholdelse			
	Terræn	124.728	203.000	240.000
	Bygning, klimaskærm	0	0	0
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	672	0	0
	Bygning, fælles indvendig	0	0	0
	Bygning, tekniske installationer	25.812	0	0
	Materiel	14.137	0	0
	Almindelig vedligeholdelse i alt	165.349	203.000	240.000

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kirsebærhaven

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	5.070	284.000	536.000
	Bygning, klimaskærm	35.551	189.000	14.000
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	19.483	119.000	49.000
	Bygning, fælles indvendig	0	0	13.000
	Bygning, tekniske installationer	125.498	20.000	121.000
	Materiel	0	47.000	0
	Planlagt vedligeholdelse og fornyelser i alt	185.602	659.000	733.000
118	Særlige aktiviteter			
	1. Drift af fællesvaskeri			
	Omkodning af vaskekort	400	2.040	0
	Leasing vaskeri	12.791	0	0
	Drift af fællesvaskeri i alt	13.191	2.040	0
	Særlige aktiviteter i alt	13.191	2.040	0
	- Indtægt fællesvaskeri	37.824	36.000	0
	Særlige aktiviteter. Nettoudgifter - indtægter	-24.633	-33.960	0
119	Diverse udgifter			
	Vagtordning	17.041	25.000	28.000
	Beboerfaciliteter	2.587	5.000	5.000
	BL kontingent	8.885	8.937	9.151
	Diverse udgifter	0	500	500
	Diverse udgifter i alt	28.513	39.437	42.651
120	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse			
	Henlæggelsesbeløb pr. m ² , kr.	279	279	287
202	Renter			
	Rente fællesforvaltning - 1,23 %	36.856	15.899	16.310
	Renter i alt	36.856	15.899	16.310
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	4.323	0	0
	Korrektion vedr. tidligere år - dobbelt opkrævet gebyr	1.925	0	0
	Korrektioner vedr. tidligere år	6.248	0	0

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kirsebærhaven

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

Konto	Specifikation	Regnskab 2017/18	Regnskab 2016/17
	Noter til status		
301	Ejendommens anskaffelsessum		
	Saldo primo	22.004.206	22.004.206
	+ tilgang i året	0	0
	Saldo ultimo	22.004.206	22.004.206
303.1	Forbedringsarbejder mv.		
	Ombygning		
	Saldo primo	15.544.476	16.034.711
	+ Forbedringsarbejder i året	0	0
	÷ Afdrag (konto 125.1)	-498.534	-490.235
	Forbedringsarbejder i alt	15.045.943	15.544.476
305.1	Tilgodehavende leje inkl. varme		
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	0	3.047
	Tilgodehavende leje inkl. varme i alt	0	3.047
305.4	Tilgodehavende fraflytninger		
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	25.486	93.697
	Tilgodehavende hos kommunen	1.640	0
	Tilgodehavende fraflytninger i alt	27.126	93.697

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kirsebærhaven

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

Konto	Specifikation Noter til status	Regnskab 2017/18	Regnskab 2016/17
305.5/425.3	It regnskab	2017/18	2016/17
	Udgifter:		
	Administrationsbidrag	0	3.080
	Abonnement Bolignet Aarhus	0	91.512
	Henlæggelse switche	0	11.220
	Udskiftning switche	0	41.493
	- dækket af henlæggelse	0	-41.493
	Udgifter i alt	0	105.812
	Indtægter:		
	Indbetalt it bidrag	0	-113.685
	Saldo primo	0	8.023
	Indtægter i alt	0	-105.662
	Årets resultat overført til næste år	0	150
	It- og antenneregnskab		
	Udgifter:		
	Administrationsbidrag	5.026	1.689
	Abonnement Bolignet Aarhus	90.387	0
	Henlæggelse switche	11.560	0
	TV signal	71.840	48.850
	Udgifter i alt	178.813	50.539
	Indtægter:		
	Indbetalt it- og antennebidrag	-186.429	-71.400
	Saldo primo	-1.010	19.700
	Indtægter i alt	-187.439	-51.700
	Årets resultat overført til næste år	-8.626	-1.160
	It- og antenneregnskaberne lagt sammen i 2017/18, derfor er sammenligningstal ikke anvendelige.		
305.5/425.3	Afsluttede forbrugsregnskaber		
	Antenne/it regnskab - specificeret ovenfor	0	0
	Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	0	0
	**negativ saldo står på 425.3 i balancen		
305.6	Andre debitorer		
	Tilgodehavende vaskerifregning	7.573	3.785
	Andre debitorer i alt	7.573	3.785
401	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
	Saldo primo	1.427.059	1.029.254
	÷ Forbrugt i året (konto. 116.1)	-185.602	-137.923
	÷ Forbrugt i året (konto 305.5)	0	-41.493
	+ Årets henlæggelse (konto. 120 og 305.5)	699.000	577.220
	Saldo ultimo	1.940.457	1.427.059

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kirsebærhaven

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

		Regnskab 2017/18	Regnskab 2016/17
405	Tab ved fraflytninger		
	Saldo primo	55.295	77.191
	÷ Forbrugt i året (konto. 130.2)	-22.168	-21.896
	+ Årets henlæggelse (konto. 123)	0	0
	Saldo ultimo	33.127	55.295
407	Opsamlet resultat		
	Saldo Primo	265.194	187.485
	+ Årets overskud (konto 140)	72.016	77.709
	÷ Budgetmæssigafvikling af overskud (konto 203.6)	-62.495	0
	Heraf finansieret underskud	0	0
	Bogført saldo	274.715	265.194
419	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Henlæggelse til switche	11.560	0
	Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	11.560	0
421	Skyldige omkostninger		
	Renovation	2.807	2.353
	Prioritetsydelse	48.296	44.722
	Energi	7.731	2.354
	Skyldige omkostninger i alt	58.834	49.773
423	Deposita og forudbetalt leje		
	Forudbetalt leje	19.410	17.985
	Deposita	702.668	693.011
	Deposita og forudbetalt leje i alt	722.078	710.996
425.3	Afsluttede forbrugsregnskaber		
	Antenne/it regnskab	8.626	1.010
	Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	8.626	1.010

Eventualforpligtelse

Der er indgået leasingaftale vedrørende vaskeriudstyr for kr. 138.076. Aftalen løber over 10 år, og leasingafgiften udgøres af en andel af den indgåede vaskeriindtægt.

Frikøbsværdien reduceres årligt med 9%, så den efter 10 år og frem udgør 10%.

Oversigt over prioritetsgæld

Kollegiekontoret i Aarhus, afd. 12, Kirsebærhaven 2017/18

	Rentefod	Hovedstol	Restgæld 1/8	Afdrag	Afdragsbidrag	Renter	Rentebidrag	Indeksopskrivning	Udamortisering	Restgæld 31/7	Byggefonds- forpligtelse	Udløb år
Ejendommens oprindelige belåning:												
NK 03 (Kont. indeksslån)	2,50	9.188.300	0	0	0	0	0	0	335.241	0 +		2014
NK 04 (Kont. indeksslån)	2,50	7.350.600	0	0	0	0	0	0	268.141	0 +		2014
NK 06 (Kont. indeksslån)	2,50	1.837.700	0	0	0	0	0	0	66.924	0 +		2014
NK 08 (Kont. indeksslån)	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	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	variabel	9.000.000	7.849.609	251.748	0	154.742	111.191	0	0	7.597.861		2042
NK 10	variabel	8.715.000	7.694.867	246.785	0	151.401	115.728	0	0	7.448.082		2042
Forbedringslån i alt		17.715.000	15.544.476	498.533	0	306.142	226.919	0	0	15.045.944		

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 12 Kirsebærhaven 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 Kirsebærhaven

Regnskabsår 2018

Fra 1. august 2017

Til 31. juli 2018

Afdelingsbestyrelsens påtegning

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Aarhus den 5. november 2018

Tim Engel

Mads Larsen

Niklas Østergaard Christensen

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