

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kirsebærhaven

Regnskabsår 2021

Fra 1. august 2020

Til 31. juli 2021

Boligorganisation

LBF-nr. 0705

Afdeling

LBF-afdelingsnr. 012

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
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 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-øjendomsnr.:	841418				

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kirsebærhaven

Regnskabsår 2021

Fra 1. august 2020

Til 31. juli 2021

	Antal lejemål	Bruttoetage areal i alt m ²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelsesdato for eksisterende ejendom
Støtteart:				
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 (fast brændsel eller olie)	Nej
Vandmåling - individuel	Nej	Tostrengnet vandsystem	Nej		
Vandmåling - kollektiv	Ja	Regnvand (nedsivningsanlæg)	Nej	Centralvarme fra eget anlæg (naturgas)	Nej
Varmemåling - individuel	Nej	Regnvand (genanvendelse)	Nej		
Varmemåling - kollektiv	Ja	Spildevand (Rodzoneanlæg)	Nej	Ovne	Nej
Elmåling - individuel	Ja	Spildevand (Bioværk)	Nej	Elpaneler	Nej
Elmåling - kollektiv	Ja	Kildesort. af affald - indenfor boliger	Nej	Solvarmeanlæg	Nej
		Kildesort. af affald - udenfor boligen	Ja	Varmepumpeanlæg	Nej
				Biogasanlæg	Nej

Lejeoplysninger for boligen:

Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet: **1.156,52 kr.**

Dato for forhøjelse: **01.08.2020**

Lejeforhøjelse i årets løb pr. m² i kr.: **53,28 kr.**

Forhøjelse pr. m² i %: **4,83 %**

Forhøjelse i alt på årsbasis: **133624 kr.**

Årsberetning

Indtægterne overstiger udgifterne med 30.169 kr.

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

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Nettokapitaludgifter	681.814	681.814	0
Vand, varme og el	414.338	413.368	-970
Renovation og forsikring	71.503	72.890	1.387
Bidrag til selskabet (administration, dispositionsfond og revision)	215.944	215.944	0
Variable udgifter (renholdelse og vedligeholdelse)	475.782	513.854	38.072
Henlæggelser	788.000	788.000	0
Ekstraordinære udgifter	592.450	590.016	-2.434
Udgifter i alt	3.239.831	3.275.886	36.055
Boligafgifter og leje	2.900.543	2.900.543	0
Renter	0	261	-261
Drift af fællesvaskeri	44.449	52.000	-7.551
Afvikling af overskud	95.811	95.811	0
Ekstraordinære indtægter	229.196	227.271	1.925
Indtægter i alt	3.269.999	3.275.886	-5.887
Årets resultat	30.169	0	30.169

Årets overskud skyldes hovedsagligt:

Øget udgift til el og varme, som følge af forbrug og prisniveau, delvist modsvaret af lavere udgifter til vand
 Lavere udgifter til renovation, delvist modsvaret af øget udgift til forsikring, grundet tilføjelse af robotplæneklippere.
 Besparelse på udgifter til almindelig vedligeholdelse, delvist modsvaret af højere udgifter til rengøringsartikler.
 Mindre besparelse på afdrag af lån forbedringsarbejder.
 Der har været faldende renteniveau, hvilket har medført at indestående i fællesforvaltning er forrentet med -0,20 %.
 Der var budgetteret med en forrentning på 0,0 %.
 Lavere indtægter fra drift af fællesvaskeri, modsvaret af mindre udgift til leasing.
 Ekstraordinære indtægter vedr. tidligere afskrevne fordringer.

Henlæggelser

Henlæggelserne inkl. resultatkonto er forøget med 94.054 kr. til kr. 1.753.130. Forøgelsen er sammensat således:

Budgetteret henlæggelse	788.000
Årets overskud	30.169
Afvikling af overskud fra tidligere år	-95.811
Samlet henlæggelse	722.358
- årets forbrug	-628.304
Ændring	94.054

Resultatopgørelse

Udgifter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2020/21	Budget 2020/21 ej revideret	Budget 2021/22 ej revideret
Ordinær drift					
105.9	*	Nettokapitaludgifter (Beboerbetalning)	681.814	681.814	681.813
Offentlige og andre faste udgifter					
107	*	Vandafgift	136.319	150.730	155.919
109	*	Renovation	44.656	46.989	49.150
110		Forsikringer	26.847	25.901	26.375
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. Varme til ungdomsboliger	241.048	228.749	257.105
		2. El til ungdomsboliger	36.970	33.889	35.468
		3. Målerpasning mv.	0	0	0
112		Bidrag til boligorganisation:			
	*	1. Administrationsbidrag	215.944	215.944	215.990
		2. Dispositionsfond	0	0	0
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	701.784	702.202	740.007
Variable udgifter					
114	*	Renholdelse	176.983	166.740	172.464
115	*	Almindelig vedligeholdelse	200.390	240.000	240.000
116	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	625.839	295.000	657.000
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-625.839	0	-657.000
118	*	Særlige aktiviteter:			
		1. Drift af fællesvaskeri	46.279	52.000	50.000
		2. Andel i fællesfaciliteters drift	0	0	0
119	*	Diverse udgifter	52.130	55.114	55.287
119.9		Variable udgifter i alt	475.782	513.854	517.751
Henlæggelser					
120	*	Planl. og periodisk vedl. og forny. (konto 401)	788.000	788.000	789.000
124.8		Henlæggelser i alt	788.000	788.000	789.000
124.9		Samlede ordinære udgifter i alt	2.647.381	2.685.870	2.728.571

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kirsebærhaven

Regnskabsår

Fra

Til

2021

1. august 2020

31. juli 2021

Udgifter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2020/21	Budget 2020/21 ej revideret	Budget 2021/22 ej revideret
Ekstraordinære udgifter					
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder mv.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	626.094	590.016	591.674
		2. Renter mv.	35.848	0	0
		3. Administrationsbidrag	47.831	0	0
		4. Heraf dækket ved løbende off. tilskud	-122.050	0	0
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	0	0	0
			<u>587.723</u>		
129		Tab ved lejeledighed mv.			
		1. Årets udgift	23.042	0	0
		2. Dækket af dispositionsfonden mv.	-23.042	0	0
			<u>0</u>		
130		Tab ved fraflytninger			
		1. Årets udgift	2.465	0	0
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	-2.465	0	0
		3. Dækket af dispositionsfonden	0	0	0
			<u>0</u>		
131	*	Renter:			
		3. Rente af fællesforvaltning	4.727	0	42
			<u>4.727</u>		
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	0	0	0
137		Ekstraordinære udgifter i alt	592.450	590.016	591.716
139		Udgifter i alt	3.239.831	3.275.886	3.320.287
Årets overskud anvendes til:					
140					
		1. Afvikling af underfinansiering	0	0	0
		2. Overført til opsamlet resultat (konto 407)	30.169	0	0
			<u>30.169</u>		
150		Udgifter og eventuelt overskud i alt	3.269.999	3.275.886	3.320.287

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kirsebærhaven

Regnskabsår

Fra

Til

2021

1. august 2020

31. juli 2021

Indtægter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2020/21	Budget 2020/21	Budget 2021/22
		Ordinære indtægter		ej revideret	ej revideret
201		Boligafgifter og lejer:			
		2. Almene ungdomsboliger	2.900.543	2.900.543	2.977.905
		7. Garager/carporte	0	0	0
202	*	Renter	0	261	0
203		Andre ordinære indtægter:			
		2. Drift af fællesvaskeri	44.449	52.000	50.000
		6. Overført fra opsamlet resultat	95.811	95.811	65.111
203.9		Ordinære indtægter i alt	3.040.803	3.048.615	3.093.016
		Ekstraordinære indtægter			
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte	227.271	227.271	227.271
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	1.925	0	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	229.196	227.271	227.271
		Indtægter i alt	3.269.999	3.275.886	3.320.287
220		Indtægter og eventuelt underskud i alt	3.269.999	3.275.886	3.320.287

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kirsebærhaven

Regnskabsår

2021

Fra

1. august 2020

Til

31. juli 2021

Balance pr. 31. juli 2021**Aktiver**

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2020/21	Regnskab 2019/20
Anlægsaktiver				
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	22.004.206	22.004.206
		1. Kontantværdi pr. 01.10.2019	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.	13.202.577	13.828.535
	*	2. Bygningsrenovering mv.	0	0
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	0	0
304.9		Anlægsaktiver i alt	41.916.875	42.542.832
Omsætningsaktiver				
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje inkl. varme	11.587	7.319
	*	4. Fraflytninger	66.118	51.863
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber, it & antenne	1	0
	*	6. Andre debitorer	8.186	10.582
		7. Forudbetalte udgifter	15.164	15.738
		8. Prioritetsydelse	0	0
		Nuværende og tidligere fordringer til inkasso kr. 185473	101.057	85.501
307		Likvide beholdninger:		
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	2.504.143	2.397.607
309.9		Omsætningsaktiver i alt	2.605.200	2.483.108
310		Aktiver i alt	44.522.075	45.025.941

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kirsebærhaven

Regnskabsår

2021

Fra

1. august 2020

Til

31. juli 2021

Passiver

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	
			2020/21	2019/20
Henlæggelser (afdelingens opsparing)				
401	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser	1.598.790	1.436.629
405	*	Tab ved fraflytninger	22.752	25.217
406.9		Henlæggelser i alt	1.621.542	1.461.846
407	*	Opsamlet resultat	131.588	197.230
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	1.753.130	1.659.076
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.	13.202.577	13.828.535
		2. Bygningsrenoveringer mv.	<u>0</u>	<u>0</u>
			13.202.577	13.828.535
417		Langfristet gæld i alt	41.916.875	42.542.832
Kortfristet gæld				
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	46.512	34.816
421	*	Skyldige omkostninger	56.601	52.296
422		Mellemregning med fraflyttere	17.423	12.290
423	*	Deposita og forudbetalt leje	731.534	722.428
425		Afsluttede forbrugsregnskaber, antenne	0	2.202
426		Kortfristet gæld i alt	852.070	824.032
430		Passiver i alt	44.522.075	45.025.941

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kirsebærhaven

Regnskabsår

2021

Fra

1. august 2020

Til

31. juli 2021

Konto	Specifikation	Regnskab 2020/21	Budget 2020/21	Budget 2021/22
	Noter til resultatopgørelsen		ej revideret	ej revideret
	Nettokapitaludgifter			
	Ydelser vedr. afviklede prioriteter mv. eller omprioritering			
105.1	+ Andel til boligorganisationens dispositionsfond	227.272	681.814	681.813
105.2	+ Andel til Landbyggefonden	454.542	0	0
	Nettokapitaludgifter i alt	681.814	681.814	681.813
107	Vandafgift			
	Aarhus Vand	136.319	150.730	155.919
	Vandafgift i alt	136.319	150.730	155.919
109	Renovation			
	AffaldVarme Aarhus	44.656	46.989	49.150
	Renovation i alt	44.656	46.989	49.150
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	562	562	574
	Administration i alt	215.944	215.944	215.990
	Administrationsbidrag i alt	215.944	215.944	215.990
114	Renholdelse			
	Løn ejendomsfunktionærer	160.195	160.740	164.964
	Rengøringsartikler	16.211	4.000	5.000
	Rengøringsfirma	577	2.000	2.500
	Renholdelse i alt	176.983	166.740	172.464
115	Almindelig vedligeholdelse			
	Terræn	116.185	240.000	240.000
	Bygning, klimaskærm	17.807	0	0
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	-2.710	0	0
	Bygning, fælles indvendig	3.201	0	0
	Bygning, tekniske installationer	65.907	0	0
	Almindelig vedligeholdelse i alt	200.390	240.000	240.000
116	Planlagt vedligeholdelse og fornyelser			
	Terræn	59.047	20.000	20.000
	Bygning, klimaskærm	273.750	0	131.000
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	18.378	134.000	356.000
	Bygning, fælles indvendig	0	36.000	0
	Bygning, tekniske installationer	274.665	105.000	150.000
	Planlagt vedligeholdelse og fornyelser i alt	625.839	295.000	657.000

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kirsebærhaven

Regnskabsår

2021

Fra

1. august 2020

Til

31. juli 2021

Konto	Specifikation	Regnskab 2020/21	Budget 2020/21 ej revideret	Budget 2021/22 ej revideret
118	Særlige aktiviteter			
	1. Drift af fællesvaskeri			
	Leasing vaskeri	46.279	52.000	50.000
	Drift af fællesvaskeri i alt	46.279	52.000	50.000
	2. Andel af fællesfaciliteters drift			
	- Indtægt fællesvaskeri	44.449	52.000	50.000
	Særlige aktiviteter. Nettoudgifter - indtægter	1.830	0	0
119	Diverse udgifter			
	Vagtordning	35.128	37.500	37.500
	Beboerfaciliteter	7.500	7.500	7.500
	BL kontingent	9.502	9.614	9.787
	Diverse udgifter	0	500	500
	Diverse udgifter i alt	52.130	55.114	55.287
120	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse			
	Henlæggelsesbeløb pr. m ² , kr.	314	314	315
131	Renter			
	Rente fællesforvaltning - minus 0,20 %	4.727	0	42
	Renter i alt	4.727	0	42
202	Renter			
	Rente fællesforvaltning	0	261	0
	Renter i alt	0	261	0
204	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte			
	Tilskud dispositionsfonden	227.271	227.271	227.271
	Tilskud kapitaldepot	0	0	0
	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte i alt	227.271	227.271	227.271
206	Korrektioner vedr. tidligere år			
	Indgået på tidligere afskrevne fordringer	1.925	0	0
	Korrektioner vedr. tidligere år	1.925	0	0

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kirsebærhaven

Regnskabsår

2021

Fra

1. august 2020

Til

31. juli 2021

Konto	Specifikation	Regnskab 2020/21	Regnskab 2019/20
	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.		
	Renovering		
	Saldo primo	13.828.535	14.452.844
	+ Afdrag (konto 125.1)	-625.957	-624.309
	Forbedringsarbejder i alt	13.202.577	13.828.535
305.1	Tilgodehavende leje inkl. varme		
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	11.587	7.319
	Tilgodehavende leje inkl. varme i alt	11.587	7.319
305.4	Tilgodehavende fraflytninger		
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	66.118	51.863
	Tilgodehavende fraflytninger i alt	66.118	51.863
305.5/425.3	It- og antenneregnskab	2020/21	2019/20
	Udgifter:		
	Administrationsbidrag	3.060	3.060
	Internet Bolignet Aarhus	90.312	90.312
	Henlæggelse til switche	11.696	11.696
	Udgifter i alt	105.068	105.068
	Indtægter:		
	Indbetalt it bidrag	-102.865	-100.841
	Saldo primo	-2.202	-6.429
	Indtægter i alt	-105.067	-107.271
	Årets resultat overført til næste år	1	-2.202
305.5/425.3	Afsluttede forbrugsregnskaber		
	El, vand og varme	0	0
	Antenne/it regnskab - specificeret ovenfor	1	0
	Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	1	0

**negativ saldo står på 425.3 i balancen

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kirsebærhaven

Regnskabsår

2021

Fra

1. august 2020

Til

31. juli 2021

		Regnskab 2020/21	Regnskab 2019/20
305.6	Andre debitorer		
	Energi	0	4.512
	Tilgodehavende vaskerifregning	8.186	6.070
	Andre debitorer i alt	8.186	10.582
401	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
	Saldo primo	1.436.629	1.097.238
	÷ Forbrugt i året (konto. 116.1)	-625.839	-410.609
	÷ Forbrugt i året (konto 305.5)	0	0
	+ Årets henlæggelse (konto. 120 og 305.5)	788.000	750.000
	Saldo ultimo	1.598.790	1.436.629
405	Tab ved fraflytninger		
	Saldo primo	25.217	25.217
	÷ Forbrugt i året (konto. 130.2)	-2.465	0
	Saldo ultimo	22.752	25.217
407	Opsamlet resultat		
	Saldo Primo	197.230	324.027
	÷ Årets underskud (konto 210)	0	-14.394
	+ Årets overskud (konto 140)	30.169	0
	÷ Budgetmæssigafvikling af overskud (konto 203.6)	-95.811	-112.403
	Bogført saldo	131.588	197.230
419	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Henlæggelse til switche	46.512	34.816
	Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	46.512	34.816
421	Skyldige omkostninger		
	Renovation	3.228	3.382
	Prioritetsydelse	49.051	48.914
	Energi	4.322	0
	Skyldige omkostninger i alt	56.601	52.296
423	Deposita og forudbetalt leje		
	Forudbetalt leje	13.769	12.098
	Deposita	717.765	710.330
	Deposita og forudbetalt leje i alt	731.534	722.428
425.3	Afsluttede forbrugsregnskaber		
	Antenne/it regnskab	0	2.202
	Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	0	2.202

Eventualforpligtelse

Der er i 2017 indgået leasingaftale vedrørende vaskeriudstyr for kr. 138.076. Aftalen løber over 10 år, og leasinggiften udgøres af en andel af den indgående vaskeriindtægt.

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

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kirsebærhaven

Regnskabsår 2021
Fra 1. august 2020
Til 31. juli 2021

Oversigt over prioritetsgæld

Kollegiekontoret i Aarhus, afd. 12, Kirsebærhaven 2020/21

	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	6.983.097	316.094	40.150	42.402	18.102	0	0	6.667.003		2042
NK 10	variabel	8.715.000	6.845.438	309.863	46.052	41.276	17.745	0	0	6.535.575		2042
Forbedringslån i alt		17.715.000	13.828.535	625.957	86.202	83.678	35.848	0	0	13.202.577		

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

Forretningsførers påtegning

Foranstående regnskab er opstillet efter lovgivning og vedtægters regler.

Aarhus den 8. november 2021

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 2020 - 31. juli 2021, 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 2021 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2020 - 31. juli 2021 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 udadelser, 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.

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kirsebærhaven

Regnskabsår 2021

Fra 1. august 2020

Til 31. juli 2021

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 8. november 2021

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 27. oktober 2021

formand

Lars Munk-Stenggaard

Line Sølvsten

Afdelingsmødets påtegning

Foranstående årsregnskab har været forelagt på afdelingsmøde til godkendelse.

Aarhus den 8. november 2021

Bestyrelsens påtegning

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Aarhus den 8. november 2021

René Skau Björnsson
Formand

Dirigent