

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

Regnskabsår 2017

Fra 1. august 2016

Til 31. juli 2017

Boligorganisation

LBF-nr. 0705

Afdeling

LBF-afdelingsnr. 01001

Tilsynsførende kommune

Kommunenr. 751

Navn - adresse:

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

Navn - adresse:

Kløvergården
Grenåvej 681
8541 Skødstrup

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		4.877	100	1	100
Boligoplysning i alt		4.877	100		100
Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	0	75		
	2	0	25		
	3	0	0		
Heraf enkeltværelser uden selvstændig køkken		0	18		
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		4.877	100		100
Matr.nr.:	5 q				
Matr.tekst.:	Skødstrup By, Skødstrup				
BBR-ejendomsnr.:	141874				

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

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.	100	4.877	0	01.11.1987
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	100	4.877		
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	Tostrengt vandsystem	Nej	(fast brændsel eller olie)	Nej
Vandmåling - kollektiv	Ja	Regnvand (nedsivningsanlæg)	Nej	Centralvarme fra eget anlæg	
Varmemåling - individuel	Ja	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	Nej	Varmepumpeanlæg	Nej
				Biogasanlæg	Nej

Lejeoplysninger for boligen:

Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet: **666,59 kr.**

Dato for forhøjelse: **01.08.2016**

Lejeforhøjelse i årets løb pr. m² i kr.: **67,19 kr.**

Forhøjelse pr. m² i %: **11,21 %**

Forhøjelse i alt på årsbasis: **327.696 kr.**

Årsberetning

Indtægterne overstiger udgifterne med 427.300 kr.

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

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Nettokapitaludgifter	949.006	949.006	0
Vand, varme og el	275.964	308.459	32.495
Renovation og forsikring	112.594	117.143	4.549
Bidrag til selskabet (administration, dispositionsfond og revision)	409.168	409.069	-99
Variable udgifter (renholdelse og vedligeholdelse)	503.657	577.156	73.499
Henlæggelser	736.000	736.000	0
Ekstraordinære udgifter	437.871	710.226	272.355
Udgifter i alt	3.424.260	3.807.059	382.799
Boligafgifter og leje	3.250.956	3.250.956	0
Renter	53.986	29.600	24.386
Drift af fællesvaskeri	54.242	52.000	2.242
Ekstraordinære indtægter	492.377	474.503	17.874
Indtægter i alt	3.851.561	3.807.059	44.502
Årets resultat	427.300	0	427.300

Årets overskud skyldes hovedsagligt:

Besparelse på forbrug af vand og el, delvist modsvaret af et merforbrug på varme.

Besparelse på renholdelse, herunder rengøringsartikler, rengøringsfirma samt ejendomsfunktionær, som følge af færre ansatte.

Besparelse på sæbekøb og større indtægter fra betalingsvaskeri.

Lån til renovering er endnu ikke hjemtaget, og derfor er afdrag ikke påbegyndt.

Øgede renteindtægter som følge af højere renteniveau i fællesforvaltningen.

Henlæggelser

Henlæggelserne inkl. resultatkonto er formindsket med 1.853.628 kr. til 2.017.628 kr. Formindskelsen er sammensat således:

Budgetteret henlæggelse	736.000
Henlagt til switch	16.500
Årets overskud	427.300
Samlet henlæggelse	1.179.800
- årets forbrug	-3.033.428
Ændring	-1.853.628

Resultatopgørelse

Udgifter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016/17	Budget 2016/17 ej revideret	Budget 2017/18 ej revideret
Ordinær drift					
105.9	*	Nettokapitaludgifter (Beboerbetaling)	949.006	949.006	949.006
Offentlige og andre faste udgifter					
107	*	Vandafgift	47.867	62.867	65.284
109	*	Renovation	57.602	60.814	45.220
110		Forsikringer	54.992	56.329	58.904
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. Varme til ungdomsboliger	48.473	37.867	46.284
		2. El til ungdomsboliger	145.235	175.721	167.193
		3. Målerpasning mv.	34.389	32.004	31.652
112		Bidrag til boligorganisation:			
	*	1. Administrationsbidrag	353.268	352.669	356.835
		2. Dispositionsfond	55.900	56.400	0
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	797.726	834.671	771.372
Variable udgifter					
114	*	Renholdelse	271.466	301.806	344.632
115	*	Almindelig vedligeholdelse	181.602	220.000	225.000
116	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	2.944.604	6.749.000	1.039.000
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-2.944.604	-6.749.000	-1.039.000
118	*	Særlige aktiviteter:			
		1. Drift af fællesvaskeri	26.025	31.150	31.200
		2. Andel i fællesfaciliteters drift	865	0	0
119	*	Diverse udgifter	23.700	24.200	41.966
119.9		Variable udgifter i alt	503.657	577.156	642.798
Henlæggelser					
120	*	Planl. og periodisk vedl. og forny. (konto 401)	736.000	736.000	891.000
124.8		Henlæggelser i alt	736.000	736.000	891.000
124.9		Samlede ordinære udgifter i alt	2.986.389	3.096.833	3.254.176

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

Regnskabsår

2017

Fra

1. august 2016

Til

31. juli 2017

Udgifter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016/17	Budget 2016/17 ej revideret	Budget 2017/18 ej revideret
Ekstraordinære udgifter					
125		Ydelse vedr. lån til forberedningsarbejder mv.:			
	1.	Afdrag (konto 303.1)	298.156	438.276	602.384
	2.	Renter mv.	122.023	0	0
	3.	Administrationsbidrag	17.691	0	0
	5.	Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	<u>0</u>	0	0
126		Afskr. på forbedringsarb. mv.:			
	1.	(konto 303.1)	0	271.950	0
130		Tab ved fraflytninger			
	1.	Årets udgift	176.569	0	0
	2.	Dækket af tidligere henlæggelser	-32.200	0	0
	3.	Dækket af dispositionsfonden	<u>-144.369</u>	0	0
133		Afvikling af:			
	1.	Underskud fra tidligere år (konto 407.1)	0	0	128.799
	2.	Underfinansiering (konto 411)	<u>0</u>	0	0
137		Ekstraordinære udgifter i alt	437.871	710.226	731.183
139		Udgifter i alt	3.424.260	3.807.059	3.985.359
140		Årets overskud anvendes til:			
	1.	Afvikling af underfinansiering	0	0	0
	2.	Overført til opsamlet resultat (konto 407)	<u>427.300</u>	0	0
150		Udgifter og eventuelt overskud i alt	3.851.561	3.807.059	3.985.359

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

Regnskabsår

2017

Fra

1. august 2016

Til

31. juli 2017

Indtægter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016/17	Budget 2016/17	Budget 2017/18
		Ordinære indtægter		ej revideret	ej revideret
201		Boligafgifter og lejer:			
		2. Almene ungdomsboliger	3.250.956	3.250.956	3.446.700
		7. Garager/carporte	<u>0</u>	0	0
202	*	Renter	53.986	29.600	12.156
203		Andre ordinære indtægter:			
		2. Drift af fællesvaskeri	54.242	52.000	52.000
		6. Overført fra opsamlet resultat	<u>0</u>	0	0
203.9		Ordinære indtægter i alt	3.359.184	3.332.556	3.510.856
		Ekstraordinære indtægter			
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte	474.502	474.503	474.503
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	17.875	0	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	492.377	474.503	474.503
		Indtægter i alt	3.851.561	3.807.059	3.985.359
220		Indtægter og eventuelt underskud i alt	3.851.561	3.807.059	3.985.359

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

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	29.685.181	29.685.181
		1. Kontantværdi pr. 01.10.2015	108.000.000	
		2. Heraf grundværdi kr.	9.184.200	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	9.402.672	9.402.672
302.9		Anskaffelsessum inkl. evt. indeksregulering	39.087.853	39.087.853
303		Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder mv.	5.710.258	6.008.488
	*	2. Bygningsrenovering mv.	426.653	426.653
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	0	0
304		Andre anlægsaktiver:		
	*	4. Særstøttelån	2.600.000	2.600.000
304.9		Anlægsaktiver i alt	47.824.765	48.122.994
Omsætningsaktiver				
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje inkl. varme	25.032	15.498
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	171.828	0
	*	4. Fraflytninger	127.109	241.958
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber, it & antenne	0	28.122
	*	6. Andre debitorer	76.936	60.753
		7. Forudbetalte udgifter	20.589	0
		8. Prioritetsydelse	0	0
		Nuværende og tidligere fordringer til inkasso kr. 270885	421.494	346.330
307		Likvide beholdninger:		
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	2.611.663	4.554.080
309.9		Omsætningsaktiver i alt	3.033.156	4.900.411
310		Aktiver i alt	50.857.921	53.023.405

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

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	1.911.716	4.160.444
405	*	Tab ved fraflytninger	59.009	91.209
406.9		Henlæggelser i alt	1.970.725	4.251.654
407	*	Opsamlet resultat	46.903	-380.397
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	2.017.628	3.871.256
Finansiering af anskaffelsessum				
Langfristet gæld				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		6. Statslån	6.334.181	6.334.181
		8. Dispositionsfond	0	0
			6.334.181	6.334.181
409		Beboerinskud	0	0
411		Afskrivningskonto for ejendommen	32.753.672	32.753.672
412.9		Finansiering af anskaffelsessum i alt	39.087.853	39.087.853
413		Andre lån		
		1. Forbedringsarbejder mv.	5.710.258	6.008.488
		2. Bygningsrenoveringer mv.	0	0
			5.710.258	6.008.488
415		Driftsstøttelån:		
		3. Andre driftsstøttelån	2.600.000	2.600.000
			2.600.000	2.600.000
417		Langfristet gæld i alt	47.398.111	47.696.341
Kortfristet gæld				
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	196.366	45.131
421	*	Skyldige omkostninger	56.850	207.704
422		Mellemregning med fraflyttere	51.867	93.088
423	*	Deposita og forudbetalt leje	1.038.360	1.020.164
425		Afsluttede forbrugsregnskaber, energi	77.028	89.721
425		Afsluttede forbrugsregnskaber, antenne	21.710	0
426		Kortfristet gæld i alt	1.442.182	1.455.808
430		Passiver i alt	50.857.921	53.023.405

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

Regnskabsår

2017

Fra

1. august 2016

Til

31. juli 2017

Konto	Specifikation	Regnskab 2016/17	Budget 2016/17	Budget 2017/18
	Noter til resultatopgørelsen		ej revideret	ej revideret
	Nettokapitaludgifter			
	Ydelser vedr. afviklede prioriteter mv. eller omprioritering			
105.1	+ Andel til boligorganisationens dispositionsfond	474.502	949.006	949.006
105.2	+ Andel til Landbyggefonden	474.504	0	0
	Nettokapitaludgifter i alt	949.006	949.006	949.006
107	Vandafgift			
	Aarhus Vand	47.867	62.867	65.284
	Vandafgift i alt	47.867	62.867	65.284
109	Renovation			
	AffaldVarme Aarhus	57.602	60.814	45.220
	Renovation i alt	57.602	60.814	45.220
112.1	Administrationsbidrag			
	Bidrag pr. lejemålsenhed kr. 2380 kr., i alt	238.000	238.000	238.000
	Fast bidrag	29.028	29.028	29.028
	Indstillingsgebyr pr. lejemålsenhed 326 kr., i alt	32.600	32.600	32.600
	Tillægsydelse			
	Lønadministration	2.460	852	2.637
	Forbrugsregnskaber	51.180	52.189	54.570
	Administration i alt	353.268	352.669	356.835
	Dispositionsfond	55.900	56.400	0
	Administrationsbidrag i alt	409.168	409.069	356.835
114	Renholdelse			
	Løn ejendomsfunktionærer	216.718	233.805	267.149
	Rengøringsartikler	10.170	17.000	17.000
	Rengøringspersonale	35.471	32.001	35.483
	Rengøringsfirma	9.106	19.000	25.000
	Renholdelse i alt	271.466	301.806	344.632
115	Almindelig vedligeholdelse			
	Terræn	85.238	62.000	225.000
	Bygning, klimaskærm	12.369	19.000	0
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	-32.726	66.000	0
	Bygning, fælles indvendig	17.014	5.000	0
	Bygning, tekniske installationer	88.294	57.000	0
	Materiel	11.413	11.000	0
	Almindelig vedligeholdelse i alt	181.602	220.000	225.000

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

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	142.119	168.000	55.000
	Bygning, klimaskærm	1.852.227	3.896.000	0
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	203.775	373.000	47.000
	Bygning, fælles indvendig	105220	459.000	126.000
	Bygning, tekniske installationer	637.257	1.343.000	792.000
	Materiel	4.006	510.000	19.000
	Planlagt vedligeholdelse og fornyelser i alt	2.944.604	6.749.000	1.039.000
118	Særlige aktiviteter			
	1. Drift af fællesvaskeri			
	Administration	5.470	6.150	6.200
	Sæbekøb	20.555	25.000	25.000
	Drift af fællesvaskeri i alt	26.025	31.150	31.200
	2. Andel af fællesfaciliteters drift			
	Telefon i varmemesterkontor	865	0	0
	Andel af fællesfaciliteters drift i alt	865	0	0
	Særlige aktiviteter i alt	26.890	31.150	31.200
	- Indtægt fællesvaskeri	54.242	52.000	52.000
	Særlige aktiviteter. Nettoudgifter - indtægter	-27.352	-20.850	-20.800
119	Diverse udgifter			
	Beboerfaciliteter	23.700	23.700	23.700
	BL kontingent	0	0	11.566
	Diverse udgifter	0	500	6.700
	Diverse udgifter i alt	23.700	24.200	41.966
120	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse			
	Henlæggelsesbeløb pr. m ² , kr.	151	151	183
202	Renter			
	Rente fællesforvaltning - 1,45 %	53.986	29.600	12.156
	Renter i alt	53.986	29.600	12.156
204	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte			
	Tilskud dispositionsfonden	474.502	474.503	474.503
	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte i alt	474.502	474.503	474.503
206	Korrektioner vedr. tidligere år			
	Indgået på tidligere afskrevne fordringer	1.796	0	0
	Uafhentet depositum, forældet	16.078	0	0
	Korrektioner vedr. tidligere år	17.875	0	0

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

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	29.685.181	29.685.181
	+ tilgang i året	0	0
	+ afgang i året	0	0
	Saldo ultimo	29.685.181	29.685.181
303.1	Forbedringsarbejder mv.		
	Renovering 2002/2003		
	Saldo primo	6.008.488	6.300.625
	+ Afdrag (konto 125.1)	-298.230	0
	Saldo ultimo	5.710.258	6.008.487
	Byggeskaderenovering		
	Saldo primo	426.653	329.122
	+ Forbedringsarbejder i året	0	97.531
	+ Afdrag (konto 125.1)	0	0
	Saldo ultimo	426.653	426.653
	Forbedringsarbejder i alt	6.136.911	6.435.140
305.1	Tilgodehavende leje inkl. varme		
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	25.032	15.498
	Tilgodehavende leje inkl. varme i alt	25.032	15.498
305.3	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Varme, vand og el	171.828	0
	Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	171.828	0
305.4	Tilgodehavende fraflytninger		
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	127.109	241.958
	Tilgodehavende fraflytninger i alt	127.109	241.958

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

Regnskabsår

2017

Fra

1. august 2016

Til

31. juli 2017

Konto	Specifikation Noter til status	Regnskab 2016/17	Regnskab 2015/16
305.5/425.3	It regnskab		
	Udgifter:		
	Administrationsbidrag	4.494	4.423
	Abonnement Bolignet Aarhus	134.568	133.398
	Henlæggelse switche	16.500	16.500
	Udskiftning switche	56.624	0
	- dækket af henlæggelse	-56.624	0
	Udgifter i alt	155.562	154.321
	Indtægter:		
	Indbetalt it bidrag	-149.952	-150.744
	Saldo primo	-4.260	-7.836
	Indtægter i alt	-154.212	-158.580
	Årets resultat overført til næste år	1.350	-4.260
	Antenneregnskab		
	Udgifter:		
	Administrationsbidrag	4.257	3.972
	TV signal	61.981	151.041
	Udgifter i alt	66.238	155.013
	Indtægter:		
	Indbetalt antennebidrag	-121.680	-125.904
	Saldo primo	32.382	3.273
	Indtægter i alt	-89.298	-122.631
	Årets resultat overført til næste år	-23.060	32.382
305.5/425.3	Afsluttede forbrugsregnskaber		
	Antenne/it regnskab - specificeret ovenfor	0	28.122
	Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	0	28.122
	**negativ saldo står på 425.3 i balancen		
305.6	Andre debitorer		
	Tilgodehavende forsikringserstatning	69.214	52.972
	Tilgodehavende vaskeriafregning	7.721	7.781
	Andre debitorer i alt	76.936	60.753
401	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
	Saldo primo	4.160.444	4.512.675
	÷ Forbrugt i året (konto. 116.1)	-2.944.604	-1.089.731
	÷ Forbrugt i året (konto 305.5)	-56.624	0
	+ Årets henlæggelse (konto. 120 og 305.5)	752.500	737.500
	Saldo ultimo	1.911.716	4.160.444

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

Regnskabsår

2017

Fra

1. august 2016

Til

31. juli 2017

		Regnskab 2016/17	Regnskab 2015/16
405	Tab ved fraflytninger		
	Saldo primo	91.209	110.664
	÷ Forbrugt i året (konto. 130.2)	-32.200	-19.455
	+ Årets henlæggelse (konto. 123)	0	0
	Saldo ultimo	59.009	91.209
407	Opsamlet resultat		
	Saldo Primo	-380.397	-513.187
	÷ Årets underskud (konto 210)	0	0
	+ Årets overskud (konto 140)	427.300	132.790
	+ Budgetmæssigafvikling af underskud (konto 133.1)	0	0
	÷ Budgetmæssigafvikling af overskud (konto 203.6)	0	0
	Bogført saldo	46.903	-380.397
415	Driftstøttelån		
	2. a. Samlet andel af underskud inddækket med driftstabslån (anden er nedskrevet på konto 407.1 og posteret på konto 304).		
	b. Driftstabslån (konto 415) ydet af:		
	1. Kommunen	650.000	650.000
	3. Landsbyggefonden	1.300.000	1.300.000
	4. Dispositionsfonden	650.000	650.000
	Driftstøttelån	2.600.000	2.600.000
419	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Varme, vand og el	196.366	45.131
	Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	196.366	45.131
421	Skyldige omkostninger		
	Renovation	6.715	31.373
	Prioritetsydelse	36.468	36.542
	Energi	13.668	37.201
	Tv og internet	0	102.588
	Skyldige omkostninger i alt	56.850	207.704
423	Deposita og forudbetalt leje		
	Forudbetalt leje	34.397	79.596
	Deposita	1.003.963	940.568
	Deposita og forudbetalt leje i alt	1.038.360	1.020.164
425.3	Afsluttede forbrugsregnskaber		
	El, vand og varme	77.028	89.721
	Antenne/it regnskab	21.710	0
	Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	98.737	89.721

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

Regnskabsår

2017

Fra

1. august 2016

Til

31. juli 2017

Oversigt over prioritetsgæld

Kollegiekontoret i Aarhus, afd. 10, Kløvergården 2016/17

	Ejendommens oprindelige belåning:				Byggefonds-							
	Rentefod	Hovedstol	Restgæld 1/8	Afdrag	Afdragsbidrag	Renter	Rentebidrag	Indeksopskrivning	Udamortisering	Restgæld 31/7	forpligtelse	Udløb år
RD 001	2,50	20.000.000	0	0	0	0	0	0	814.250	0	0 +	2012
RD 002	2,50	2.827.000	0	0	0	0	0	0	115.053	0	0 +	2012
RD 003	2,50	395.600	0	0	0	0	0	0	15.153	0	0 +	2012
RD 004	2,50	117.400	0	0	0	0	0	0	4.550	0	0 +	2014
Total		23.340.000	0	0	0	0	0	0	949.006	0		
Statslån	xx	5.806.056	5.806.056								5.806.056 +	2033
Statslån	xx	528.125	528.125	0	0	0	0	0	0	0	528.125 +	2039
Total		6.334.181	6.334.181	0	0	0	0	0	0	0	6.334.181	
Oprindelige lån i alt		29.674.181	6.334.181	0	0	0	0	0	0	0	6.334.181	
Forbedringslån												
RD 607	2,50	8.022.000	6.008.488	298.229	0	139.715	0	0	0	0	5.710.258	2034
Forbedringslån i alt		8.022.000	6.008.488	298.229	0	139.715	0	0	0	0	5.710.258	

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 10, Kløvergården 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 revisionsskik, 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 revisionsskik, 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 revisionsskik, 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 26. oktober 2017

Peter Cupit
formand

Thomas Sunekær

Sarah Pries Asmussen

Lukas Kristiansen

Jan Corfitsen

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