

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

Regnskabsår 2018

Fra 1. august 2017

Til 31. juli 2018

Boligorganisation	Afdeling	Tilsynsførende kommune
LBF-nr. 0705	LBF-afdelingsnr. 01001	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 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		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 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.	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	Tostrengnet 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 (Rodzoeanlæg)	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: **706,73 kr.**

Dato for forhøjelse: **01.08.2017**

Lejeforhøjelse i årets løb pr. m² i kr.: **40,14 kr.**

Forhøjelse pr. m² i %: **6,02 %**

Forhøjelse i alt på årsbasis: **195.744 kr.**

Årsberetning

Indtægterne overstiger udgifterne med 280.824 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	286.737	310.413	23.676
Renovation og forsikring	126.447	104.124	-22.323
Bidrag til selskabet (administration, dispositionsfond og revision)	364.559	360.035	-4.524
Variable udgifter (rengørelse og vedligeholdelse)	620.637	639.598	18.961
Henlæggelser	891.000	891.000	0
Ekstraordinære udgifter	521.874	731.183	209.309
Udgifter i alt	3.760.260	3.985.359	225.099
Boligafgifter og leje	3.446.700	3.446.700	0
Renter	55.489	12.156	43.333
Drift af fællesvaskeri	59.601	52.000	7.601
Ekstraordinære indtægter	479.294	474.503	4.791
Indtægter i alt	4.041.084	3.985.359	55.725
Årets resultat	280.824	0	280.824

Årets overskud skyldes hovedsagligt:

Besparelse på varme og el som følge af mindre forbrug samt lavere elpriser, modsvaret af et øgede vandforbrug og højere pris på varme.

Øgede udgift til renovation som følge af en højere afgift pr. container.

Øgede udgift til forsikring grundet højere præmieniveau end forventet ved overgang til nyt forsikringselskab.

Besparelse på almindelig vedligeholdelse og diverse udgifter.

Besparelse på ekstraordinære udgifter da underskud er afviklet af tidligere års overskud, samt senere optagelse af lån.

Øgede renteindtægter som følge af højere renteniveau i fællesforvaltningen.

Henlæggelser

Henlæggelserne inkl. resultatkonto er forøget med 2.871.163 kr. til kr. 4.888.791. Forøgelsen er sammensat således:

Budgetteret henlæggelse	891.000
Årets overskud	280.824
Samlet henlæggelse	1.171.824
- årets forbrug	1.699.338
Ændring	2.871.163

Resultatopgørelse

Udgifter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2017/18	Budget 2017/18 ej revideret	Budget 2018/19 ej revideret
Ordinær drift					
105.9	*	Nettokapitaludgifter (Beboerbetalning)	949.006	949.006	949.006
Offentlige og andre faste udgifter					
107	*	Vandafgift	72.726	65.284	84.759
109	*	Renovation	60.169	45.220	72.837
110		Forsikringer	66.278	58.904	69.176
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. Varme til ungdomsboliger	38.457	46.284	47.803
		2. El til ungdomsboliger	132.605	167.193	159.432
		3. Målerpasning mv.	42.948	31.652	40.259
112		Bidrag til boligorganisation:			
	*	1. Administrationsbidrag	364.559	360.035	361.893
		2. Dispositionsfond	-0	0	0
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	777.743	774.572	836.159
Variable udgifter					
114	*	Renholdelse	357.018	344.632	356.900
115	*	Almindelig vedligeholdelse	200.141	225.000	200.000
116	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	-1.731.938	1.039.000	772.000
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	1.731.938	-1.039.000	-772.000
118	*	Særlige aktiviteter:			
		1. Drift af fællesvaskeri	27.683	28.000	0
		2. Andel i fællesfaciliteters drift	540	0	1.000
119	*	Diverse udgifter	35.254	41.966	39.343
119.9		Variable udgifter i alt	620.637	639.598	597.243
Henlæggelser					
120	*	Planl. og periodisk vedl. og forny. (konto 401)	891.000	891.000	1.057.000
124.8		Henlæggelser i alt	891.000	891.000	1.057.000
124.9		Samlede ordinære udgifter i alt	3.238.386	3.254.176	3.439.408

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

Udgifter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2017/18	Budget 2017/18 ej revideret	Budget 2018/19 ej revideret
Ekstraordinære udgifter					
125		Ydelse vedr. lån til forborbedringsarbejder mv.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	376.208	602.384	613.796
		2. Renter mv.	125.452	0	0
		3. Administrationsbidrag	20.214	0	0
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	<u>0</u>	0	0
			521.874		
129		Tab ved lejeledighed mv.			
		1. Årets udgift	7.996	0	0
		2. Dækket af dispositionsfonden mv.	<u>-7.995</u>	0	0
			0		
130		Tab ved fraflytninger			
		1. Årets udgift	41.335	0	0
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	-32.600	0	0
		3. Dækket af dispositionsfonden	<u>-8.735</u>	0	0
			0		
133		Afvikling af:			
		1. Underskud fra tidligere år (konto 407.1)	0	128.799	0
		2. Underfinansiering (konto 411)	<u>0</u>	0	0
			0		
137		Ekstraordinære udgifter i alt	521.874	731.183	613.796
139		Udgifter i alt	3.760.260	3.985.359	4.053.204
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering	0	0	0
		2. Overført til opsamlet resultat (konto 407)	<u>280.824</u>	0	0
			280.824		
150		Udgifter og eventuelt overskud i alt	4.041.084	3.985.359	4.053.204

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

Indtægter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2017/18	Budget 2017/18	Budget 2018/19
		Ordinære indtægter		ej revideret	ej revideret
201		Boligafgifter og lejer:			
		2. Almene ungdomsboliger	3.446.700	3.446.700	3.536.880
		7. Garager/carporte	<u>0</u>	0	0
202	*	Renter	55.489	12.156	18.370
203		Andre ordinære indtægter:			
		2. Drift af fællesvaskeri	59.601	52.000	0
		6. Overført fra opsamlet resultat	<u>0</u>	0	23.451
203.9		Ordinære indtægter i alt	3.561.790	3.510.856	3.578.701
		Ekstraordinære indtægter			
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte	474.503	474.503	474.503
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	4.791	0	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	479.294	474.503	474.503
		Indtægter i alt	4.041.084	3.985.359	4.053.204
220		Indtægter og eventuelt underskud i alt	4.041.084	3.985.359	4.053.204

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

Konto	Note	Specifikation		Regnskab 2017/18	Regnskab 2016/17
Anlægsaktiver					
301	*	Ejendommens anskaffelsessum		29.685.181	29.685.181
		1. Kontantværdi pr. 01.10.2016	108.000.000		
		2. Heraf grundværdi kr.	9.184.200		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld		<u>9.402.672</u>	<u>9.402.672</u>
302.9		Anskaffelsessum inkl. evt. indeksregulering		39.087.853	39.087.853
303		Forbedringsarbejder:			
	*	1. Forbedringsarbejder mv.	8.443.188		5.710.258
	*	2. Bygningsrenovering mv.	0		426.653
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	<u>0</u>	<u>8.443.188</u>	<u>0</u>
304		Andre anlægsaktiver:			
	*	4. Særstøttelån		1.300.000	2.600.000
304.9		Anlægsaktiver i alt		48.831.041	47.824.765
Omsætningsaktiver					
305		Tilgodehavender:			
	*	1. Leje inkl. varme	18.914		25.032
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	166.829		171.828
	*	4. Fraflytninger	94.992		127.109
	*	6. Andre debitorer	13.982		76.936
		7. Forudbetalte udgifter	19.444		20.589
		8. Prioritetsydelse	<u>0</u>	<u>314.162</u>	<u>0</u>
		Nuværende og tidligere fordringer til inkasso kr. 213718			421.494
307		Likvide beholdninger:			
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen		6.133.655	2.611.663
309.9		Omsætningsaktiver i alt		6.447.817	3.033.156
310		Aktiver i alt		55.278.858	50.857.921

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

Passiver

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2017/18		Regnskab 2016/17
Henlæggelser (afdelingens opsparing)					
401	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser	4.534.654		1.911.716
405	*	Tab ved fraflytninger	26.409		59.009
406.9		Henlæggelser i alt	4.561.064		1.970.725
407	*	Opsamlet resultat	327.727		46.903
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	4.888.791		2.017.628
Finansiering af anskaffelsessum					
Langfristet gæld					
408		Oprindelig prioritetsgæld:			
		6. Statslån	6.334.181		6.334.181
		7. LBF	0		0
		8. Dispositionsfond	0	6.334.181	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.	8.443.187		5.710.258
		2. Bygningsrenoveringer mv.	0	8.443.187	0
415		Driftsstøttelån:			
		3. Andre driftsstøttelån	1.300.000	1.300.000	2.600.000
417		Langfristet gæld i alt	48.831.040		47.398.111
Kortfristet gæld					
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	215.540		196.366
421	*	Skyldige omkostninger	120.014		56.850
422		Mellemregning med fraflyttere	43.052		51.867
423	*	Deposita og forudbetalt leje	1.072.271		1.038.360
425		Afsluttede forbrugsregnskaber, energi	67.896		77.028
425		Afsluttede forbrugsregnskaber, antenne	40.253		21.710
426		Kortfristet gæld i alt	1.559.027		1.442.182
430		Passiver i alt	55.278.858		50.857.921

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

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	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	72.726	65.284	84.759
	Vandafgift i alt	72.726	65.284	84.759
109	Renovation			
	AffaldVarme Aarhus	60.169	45.220	72.837
	Renovation i alt	60.169	45.220	72.837
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	2.637	2.637	2.656
	Forbrugsregnskaber	59.094	54.570	56.309
	Administration af vaskeri	3.200	3.200	3.300
	Administration i alt	364.559	360.035	361.893
	Dispositionsfond	-0	0	0
	Administrationsbidrag i alt	364.559	360.035	361.893
114	Renholdelse			
	Løn ejendomsfunktionærer	298.275	267.149	280.143
	Rengøringsartikler	6.240	17.000	12.000
	Rengøringspersonale	40.271	35.483	39.757
	Rengøringsfirma	12.232	25.000	25.000
	Renholdelse i alt	357.018	344.632	356.900

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

Konto	Specifikation	Regnskab 2017/18	Budget 2017/18 ej revideret	Budget 2018/19 ej revideret
115	Almindelig vedligeholdelse			
	Terræn	79.127	225.000	200.000
	Bygning, klimaskærm	1.769	0	0
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	-7.798	0	0
	Bygning, fælles indvendig	4.106	0	0
	Bygning, tekniske installationer	108.395	0	0
	Materiel	14.542	0	0
	Almindelig vedligeholdelse i alt	200.141	225.000	200.000
116	Planlagt vedligeholdelse og fornyelser			
	Terræn	208.403	55.000	185.000
	Bygning, klimaskærm	-2.136.114	0	243.000
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	74.396	47.000	40.000
	Bygning, fælles indvendig	33.560	126.000	25.000
	Bygning, tekniske installationer	87.818	792.000	279.000
	Materiel	0	19.000	0
	Planlagt vedligeholdelse og fornyelser i alt	-1.731.938	1.039.000	772.000
118	Særlige aktiviteter			
	1. Drift af fællesvaskeri			
	Omkodning af vaskekort	520	3.000	0
	Leasing vaskeri	20.331	0	0
	Sæbekøb	6.832	25.000	0
	Drift af fællesvaskeri i alt	27.683	28.000	0
	2. Andel af fællesfaciliteters drift			
	Abonnement Bolignet Aarhus	540	0	1.000
	Andel af fællesfaciliteters drift i alt	540	0	1.000
	Særlige aktiviteter i alt	28.224	28.000	1.000
	- Indtægt fællesvaskeri	59.601	52.000	0
	Særlige aktiviteter. Nettoudgifter - indtægter	-31.377	-24.000	1.000
119	Diverse udgifter			
	Beboerfaciliteter	23.700	23.700	23.700
	BL kontingent	11.498	11.566	11.843
	Diverse udgifter	56	6.700	3.800
	Diverse udgifter i alt	35.254	41.966	39.343
120	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse			
	Henlæggelsesbeløb pr. m ² , kr.	183	183	217
202	Renter			
	Rente fællesforvaltning - 1,23 %	55.489	12.156	18.370
	Renter i alt	55.489	12.156	18.370

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

Konto	Specifikation	Regnskab 2017/18	Budget 2017/18 ej revideret	Budget 2018/19 ej revideret
204	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte			
	Tilskud dispositionsfonden	474.503	474.503	474.503
	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte i alt	474.503	474.503	474.503
206	Korrektioner vedr. tidligere år			
	Indgået på tidligere afskrevne fordringer	3.430	0	0
	Provenu omlægning af lån & uafhængt depositum	1.361	0	0
	Korrektioner vedr. tidligere år	4.791	0	0
Konto	Specifikation	Regnskab 2017/18		Regnskab 2016/17
	Noter til status			
301	Ejendommens anskaffelsessum			
	Saldo primo	29.685.181		29.685.181
	+ tilgang i året	0		0
	Saldo ultimo	29.685.181		29.685.181
303.1	Forbedringsarbejder mv.			
	Renovering 2002/2003			
	Saldo primo	5.710.258		6.008.488
	+ Forbedringsarbejder i året	81.843		0
	÷ Afdrag (konto 125.1)	-315.705		-298.230
	Saldo ultimo	5.476.396		5.710.258
	Byggeskaderenovering			
	Saldo primo	426.653		426.653
	÷ Afgang (dækket af henlæggelser)	-426.653		0
	Saldo ultimo	0		426.653
	Renovering 2017/2018			
	Saldo primo	0		0
	+ Forbedringsarbejder i året	3.011.000		0
	÷ Afdrag (konto 125.1)	-44.208		0
	Saldo ultimo	2.966.792		0
	Forbedringsarbejder i alt	8.443.188		6.136.911
305.1	Tilgodehavende leje inkl. varme			
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	18.914		25.032
	Tilgodehavende hos kommunen	0		0
	Tilgodehavende leje inkl. varme i alt	18.914		25.032

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

Konto	Specifikation Noter til status	Regnskab 2017/18	Regnskab 2016/17
305.3	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Varme, vand og el	166.829	171.828
	Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	166.829	171.828
305.4	Tilgodehavende fraflytninger		
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	92.661	127.109
	Tilgodehavende hos kommunen	2.331	0
	Tilgodehavende fraflytninger i alt	94.992	127.109
305.5/425.3	It regnskab	2017/18	2016/17
	Udgifter:		
	Administrationsbidrag	0	4.494
	Abonnement Bolignet Aarhus	0	134.568
	Henlæggelse switche	0	16.500
	Udskiftning switche	0	56.624
	- dækket af henlæggelse	0	-56.624
	Udgifter i alt	0	155.562
	Indtægter:		
	Indbetalt it bidrag	0	-149.952
	Saldo primo	0	-4.260
	Indtægter i alt	0	-154.212
	Årets resultat overført til næste år	0	1.350
	It- og antenneregnskab		
	Udgifter:		
	Administrationsbidrag	4.557	4.257
	Abonnement Bolignet Aarhus	132.268	0
	Henlæggelse switche	17.000	56.624
	- dækket af henlæggelse	0	-56.624
	TV signal	0	61.981
	Udgifter i alt	153.825	66.238
	Indtægter:		
	Indbetalt it- og antennebidrag	-172.368	-121.680
	Saldo primo	-21.710	32.382
	Indtægter i alt	-194.078	-89.298
	Årets resultat overført til næste år	-40.253	-23.060
	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

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

	Regnskab 2017/18	Regnskab 2016/17
305.6 Andre debitorer		
Tilgodehavende forsikringserstatning	4.314	69.214
Tilgodehavende vaskeriafregning	9.668	7.721
Andre debitorer i alt	13.982	76.936
401 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
Saldo primo	1.911.716	4.160.444
÷ Forbrugt i året (konto. 116.1)	1.731.938	-2.944.604
÷ Forbrugt i året (konto 305.5)	0	-56.624
+ Årets henlæggelse (konto. 120 og 305.5)	891.000	752.500
Saldo ultimo	4.534.654	1.911.716
405 Tab ved fraflytninger		
Saldo primo	59.009	91.209
÷ Forbrugt i året (konto. 130.2)	-32.600	-32.200
Saldo ultimo	26.409	59.009
407 Opsamlet resultat		
Saldo Primo	46.903	-380.397
+ Årets overskud (konto 140)	280.824	427.300
Bogført saldo	327.727	46.903
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	0	650.000
3. Landsbyggefonden	1.300.000	1.300.000
4. Dispositionsfonden	0	650.000
Driftsstøttelån	1.300.000	2.600.000
419 Uafsluttede forbrugsregnskaber		
Henlæggelse til switche	17.000	0
Varme, vand og el	198.540	196.366
Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	215.540	196.366
421 Skyldige omkostninger		
Renovation	5.275	6.715
Prioritetsydelse	52.763	36.468
Energi	61.976	13.668
Skyldige omkostninger i alt	120.014	56.850
423 Deposita og forudbetalt leje		
Forudbetalt leje	37.269	34.397
Deposita	1.035.002	1.003.963
Deposita og forudbetalt leje i alt	1.072.271	1.038.360

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

	Regnskab	Regnskab
	2017/18	2016/17
425.3		
Afsluttede forbrugsregnskaber		
El, vand og varme	67.896	77.028
Antenne/it regnskab	40.253	21.710
Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	108.149	98.737

Eventualforpligtelse

Der er indgået leasingaftale vedrørende vaskeriudstyr for kr. 164.576. 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. 10, Kløvergården 2017/18

	Rentefod	Hovedstol	Restgæld 1/8	Afdrag	Afdragsbidrag	Renter	Rentebidrag	Indeksopskrivning	Udamortisering	Restgæld 31/7	forpligtelse	Udløb år
Ejendommens oprindelige belåning:												
RD 001	2,50	20.000.000	0	0	0	0	0	0	814.250	0 +		2012
RD 002	2,50	2.827.000	0	0	0	0	0	0	115.053	0 +		2012
RD 003	2,50	395.600	0	0	0	0	0	0	15.153	0 +		2012
RD 004	2,50	117.400	0	0	0	0	0	0	4.550	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	528.125 +		2039
Total		6.334.181	6.334.181	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	6.334.181		
Forbedringslån												
	Rentefod	Hovedstol	Restgæld 1/8	Afdrag	Afdragsbidrag	Renter	Rentebidrag	Indfrielse	Udamortisering	Restgæld 31/7	Byggefonds- forpligtelse	Udløb år
RD 607	2,50	8.022.000	5.710.258	227.747	0	100.121	0	5.482.511	0	0 +		2034
RD 608	1,82	3.011.000	3.011.000	44.208	0	22.447	0	0	0	2.966.792 +		2038
RD 609	1,29	5.565.000	5.565.000	87.958	0	23.098	0	0	0	5.477.042 +		2034
Forbedringslån i alt		16.598.000	14.286.258	359.913	0	145.666	0	5.482.511	0	8.443.834		

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 10, Kløvergården 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 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 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 Kløvergården

Regnskabsår 2018

Fra 1. august 2017

Til 31. juli 2018

Afdelingsbestyrelsens påtegning

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Aarhus den 31. oktober 2018

Magnus Hvillum Frederiksen

Gustav Bjørn Rugaard

Simon Sand Larsen

Steffen Torp

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