

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

Regnskabsår 2020

Fra 1. august 2019

Til 31. juli 2020

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
Karen Blixens Boulevard 7
8220 Brabrand

Telefon: 86132166

E-mail: info@ungdomsboligaarhus.dk

Hjemmeside: www.kollegiekontoret.dk

CVR-nr. (SE-nr.) 18139405

89404400

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 2020

Fra 1. august 2019

Til 31. juli 2020

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

Lejeoplysninger for boligen:

Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet: **732,94 kr.**

Dato for forhøjelse: **01.08.2019**

Lejeforhøjelse i årets løb pr. m² i kr.: **7,72 kr.**

Forhøjelse pr. m² i %: **1,06 %**

Forhøjelse i alt på årsbasis: **37.644 kr.**

Årsberetning

Indtægterne overstiger udgifterne med 62.584 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	240.279	277.952	37.673
Renovation og forsikring	140.267	149.960	9.693
Bidrag til selskabet (administration, dispositionsfond og revision)	365.658	362.025	-3.633
Variable udgifter (renholdelse og vedligeholdelse)	602.348	598.565	-3.783
Henlæggelser	1.252.391	1.252.391	0
Ekstraordinære udgifter	623.311	612.492	-10.819
Udgifter i alt	4.173.259	4.202.391	29.132
Boligafgifter og leje	3.574.524	3.574.524	0
Renter	0	36.303	-36.303
Drift af fællesvaskeri	61.410	0	61.410
Afvikling af overskud	117.061	117.061	0
Ekstraordinære indtægter	482.848	474.503	8.345
Indtægter i alt	4.235.843	4.202.391	33.452
Årets resultat	62.584	0	62.584

Årets overskud skyldes hovedsagligt:

Besparelse på renovation.

Besparelse på varme som følge af mild vinter og besparelse på el som følge af mindre forbrug.

Besparelse på ejendomsfunktionær, rengøringsartikler og rengøringsfirma.

Besparelse på almindelig vedligeholdelse.

Besparelserne er delvist modsvaret af:

Der har været faldende renteniveau, hvilket har medført at indestående i fællesforvaltning er forrentet med - 0,18 %.

Der var budgetteret med en forrentning på 0,5 %.

Øgede udgifter til drift af vaskeri modsvaret at større indtægter fra betalingsvaskeri.

Indtægter til tidligere afskrevne debitorer og tidligere års forbrugsregnskaber.

Henlæggelser

Henlæggelserne inkl. resultatkonto er forøget med 504.480 kr. til kr. 5.906.220. Forøgelsen er sammensat således:

Budgetteret henlæggelse	1.252.391
Årets overskud	62.584
Afvikling af overskud fra tidligere år	-117.061
Samlet henlæggelse	1.197.914
- årets forbrug	-693.433
Ændring	504.480

Resultatopgørelse

Udgifter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2019/20	Budget 2019/20 ej revideret	Budget 2020/21 ej revideret
Ordinær drift					
105.9	*	Nettokapitaludgifter (Beboerbetaling)	949.006	949.006	949.006
Offentlige og andre faste udgifter					
107	*	Vandafgift	78.172	61.928	67.282
109	*	Renovation	71.834	79.802	81.080
110		Forsikringer	68.433	70.158	73.562
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. Varme til ungdomsboliger	23.819	40.256	37.265
		2. El til ungdomsboliger	97.918	134.658	130.892
		3. Målerpasning mv.	40.369	41.110	43.295
112		Bidrag til boligorganisation:			
	*	1. Administrationsbidrag	365.658	362.025	364.520
		2. Dispositionsfond	0	0	0
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	746.204	789.937	797.896
Variable udgifter					
114	*	Renholdelse	336.424	357.839	367.809
115	*	Almindelig vedligeholdelse	147.646	200.000	200.000
116	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	691.799	777.000	1.961.000
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-691.799	0	-1.961.000
118	*	Særlige aktiviteter:			
		1. Drift af fællesvaskeri	61.704	0	52.000
		2. Andel i fællesfaciliteters drift	539	1.000	1.000
119	*	Diverse udgifter	56.035	39.726	67.892
119.9		Variable udgifter i alt	602.348	598.565	688.701
Henlæggelser					
120	*	Planl. og periodisk vedl. og forny. (konto 401)	1.246.000	1.246.000	1.277.000
123		Tab ved fraflytninger (konto 405)	6.391	6.391	400
124.8		Henlæggelser i alt	1.252.391	1.252.391	1.277.400
124.9		Samlede ordinære udgifter i alt	3.549.949	3.589.899	3.713.003

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

Regnskabsår

Fra

Til

2020

1. august 2019

31. juli 2020

Udgifter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2019/20	Budget 2019/20 ej revideret	Budget 2020/21 ej revideret
Ekstraordinære udgifter					
125		Ydelse vedr. lån til forborbedringsarbejder mv.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	473.055	612.492	610.540
		2. Renter mv.	115.391	0	0
		3. Administrationsbidrag	23.401	0	0
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	0	0	0
			611.848		
129		Tab ved lejeledighed mv.			
		1. Årets udgift	155.013	0	0
		2. Dækket af dispositionsfonden mv.	-155.012	0	0
130		Tab ved fraflytninger			
		1. Årets udgift	1.634	0	0
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	-1.634	0	0
		3. Dækket af dispositionsfonden	0	0	0
131	*	Renter:			
		3. Rente af fællesforvaltning	11.463	0	0
134	*	Korrektion vedr. tidligere år		0	0
137		Ekstraordinære udgifter i alt	623.311	612.492	610.540
139		Udgifter i alt	4.173.259	4.202.391	4.323.543
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering	0	0	0
		2. Overført til opsamlet resultat (konto 407)	62.584	0	0
150		Udgifter og eventuelt overskud i alt	4.235.843	4.202.391	4.323.543

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

Regnskabsår

Fra

Til

2020

1. august 2019

31. juli 2020

Indtægter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2019/20	Budget 2019/20	Budget 2020/21
		Ordinære indtægter		ej revideret	ej revideret
201		Boligafgifter og lejer:			
		2. Almene ungdomsboliger	3.574.524	3.574.524	3.636.348
		7. Garager/carporte	<u>0</u>	0	0
202	*	Renter	0	36.303	894
203		Andre ordinære indtægter:			
		2. Drift af fællesvaskeri	61.410	0	52.000
		6. Overført fra opsamlet resultat	<u>117.061</u>	117.061	159.798
203.9		Ordinære indtægter i alt	3.752.995	3.727.888	3.849.040
		Ekstraordinære indtægter			
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte	474.503	474.503	474.503
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	8.345	0	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	482.848	474.503	474.503
		Indtægter i alt	4.235.843	4.202.391	4.323.543
220		Indtægter og eventuelt underskud i alt	4.235.843	4.202.391	4.323.543

Balance pr. 31. juli 2020

Aktiver

Konto	Note	Specifikation		Regnskab 2019/20	Regnskab 2018/19
Anlægsaktiver					
301	*	Ejendommens anskaffelsessum		29.685.181	29.685.181
		1. Kontantværdi pr. 01.10.2018	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.	7.727.811		7.976.739
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	0	7.727.811	0
304		Andre anlægsaktiver:			
	*	4. Særstøttelån		1.300.000	1.300.000
304.9		Anlægsaktiver i alt		48.115.664	48.364.592
Omsætningsaktiver					
305		Tilgodehavender:			
	*	1. Leje inkl. varme	10.267		3.053
	*	4. Fraflytninger	233.048		165.804
	*	6. Andre debitorer	26.956		11.121
		7. Forudbetalte udgifter	32.026		13.124
		8. Prioritetsydelse	0	302.296	0
		Nuværende og tidligere fordringer til inkasso kr. 365451			193.102
307		Likvide beholdninger:			
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen		6.957.156	6.597.674
309.9		Omsætningsaktiver i alt		7.259.453	6.790.776
310		Aktiver i alt		55.375.116	55.155.368

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

Regnskabsår

2020

Fra

1. august 2019

Til

31. juli 2020

Passiver

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	
			2019/20	2018/19
Henlæggelser (afdelingens opsparing)				
401	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser	5.426.684	4.872.484
405	*	Tab ved fraflytninger	31.167	26.409
406.9		Henlæggelser i alt	5.457.851	4.898.893
407	*	Opsamlet resultat	448.369	502.847
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	5.906.220	5.401.740
Finansiering af anskaffelsessum				
Langfristet gæld				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		6. Statslån	6.334.181	6.334.181
		8. Dispositionsfond	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.	7.729.000	7.977.385
		2. Bygningsrenoveringer mv.	0	0
415		Driftsstøttelån:		
		2. Særstøttelån	1.300.000	1.300.000
		3. Andre driftsstøttelån	0	0
417		Langfristet gæld i alt	48.116.853	48.365.238
Kortfristet gæld				
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	117.854	101.055
421	*	Skyldige omkostninger	56.996	71.056
422		Mellemregning med fraflyttere	59.629	93.331
423	*	Deposita og forudbetalt leje	1.105.829	1.109.353
425		Afsluttede forbrugsregnskaber, antenne	11.735	13.595
426		Kortfristet gæld i alt	1.352.043	1.388.390
430		Passiver i alt	55.375.116	55.155.368

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

Regnskabsår

2020

Fra

1. august 2019

Til

31. juli 2020

Konto	Specifikation	Regnskab 2019/20	Budget 2019/20	Budget 2020/21
	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	78.172	61.928	67.282
	Vandafgift i alt	78.172	61.928	67.282
109	Renovation			
	AffaldVarme Aarhus	71.834	79.802	81.080
	Renovation i alt	71.834	79.802	81.080
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
	Tillægsydelser			
	Lønadministration	3.210	2.713	2.771
	Forbrugsregnskaber	59.445	56.309	58.671
	Administration af vaskeri	3.375	3.375	3.450
	Administration i alt	66.030	62.397	64.902
	Administrationsbidrag i alt	365.658	362.025	364.520
114	Renholdelse			
	Løn ejendomsfunktionærer	276.718	285.636	294.691
	Rengøringsartikler	7.391	12.000	12.000
	Rengøringspersonale	39.757	40.203	41.118
	Rengøringsfirma	12.558	20.000	20.000
	Renholdelse i alt	336.424	357.839	367.809
115	Almindelig vedligeholdelse			
	Terræn	57.799	200.000	200.000
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	1.433	0	0
	Bygning, tekniske installationer	88.314	0	0
	Materiel	100	0	0
	Almindelig vedligeholdelse i alt	147.646	200.000	200.000

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

Regnskabsår

2020

Fra

1. august 2019

Til

31. juli 2020

Konto	Specifikation	Regnskab	Budget	Budget
		2019/20	2019/20	2020/21
			ej revideret	ej revideret
116	Planlagt vedligeholdelse og fornyelser			
	Terræn	19.375	79.000	310.000
	Bygning, klimaskærm	0	150.000	90.000
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	518.979	364.000	1.020.000
	Bygning, fælles indvendig	0	10.000	372.000
	Bygning, tekniske installationer	153.445	174.000	164.000
	Materiel	0	0	5.000
	Planlagt vedligeholdelse og fornyelser i alt	691.799	777.000	1.961.000
118	Særlige aktiviteter			
	1. Drift af fællesvaskeri			
	Leasing vaskeri	61.704	0	52.000
	Drift af fællesvaskeri i alt	61.704	0	52.000
	2. Andel af fællesfaciliteters drift			
	Abonnement Bolignet Aarhus	539	1.000	1.000
	Andel af fællesfaciliteters drift i alt	539	1.000	1.000
	Særlige aktiviteter i alt	62.243	1.000	53.000
	- Indtægt fællesvaskeri	61.410	0	52.000
	Særlige aktiviteter. Nettoudgifter - indtægter	834	1.000	1.000
119	Diverse udgifter			
	Vagtordning	31.156	0	31.250
	Beboerfaciliteter	12.799	23.700	23.700
	BL kontingent	12.080	12.151	12.442
	Diverse udgifter	0	3.875	500
	Diverse udgifter i alt	56.035	39.726	67.892
120	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse			
	Henlæggelsesbeløb pr. m ² , kr.	255	255	262
131	Renter			
	Rente fællesforvaltning - minus 0,18 %	11.463	0	0
	Renter i alt	11.463	0	0
202	Renter			
	Rente fællesforvaltning	0	36.303	894
	Renter i alt	0	36.303	894
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	2.259	0	0
	Forbrugsregnskaber	6.087	0	0
	Korrektioner vedr. tidligere år	8.345	0	0

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

Regnskabsår

2020

Fra

1. august 2019

Til

31. juli 2020

Konto	Specifikation	Regnskab 2019/20	Regnskab 2018/19
	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	5.136.763	5.476.396
	+ Forbedringsarbejder i året	122.431	0
	+ Afdrag (konto 125.1)	-344.034	-339.633
	Saldo ultimo	4.915.159	5.136.763
	Renovering 2017/2018		
	Saldo primo	2.839.976	2.966.792
	+ Forbedringsarbejder i året	101.814	0
	+ Afdrag (konto 125.1)	-129.139	-126.816
	Saldo ultimo	2.812.651	2.839.976
	Forbedringsarbejder i alt	7.727.811	7.976.739
304.4	Særstøttelån		
	Drifttabslån		
	Saldo primo	1.300.000	1.300.000
	+ Forbedringsarbejder i året	0	0
	Særstøttelån i alt	1.300.000	1.300.000
305.1	Tilgodehavende leje inkl. varme		
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	10.267	3.053
	Tilgodehavende leje inkl. varme i alt	10.267	3.053

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

Regnskabsår

2020

Fra

1. august 2019

Til

31. juli 2020

Konto	Specifikation Noter til status	Regnskab 2019/20	Regnskab 2018/19
305.4	Tilgodehavende fraflytninger		
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	233.048	155.493
	Tilgodehavende hos kommunen	0	10.311
	Tilgodehavende fraflytninger i alt	233.048	165.804
305.5/425.3	It- og antenneregnskab	2019/20	2018/19
	Udgifter:		
	Administrationsbidrag	4.748	4.691
	Abonnement Bolignet Aarhus	132.168	132.143
	Henlæggelse til switche	17.200	17.000
	Udgifter i alt	154.116	153.834
	Indtægter:		
	Indbetalt it bidrag	-152.256	-127.176
	Saldo primo	-13.595	-40.253
	Indtægter i alt	-165.851	-167.429
	Årets resultat overført til næste år	-11.735	-13.595
305.5/425.3	Afsluttede forbrugsregnskaber		
	El, vand og varme	0	0
	Antenne/it regnskab - specificeret ovenfor	0	0
	Afsluttede forbrugsregnskaber i alt **negativ saldo står på 425.3 i balancen	0	0
305.6	Andre debitorer		
	Tilgodehavende forsikringserstatning	5.236	0
	Energi	11.468	0
	Tilgodehavende vaskeriefregning	10.252	11.121
	Andre debitorer i alt	26.956	11.121
401	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
	Saldo primo	4.872.484	4.534.654
	÷ Forbrugt i året (konto. 116.1)	-691.799	-719.171
	+ Årets henlæggelse (konto. 120 og 305.5)	1.246.000	1.057.000
	Saldo ultimo	5.426.684	4.872.484
405	Tab ved fraflytninger		
	Saldo primo	26.409	26.409
	÷ Forbrugt i året (konto. 130.2)	-1.634	0
	+ Årets henlæggelse (konto. 123)	6.391	0
	Saldo ultimo	31.167	26.409
407	Opsamlet resultat		
	Saldo Primo	502.847	327.727
	+ Årets overskud (konto 140)	62.584	198.571
	÷ Budgetmæssig afvikling af overskud (konto 203.6)	-117.061	-23.451
	Bogført saldo	448.369	502.847

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

Regnskabsår

2020

Fra

1. august 2019

Til

31. juli 2020

Konto	Specifikation Noter til status	Regnskab 2019/20	Regnskab 2018/19
415	Driftsstøttelån		
	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	0
	3. Landsbyggefonden	1.300.000	1.300.000
	Driftsstøttelån	1.300.000	1.300.000
419	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Henlæggelse til switche	51.200	34.000
	Varme, vand og el	66.654	67.055
	Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	117.854	101.055
421	Skyldige omkostninger		
	Renovation	6.043	5.907
	Prioritetsydelse	50.953	51.071
	Energi	0	14.078
	Skyldige omkostninger i alt	56.996	71.056
423	Deposita og forudbetalt leje		
	Forudbetalt leje	59.100	67.518
	Deposita	1.046.729	1.041.836
	Deposita og forudbetalt leje i alt	1.105.829	1.109.353
425.3	Afsluttede forbrugsregnskaber		
	Antenne/it regnskab	11.735	13.595
	Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	11.735	13.595

Eventualforpligtelse

Der er i 2017 indgået leasingaftale vedrørende vaskeriudstyr for kr. 164.576. Aftalen løber over 10 år, og leasinggiften udgør 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 Kløvergården

Regnskabsår 2020
 Fra 1. august 2019
 Til 31. juli 2020

Oversigt over prioritetsgæld

Kollegiekontoret i Aarhus, afd. 10, Kløvergården 2019/20

	Rentefod	Hovedstol	Restgæld 1/8	Afdrag	Afdragsbidrag	Renter	Rentebidrag	Indeksopskrivning	Udamortisering	Restgæld 31/7	Byggefonds- 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		

	Rentefod	Hovedstol	Restgæld 1/8	Afdrag	Afdragsbidrag	Renter	Rentebidrag	Indfrielse	Udamortisering	Restgæld 31/7	Byggefonds- forpligtelse	Udløb år
Forbedringslån												
RD 607	2,50	8.022.000	0	0	0	0	0	0	0	0	+	2034
RD 608, omlagt til lån 611	1,82	3.011.000	2.839.976	129.139	0	59.174	0	2.710.837	0	0	+	2038
RD 609, omlagt til lån 611	1,29	5.565.000	5.137.409	344.034	0	79.619	0	4.793.375	0	0	+	2034
RD 610	0,58	4.916.000	4.916.000	0	0	0	0	0	0	4.916.000	+	2034
RD 611	0,67	2.813.000	2.813.000	0	0	0	0	0	0	2.813.000	+	2034
Forbedringslån i alt		24.327.000	15.706.385	473.173	0	138.793	0	7.504.212	0	7.729.000		

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

Forretningsførers påtegning

Foranstående regnskab er opstillet efter lovgivning og vedtægters regler.

Aarhus den 9. november 2020

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 2019 - 31. juli 2020, 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 2020 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2020 - 31. juli 2020 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 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 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 Kløvergården

Regnskabsår 2020

Fra 1. august 2019

Til 31. juli 2020

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 9. november 2020

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 26. oktober 2020

Gustav Bjørn Rugaard

navn

navn

Afdelingsmødets påtegning

Foranstående årsregnskab har været forelagt på afdelingsmøde til godkendelse.

Aarhus den 9. november 2020

Bestyrelsens påtegning

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Aarhus den 9. november 2020

René Skau Björnsson
Formand

Dirigent