

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

Regnskabsår 2019

Fra 1. august 2018

Til 31. juli 2019

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

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		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 2019

Fra 1. august 2018

Til 31. juli 2019

	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	Tostrengnet 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: **725,22 kr.**

Dato for forhøjelse: **01.08.2018**

Lejeforhøjelse i årets løb pr. m² i kr.: **18,49 kr.**

Forhøjelse pr. m² i %: **2,62 %**

Forhøjelse i alt på årsbasis: **90.180 kr.**

Årsberetning

Indtægterne overstiger udgifterne med 198.570 kr.

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

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Nettokapitaludgifter	949.006	949.006	0
Vand, varme og el	257.462	332.253	74.791
Renovation og forsikring	134.643	142.013	7.370
Bidrag til selskabet (administration, dispositionsfond og revision)	372.288	361.893	-10.395
Variable udgifter (renholdelse og vedligeholdelse)	642.456	597.243	-45.213
Henlæggelser	1.057.000	1.057.000	0
Ekstraordinære udgifter	611.681	613.796	2.115
Udgifter i alt	4.024.535	4.053.204	28.669
Boligafgifter og leje	3.536.880	3.536.880	0
Renter	122.084	18.370	103.714
Drift af fællesvaskeri	61.101	0	61.101
Afvikling af overskud	23.451	23.451	0
Ekstraordinære indtægter	479.589	474.503	5.086
Indtægter i alt	4.223.106	4.053.204	169.902
Årets resultat	198.570	0	198.570

Årets overskud skyldes hovedsagligt:

Besparelse på vand på trods af højere forbrug, men lavere priser.

Besparelse på varme og el som følge af mindre forbrug, samt lavere priser.

Besparelse på renovation som følge af lavere priser.

Øgede udgifter til udarbejdelse af forbrugsregnskaber pga. ændring af varmeregnskabsår.

Øgede lønudgift til ejendomfunktionærer opvejet af besparelse på rengøring samt almindelig vedligeholdelse.

Der er ikke budgetteret med udgifter/indtægter fra vaskeri. Vaskeriet er leaset og ydelsen svarer omtrent til indtægterne.

Øgede renteindtægter som følge af større indestående og højere renteniveau i fællesforvaltningen.

Henlæggelser

Henlæggelserne inkl. resultatkonto er forøget med 512.949 kr. til kr. 5.401.740. Forøgelsen er sammensat således:

Budgetteret henlæggelse	1.057.000
Årets overskud	198.571
Afvikling af overskud fra tidligere år	-23.451
Samlet henlæggelse	1.232.119
- årets forbrug	-719.171
Ændring	512.949

Resultatopgørelse

Udgifter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2018/19	Budget 2018/19 ej revideret	Budget 2019/20 ej revideret
Ordinær drift					
105.9	*	Nettokapitaludgifter (Beboerbetalning)	949.006	949.006	949.006
Offentlige og andre faste udgifter					
107	*	Vandafgift	66.681	84.759	61.928
109	*	Renovation	67.144	72.837	79.802
110		Forsikringer	67.499	69.176	70.158
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. Varme til ungdomsboliger	38.200	47.803	40.256
		2. El til ungdomsboliger	98.208	159.432	134.658
		3. Målerpasning mv.	54.372	40.259	41.110
112		Bidrag til boligorganisation:			
	*	1. Administrationsbidrag	372.288	361.893	362.025
		2. Dispositionsfond	0	0	0
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	764.393	836.159	789.937
Variable udgifter					
114	*	Renholdelse	365.470	356.900	357.839
115	*	Almindelig vedligeholdelse	188.660	200.000	200.000
116	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	719.171	772.000	777.000
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-719.171	0	-777.000
118	*	Særlige aktiviteter:			
		1. Drift af fællesvaskeri	52.023	0	0
		2. Andel i fællesfaciliteters drift	159	1.000	1.000
119	*	Diverse udgifter	36.144	39.343	39.726
119.9		Variable udgifter i alt	642.456	597.243	598.565
Henlæggelser					
120	*	Planl. og periodisk vedl. og forny. (konto 401)	1.057.000	1.057.000	1.246.000
123		Tab ved fraflytninger (konto 405)	0	0	6.391
124.8		Henlæggelser i alt	1.057.000	1.057.000	1.252.391
124.9		Samlede ordinære udgifter i alt	3.412.855	3.439.408	3.589.899

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

Regnskabsår

2019

Fra

1. august 2018

Til

31. juli 2019

Udgifter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2018/19	Budget 2018/19 ej revideret	Budget 2019/20 ej revideret
Ekstraordinære udgifter					
125		Ydelse vedr. lån til forberedningsarbejder mv.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	464.757	613.796	612.492
		2. Renter mv.	122.116	0	0
		3. Administrationsbidrag	24.808	0	0
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	0	0	0
			611.681	0	0
129		Tab ved lejeledighed mv.			
		1. Årets udgift	34.412	0	0
		2. Dækket af dispositionsfonden mv.	-34.411	0	0
137		Ekstraordinære udgifter i alt	611.681	613.796	612.492
139		Udgifter i alt	4.024.535	4.053.204	4.202.391
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering	0	0	0
		2. Overført til opsamlet resultat (konto 407)	198.571	0	0
150		Udgifter og eventuelt overskud i alt	4.223.106	4.053.204	4.202.391

Indtægter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2018/19	Budget 2018/19 ej revideret	Budget 2019/20 ej revideret
Ordinære indtægter					
201		Boligafgifter og lejer:			
		2. Almene ungdomsboliger	3.536.880	3.536.880	3.574.524
		7. Garager/carporte	0	0	0
			3.536.880	0	0
202	*	Renter	122.084	18.370	36.303
203		Andre ordinære indtægter:			
		2. Drift af fællesvaskeri	61.101	0	0
		6. Overført fra opsamlet resultat	23.451	23.451	117.061
203.9		Ordinære indtægter i alt	3.743.516	3.578.701	3.727.888
Ekstraordinære indtægter					
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte	474.502	474.503	474.503
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	5.087	0	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	479.589	474.503	474.503
		Indtægter i alt	4.223.106	4.053.204	4.202.391
220		Indtægter og eventuelt underskud i alt	4.223.106	4.053.204	4.202.391

Balance pr. 31. juli 2019**Aktiver**

Konto	Note	Specifikation		Regnskab 2018/19	Regnskab 2017/18
Anlægsaktiver					
301	*	Ejendommens anskaffelsessum		29.685.181	29.685.181
		1. Kontantværdi pr. 01.10.2017	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.	7.976.739		8.443.188
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	0	7.976.739	0
304		Andre anlægsaktiver:			
	*	4. Særstøttelån		1.300.000	1.300.000
304.9		Anlægsaktiver i alt		48.364.592	48.831.041
Omsætningsaktiver					
305		Tilgodehavender:			
	*	1. Leje inkl. varme	3.053		18.914
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	0		166.829
	*	4. Fraflytninger	165.804		94.992
	*	6. Andre debitorer	11.121		13.982
		7. Forudbetalte udgifter	13.124		19.444
		8. Prioritetsydelse	0	193.102	0
		Nuværende og tidligere fordringer til inkasso kr. 307639			314.162
307		Likvide beholdninger:			
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen		6.597.674	6.133.655
309.9		Omsætningsaktiver i alt		6.790.776	6.447.817
310		Aktiver i alt		55.155.368	55.278.858

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

Regnskabsår

2019

Fra

1. august 2018

Til

31. juli 2019

Passiver

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	
			2018/19	2017/18
Henlæggelser (afdelingens opsparing)				
401	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser	4.872.484	4.534.654
405	*	Tab ved fraflytninger	26.409	26.409
406.9		Henlæggelser i alt	4.898.893	4.561.064
407	*	Opsamlet resultat	502.847	327.727
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	5.401.740	4.888.791
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
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.	7.977.385	8.443.187
		2. Bygningsrenoveringer mv.	0	0
			7.977.385	8.443.187
415		Driftsstøttelån:		
		2. Særstøttelån	1.300.000	1.300.000
		3. Andre driftsstøttelån	0	0
			1.300.000	1.300.000
417		Langfristet gæld i alt	48.365.238	48.831.040
Kortfristet gæld				
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	101.055	215.540
421	*	Skyldige omkostninger	71.056	120.014
422		Mellemregning med fraflyttere	93.331	43.052
423	*	Deposita og forudbetalt leje	1.109.353	1.072.271
425		Afsluttede forbrugsregnskaber, energi	0	67.896
425		Afsluttede forbrugsregnskaber, antenne	13.595	40.253
426		Kortfristet gæld i alt	1.388.390	1.559.027
430		Passiver i alt	55.155.368	55.278.858

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

Regnskabsår

2019

Fra

1. august 2018

Til

31. juli 2019

Konto	Specifikation	Regnskab 2018/19	Budget 2018/19	Budget 2019/20
	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	66.681	84.759	61.928
	Vandafgift i alt	66.681	84.759	61.928
109	Renovation			
	AffaldVarme Aarhus	67.144	72.837	79.802
	Renovation i alt	67.144	72.837	79.802
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	3.156	2.656	2.713
	Forbrugsregnskaber	66.204	56.309	56.309
	Administration af vaskeri	3.300	3.300	3.375
	Administrationsbidrag i alt	372.288	361.893	362.025
114	Renholdelse			
	Løn ejendomsfunktionærer	298.069	280.143	285.636
	Rengøringsartikler	11.122	12.000	12.000
	Rengøringspersonale	39.994	39.757	40.203
	Rengøringsfirma	16.286	25.000	20.000
	Renholdelse i alt	365.470	356.900	357.839
115	Almindelig vedligeholdelse			
	Terræn	88.898	200.000	200.000
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	-23.490	0	0
	Bygning, fælles indvendig	7.258	0	0
	Bygning, tekniske installationer	107.137	0	0
	Materiel	8.858	0	0
	Almindelig vedligeholdelse i alt	188.660	200.000	200.000
116	Planlagt vedligeholdelse og fornyelser			
	Terræn	60.483	185.000	79.000
	Bygning, klimaskærm	100.528	243.000	150.000
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	248.344	40.000	364.000
	Bygning, fælles indvendig	117.090	25.000	10.000
	Bygning, tekniske installationer	192.725	279.000	174.000
	Planlagt vedligeholdelse og fornyelser i alt	719.171	772.000	777.000

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

Regnskabsår

2019

Fra

1. august 2018

Til

31. juli 2019

Konto	Specifikation	Regnskab	Budget	Budget
		2018/19	2018/19	2019/20
			ej revideret	ej revideret
118	Særlige aktiviteter			
	1. Drift af fællesvaskeri			
	Leasing vaskeri	52.023	0	0
	Drift af fællesvaskeri i alt	52.023	0	0
	2. Andel af fællesfaciliteters drift			
	Abonnement Bolignet Aarhus	159	1.000	1.000
	Andel af fællesfaciliteters drift i alt	159	1.000	1.000
	Særlige aktiviteter i alt	52.181	1.000	1.000
	- Indtægt fællesvaskeri	61.101	0	0
	Særlige aktiviteter. Nettoudgifter - indtægter	-8.920	1.000	1.000
119	Diverse udgifter			
	Beboerfaciliteter	23.700	23.700	23.700
	BL kontingent	11.797	11.843	12.151
	Diverse udgifter	647	3.800	3.875
	Diverse udgifter i alt	36.144	39.343	39.726
120	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse			
	Henlæggelsesbeløb pr. m ² , kr.	217	217	255
202	Renter			
	Rente fællesforvaltning - 1,84 %	122.084	18.370	36.303
	Renter i alt	122.084	18.370	36.303
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	4.386	0	0
	Uafhentet depositum 1/8-14	702	0	0
	Korrektioner vedr. tidligere år	5.087	0	0

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

Regnskabsår

2019

Fra

1. august 2018

Til

31. juli 2019

Konto	Specifikation	Regnskab 2018/19	Regnskab 2017/18
	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	5.476.396	5.710.258
	+ Forbedringsarbejder i året	0	81.843
	+ Afdrag (konto 125.1)	-339.633	-315.705
	Saldo ultimo	5.136.763	5.476.396
	Renovering 2017/2018		
	Saldo primo	2.966.792	0
	+ Forbedringsarbejder i året	0	3.011.000
	+ Afdrag (konto 125.1)	-126.816	-44.208
	Saldo ultimo	2.839.976	2.966.792
	Byggeskaderenovering		
	Saldo primo	0	426.653
	+ Afdrag (konto 125.1)	0	-426.653
	Saldo ultimo	0	0
	Forbedringsarbejder i alt	7.976.739	8.443.188
304.4	Særstøttelån		
	Drifttabslån		
	Saldo primo	1.300.000	1.300.000
	+ Afdrag (konto 125.1)	0	0
	Særstøttelån i alt	1.300.000	1.300.000
305.1	Tilgodehavende leje inkl. varme		
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	3.053	18.914
	Tilgodehavende leje inkl. varme i alt	3.053	18.914
305.3	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Varme, vand og el	0	166.829
	Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	0	166.829
305.4	Tilgodehavende fraflytninger		
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	155.493	92.661
	Tilgodehavende hos kommunen	10.311	2.331
	Tilgodehavende fraflytninger i alt	165.804	94.992

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

Regnskabsår

2019

Fra

1. august 2018

Til

31. juli 2019

Konto	Specifikation Noter til status	Regnskab 2018/19	Regnskab 2017/18
305.5/425.3	It- og antenneregnskab		
	Udgifter:		
	Administrationsbidrag	4.691	4.557
	Abonnement Bolignet Aarhus	132.143	132.268
	TV Bolignet Aarhus	17.000	17.000
	Udgifter i alt	153.834	153.825
	Indtægter:		
	Indbetalt it bidrag	-127.176	-172.368
	Saldo primo	-40.253	-21.710
	Indtægter i alt	-167.429	-194.078
	Årets resultat overført til næste år	-13.595	-40.253
305.5/425.3	Afsluttede forbrugsregnskaber		
	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	0	4.314
	Tilgodehavende vaskerifregning	11.121	9.668
	Andre debitorer i alt	11.121	13.982
401	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
	Saldo primo	4.534.654	1.911.716
	÷ Forbrugt i året (konto. 116.1)	-719.171	1.731.938
	+ Årets henlæggelse (konto. 120 og 305.5)	1.057.000	891.000
	Saldo ultimo	4.872.484	4.534.654
405	Tab ved fraflytninger		
	Saldo primo	26.409	59.009
	÷ Forbrugt i året (konto. 130.2)	0	-32.600
	Saldo ultimo	26.409	26.409
407	Opsamlet resultat		
	Saldo Primo	327.727	46.903
	+ Årets overskud (konto 140)	198.571	280.824
	÷ Budgetmæssigafvikling af overskud (konto 203.6)	-23.451	0
	Bogført saldo	502.847	327.727

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Kløvergården

Regnskabsår

2019

Fra

1. august 2018

Til

31. juli 2019

Konto	Specifikation Noter til status	Regnskab 2018/19	Regnskab 2017/18
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	0
	3. Landsbyggefonden	1.300.000	1.300.000
	Driftstøttelån	1.300.000	1.300.000
419	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Henlæggelse til switche	34.000	17.000
	Varme, vand og el	67.055	198.540
	Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	101.055	215.540
421	Skyldige omkostninger		
	Renovation	5.907	5.275
	Prioritetsydelse	51.071	52.763
	Energi	14.078	61.976
	Skyldige omkostninger i alt	71.056	120.014
423	Deposita og forudbetalt leje		
	Forudbetalt leje	67.518	37.269
	Deposita	1.041.836	1.035.002
	Deposita og forudbetalt leje i alt	1.109.353	1.072.271
425.3	Afsluttede forbrugsregnskaber		
	El, vand og varme	0	67.896
	Antenne/it regnskab	13.595	40.253
	Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	13.595	108.149

Eventualforpligtelse

Der er i 2017 indgået leasingaftale vedrørende vaskeriudstyr for kr. 164.576. Aftalen løber over 10 år, og leasingafgiften 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 2019
 Fra 1. august 2018
 Til 31. juli 2019

Oversigt over prioritetsgæld

Kollegiekontoret i Aarhus, afd. 10, Kløvergården 2018/19

	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		
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	0	0	0	0	0	0	0	0	+	2034
RD 608	1,82	3.011.000	2.966.792	126.816	0	61.880	0	0	0	2.839.976	+	2038
RD 609	1,29	5.565.000	5.477.042	339.633	0	85.044	0	0	0	5.137.409	+	2034
Forbedringslån i alt		16.598.000	8.443.834	466.449	0	146.924	0	0	0	7.977.385		

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

Forretningsførers påtegning

Foranstående regnskab er opstillet efter lovgivning og vedtægters regler.

Aarhus den 4. november 2019

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 2018 - 31. juli 2019, 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 2019 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2018 - 31. juli 2019 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 udadelelser, 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 2019

Fra 1. august 2018

Til 31. juli 2019

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 4. november 2019

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 22. oktober 2019

Gustav Bjørn Rugaard

Peter Heding Bentzen

Andreas Rohr Sørensen

Asbjørn Thielke Gyiring

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 4. november 2019

René Skau Björnsson
Formand

Dirigent