

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Ladegårdskollegiet

Regnskabsår 2018

Fra 1. august 2017

Til 31. juli 2018

Boligorganisation		Afdeling		Tilsynsførende kommune
LBF-nr. 0705		LBF-afdelingsnr. 02301		Kommunenr 751
Navn - adresse: Kollegiekontoret i Aarhus Hack Kampmanns Plads 1-3, 1. th. 8000 Aarhus C		Navn - adresse: Ladegårdskollegiet Skejbyparken 360-370 & Ladegfogedvej 251-275 8200 Aarhus N		Navn - adresse: Aarhus Kommune Kalkværksvej 10 8000 Aarhus C
Telefon: 86132166				89 40 20 00
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		6.056	192	1	192
Boligoplysning i alt		6.056	192		192
Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	0	110		
	2	0	82		
	3	0	0		
Heraf enkeltværelser uden selvstændig køkken		0	0		
Erhvervslejemål		0	0	1 pr. påbeg. 60 m ²	0
Institutioner		0	0	1 pr. påbeg. 60 m ²	0
Garager/Carporte		0	0	1/5	0
Lejemålsoplysninger m.v. i alt		6.056	192		192
Matr.nr.:	318 og 297Æ				
Matr.tekst.:	Vejlby By, Vejlbj				
BBR-ejendomsnr.:	911483				
	984372				

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Ladegårdskollegiet

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.	192	6.056	0	15.10.1998
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven	0	0	0	0
Opført/overtaget uden støtte	0	0		0
Byggeart	Antal lejemål	Bruttoetage areal i alt m ²		
Boliger i etagebyggeri	0	0		
Boliger i tæt/lavt byggeri	192	6.056		

Beboerfaciliteter og installationer					
Beboerhus	Ja	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	Nej	Regnvand (nedsivningsanlæg)	Nej	Centralvarme fra eget anlæg	
Varmemåling - individuel	Ja	Regnvand (genanvendelse)	Nej	(naturgas)	Nej
Varmemåling - kollektiv	Nej	Spildevand (Rodzoneanlæg)	Nej	Ovne	Nej
Elmåling - individuel	Ja	Spildevand (Bioværk)	Nej	Elpaneler	Nej
Elmåling - kollektiv	Nej	Kildesort. af affald - indenfor bolige	Nej	Solvarmeanlæg	Nej
		Kildesort. af affald - udenfor bolige	Ja	Varmepumpeanlæg	Nej
				Biogasanlæg	Nej

Lejeplysninger for boligen:

Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet: **1.121,64 kr.**

Dato for forhøjelse: **01.08.2017**

Lejeforhøjelse i årets løb pr. m² i kr.: **27,26 kr.**

Forhøjelse pr. m² i %: **2,49 %**

Forhøjelse i alt på årsbasis: **165.081 kr.**

Årsberetning

Indtægterne overstiger udgifterne med 90.284 kr.

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

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Nettokapitaludgifter	2.680.280	2.692.560	12.280
Vand, varme og el	301.953	399.102	97.149
Renovation og forsikring	176.570	188.671	12.101
Bidrag til selskabet (administration, dispositionsfond og revision)	627.559	631.235	3.676
Variable udgifter (renholdelse og vedligeholdelse)	1.240.031	1.093.513	-146.518
Henlæggelser	1.897.242	1.897.242	0
Ekstraordinære udgifter	94.558	94.558	0
Udgifter i alt	7.018.195	6.996.881	-21.314
Boligafgifter og leje	6.783.986	6.783.988	-2
Renter	193.047	72.893	120.154
Drift af fællesvaskeri	130.373	140.000	-9.627
Ekstraordinære indtægter	1.073	0	1.073
Indtægter i alt	7.108.478	6.996.881	111.597
Årets resultat	90.284	0	90.284

Årets overskud skyldes hovedsagligt:

Besparelse på vand som følge af lavere forbrug.
Besparelse på varme og el som følge af lavere forbrug samt lavere pris.
Besparelse på renovation ved nedgravede containere.
Øgede udgifter til ejendomsfunktionærer som følge af nyansættelser og overlaping.
Øgede udgifter til rengøringsfirma.
Øgede udgifter til almindelig vedligeholdelse.
Øgede renteindtægter som følge af højere renteniveau i fællesforvaltningen.
Færre indtægter fra betalingsvaskeri.

Henlæggelser

Henlæggelserne inkl. resultatkonto er forøget med 1.698.997 kr. til kr. 14.293.400. Forøgelsen er sammensat således:

Budgetteret henlæggelse	1.897.242
Årets overskud	90.284
Afvikling af underskud fra tidligere år	94.558
Samlet henlæggelse	2.082.084
- årets forbrug	-383.087
Ændring	1.698.997

Resultatopgørelse

Udgifter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2017/18	Budget 2017/18 ej revideret	Budget 2018/19 ej revideret
Ordinær drift					
105.9	*	Nettokapitaludgifter (Beboerbetaling)	2.680.280	2.692.560	2.710.339
Offentlige og andre faste udgifter					
107	*	Vandafgift	22.930	35.963	31.390
109	*	Renovation	114.079	126.930	126.362
110		Forsikringer	62.491	61.741	64.769
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. Varme til ungdomsboliger	26.096	48.414	46.040
		2. El til ungdomsboliger	187.528	251.916	239.797
		3. Målerpasning mv.	65.398	62.809	65.933
112		Bidrag til boligorganisation:			
	*	1. Administrationsbidrag	627.559	631.235	632.774
		2. Dispositionsfond	0	0	0
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	1.106.083	1.219.008	1.207.065
Variable udgifter					
114	*	Renholdelse	657.282	601.947	632.888
115	*	Almindelig vedligeholdelse	494.140	400.000	450.000
116	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	383.029	3.635.000	1.159.000
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-383.029	0	-1.159.000
118	*	Særlige aktiviteter:			
		1. Drift af fællesvaskeri	29.402	29.072	29.072
		2. Andel i fællesfaciliteters drift	0	0	0
119	*	Diverse udgifter	59.207	62.494	69.099
119.9		Variable udgifter i alt	1.240.031	1.093.513	1.181.059
Henlæggelser					
120	*	Planl. og periodisk vedl. og forny. (konto 401)	1.897.000	1.897.000	1.954.000
123		Tab ved fraflytninger (konto 405)	242	242	60.661
124.8		Henlæggelser i alt	1.897.242	1.897.242	2.014.661
124.9		Samlede ordinære udgifter i alt	6.923.637	6.902.323	7.113.124

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Ladegårdsskollegiet

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					
130		Tab ved fraflytninger			
		1. Årets udgift	58	0	0
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	-58	0	0
		3. Dækket af dispositionsfonden	0	0	0
133		Afvikling af:			
		1. Underskud fra tidligere år (konto 407.1)	94.558	94.558	1.436
		2. Underfinansiering (konto 411)	0	0	0
137		Ekstraordinære udgifter i alt	94.558	94.558	1.436
139		Udgifter i alt	7.018.195	6.996.881	7.114.560
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering	0	0	0
		2. Overført til opsamlet resultat (konto 407)	90.284	0	0
150		Udgifter og eventuelt overskud i alt	7.108.478	6.996.881	7.114.560

Indtægter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2017/18	Budget 2017/18 ej revideret	Budget 2018/19 ej revideret
Ordinære indtægter					
201		Boligafgifter og lejer:			
		2. Almene ungdomsboliger	6.783.986	6.783.988	6.907.769
		7. Garager/carporte	0	0	0
202	*	Renter	193.047	72.893	71.791
203		Andre ordinære indtægter:			
		2. Drift af fællesvaskeri	130.373	140.000	135.000
		6. Overført fra opsamlet resultat	0	0	0
203.9		Ordinære indtægter i alt	7.107.405	6.996.881	7.114.560
Ekstraordinære indtægter					
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	1.073	0	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	1.073	0	0
		Indtægter i alt	7.108.478	6.996.881	7.114.560
220		Indtægter og eventuelt underskud i alt	7.108.478	6.996.881	7.114.560

Balance pr. 31. juli 2018

Aktiver

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	
			2017/18	2016/17
Anlægsaktiver				
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	100.280.804	100.280.804
		1. Kontantværdi pr. 01.10.2016	67.000.000	
		2. Heraf grundværdi kr.	17.282.000	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	16.446.931	16.101.903
302.9		Anskaffelsessum inkl. evt. indeksregulering	116.727.735	116.382.707
303		Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder mv.	89.833	103.833
	*	2. Bygningsrenovering mv.	0	0
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	0	103.833
304.9		Anlægsaktiver i alt	116.817.568	116.486.540
Omsætningsaktiver				
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje inkl. varme	13.633	440
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	25.513	34.503
	*	4. Fraflytninger	78.249	22.953
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber, it & antenne	0	6.625
	*	6. Andre debitorer	17.638	19.077
		7. Forudbetalte udgifter	45.760	57.958
		8. Prioritetsydelse	0	0
		Nuværende og tidligere fordringer til inkasso kr. 59736		141.556
307		Likvide beholdninger:		
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	16.236.137	14.385.424
309.9		Omsætningsaktiver i alt	16.416.930	14.526.980
310		Aktiver i alt	133.234.498	131.013.520

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Ladegårdskollegiet

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	14.204.114	12.690.142
405	*	Tab ved fraflytninger	1.873	1.689
406.9		Henlæggelser i alt	14.205.987	12.691.832
407	*	Opsamlet resultat	87.413	-97.429
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	14.293.400	12.594.403
Finansiering af anskaffelsessum				
Langfristet gæld				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
	1.	Nykredit	70.161.971	72.846.702
	7.	LBF	7.018.410	7.018.410
	8.	Dispositionsfond	<u>0</u>	<u>0</u>
			77.180.381	79.865.112
409		Beboerinskud	961.100	961.100
411		Afskrivningskonto for ejendommen	38.586.254	35.556.496
412.9		Finansiering af anskaffelsessum i alt	116.727.735	116.382.707
417		Langfristet gæld i alt	116.727.735	116.382.707
Kortfristet gæld				
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	109.736	70.526
421	*	Skyldige omkostninger	311.867	276.285
422		Mellemregning med fraflyttere	130.354	100.852
423	*	Deposita og forudbetalt leje	1.455.840	1.395.262
425		Afsluttede forbrugsregnskaber, energi	193.440	193.485
425		Afsluttede forbrugsregnskaber, antenne	12.126	0
426		Kortfristet gæld i alt	2.213.363	2.036.409
430		Passiver i alt	133.234.498	131.013.520

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Ladegårdskollegiet

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			
101.1	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	3.029.758	3.093.513	3.113.483
101.1	Perodisering prioritetsydelse	1.402	0	0
101.2	Prioritetsrenter (inkl. Reservefondsbidrag, men excl. morarenter)	1.442.150	0	0
101.3	Administrationsbidrag	198.381	0	0
104.1	÷ Afdragsbidrag	-158.528	0	0
104.2	÷ Rentebidrag	-1.430.654	0	0
104.4	÷ Ungdomsboligbidrag	-402.230	-400.953	-403.144
	Nettokapitaludgifter i alt	2.680.280	2.692.560	2.710.339
107	Vandafgift			
	Aarhus Vand	22.930	35.963	31.390
	Vandafgift i alt	22.930	35.963	31.390
109	Renovation			
	AffaldVarme Aarhus	114.079	126.930	126.362
	Renovation i alt	114.079	126.930	126.362
112.1	Administrationsbidrag			
	Bidrag pr. lejemålsenhed kr. 2380 kr., i alt	456.960	456.960	456.960
	Fast bidrag	29.028	29.028	29.028
	Indstillingsgebyr pr. lejemålsenhed 326 kr., i alt	62.592	62.592	62.592
	Tillægsydelse			
	Lønadministration	4.051	3.551	3.554
	Forbrugsregnskaber	68.784	72.960	74.304
	Administration af vaskeri	6.144	6.144	6.336
	Administration i alt	627.559	631.235	632.774
	Administrationsbidrag i alt	627.559	631.235	632.774
114	Renholdelse			
	Løn ejendomsfunktionærer	552.492	510.012	534.818
	Rengøringsartikler	20.240	30.000	25.000
	Rengøringspersonale	42.063	41.935	43.070
	Rengøringsfirma	42.487	20.000	30.000
	Renholdelse i alt	657.282	601.947	632.888
115	Almindelig vedligeholdelse			
	Terræn	254.263	400.000	450.000
	Bygning, klimaskærm	7.696	0	0
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	45.432	0	0
	Bygning, fælles indvendig	21.192	0	0
	Bygning, tekniske installationer	162.146	0	0
	Materiel	3.411	0	0
	Almindelig vedligeholdelse i alt	494.140	400.000	450.000

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Ladegårdskollegiet

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

Konto	Specifikation	Regnskab	Budget	Budget
		2017/18	2017/18	2018/19
			ej revideret	ej revideret
116	Planlagt vedligeholdelse og fornyelser			
	Terræn	22.730	26.000	234.000
	Bygning, klimaskærm	66.510	3.210.000	32.000
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	151.877	374.000	133.000
	Bygning, fælles indvendig	39.613	2.000	70.000
	Bygning, tekniske installationer	97.940	11.000	656.000
	Materiel	4.358	12.000	34.000
	Planlagt vedligeholdelse og fornyelser i alt	383.029	3.635.000	1.159.000
118	Særlige aktiviteter			
	1. Drift af fællesvaskeri			
	Omkodning af vaskekort	4.320	3.072	3.072
	Sæbekøb	25.082	26.000	26.000
	Drift af fællesvaskeri i alt	29.402	29.072	29.072
	- Indtægt fællesvaskeri	130.373	140.000	135.000
	Særlige aktiviteter. Nettoudgifter - indtægter	-100.970	-110.928	-105.928
119	Diverse udgifter			
	Vagtordning	23.978	22.000	28.000
	Beboerfaciliteter	10.142	14.760	14.760
	BL kontingent	25.087	25.234	25.839
	Diverse udgifter	0	500	500
	Diverse udgifter i alt	59.207	62.494	69.099
120	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse			
	Henlæggelsesbeløb pr. m ² , kr.	313	313	323
202	Renter			
	Rente fællesforvaltning - 1,23 %	193.047	72.893	71.791
	Renter i alt	193.047	72.893	71.791
206	Korrektioner vedr. tidligere år			
	Uafhentet depositum før 1/8-13	1.073	0	0
	Korrektioner vedr. tidligere år	1.073	0	0
Konto	Specifikation	Regnskab		Regnskab
	Noter til status	2017/18		2016/17
301	Ejendommens anskaffelsessum			
	Saldo primo	100.280.804		100.280.804
	+ tilgang i året	0		0
	Saldo ultimo	100.280.804		100.280.804

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Ladegårdskollegiet

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

Konto	Specifikation Noter til status	Regnskab 2017/18	Regnskab 2016/17
303.1	Forbedringsarbejder mv.		
	Bolignet		
	Saldo primo	103.833	117.833
	÷ Afskrivninger (konto 126.1)	-14.000	-14.000
	Forbedringsarbejder i alt	89.833	103.833
305.1	Tilgodehavende leje inkl. varme		
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	13.633	440
	Tilgodehavende leje inkl. varme i alt	13.633	440
305.3	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Varme, vand og el	25.513	34.503
	Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	25.513	34.503
305.4	Tilgodehavende fraflytninger		
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	78.249	22.953
	Tilgodehavende fraflytninger i alt	78.249	22.953

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Ladegårdskollegiet

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

	Regnskab 2017/18	Regnskab 2016/17
305.5/425.3 It regnskab		
Udgifter:		
Administrationsbidrag	8.952	8.550
Abonnement Bolignet Aarhus	262.896	267.671
Henlæggelse switche	32.640	31.680
Udskiftning switche	0	147.719
- dækket af henlæggelse	0	-147.719
Udgifter i alt	304.488	307.901
Indtægter:		
Indbetalt it bidrag	-317.123	-327.583
Saldo primo	-10.564	9.118
Indtægter i alt	-327.686	-318.465
Årets resultat overført til næste år	-23.198	-10.564
Antenneregnskab		
Udgifter:		
Administrationsbidrag	7.591	6.444
TV signal	120.799	230.056
Lån af egne midler, tilbagebetaling	14.449	14.551
Udgifter i alt	142.839	251.051
Indtægter:		
Indbetalt antennebidrag	-148.956	-224.867
Saldo primo	17.189	-8.996
Indtægter i alt	-131.767	-233.862
Årets resultat overført til næste år	11.072	17.189
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	6.625
Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	0	6.625
**negativ saldo står på 425.3 i balancen		
305.6 Andre debitorer		
Tilgodehavende vaskeriefregning	17.638	18.716
Boligsikring	0	361
Andre debitorer i alt	17.638	19.077

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Ladegårdskollegiet

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

	Regnskab 2017/18	Regnskab 2016/17
401 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
Saldo primo	12.690.142	11.721.611
÷ Forbrugt i året (konto. 116.1)	-383.029	-775.430
÷ Forbrugt i året (konto 305.5)	0	-147.719
+ Årets henlæggelse (konto. 120 og 305.5)	1.897.000	1.891.680
Saldo ultimo	14.204.114	12.690.142
405 Tab ved fraflytninger		
Saldo primo	1.689	60.761
÷ Forbrugt i året (konto. 130.2)	-58	-59.893
+ Årets henlæggelse (konto. 123)	242	821
Saldo ultimo	1.873	1.689
407 Opsamlet resultat		
Saldo Primo	-97.429	-253.601
+ Årets overskud (konto 140)	90.284	126.102
+ Budgetmæssigafvikling af underskud (konto 133.1)	94.558	30.070
Bogført saldo	87.413	-97.429
419 Uafsluttede forbrugsregnskaber		
Henlæggelse til switche	32.640	0
Varme, vand og el	77.096	70.526
Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	109.736	70.526
421 Skyldige omkostninger		
Renovation	8.551	7.811
Prioritetsydelse	257.170	255.768
Energi	46.145	9.259
Webløsning	0	3.447
Skyldige omkostninger i alt	311.867	276.285
423 Deposita og forudbetalt leje		
Forudbetalt leje	76.989	44.359
Deposita	1.378.851	1.350.903
Deposita og forudbetalt leje i alt	1.455.840	1.395.262
425.3 Afsluttede forbrugsregnskaber		
El, vand og varme	193.440	193.485
Antenne/it regnskab	12.126	0
Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	205.566	193.485

Oversigt over prioritetsgæld

Kollegiekontoret i Aarhus, afd. 23, Ladegårdskollegiet 2017/18

	Rentefod	Hovedstol	Restgæld 1/8	Afdrag	Afdragsbidrag	Renter	Rentebidrag	Indeksopskrivning	Restgæld 31/7	Byggefonds- forpligtelse	Udløb år
Ejendommens oprindelige belåning:											
NK (Kont. indeksslån) 601	2,50	16.058.000	12.125.249	547.914	43.050	389.544	389.544	115.277	11.692.612 +		2048
NK (Kont. indeksslån) 602	2,50	16.058.000	12.102.940	548.444	43.092	378.404	378.404	115.056	11.669.552 +		2048
NK (Kont. indeksslån) 603	2,50	16.059.000	12.066.612	549.364	43.164	393.777	393.777	114.695	11.631.944 +		2048
NK 604	5,00	395.000	243.878	14.247	1.162	15.716	15.716	0	229.631 +		2029
NK F1 (Kont. Offstøtte)	var.	42.727.000		1.340.983	28.059	446.191	242.629	0	34.112.215 +		2041
NK F1 (Kont. Offstøtte)	var.	1.004.000	35.453.198	28.807	0	16.899	10.584	0	#REFERENCE! +		2041
Total		92.301.000	71.991.878	3.029.758	158.528	1.640.531	1.430.654	345.028	#REFERENCE!		
Landsbyggefonden	xx	3.655.820	3.655.820	0	0	0	0	0	3.655.820 +		2048
Landsbyggefonden	xx	3.362.590	3.362.590	0	0	0	0	0	3.362.590 +		2048
Total		7.018.410	7.018.410	0	0	0	0	0	7.018.410		
Oprindelige lån i alt		99.319.410	79.010.288	3.029.758	158.528	1.640.531	1.430.654	345.028	#REFERENCE!		

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 23 Ladegårdskollegiet 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 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 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 Ladegårdskollegiet

Regnskabsår 2018

Fra 1. august 2017

Til 31. juli 2018

Afdelingsbestyrelsens påtegning

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Aarhus den 8. november 2018

Thomas Højland Lorentzen

Sarah Svendsen

Nicolai Nystrup-Eriksen

Nikita Leth Jørgensen

Kristoffer Nielsen

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