

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Nørreport Kollegiet

Regnskabsår 2018

Fra 1. august 2017

Til 31. juli 2018

Boligorganisation

LBF-nr. 0705

Afdeling

LBF-afdelingsnr. 01301

Tilsynsførende kommune

Kommunenr 751

Navn - adresse:

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

Navn - adresse:

Nørreport Kollegiet**Nørreport 24
8000 Aarhus C**

Navn - adresse:

Aarhus Kommune**Kalkværksvej 10
8000 Aarhus C**

Telefon: 86132166

E-mail: info@kollegiekontoret.dk

Hjemmeside: www.kollegiekontoret.dk

CVR-nr. (SE-nr.) 18139405

89402000

Afd.status 1 - Almindeligt driftregnskab

Lejemål		Bruttoetage- areal i alt m ²	Antal lejemål	Antal	
				á lejemålsenhed	lejemålsenheder
Almene ungdomsboliger		755	18	1	18
Boligoplysning i alt		755	18		18
Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	0	3		
	2	0	15		
	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		755	18		18
Matr.nr.:	934a				
Matr.tekst.:	Århus Bygrunde				
BBR-ejendomsnr.:	751343523				

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Nørreport Kollegiet

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.	18	755	0	18.06.1982
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	18	755		
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	Nej	Regnvand (nedsivningsanlæg)	Nej	Centralvarme fra eget anlæg	
Varmemåling - individuel	Ja	Regnvand (genanvendelse)	Nej	(naturgas)	Nej
Varmemåling - kollektiv	Nej	Spildevand (Rodzoeanlæg)	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	Nej	Varmepumpeanlæg	Nej
				Biogasanlæg	Nej

Lejeoplysninger for boligen:

Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet: **1.363,70 kr.**

Dato for forhøjelse: **01.08.2017**

Lejeforhøjelse i årets løb pr. m² i kr.: **72,41 kr.**

Forhøjelse pr. m² i %: **5,61 %**

Forhøjelse i alt på årsbasis: **54.669 kr.**

Årsberetning

Indtægterne overstiger udgifterne med 19.233 kr.

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

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Nettokapitaludgifter	143.686	143.686	0
Vand, varme og el	60.922	71.839	10.917
Renovation og forsikring	21.955	22.898	943
Bidrag til selskabet (administration, dispositionsfond og revision)	89.387	88.755	-632
Variable udgifter (rengørelse og vedligeholdelse)	164.064	117.227	-46.837
Henlæggelser	443.018	443.018	0
Ekstraordinære udgifter	198.544	199.396	852
Udgifter i alt	1.121.576	1.086.819	-34.757
Boligafgifter og leje	1.029.593	1.029.593	0
Renter	27.869	11.082	16.787
Drift af fællesvaskeri	14.226	15.000	-774
Afvikling af overskud	31.144	31.144	0
Ekstraordinære indtægter	37.977	0	37.977
Indtægter i alt	1.140.809	1.086.819	53.990
Årets resultat	19.233	0	19.233

Årets overskud skyldes hovedsagligt:

Besparelse på varme og el som følge af mindre forbrug samt lavere pris.
 Besparelse på renovation som følge af nedgravede containere.
 Højere udgift på forsikring grundet højere præmieniveau end forventet ved overgang til nyt forsikringselskab (udbud).
 Øgede udgifter til løn til ejendomsfunktionærer og rengøringsfirma modsvaret af lavere udgifter til rengøringsartikler.
 Stigning af almindelige vedligeholdelses udgifter.
 Ekstraordinære udgifter og indtægter grundet fejl i forbrugsregnskabet forrige år. Udgiften er dækket af dispositionsfonden.
 Øgede renteindtægter som følge af højere renteniveau i fællesforvaltningen.

Henlæggelser

Henlæggelserne inkl. resultatkonto er forøget med 312.575 kr. til kr. 2.044.620. Forøgelsen er sammensat således:

Budgetteret henlæggelse	443.018
Årets overskud	19.233
Afvikling af overskud fra tidligere år	-31.144
Samlet henlæggelse	431.107
- årets forbrug	-118.532
Ændring	312.575

Resultatopgørelse

Udgifter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2017/18	Budget 2017/18 ej revideret	Budget 2018/19 ej revideret
Ordinær drift					
105.9	*	Nettokapitaludgifter (Beboerbetaling)	143.686	143.686	143.686
Offentlige og andre faste udgifter					
107	*	Vandafgift	10.318	11.021	11.601
109	*	Renovation	12.328	14.096	14.725
110		Forsikringer	9.627	8.802	10.019
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. Varme til ungdomsboliger	11.541	13.170	9.994
		2. El til ungdomsboliger	27.588	36.903	33.097
		3. Målerpasning mv.	11.474	10.745	11.677
112		Bidrag til boligorganisation:			
	*	1. Administrationsbidrag	89.387	88.755	88.959
		2. Dispositionsfond	0	0	0
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	172.264	183.492	180.072
Variable udgifter					
114	*	Renholdelse	58.364	55.073	57.935
115	*	Almindelig vedligeholdelse	61.412	51.000	52.000
116	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	118.532	80.000	1.405.000
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-118.532	0	-1.405.000
118	*	Særlige aktiviteter:			
		1. Drift af fællesvaskeri	360	288	288
		2. Andel i fællesfaciliteters drift	0	0	0
119	*	Diverse udgifter	43.928	10.866	10.922
119.9		Variable udgifter i alt	164.064	117.227	121.145
Henlæggelser					
120	*	Planl. og periodisk vedl. og forny. (konto 401)	443.000	443.000	457.000
123		Tab ved fraflytninger (konto 405)	18	18	62
124.8		Henlæggelser i alt	443.018	443.018	457.062
124.9		Samlede ordinære udgifter i alt	923.032	887.423	901.965

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Nørreport Kollegiet

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

Udgifter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2017/18	Budget 2017/18	Budget 2018/19
				ej revideret	ej revideret
		Ekstraordinære udgifter			
125		Ydelse vedr. lån til forberedningsarbejder mv.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	320.779	199.396	200.324
		2. Renter mv.	120.764	0	0
		3. Administrationsbidrag	16.664	0	0
		4. Heraf dækket ved løbende off. tilskud	-259.663	0	0
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	0	0	0
137		Ekstraordinære udgifter i alt	198.544	199.396	200.324
139		Udgifter i alt	1.121.576	1.086.819	1.102.289
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering	0	0	0
		2. Overført til opsamlet resultat (konto 407)	19.233	0	0
150		Udgifter og eventuelt overskud i alt	1.140.809	1.086.819	1.102.289

Indtægter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2017/18	Budget 2017/18	Budget 2018/19
				ej revideret	ej revideret
		Ordinære indtægter			
201		Boligafgifter og lejer:			
		2. Almene ungdomsboliger	1.029.593	1.029.593	1.044.299
		7. Garager/carporte	0	0	0
202	*	Renter	27.869	11.082	9.915
203		Andre ordinære indtægter:			
		2. Drift af fællesvaskeri	14.226	15.000	15.000
		6. Overført fra opsamlet resultat	31.144	31.144	33.075
203.9		Ordinære indtægter i alt	1.102.832	1.086.819	1.102.289
		Ekstraordinære indtægter			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	37.977	0	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	37.977	0	0
		Indtægter i alt	1.140.809	1.086.819	1.102.289
210		Årets underskud overført (konto 407)	0	0	0
220		Indtægter og eventuelt underskud i alt	1.140.809	1.086.819	1.102.289

Balance pr. 31. juli 2018

Aktiver

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	
			2017/18	2016/17
Anlægsaktiver				
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	4.207.547	4.207.547
		1. Kontantværdi pr. 01.10.2016	8.300.000	
		2. Heraf grundværdi kr.	1.507.500	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	<u>1.198.777</u>	<u>1.198.777</u>
302.9		Anskaffelsessum inkl. evt. indeksregulering	5.406.323	5.406.323
303		Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder mv.	5.389.085	5.214.036
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	<u>0</u>	<u>0</u>
304		Andre anlægsaktiver:		
	*	4. Særstøttelån	68.000	68.000
304.9		Anlægsaktiver i alt	10.863.408	10.688.359
Omsætningsaktiver				
305		Tilgodehavender:		
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	2.911	3.536
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber, it & antenne	378	0
	*	6. Andre debitorer	2.956	18.607
		7. Forudbetalte udgifter	9.002	10.727
		8. Prioritetsydelse	<u>0</u>	<u>0</u>
		Nuværende og tidligere fordringer til inkasso kr. 0	15.246	32.870
307		Likvide beholdninger:		
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	2.420.477	2.074.534
309.9		Omsætningsaktiver i alt	2.435.723	2.107.404
310		Aktiver i alt	13.299.131	12.795.764

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Nørreport Kollegiet

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	1.939.470	1.615.002
405	*	Tab ved fraflytninger	5.796	5.778
406.9		Henlæggelser i alt	1.945.266	1.620.780
407	*	Opsamlet resultat	99.354	111.264
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	2.044.620	1.732.045
Finansiering af anskaffelsessum				
Langfristet gæld				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		6. Statslån	2.148.062	2.148.062
		8. Dispositionsfond	<u>0</u>	<u>0</u>
			2.148.062	2.148.062
411		Afskrivningskonto for ejendommen	3.258.261	3.258.261
412.9		Finansiering af anskaffelsessum i alt	5.406.323	5.406.323
413		Andre lån		
		1. Forbedringsarbejder mv.	5.389.084	5.214.035
		2. Bygningsrenoveringer mv.	<u>0</u>	<u>0</u>
			5.389.084	5.214.035
415		Driftsstøttelån:		
		2. Særstøttelån	68.000	68.000
		3. Andre driftsstøttelån	<u>0</u>	<u>0</u>
			68.000	68.000
417		Langfristet gæld i alt	10.863.408	10.688.359
Kortfristet gæld				
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	12.395	9.165
421	*	Skyldige omkostninger	35.476	24.684
422		Mellemregning med fraflyttere	0	13.866
423	*	Deposita og forudbetalt leje	302.469	294.866
425		Afsluttede forbrugsregnskaber, energi	40.764	32.118
425		Afsluttede forbrugsregnskaber, antenne	0	661
426		Kortfristet gæld i alt	391.104	375.361
430		Passiver i alt	13.299.131	12.795.764

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Nørreport Kollegiet

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	47.895	143.686	143.686
105.2	+ Andel til Landbyggefonden	95.791	0	0
	Nettokapitaludgifter i alt	143.686	143.686	143.686
107	Vandafgift			
	Aarhus Vand	10.318	11.021	11.601
	Vandafgift i alt	10.318	11.021	11.601
109	Renovation			
	AffaldVarme Aarhus	12.328	14.096	14.725
	Renovation i alt	12.328	14.096	14.725
112.1	Administrationsbidrag			
	Bidrag pr. lejemålsenhed kr. 2380 kr., i alt	42.840	42.840	42.840
	Fast bidrag	29.028	29.028	29.028
	Indstillingsgebyr pr. lejemålsenhed 326 kr., i alt	5.868	5.868	5.868
	Tillægsydelse			
	Lønadministration	183	183	180
	Forbrugsregnskaber	10.892	10.260	10.449
	Administration af vaskeri	576	576	594
	Administration i alt	89.387	88.755	88.959
	Administrationsbidrag i alt	89.387	88.755	88.959
114	Renholdelse			
	Løn ejendomsfunktionærer	52.514	48.573	50.935
	Rengøringsartikler	1.020	6.500	6.500
	Rengøringsfirma	4.831	0	500
	Renholdelse i alt	58.364	55.073	57.935
115	Almindelig vedligeholdelse			
	Terræn	35.706	51.000	52.000
	Bygning, klimaskærm	5.994	0	0
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	-419	0	0
	Bygning, fælles indvendig	1.601	0	0
	Bygning, tekniske installationer	17.353	0	0
	Materiel	1.177	0	0
	Almindelig vedligeholdelse i alt	61.412	51.000	52.000

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Nørreport Kollegiet

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

Konto	Specifikation	Regnskab 2017/18	Budget 2017/18	Budget 2018/19
116	Planlagt vedligeholdelse og fornyelser		ej revideret	ej revideret
	Terræn	12.492	0	0
	Bygning, klimaskærm	3.135	0	1.114.000
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	45.488	37.000	38.000
	Bygning, fælles indvendig	36.100	0	29.000
	Bygning, tekniske installationer	21.317	43.000	224.000
	Planlagt vedligeholdelse og fornyelser i alt	118.532	80.000	1.405.000
118	Særlige aktiviteter			
	1. Drift af fællesvaskeri			
	Omkodning af vaskekort	360	288	288
	Drift af fællesvaskeri i alt	360	288	288
	Særlige aktiviteter i alt	360	288	288
	- Indtægt fællesvaskeri	14.226	15.000	15.000
	Særlige aktiviteter. Nettoudgifter - indtægter	-13.866	-14.712	-14.712
119	Diverse udgifter			
	Beboerfaciliteter	4.375	8.000	8.000
	BL kontingent	2.352	2.366	2.422
	Diverse udgifter	37.201	500	500
	Diverse udgifter i alt	43.928	10.866	10.922
120	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse			
	Henlæggelsesbeløb pr. m ² , kr.	587	587	605
202	Renter			
	Rente fællesforvaltning - 1,23 %	27.868	11.082	9.915
	Renter i alt	27.868	11.082	9.915
206	Korrektioner vedr. tidligere år			
	Tilskud disp.fond/uafhentet depositum/provenue omlagt lån	37.977	0	0
	Korrektioner vedr. tidligere år	37.977	0	0

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Nørreport Kollegiet

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

Konto	Specifikation	Regnskab 2017/18	Regnskab 2016/17
301	Ejendommens anskaffelsessum		
	Saldo primo	4.207.547	4.207.547
	+ tilgang i året	0	0
	Saldo ultimo	4.207.547	4.207.547
303.1	Forbedringsarbejder mv.		
	Forbedringsarbejder mv.		
	Saldo primo	5.214.036	5.457.215
	+ Omkostninger konvertering af lån	495.769	0
	÷ Afdrag (konto 125.1)	-320.720	-243.179
	Saldo ultimo	5.389.085	5.214.036
	Forbedringsarbejder i alt	5.389.085	5.214.036
304.4	Særstøttelån		
	Særstøttelån		
	Saldo primo	68.000	68.000
	+ Forbedringsarbejder i året	0	0
	Særstøttelån i alt	68.000	68.000
305.3	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Varme, vand og el	2.911	3.536
	Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	2.911	3.536

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Nørreport Kollegiet

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

Konto	Specifikation Noter til status	Regnskab 2017/18	Regnskab 2016/17
305.5/425.3	It regnskab	2017/18	2016/17
	Udgifter:		
	Administrationsbidrag	0	830
	Abonnement Bolignet Aarhus	0	23.724
	Henlæggelse switche	0	2.970
	Udskiftning switche	0	15.693
	- dækket af henlæggelse	0	-15.693
	Udgifter i alt	0	27.524
	Indtægter:		
	Indbetalt it bidrag	0	-31.713
	Saldo primo	0	3.247
	Indtægter i alt	0	-28.466
	Årets resultat overført til næste år	0	-942
	It- og antenneregnskab		
	Udgifter:		
	Administrationsbidrag	1.058	623
	Abonnement Bolignet Aarhus	23.724	0
	Henlæggelse switche	3.230	0
	TV signal	8.279	16.424
	Udgifter i alt	36.291	17.048
	Indtægter:		
	Indbetalt it- og antennebidrag	-35.251	-6.502
	Saldo primo	-661	-10.265
	Indtægter i alt	-35.913	-16.767
	Årets resultat overført til næste år	378	281
	It- og antenneregnskaberne lagt sammen i 2017/18, derfor er sammenligningstal ikke anvendelige.		
305.5/425.3	Afsluttede forbrugsregnskaber		
	Antenne/it regnskab - specificeret ovenfor	378	0
	Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	378	0
	**negativ saldo står på 425.3 i balancen		
305.6	Andre debitorer		
	Tilgodehavende forsikringserstatning	0	16.761
	Tilgodehavende vaskerifregning	2.956	1.846
	Andre debitorer i alt	2.956	18.607

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Nørreport Kollegiet

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	1.615.002	1.293.676
÷ Forbrugt i året (konto. 116.1)	-118.532	-25.951
÷ Forbrugt i året (konto 305.5)	0	-15.693
+ Årets henlæggelse (konto. 120 og 305.5)	443.000	362.970
Saldo ultimo	1.939.470	1.615.002
405 Tab ved fraflytninger		
Saldo primo	5.778	5.742
+ Årets henlæggelse (konto. 123)	18	36
Saldo ultimo	5.796	5.778
407 Opsamlet resultat		
Saldo Primo	111.264	80.282
+ Årets overskud (konto 140)	19.233	45.245
÷ Budgetmæssigafvikling af overskud (konto 203.6)	-31.144	-14.263
Saldo ultimo	99.354	111.264
Heraf finansieret underskud	68.000	68.000
419 Uafsluttede forbrugsregnskaber		
Henlæggelse til switche	3.230	0
Varme, vand og el	9.165	9.165
Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	12.395	9.165
421 Skyldige omkostninger		
Renovation	1.055	1.009
Prioritetsydelse	16.574	16.515
Energi	17.847	7.160
Skyldige omkostninger i alt	35.476	24.684
423 Deposita og forudbetalt leje		
Forudbetalt leje	9.829	9.002
Deposita	292.640	285.864
Deposita og forudbetalt leje i alt	302.469	294.866
425.3 Afsluttede forbrugsregnskaber		
El, vand og varme	40.764	32.118
Antenne/it regnskab	0	661
Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	40.764	32.779

Oversigt over prioritetsgæld

Kollegiekontoret i Aarhus, afd. 13, Nørreport Kollegiet 2017/18

	Rentefod	Hovedstol	Restgæld 1/8	Afdrag	Afdragsbidrag	Renter	Rentebidrag/ ydelsesstøtte	Indeksopskrivning	Udamortisering	Restgæld 31/7	Udløb år
Ejendommens oprindelige belåning:											
RD lån 002 indeksslån	2,50	1.100.000	0	0	0	0	0	0	65.110	0	
RD lån 001 indeksslån	2,50	959.500	0	0	0	0	0	0	78.576	0	
Statslån	xx	2.059.484	2.059.484	0	0	0	0	0	0	2.059.484	2032
Statslån	xx	88.578	88.578	0	0	0	0	0	0	88.578	2032
Total		4.207.562	2.148.062	0	0	0	0	0	143.686	2.148.062	
Oprindelige lån i alt		4.207.562	2.148.062	0	0	0	0	0	143.686	2.148.062	

	Rentefod	Hovedstol	Restgæld 1/8	Afdrag	Afdragsbidrag	Renter	Rentebidrag/ ydelsesstøtte	Indfrielse	Udamortisering	Restgæld 31/7	Udløb år
Forbedringslån											
Statslån	xx	10.000	10.000	0	0	0	0	0	0	10.000	2032
Statslån	xx	375.300	375.300	0	0	0	0	0	0	375.300	2032
LR, lån 61	3,00	6.138.500	4.828.735	62.504	0	58.157	70.939	4.766.231	0	0	2031
LR, lån 62	1,50	5.262.000	5.262.000	258.216	0	79.271	188.724	0	0	5.003.784	2031
Total		11.785.800	10.476.035	320.720	0	137.428	259.663	4.766.231	0	5.389.084	
Oprindelige lån i alt		11.785.800	10.476.035	320.720	0	137.428	259.663	4.766.231	0	5.389.084	

Ekstraordinært underskud

Statslån	xx	68.000	68.000	0	0	0	0	0	0	68.000	2032
Ekstraordinært underskud i alt		68.000	68.000	0	0	0	0	0	0	68.000	

Lån markeret med "xx" er rentefrie. Indfries dog 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 13, Nørreport Kollegiet 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 Nørreport Kollegiet

Regnskabsår 2018

Fra 1. august 2017

Til 31. juli 2018

Afdelingsbestyrelsens påtegning

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Aarhus den 7. november 2018

Emil Fredberg Madsen

Ida Andersen Hansen

Jutta Vinter

Mads Moos Larsen

Morten Fly Christensen

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