

**KOLLEGIEKONTORET I AARHUS**

Regnskab for Rosensgade Kollegiet

Regnskabsår 2018

Fra 1. august 2017

Til 31. juli 2018

**Boligorganisation**

LBF-nr. 0705

**Afdeling**

LBF-afdelingsnr. 00601

**Tilsynsførende kommune**

Kommunenr 751

Navn - adresse:

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

Navn - adresse:

**Rosensgade Kollegiet****Rosensgade 18-20  
8000 Aarhus C**

Navn - adresse:

**Aarhus Kommune****Kalkværksvej 10  
8000 Aarhus C.**

Telefon: 86132166

E-mail: info@ungdomsboligaarhus.dk

Hjemmeside: www.kollegiekontoret.dk

CVR-nr. (SE-nr.) 18139405

89402000

Afd.status 1 - Almindeligt driftregnskab

Lejemål		Bruttoetage- areal i alt m <sup>2</sup>	Antal lejemål	á lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene ungdomsboliger		1.260	41	1	41
Boligoplysning i alt		1.260	41		41
Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	0	29		
	2	0	12		
	3	0	0		
Heraf enkeltværelser uden selvstændig køkken		0	26		
Erhvervslejemål		0	0	1 pr. påbeg. 60 m <sup>2</sup>	0
Institutioner		0	0	1 pr. påbeg. 60 m <sup>2</sup>	0
Garager/Carporte		0	0	1/5	0
Lejemålsoplysninger m.v. i alt		1.260	41		41

**Matr.nr.:****707****Matr.tekst.:****Aarhus Bygrunde****BBR-ejendomsnr.:****384696**

Bemærk; antallet af lejemål er ændret, idet ulovlige 2 værelses lejligheder opdeles i 2 værelser, efterhånden som de bliver ledige.

Antallet er ændret fra 39 til 41 lejemål.

Der er opkrævet administration mv. med udgangspunkt i det forventede antal på budgettidspunktet, 39 stk.

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Rosengade Kollegiet

Regnskabsår 2018

Fra 1. august 2017

Til 31. juli 2018

Støtteart:	Antal lejemål	Bruttoetage areal i alt m <sup>2</sup>	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelsesdato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller lov om almene boliger.	41	1.260	0	01.08.1984
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 <sup>2</sup>		
Boliger i etagebyggeri	41	1.260		
Boliger i tæt/lavt byggeri	0	0		

Beboerfaciliteter og installationer					
Beboerhus	Nej	Vaskeinst. - fælles	Ja	Fjernvarme	Ja
Særskilte selskabs- og mødelokaler	Nej	Vaskeinst. - individuel	Nej	Centralvarme fra eget anlæg	
Vandmåling - individuel	Nej	Tostrengnet vandsystem	Nej	(fast brændsel eller olie)	Nej
Vandmåling - kollektiv	Ja	Regnvand (nedsivningsanlæg)	Nej	Centralvarme fra eget anlæg	
Varmemåling - individuel	Nej	Regnvand (genanvendelse)	Nej	(naturgas)	Nej
Varmemåling - kollektiv	Ja	Spildevand (Rodzoeanlæg)	Nej	Ovne	Nej
Elmåling - individuel	Nej	Spildevand (Bioværk)	Nej	Elpaneler	Nej
Elmåling - kollektiv	Ja	Kildesort. af affald - indenfor bolige	Nej	Solvarmeanlæg	Nej
		Kildesort. af affald - udenfor bolige	Ja	Varmepumpeanlæg	Nej
				Biogasanlæg	Nej

## Lejeplysninger for boligen:

Leje pr. m<sup>2</sup> bruttoetageareal på balancetidspunktet: **1.275,26 kr.**

Dato for forhøjelse: **01.08.2017**

Lejeforhøjelse i årets løb pr. m<sup>2</sup> i kr.: **17,93 kr.**

Forhøjelse pr. m<sup>2</sup> i %: **1,43 %**

Forhøjelse i alt på årsbasis: **22.587 kr.**

## Årsberetning

Indtægterne overstiger udgifterne med 59.405 kr.

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

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Nettokapitaludgifter	270.956	270.956	0
Vand, varme og el	259.757	305.069	45.312
Renovation og forsikring	50.268	49.195	-1.073
Bidrag til selskabet (administration, dispositionsfond og revision)	137.648	137.648	0
Variable udgifter (reholdelse og vedligeholdelse)	254.223	243.724	-10.499
Henlæggelser	736.000	736.000	0
<b>Udgifter i alt</b>	<b>1.708.852</b>	<b>1.742.592</b>	<b>33.740</b>
Boligafgifter og leje	1.609.918	1.612.246	-2.328
Renter	48.309	17.595	30.714
Drift af fællesvaskeri	12.280	15.000	-2.720
Afvikling af overskud	97.751	97.751	0
<b>Indtægter i alt</b>	<b>1.768.258</b>	<b>1.742.592</b>	<b>25.666</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>59.405</b>	<b>0</b>	<b>59.405</b>

### Årets overskud skyldes hovedsagligt:

Besparelse på el og vand som følge af mindre forbrug,

Besparelse på varme som følge af mildere vinter, samt lavere pris.

Øgede udgifter på ejendomsfunktionær som følge af nyansættelser og overlap, samt øget forbrug på almindelig vedligeholdelse.

Øgede renteindtægter som følge af højere renteniveau i fællesforvaltningen.

Færre indtægter fra vaskeri, samt øgede udgifter til sæbekøb.

Færre lejeindtægter som følge af ændring i boligtyper.

Henlæggelserne inkl. resultatkonto er forøget med 342.510 kr. til kr. 3.437.061. Forøgelsen er sammensat således:

Budgetteret henlæggelse	736.000
Årets overskud	59.405
Afvikling af overskud fra tidligere år	-97.751
Samlet henlæggelse	<b>697.654</b>
- årets forbrug	-355.144
<b>Ændring</b>	<b>342.510</b>

## Resultatopgørelse

## Udgifter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2017/18	Budget 2017/18 ej revideret	Budget 2018/19 ej revideret
<b>Ordinær drift</b>					
<b>105.9</b>	*	<b>Nettokapitaludgifter (Beboerbetalning)</b>	<b>270.956</b>	<b>270.956</b>	<b>270.956</b>
<b>Offentlige og andre faste udgifter</b>					
107	*	Vandafgift	75.634	92.037	87.234
109	*	Renovation	38.335	37.712	43.272
110		Forsikringer	11.932	11.483	13.019
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. Varme til ungdomsboliger	87.869	101.923	102.066
		2. El til ungdomsboliger	96.255	111.109	105.770
		3. Målerpasning mv.	0	0	0
112		Bidrag til boligorganisation:			
	*	1. Administrationsbidrag	137.648	137.648	140.417
		2. Dispositionsfond	0	0	0
<b>113.9</b>		<b>Offentlige og andre faste udgifter i alt</b>	<b>447.673</b>	<b>491.912</b>	<b>491.778</b>
<b>Variable udgifter</b>					
114	*	Renholdelse	148.920	142.670	147.359
115	*	Almindelig vedligeholdelse	80.987	78.000	81.000
116	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	355.144	1.145.000	826.000
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-355.144	0	-826.000
118	*	Særlige aktiviteter:			
		1. Drift af fællesvaskeri	10.040	8.340	8.340
		2. Andel i fællesfaciliteters drift	0	0	0
p	*	Diverse udgifter	14.276	14.714	14.961
<b>119.9</b>		<b>Variable udgifter i alt</b>	<b>254.223</b>	<b>243.724</b>	<b>251.660</b>
<b>Henlæggelser</b>					
120	*	Planl. og periodisk vedl. og forny. (konto 401)	736.000	736.000	742.000
<b>124.8</b>		<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>736.000</b>	<b>736.000</b>	<b>742.000</b>
<b>124.9</b>		<b>Samlede ordinære udgifter i alt</b>	<b>1.708.852</b>	<b>1.742.592</b>	<b>1.756.394</b>

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Rosensgade Kollegiet

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
<b>Ekstraordinære udgifter</b>					
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	0	0	0
<b>137</b>		<b>Ekstraordinære udgifter i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>139</b>		<b>Udgifter i alt</b>	<b>1.708.852</b>	<b>1.742.592</b>	<b>1.756.394</b>
140		<b>Årets overskud anvendes til:</b>			
		1. Afvikling af underfinansiering	0	0	0
		2. Overført til opsamlet resultat (konto 407)	59.405	0	0
<b>150</b>		<b>Udgifter og eventuelt overskud i alt</b>	<b>1.768.258</b>	<b>1.742.592</b>	<b>1.756.394</b>

## Indtægter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2017/18	Budget 2017/18 ej revideret	Budget 2018/19 ej revideret
<b>Ordinære indtægter</b>					
201		Boligafgifter og lejer:			
		2. Almene ungdomsboliger	1.609.918	1.612.246	1.656.754
		7. Garager/carporte	0	0	0
202	*	Renter	48.309	17.595	16.099
203		Andre ordinære indtægter:			
		2. Drift af fællesvaskeri	12.280	15.000	15.000
		6. Overført fra opsamlet resultat	97.751	97.751	68.541
<b>203.9</b>		<b>Ordinære indtægter i alt</b>	<b>1.768.258</b>	<b>1.742.592</b>	<b>1.756.394</b>
<b>208</b>		<b>Ekstraordinære indtægter i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>Indtægter i alt</b>	<b>1.768.258</b>	<b>1.742.592</b>	<b>1.756.394</b>
<b>220</b>		<b>Indtægter og eventuelt underskud i alt</b>	<b>1.768.258</b>	<b>1.742.592</b>	<b>1.756.394</b>

## Balance pr. 31. juli 2018

## Aktiver

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2017/18	Regnskab 2016/17
<b>Anlægsaktiver</b>				
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	8.352.038	8.352.038
		1. Kontantværdi pr. 01.10.2017	19.600.000	
		2. Heraf grundværdi kr.	3.187.200	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	1.946.464	1.946.464
302.9		Anskaffelsessum inkl. evt. indeksregulering	10.298.502	10.298.502
<b>304.9</b>		<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>10.298.502</b>	<b>10.298.502</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>				
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje inkl. varme	8.949	94
	*	4. Fraflytninger	748	0
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber, it & antenne	12.473	0
	*	6. Andre debitorer	13.615	22.594
		7. Forudbetalte udgifter	2.315	6.315
		8. Prioritetsydelse	0	0
		Nuværende og tidligere fordringer til inkasso kr. 0		29.004
307		Likvide beholdninger:		
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	3.891.342	3.557.479
<b>309.9</b>		<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>3.929.441</b>	<b>3.586.482</b>
<b>310</b>		<b>Aktiver i alt</b>	<b>14.227.944</b>	<b>13.884.985</b>

**KOLLEGIEKONTORET I AARHUS**

Regnskab for Rosensgade Kollegiet

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

**Passiver**

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	
			2017/18	2016/17
		<b>Henlæggelser (afdelingens opsparing)</b>		
401	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser	3.212.118	2.831.262
405	*	Tab ved fraflytninger	20.000	20.000
<b>406.9</b>		<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>3.232.118</b>	<b>2.851.262</b>
407	*	Opsamlet resultat	204.943	243.289
<b>407.9</b>		<b>Henlæggelser +/- opsamlet resultat</b>	<b>3.437.061</b>	<b>3.094.551</b>
		<b>Finansiering af anskaffelsessum</b>		
		<b>Langfristet gæld</b>		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		6. Statslån	4.266.038	4.266.038
		8. Dispositionsfond	<u>0</u>	<u>0</u>
			4.266.038	4.266.038
411		Afskrivningskonto for ejendommen	6.032.464	6.032.464
<b>412.9</b>		<b>Finansiering af anskaffelsessum i alt</b>	<b>10.298.502</b>	<b>10.298.502</b>
<b>417</b>		<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>10.298.502</b>	<b>10.298.502</b>
		<b>Kortfristet gæld</b>		
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	6.290	0
421	*	Skyldige omkostninger	8.966	20.927
422		Mellemregning med fraflyttere	37.636	31.500
423	*	Deposita og forudbetalt leje	439.487	436.986
425		Afsluttede forbrugsregnskaber, antenne	0	2.519
<b>426</b>		<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>492.380</b>	<b>491.931</b>
<b>430</b>		<b>Passiver i alt</b>	<b>14.227.944</b>	<b>13.884.985</b>

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Rosensgade Kollegiet

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

Konto	Specifikation	Regnskab 2017/18	Budget 2017/18	Budget 2018/19
	<b>Noter til resultatopgørelsen</b>		ej revideret	ej revideret
	<b>Nettokapitaludgifter</b>			
	<b>Ydelser vedr. afviklede prioriteter mv. eller omprioritering</b>			
105.1	+ Andel til boligorganisationens dispositionsfond	90.319	270.956	270.956
105.2	+ Andel til Landbyggefonden	180.637	0	0
	<b>Nettokapitaludgifter i alt</b>	<b>270.956</b>	<b>270.956</b>	<b>270.956</b>
107	<b>Vandafgift</b>			
	Aarhus Vand	75.634	92.037	87.234
	<b>Vandafgift i alt</b>	<b>75.634</b>	<b>92.037</b>	<b>87.234</b>
109	<b>Renovation</b>			
	AffaldVarme Aarhus	38.335	37.712	43.272
	<b>Renovation i alt</b>	<b>38.335</b>	<b>37.712</b>	<b>43.272</b>
112.1	<b>Administrationsbidrag</b>			
	Bidrag pr. lejemålsenhed kr. 2380 kr., i alt	92.820	92.820	95.200
	Fast bidrag	29.028	29.028	29.028
	Indstillingsgebyr pr. lejemålsenhed 326 kr., i alt	12.714	12.714	13.040
	<b>Tillægsydelse</b>			
	Lønadministration	1.998	1.998	2.027
	Administration af vaskeri	1.088	1.088	1.122
	Administration i alt	137.648	137.648	140.417
	<b>Administrationsbidrag i alt</b>	<b>137.648</b>	<b>137.648</b>	<b>140.417</b>
114	<b>Renholdelse</b>			
	Løn ejendomsfunktionærer	105.382	97.145	101.870
	Rengøringsartikler	5.156	7.300	7.500
	Rengøringspersonale	23.820	28.225	28.989
	Rengøringsfirma	14.562	10.000	9.000
	<b>Renholdelse i alt</b>	<b>148.920</b>	<b>142.670</b>	<b>147.359</b>
115	<b>Almindelig vedligeholdelse</b>			
	Terræn	15.535	78.000	81.000
	Bygning, klimaskærm	0	0	0
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	9.910	0	0
	Bygning, fælles indvendig	2.044	0	0
	Bygning, tekniske installationer	51.143	0	0
	Materiel	2.355	0	0
	<b>Almindelig vedligeholdelse i alt</b>	<b>80.987</b>	<b>78.000</b>	<b>81.000</b>

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Rosensgade Kollegiet

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

Konto	Specifikation	Regnskab 2017/18	Budget 2017/18 ej revideret	Budget 2018/19 ej revideret
116	<b>Planlagt vedligeholdelse og fornyelser</b>			
	Terræn	58.422	0	0
	Bygning, klimaskærm	193.505	100.000	0
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	85.614	966.000	683.000
	Bygning, fælles indvendig	0	0	52.000
	Bygning, tekniske installationer	17.603	79.000	76.000
	Materiel	0	0	15.000
	<b>Planlagt vedligeholdelse og fornyelser i alt</b>	<b>355.144</b>	<b>1.145.000</b>	<b>826.000</b>
118	<b>Særlige aktiviteter</b>			
	1. <b>Drift af fællesvaskeri</b>			
	Omkodning af vaskekort	800	340	340
	Sæbekøb	9.240	8.000	8.000
	<b>Drift af fællesvaskeri i alt</b>	<b>10.040</b>	<b>8.340</b>	<b>8.340</b>
	- Indtægt fællesvaskeri	12.280	15.000	15.000
	<b>Særlige aktiviteter. Nettoudgifter - indtægter</b>	<b>-2.240</b>	<b>-6.660</b>	<b>-6.660</b>
119	<b>Diverse udgifter</b>			
	Beboerfaciliteter	2.859	4.000	4.000
	BL kontingent	2.918	3.286	3.499
	Diverse udgifter	8.499	7.428	7.462
	<b>Diverse udgifter i alt</b>	<b>14.276</b>	<b>14.714</b>	<b>14.961</b>
120	<b>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse</b>			
	Henlæggelsesbeløb pr. m <sup>2</sup> , kr.	584	584	589
202	<b>Renter</b>			
	Rente fællesforvaltning - 1,23 %	48.309	17.595	16.099
	<b>Renter i alt</b>	<b>48.309</b>	<b>17.595</b>	<b>16.099</b>
Konto	<b>Specifikation</b>	Regnskab 2017/18	Regnskab 2016/17	
	<b>Noter til status</b>			
301	<b>Ejendommens anskaffelsessum</b>			
	<b>Saldo primo</b>	8.352.038	8.352.038	
	+ tilgang i året	0	0	
	÷ afgang i året	0	0	
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>8.352.038</b>	<b>8.352.038</b>	
305.1	<b>Tilgodehavende leje inkl. varme</b>			
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	8.949	94	
	<b>Tilgodehavende leje inkl. varme i alt</b>	<b>8.949</b>	<b>94</b>	

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Rosensgade Kollegiet

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

Konto	Specifikation Noter til status	Regnskab 2017/18	Regnskab 2016/17
305.4	<b>Tilgodehavende fraflytninger</b>		
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	748	0
	<b>Tilgodehavende fraflytninger i alt</b>	<b>748</b>	<b>0</b>
305.5/425.3	<b>It regnskab</b>	2017/18	2016/17
	<b>Udgifter:</b>		
	Administrationsbidrag	0	1.537
	Abonnement Bolignet Aarhus	0	48.693
	Henlæggelse switche	0	5.610
	Udskiftning switche	0	42.056
	- dækket af henlæggelse	0	-42.056
	<b>Udgifter i alt</b>	<b>0</b>	<b>55.840</b>
	<b>Indtægter:</b>		
	Indbetalt it bidrag	0	-55.825
	Saldo primo	0	-2.621
	<b>Indtægter i alt</b>	<b>0</b>	<b>-58.446</b>
	<b>Årets resultat overført til næste år</b>	<b>0</b>	<b>-2.606</b>
	<b>It- og antenneregnskab</b>		
	<b>Udgifter:</b>		
	Administrationsbidrag	3.048	1.510
	Abonnement Bolignet Aarhus	50.538	55.543
	Henlæggelse switche	6.290	0
	TV signal	36.773	0
	<b>Udgifter i alt</b>	<b>96.649</b>	<b>57.053</b>
	<b>Indtægter:</b>		
	Indbetalt it- og antennebidrag	-81.658	-54.733
	Saldo primo	-2.519	-2.233
	<b>Indtægter i alt</b>	<b>-84.177</b>	<b>-56.966</b>
	<b>Årets resultat overført til næste år</b>	<b>12.473</b>	<b>87</b>
	It- og antenneregnskaber lagt sammen i 2017/18, derfor er sammenligningstal ikke anvendelige.		
305.5/425.3	<b>Afsluttede forbrugsregnskaber</b>		
	Antenne/it regnskab - specificeret ovenfor	12.473	0
	<b>Afsluttede forbrugsregnskaber i alt</b>	<b>12.473</b>	<b>0</b>
	**negativ saldo står på 425.3 i balancen		
305.6	<b>Andre debitorer</b>		
	Tilgodehavende forsikringserstatning	0	14.033
	Mellemregning ejerforening	12.015	7.041
	Tilgodehavende vaskeriefregning	1.600	1.520
	<b>Andre debitorer i alt</b>	<b>13.615</b>	<b>22.594</b>

**KOLLEGIEKONTORET I AARHUS**

Regnskab for Rosensgade Kollegiet

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

	Regnskab 2017/18	Regnskab 2016/17
<b>401 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</b>		
<b>Saldo primo</b>	2.831.262	2.910.921
÷ Forbrugt i året (konto. 116.1)	-355.144	-726.213
÷ Forbrugt i året (konto 305.5)	0	-42.056
+ Årets henlæggelse (konto. 120 og 305.5)	736.000	688.610
<b>Saldo ultimo</b>	<b>3.212.118</b>	<b>2.831.262</b>
<b>405 Tab ved fraflytninger</b>		
<b>Saldo primo</b>	20.000	20.000
÷ Forbrugt i året (konto. 130.2)	0	0
<b>Saldo ultimo</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>
<b>407 Opsamlet resultat</b>		
<b>Saldo Primo</b>	243.289	257.301
+ Årets overskud (konto 140)	59.405	60.755
÷ Budgetmæssigafvikling af overskud (konto 203.6)	-97.751	-74.767
<b>Bogført saldo</b>	<b>204.943</b>	<b>243.289</b>
<b>419 Uafsluttede forbrugsregnskaber</b>		
Henlæggelse til switche	6.290	0
<b>Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt</b>	<b>6.290</b>	<b>0</b>
<b>421 Skyldige omkostninger</b>		
Renovation	2.708	2.987
Energi	6.259	17.940
<b>Skyldige omkostninger i alt</b>	<b>8.966</b>	<b>20.927</b>
<b>423 Deposita og forudbetalt leje</b>		
Forudbetalt leje	22.445	20.022
Deposita	417.042	416.964
<b>Deposita og forudbetalt leje i alt</b>	<b>439.487</b>	<b>436.986</b>
<b>425.3 Afsluttede forbrugsregnskaber</b>		
Antenne/it regnskab	0	2.519
<b>Afsluttede forbrugsregnskaber i alt</b>	<b>0</b>	<b>2.519</b>

## Oversigt over prioritetsgæld

### Kollegiekontoret i Aarhus, afd. 6, Rosensgade Kollegiet 2017/18

	Rentefod	Hovedstol	Restgæld 1/8	Afdrag	Afdragsbidrag	Renter	Rentebidrag	Indeksopskrivning	Udamortisering	Restgæld 31/7	Byggefonds- forpligtelse	Udløb år
<b>Ejendommens oprindelige belåning:</b>												
NK 001 Indeks lån	2,50	4.054.000	0	0	0	0	0	0	268.844	0 +		2010
NK 003 Indeks lån	2,50	32.000	0	0	0	0	0	0	2.112	0 +		2009
<b>Total</b>		<b>4.086.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>270.956</b>	<b>0</b>		
Statslån	xx	4.086.938	4.086.938	0	0	0	0	0		4.086.938 +		2034
Statslån	xx	179.100	179.100	0	0	0	0	0		179.100 +		2034
<b>Total</b>		<b>4.266.038</b>	<b>4.266.038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.266.038</b>	
<b>Oprindelige lån i alt</b>		<b>8.352.038</b>	<b>4.266.038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>270.956</b>	<b>4.266.038</b>		

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 6, Rosengade 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 Rosensgade Kollegiet

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

\_\_\_\_\_  
Amalie Woel

\_\_\_\_\_  
Sofie Møgelberg Knutzen

\_\_\_\_\_  
Daniel Emil Strand Petersen

## 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