

**KOLLEGIEKONTORET I AARHUS**

Regnskab for Steen Billes Torv Kollegiet

Regnskabsår 2018

Fra 1. august 2017

Til 31. juli 2018

**Boligorganisation**

LBF-nr. 0705

**Afdeling**

LBF-afdelingsnr. 02001

**Tilsynsførende kommune**

Kommunenr 751

Navn - adresse:

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

Navn - adresse:

**Steen Billes Torv Kollegiet****Steen Billes Torv 3  
8200 Aarhus N.**

Navn - adresse:

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

Telefon: 87328383

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		826	30	1	30
Boligoplysning i alt		826	30		30
Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	0	28		
	2	0	2		
	3	0	0		
Heraf enkeltværelser uden selvstændig køkken		0	16		
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		826	30		30
<b>Matr.nr.:</b>	<b>2112 b</b>				
<b>Matr.tekst.:</b>	<b>Aarhus Bygrunde</b>				
<b>BBR-ejendomsnr.:</b>	<b>889240</b>				

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Steen Billes Torv 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.	30	826	0	01.10.1992
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	30	826		
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	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

## Lejeoplysninger for boligen:

Leje pr. m<sup>2</sup> bruttoetageareal på balancetidspunktet: **1.351,29 kr.**

Dato for forhøjelse: **01.08.2017**

Lejeforhøjelse i årets løb pr. m<sup>2</sup> i kr.: **58,63 kr.**

Forhøjelse pr. m<sup>2</sup> i %: **4,54 %**

Forhøjelse i alt på årsbasis: **48.427 kr.**

## Årsberetning

Indtægterne overstiger udgifterne med 39.219 kr.

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

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Nettokapitaludgifter	241.779	243.612	1.833
Vand, varme og el	164.337	201.414	37.077
Renovation og forsikring	24.245	23.334	-911
Bidrag til selskabet (administration, dispositionsfond og revision)	111.534	111.534	0
Variable udgifter (renholdelse og vedligeholdelse)	195.592	192.046	-3.546
Henlæggelser	392.000	392.000	0
<b>Udgifter i alt</b>	<b>1.129.488</b>	<b>1.163.940</b>	<b>34.452</b>
Boligafgifter og leje	1.116.168	1.116.168	0
Renter	14.878	6.416	8.462
Drift af fællesvaskeri	18.304	22.000	-3.696
Afvikling af overskud	19.356	19.356	0
<b>Indtægter i alt</b>	<b>1.168.707</b>	<b>1.163.940</b>	<b>4.767</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>39.219</b>	<b>0</b>	<b>39.219</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.  
 Besparelse på rengøring og beboerfaciliteter samt BL kontingent.  
 Øgede renteindtægter som følge af højere renteniveau i fællesforvaltningen.  
 Færre indtægter fra vaskeri, samt øgede udgifter til sæbekøb.

### Henlæggelser

Henlæggelserne inkl. resultatkonto er formindsket med 443.945 kr. til 749.284 kr. Formindskelsen er sammensat således:

Budgetteret henlæggelse	392.000
Årets overskud	39.219
Afvikling af overskud fra tidligere år	-19.356
Samlet henlæggelse	<b>411.863</b>
- årets forbrug	-855.808
<b>Ændring</b>	<b>-443.945</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>241.779</b>	<b>243.612</b>	<b>245.146</b>
<b>Offentlige og andre faste udgifter</b>					
107	*	Vandafgift	45.039	53.594	46.801
109	*	Renovation	14.970	14.823	15.452
110		Forsikringer	9.276	8.511	9.653
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. Varme til ungdomsboliger	57.761	68.023	56.772
		2. El til ungdomsboliger	61.537	79.797	68.007
		3. Målerpasning mv.	0	0	0
112		Bidrag til boligorganisation:			
	*	1. Administrationsbidrag	111.534	111.534	111.557
		2. Dispositionsfond	0	0	0
<b>113.9</b>		<b>Offentlige og andre faste udgifter i alt</b>	<b>300.117</b>	<b>336.282</b>	<b>308.242</b>
<b>Variable udgifter</b>					
114	*	Renholdelse	108.233	105.045	107.870
115	*	Almindelig vedligeholdelse	72.890	70.000	71.000
116	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	855.808	909.000	347.000
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-855.808	-909.000	-347.000
118	*	Særlige aktiviteter:			
		1. Drift af fællesvaskeri	8.927	8.000	8.000
		2. Andel i fællesfaciliteters drift	0	0	0
119	*	Diverse udgifter	5.542	9.001	9.092
<b>119.9</b>		<b>Variable udgifter i alt</b>	<b>195.592</b>	<b>192.046</b>	<b>195.962</b>
<b>Henlæggelser</b>					
120	*	Planl. og periodisk vedl. og forny. (konto 401)	392.000	392.000	437.000
<b>124.8</b>		<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>392.000</b>	<b>392.000</b>	<b>437.000</b>
<b>124.9</b>		<b>Samlede ordinære udgifter i alt</b>	<b>1.129.488</b>	<b>1.163.940</b>	<b>1.186.350</b>

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Steen Billes Torv 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>1.129.488</b>	<b>1.163.940</b>	<b>1.186.350</b>
140		<b>Årets overskud anvendes til:</b>			
		1. Afvikling af underfinansiering	0	0	0
		2. Overført til opsamlet resultat (konto 407)	39.219	0	0
<b>150</b>		<b>Udgifter og eventuelt overskud i alt</b>	<b>1.168.707</b>	<b>1.163.940</b>	<b>1.186.350</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	1.116.168	1.116.168	1.122.202
		7. Garager/carporte	0	0	0
202	*	Renter	14.878	6.416	5.947
203		Andre ordinære indtægter:			
		2. Drift af fællesvaskeri	18.304	22.000	19.000
		6. Overført fra opsamlet resultat	19.356	19.356	39.201
<b>203.9</b>		<b>Ordinære indtægter i alt</b>	<b>1.168.707</b>	<b>1.163.940</b>	<b>1.186.350</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>1.168.707</b>	<b>1.163.940</b>	<b>1.186.350</b>
<b>220</b>		<b>Indtægter og eventuelt underskud i alt</b>	<b>1.168.707</b>	<b>1.163.940</b>	<b>1.186.350</b>

**Balance pr. 31. juli 2018****Aktiver**

Konto	Note	Specifikation		Regnskab 2017/18	Regnskab 2016/17
<b>Anlægsaktiver</b>					
301	*	Ejendommens anskaffelsessum		8.091.214	8.091.214
		1. Kontantværdi pr. 01.10.2016	169.000.000		
		2. Heraf grundværdi kr.	4.792.200		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld		<u>3.269.364</u>	<u>3.221.505</u>
302.9		Anskaffelsessum inkl. evt. indeksregulering		11.360.578	11.312.719
<b>304.9</b>		<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>11.360.578</b>	<b>11.312.719</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>					
305		Tilgodehavender:			
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber, it & antenne	2.886		1.119
	*	6. Andre debitorer	5.209		10.305
		7. Forudbetalte udgifter	2.871		3.737
		8. Prioritetsydelse	<u>0</u>	10.966	<u>0</u>
		Nuværende og tidligere fordringer til inkasso kr. 0			15.160
307		Likvide beholdninger:			
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen		1.072.575	1.527.002
<b>309.9</b>		<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>1.083.541</b>	<b>1.542.163</b>
<b>310</b>		<b>Aktiver i alt</b>		<b>12.444.119</b>	<b>12.854.881</b>

**KOLLEGIEKONTORET I AARHUS**

Regnskab for Steen Billes Torv Kollegiet

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

**Passiver**

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2017/18	Regnskab 2016/17
<b>Henlæggelser (afdelingens opsparing)</b>				
401	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser	596.185	1.059.993
405	*	Tab ved fraflytninger	15.633	15.633
<b>406.9</b>		<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>611.818</b>	<b>1.075.626</b>
407	*	Opsamlet resultat	137.466	117.603
<b>407.9</b>		<b>Henlæggelser +/- opsamlet resultat</b>	<b>749.284</b>	<b>1.193.229</b>
<b>Finansiering af anskaffelsessum</b>				
<b>Langfristet gæld</b>				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Nykredit	4.837.524	5.060.315
		7. LBF	323.649	323.649
		8. Dispositionsfond	<u>0</u>	<u>0</u>
411		Afskrivningskonto for ejendommen	6.199.405	5.928.754
<b>412.9</b>		<b>Finansiering af anskaffelsessum i alt</b>	<b>11.360.578</b>	<b>11.312.719</b>
<b>417</b>		<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>11.360.578</b>	<b>11.312.719</b>
<b>Kortfristet gæld</b>				
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	5.100	0
421	*	Skyldige omkostninger	40.528	29.303
422		Mellemregning med fraflyttere	0	24.545
423	*	Deposita og forudbetalt leje	288.630	295.087
<b>426</b>		<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>334.258</b>	<b>348.934</b>
<b>430</b>		<b>Passiver i alt</b>	<b>12.444.119</b>	<b>12.854.881</b>

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Steen Billes Torv 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>			
101.1	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	270.651	243.612	245.146
101.1	Perodisering prioritetsydelse	126	0	0
101.2	Prioritetsrenter (inkl. Reservefondsbidrag, men excl. morarenter)	254.882	0	0
101.3	Administrationsbidrag	9.985	0	0
104.1	÷ Afdragsbidrag	-28.998	0	0
104.2	÷ Rentebidrag	-264.868	0	0
	<b>Nettokapitaludgifter i alt</b>	<b>241.779</b>	<b>243.612</b>	<b>245.146</b>
107	<b>Vandafgift</b>			
	Aarhus Vand	45.039	53.594	46.801
	<b>Vandafgift i alt</b>	<b>45.039</b>	<b>53.594</b>	<b>46.801</b>
109	<b>Renovation</b>			
	AffaldVarme Aarhus	14.970	14.823	15.452
	<b>Renovation i alt</b>	<b>14.970</b>	<b>14.823</b>	<b>15.452</b>
112.1	<b>Administrationsbidrag</b>			
	Bidrag pr. lejemålsenhed kr. 2380 kr., i alt	71.400	71.400	71.400
	Fast bidrag	29.028	29.028	29.028
	Indstillingsgebyr pr. lejemålsenhed 326 kr., i alt	9.780	9.780	9.780
	<b>Tillægsydelse</b>			
	Lønadministration	366	366	359
	Administration af vaskeri	960	960	990
	Administration i alt	111.534	111.534	111.557
	<b>Administrationsbidrag i alt</b>	<b>111.534</b>	<b>111.534</b>	<b>111.557</b>
114	<b>Renholdelse</b>			
	Løn ejendomsfunktionærer	105.027	97.145	101.870
	Rengøringsartikler	2.878	5.100	4.000
	Rengøringsfirma	328	2.800	2.000
	<b>Renholdelse i alt</b>	<b>108.233</b>	<b>105.045</b>	<b>107.870</b>
115	<b>Almindelig vedligeholdelse</b>			
	Terræn	37.857	70.000	71.000
	Bygning, klimaskærm	0	0	0
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	4.126	0	0
	Bygning, fælles indvendig	706	0	0
	Bygning, tekniske installationer	22.403	0	0
	Materiel	7.798	0	0
	<b>Almindelig vedligeholdelse i alt</b>	<b>72.890</b>	<b>70.000</b>	<b>71.000</b>



# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Steen Billes Torv Kollegiet

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	<b>Planlagt vedligeholdelse og fornyelser</b>			
	Terræn	0	0	41.000
	Bygning, klimaskærm	0	0	0
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	802.885	881.000	42.000
	Bygning, fælles indvendig	0	0	0
	Bygning, tekniske installationer	48.427	28.000	264.000
	Materiel	4.495	0	0
	<b>Planlagt vedligeholdelse og fornyelser i alt</b>	<b>855.808</b>	<b>909.000</b>	<b>347.000</b>
118	<b>Særlige aktiviteter</b>			
	1. Drift af fællesvaskeri			
	Sæbekøb	8.927	8.000	8.000
	- Indtægt fællesvaskeri	18.304	22.000	19.000
	<b>Særlige aktiviteter. Nettoudgifter - indtægter</b>	<b>-9.377</b>	<b>-14.000</b>	<b>-11.000</b>
119	<b>Diverse udgifter</b>			
	Beboerfaciliteter	3.016	5.000	5.000
	BL kontingent	2.526	3.501	3.592
	Diverse udgifter	0	500	500
	<b>Diverse udgifter i alt</b>	<b>5.542</b>	<b>9.001</b>	<b>9.092</b>
120	<b>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse</b>			
	Henlæggelsesbeløb pr. m <sup>2</sup> , kr.	475	475	529
202	<b>Renter</b>			
	Rente fællesforvaltning - 1,23 %	14.878	6.416	5.947
	<b>Renter i alt</b>	<b>14.878</b>	<b>6.416</b>	<b>5.947</b>
Konto	<b>Specifikation</b>	Regnskab		Regnskab
	<b>Noter til status</b>	2017/18		2016/17
301	<b>Ejendommens anskaffelsessum</b>			
	Saldo primo	8.091.214		8.091.214
	+ tilgang i året	0		0
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>8.091.214</b>		<b>8.091.214</b>

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Steen Billes Torv Kollegiet

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

	Regnskab 2017/18	Regnskab 2016/17
305.5/425.3 <b>It regnskab</b>		
<b>Udgifter:</b>		
Administrationsbidrag	0	1.360
Abonnement Bolignet Aarhus	0	39.420
Henlæggelse switche	0	4.950
Udskiftning switche	0	21.028
- dækket af henlæggelse	0	-21.028
<b>Udgifter i alt</b>	<b>0</b>	<b>45.730</b>
<b>Indtægter:</b>		
Indbetalt it bidrag	0	-46.368
Saldo primo	0	-306
<b>Indtægter i alt</b>	<b>0</b>	<b>-46.674</b>
<b>Årets resultat overført til næste år</b>	<b>0</b>	<b>-943</b>
<b>It- og antenneregnskab</b>		
<b>Udgifter:</b>		
Administrationsbidrag	2.943	1.353
Abonnement Bolignet Aarhus	39.420	46.387
Henlæggelse switche	5.100	0
TV signal	30.781	0
<b>Udgifter i alt</b>	<b>78.244</b>	<b>47.740</b>
<b>Indtægter:</b>		
Indbetalt it- og antennebidrag	-76.476	-34.051
Saldo primo	1.119	-11.627
<b>Indtægter i alt</b>	<b>-75.357</b>	<b>-45.678</b>
<b>Årets resultat overført til næste år</b>	<b>2.886</b>	<b>2.062</b>
It- og antenneregnskaberne lagt sammen i 2017/18, derfor er sammenligningstal ikke anvendelige.		
305.5/425.3 <b>Afsluttede forbrugsregnskaber</b>		
Antenne/it regnskab - specificeret ovenfor	2.886	1.119
<b>Afsluttede forbrugsregnskaber i alt</b>	<b>2.886</b>	<b>1.119</b>
	**negativ saldo står på 425.3 i balancen	
305.6 <b>Andre debitorer</b>		
Tilgodehavende forsikringserstatning	2.599	0
Energier	0	7.659
Tilgodehavende vaskeriafregning	2.609	2.546
Boligstøtte	0	100
<b>Andre debitorer i alt</b>	<b>5.209</b>	<b>10.305</b>
401 <b>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</b>		
<b>Saldo primo</b>	1.059.993	775.080
÷ Forbrugt i året (konto. 116.1)	-855.808	-71.009
÷ Forbrugt i året (konto 305.5)	0	-21.028
+ Årets henlæggelse (konto. 120 og 305.5)	392.000	376.950
<b>Saldo ultimo</b>	<b>596.185</b>	<b>1.059.993</b>

**KOLLEGIEKONTORET I AARHUS**

Regnskab for Steen Billes Torv Kollegiet

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

		Regnskab 2017/18	Regnskab 2016/17
405	<b>Tab ved fraflytninger</b>		
	Saldo primo	15.633	15.633
	÷ Forbrugt i året (konto. 130.2)	0	0
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>15.633</b>	<b>15.633</b>
407	<b>Opsamlet resultat</b>		
	Saldo Primo	117.603	64.859
	+ Årets overskud (konto 140)	39.219	59.535
	÷ Budgetmæssigafvikling af overskud (konto 203.6)	-19.356	-6.791
	<b>Bogført saldo</b>	<b>137.466</b>	<b>117.603</b>
419	<b>Uafsluttede forbrugsregnskaber</b>		
	Henlæggelse til switche	5.100	0
	<b>Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt</b>	<b>5.100</b>	<b>0</b>
421	<b>Skyldige omkostninger</b>		
	Renovation	1.280	1.228
	Prioritetsydelse	20.201	20.075
	Energi	11.047	0
	Grønt regnskab - beboerandel	8.000	8.000
	<b>Skyldige omkostninger i alt</b>	<b>40.528</b>	<b>29.303</b>
423	<b>Deposita og forudbetalt leje</b>		
	Forudbetalt leje	0	11.734
	Deposita	288.630	283.353
	<b>Deposita og forudbetalt leje i alt</b>	<b>288.630</b>	<b>295.087</b>

## Oversigt over prioritetsgæld

### Kollegiekontoret i Aarhus, afd. 20, Steen Billes Torv Kollegiet 2017/18

	Rentefod	Hovedstol	Restgæld 1/8	Afdrag	Afdragsbidrag	Renter	Rentebidrag	Indeksopskrivning	Restgæld 31/7	Byggefonds- forpligtelse	Udløb år
<b>Ejendommens oprindelige belåning:</b>											
NK (indekslån)	2,50	7.766.000	5.060.315	270.651		28.998	264.868	264.868	47.860	4.837.524 +	2042
Landsbyggefonden	xx	323.649	323.649	0		0	0	0	0	323.649 +	2042
<b>Oprindelige lån i alt</b>		<b>8.089.649</b>	<b>5.383.964</b>	<b>270.651</b>		<b>28.998</b>	<b>264.868</b>	<b>264.868</b>	<b>47.860</b>	<b>5.161.173</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 20, Steen Billes Torv 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 Steen Billes Torv Kollegiet

Regnskabsår 2018

Fra 1. august 2017

Til 31. juli 2018

---

## Afdelingsbestyrelsens påtegning

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Aarhus den 9. november 2018

\_\_\_\_\_  
Mathias Stensig Kristensen

\_\_\_\_\_  
Caroline Amalie G. Faurhøj

\_\_\_\_\_  
Peter Kolby

\_\_\_\_\_  
Morten Bonde Stenger

\_\_\_\_\_  
Patricia Pedersen Cook

## 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