

**KOLLEGIEKONTORET I AARHUS**

Regnskab for Åpark Kollegiet

Regnskabsår 2021

Fra 1. august 2020

Til 31. juli 2021

**Boligorganisation**

LBF-nr. 0705

**Afdeling**

LBF-afdelingsnr. 02601

**Tilsynsførende kommune**

Kommunenr. 751

Navn - adresse:

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

Navn - adresse:

**Åpark Kollegiet**  
**Åparken 1-7**  
**8000 Aarhus**

Navn - adresse:

**Aarhus Kommune**  
**Karen Blixens Boulevard 7**  
**8220 Brabrand**

Telefon:

86132166

89404400

E-mail:

info@ungdomsboligaarhus.dk

Hjemmeside:

www.kollegiekontoret.dk

CVR-nr. (SE-nr.)

18139405

Afd.status 1 - Almindeligt driftregnskab

Lejemål		Bruttoetage-areal i alt m <sup>2</sup>	Antal lejemål	á lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene ungdomsboliger		10.356	251	1	251
Boligoplysning i alt		10.356	251		251
Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	0	201		
	2	0	50		
	3	0	0		
Heraf enkeltværelser uden selvstændig køkken		0	0		
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		10.356	251		251
<b>Matr.nr.:</b>	<b>1br</b>				
<b>Matr.tekst.:</b>	<b>Aarhus Markjorder</b>				
<b>BBR-øjendomsnr.:</b>	<b>910258</b>				

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Åpark Kollegiet

Regnskabsår 2021

Fra 1. august 2020

Til 31. juli 2021

	Antal lejemål	Bruttoetage areal i alt m <sup>2</sup>	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelsesdato for eksisterende ejendom
<b>Støtteart:</b>				
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller lov om almene boliger.	251	10.356	0	01.08.2012
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven	251	10.356	0	0
Opført/overtaget uden støtte	0	0		0
<b>Byggeart</b>	Antal lejemål	Bruttoetage areal i alt m <sup>2</sup>		
Boliger i etagebyggeri	251	10.356		
Boliger i tæt/lavt byggeri	0	0		

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

## Lejeoplysninger for boligen:

Leje pr. m<sup>2</sup> bruttoetageareal på balancetidspunktet: **1.100,72 kr.**

Dato for forhøjelse: **01.08.2020**

Lejeforhøjelse i årets løb pr. m<sup>2</sup> i kr.: **18,75 kr.**

Forhøjelse pr. m<sup>2</sup> i %: **1,73 %**

Forhøjelse i alt på årsbasis: **194165 kr.**

## Årsberetning

Udgifterne overstiger indtægterne med 60.483 kr.

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

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Nettokapitaludgifter	5.034.020	5.060.316	26.296
Vand, varme og el	1.233.003	1.256.507	23.504
Renovation og forsikring	267.853	258.503	-9.350
Bidrag til selskabet (administration, dispositionsfond og revision)	779.404	780.422	1.018
Variable udgifter (renholdelse og vedligeholdelse)	1.879.055	1.823.493	-55.562
Henlæggelser	2.707.004	2.707.004	0
Ekstraordinære udgifter	30.566	0	-30.566
<b>Udgifter i alt</b>	<b>11.930.906</b>	<b>11.886.245</b>	<b>-44.661</b>
Boligafgifter og leje	11.399.106	11.399.106	0
Renter	0	36	-36
Drift af fællesvaskeri	184.214	200.000	-15.786
Afvikling af overskud	287.103	287.103	0
<b>Indtægter i alt</b>	<b>11.870.422</b>	<b>11.886.245</b>	<b>-15.823</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>-60.483</b>	<b>0</b>	<b>-60.483</b>

### Årets underskud skyldes hovedsagligt:

Besparelse på nettokapitaludgifter som følge af lavere rente på tilpasningslån.

Øgede udgifter til renovation som følge af vask af containere.

Øget udgift på vand som følge af højere forbrug.

Øgede udgifter på el som følge af større forbrug og højere pris.

Besparelse på varme som følge af lavere forbrug på trods af højere priser.

Større udgifter til rengøring og rengøringsartikler delvist opvejet af lavere udgifter til ejendomsfunktionær.

Der har været faldende renteniveau, hvilket har medført at indestående i fællesforvaltning er forrentet med -0,20 %.

Der var budgetteret med en forrentning på 0,0 %.

Øgede udgifter til vaskeri samt færre vaskeriindtægter.

### Henlæggelser

Henlæggelserne inkl. resultatkonto er forøget med 1.265.839 kr. til kr. 14.741.320. Forøgelsen er sammensat således:

Budgetteret henlæggelse	2.707.004
Årets underskud	-60.483
Afvikling af overskud fra tidligere år	-287.103
<b>Samlet henlæggelse</b>	<b>2.359.418</b>
- årets forbrug	-1.093.579
<b>Ændring</b>	<b>1.265.839</b>

**Resultatopgørelse**

**Udgifter**

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2020/21	Budget 2020/21 ej revideret	Budget 2021/22 ej revideret
<b>Ordinær drift</b>					
<b>105.9</b>	*	<b>Nettokapitaludgifter (Beboerbetaling)</b>	<b>5.034.020</b>	<b>5.060.316</b>	<b>5.087.928</b>
<b>Offentlige og andre faste udgifter</b>					
107	*	Vandafgift	517.467	504.316	522.479
109	*	Renovation	163.949	147.911	159.110
110		Forsikringer	103.904	110.592	112.578
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. Varme til ungdomsboliger	368.148	432.383	474.420
		2. El til ungdomsboliger	301.419	276.845	282.485
		3. Målerpasning mv.	45.968	42.963	44.252
112		Bidrag til boligorganisation:			
	*	1. Administrationsbidrag	779.404	780.422	781.674
		2. Dispositionsfond	0	0	0
<b>113.9</b>		<b>Offentlige og andre faste udgifter i alt</b>	<b>2.280.259</b>	<b>2.295.432</b>	<b>2.376.998</b>
<b>Variable udgifter</b>					
114	*	Renholdelse	1.162.910	1.130.064	1.144.457
115	*	Almindelig vedligeholdelse	575.176	575.000	575.000
116	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	1.092.748	538.000	745.000
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-1.092.748	0	-745.000
118	*	Særlige aktiviteter:			
		1. Drift af fællesvaskeri	57.170	32.116	37.116
		2. Andel i fællesfaciliteters drift	725	7.125	7.125
119	*	Diverse udgifter	83.075	79.188	84.627
<b>119.9</b>		<b>Variable udgifter i alt</b>	<b>1.879.055</b>	<b>1.823.493</b>	<b>1.848.325</b>
<b>Henlæggelser</b>					
120	*	Planl. og periodisk vedl. og forny. (konto 401)	2.706.000	2.706.000	2.760.000
123		Tab ved fraflytninger (konto 405)	1.004	1.004	3.969
<b>124.8</b>		<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>2.707.004</b>	<b>2.707.004</b>	<b>2.763.969</b>
<b>124.9</b>		<b>Samlede ordinære udgifter i alt</b>	<b>11.900.339</b>	<b>11.886.245</b>	<b>12.077.220</b>

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Åpark Kollegiet

Regnskabsår

Fra

Til

2021

1. august 2020

31. juli 2021

## Udgifter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2020/21	Budget 2020/21 ej revideret	Budget 2021/22 ej revideret
<b>Ekstraordinære udgifter</b>					
130		Tab ved fraflytninger			
		1. Årets udgift	831	0	0
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	-831	0	0
		3. Dækket af dispositionsfonden	0	0	0
131	*	Renter:			
		1. Rente af gæld til boligorganisationen	0		
		2. Morarenter prioritetsgæld	0		
		3. Rente af fællesforvaltning	30.566	0	0
<b>137</b>		<b>Ekstraordinære udgifter i alt</b>	<b>30.566</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>139</b>		<b>Udgifter i alt</b>	<b>11.930.906</b>	<b>11.886.245</b>	<b>12.077.220</b>
<b>Årets overskud anvendes til:</b>					
140		1. Afvikling af underfinansiering	0	0	0
		2. Overført til opsamlet resultat (konto 407)	0	0	0
<b>150</b>		<b>Udgifter og eventuelt overskud i alt</b>	<b>11.930.906</b>	<b>11.886.245</b>	<b>12.077.220</b>

## Indtægter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2020/21	Budget 2020/21 ej revideret	Budget 2021/22 ej revideret
<b>Ordinære indtægter</b>					
201		Boligafgifter og lejer:			
		2. Almene ungdomsboliger	11.399.106	11.399.106	11.631.931
		7. Garager/carporte	0	0	0
202	*	Renter	0	36	1.297
203		Andre ordinære indtægter:			
		2. Drift af fællesvaskeri	184.214	200.000	200.000
		6. Overført fra opsamlet resultat	287.103	287.103	243.992
<b>203.9</b>		<b>Ordinære indtægter i alt</b>	<b>11.870.422</b>	<b>11.886.245</b>	<b>12.077.220</b>
<b>Ekstraordinære indtægter</b>					
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	0	0	0
<b>208</b>		<b>Ekstraordinære indtægter i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Indtægter i alt</b>			<b>11.870.422</b>	<b>11.886.245</b>	<b>12.077.220</b>
210		Årets underskud overført (konto 407)	60.483	0	0
<b>220</b>		<b>Indtægter og eventuelt underskud i alt</b>	<b>11.930.906</b>	<b>11.886.245</b>	<b>12.077.220</b>

**KOLLEGIEKONTORET I AARHUS**

Regnskab for Åpark Kollegiet

Regnskabsår

2021

Fra

1. august 2020

Til

31. juli 2021

**Balance pr. 31. juli 2021****Aktiver**

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2020/21	Regnskab 2019/20
<b>Anlægsaktiver</b>				
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	217.546.000	217.546.000
		1. Kontantværdi pr. 01.10.2019	185.000.000	
		2. Heraf grundværdi kr.	6.376.800	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	0	0
302.9		Anskaffelsessum inkl. evt. indeksregulering	217.546.000	217.546.000
303		Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder mv.	68.333	88.333
	*	2. Bygningsrenovering mv.	0	0
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	0	88.333
<b>304.9</b>		<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>217.614.333</b>	<b>217.634.333</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>				
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje inkl. varme	531	11.711
	*	4. Fraflytninger	21.094	30.523
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber, it & antenne	2.111	128
	*	6. Andre debitorer	29.718	64.771
		7. Forudbetalte udgifter	184.407	184.006
		8. Prioritetsydelse	0	0
		Nuværende og tidligere fordringer til inkasso kr. 18227	237.861	291.140
307		Likvide beholdninger:		
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	15.627.423	14.272.733
<b>309.9</b>		<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>15.865.284</b>	<b>14.563.872</b>
<b>310</b>		<b>Aktiver i alt</b>	<b>233.479.617</b>	<b>232.198.205</b>

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Åpark Kollegiet

Regnskabsår

2021

Fra

1. august 2020

Til

31. juli 2021

## Passiver

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2020/21	Regnskab 2019/20
<b>Henlæggelser (afdelingens opsparing)</b>				
401	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser	14.228.696	12.615.445
405	*	Tab ved fraflytninger	78.783	78.610
<b>406.9</b>		<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>14.307.480</b>	<b>12.694.055</b>
407	*	Opsamlet resultat	433.840	781.426
<b>407.9</b>		<b>Henlæggelser +/- opsamlet resultat</b>	<b>14.741.320</b>	<b>13.475.481</b>
<b>Finansiering af anskaffelsessum</b>				
<b>Langfristet gæld</b>				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
	1.	Nykredit	141.774.936	148.721.769
	7.	LBF	15.228.220	15.228.220
	8.	Dispositionsfond	<u>0</u>	<u>0</u>
			157.003.156	163.949.989
409		Beboerindskud	4.350.908	4.350.908
411		Afskrivningskonto for ejendommen	56.191.936	49.245.103
<b>412.9</b>		<b>Finansiering af anskaffelsessum i alt</b>	<b>217.546.000</b>	<b>217.546.000</b>
<b>417</b>		<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>217.546.000</b>	<b>217.546.000</b>
<b>Kortfristet gæld</b>				
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	50.925	176.512
421	*	Skyldige omkostninger	768.427	690.111
422		Mellemregning med fraflyttere	284.948	237.325
423	*	Deposita og forudbetalt leje	87.998	72.776
<b>426</b>		<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>1.192.297</b>	<b>1.176.724</b>
<b>430</b>		<b>Passiver i alt</b>	<b>233.479.617</b>	<b>232.198.205</b>

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Åpark Kollegiet

Regnskabsår

2021

Fra

1. august 2020

Til

31. juli 2021

Konto	Specifikation	Regnskab 2020/21	Budget 2020/21	Budget 2021/22
	<b>Noter til resultatopgørelsen</b>		ej revideret	ej revideret
	<b>Nettokapitaludgifter</b>			
101.1	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	6.946.833	5.060.316	5.087.928
101.1	Periodisering prioritetsydelse	2.951	0	0
101.2	Prioritetsrenter (inkl. Reservefondsbidrag, men excl. morarenter)	322.754	0	0
101.3	Administrationsbidrag	534.511	0	0
104.1	÷ Afdragsbidrag	-391.710	0	0
104.2	÷ Rentebidrag	-322.719	0	0
104.4	÷ Ungdomsboligbidrag	-2.058.600	0	0
	<b>Nettokapitaludgifter i alt</b>	<b>5.034.020</b>	<b>5.060.316</b>	<b>5.087.928</b>
107	<b>Vandafgift</b>			
	Aarhus Vand	517.467	504.316	522.479
	<b>Vandafgift i alt</b>	<b>517.467</b>	<b>504.316</b>	<b>522.479</b>
109	<b>Renovation</b>			
	AffaldVarme Aarhus	163.949	147.911	159.110
	<b>Renovation i alt</b>	<b>163.949</b>	<b>147.911</b>	<b>159.110</b>
112.1	<b>Administrationsbidrag</b>			
	Bidrag pr. lejemålsenhed kr. 2380 kr., i alt	597.380	597.380	597.380
	Fast bidrag	29.028	29.028	29.028
	Indstillingsgebyr pr. lejemålsenhed 326 kr., i alt	81.826	81.826	81.826
	<b>Tillægsydelse</b>			
	Lønadministration	3.614	3.614	3.689
	Forbrugsregnskaber	49.559	50.577	51.455
	Administration af vaskeri	8.660	8.660	8.785
	Overvågning energimålere	9.337	9.337	9.511
	<b>Administrationsbidrag i alt</b>	<b>779.404</b>	<b>780.422</b>	<b>781.674</b>
114	<b>Renholdelse</b>			
	Løn ejendomsfunktionærer	565.182	570.064	584.457
	Rengøringsartikler	117.548	100.000	110.000
	Rengøringsfirma	480.180	460.000	450.000
	<b>Renholdelse i alt</b>	<b>1.162.910</b>	<b>1.130.064</b>	<b>1.144.457</b>
115	<b>Almindelig vedligeholdelse</b>			
	Terræn	64.539	575.000	575.000
	Bygning, klimaskærm	6.812	0	0
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	24.788	0	0
	Bygning, fælles indvendig	-199	0	0
	Bygning, tekniske installationer	430.701	0	0
	Materiel	48.535	0	0
	<b>Almindelig vedligeholdelse i alt</b>	<b>575.176</b>	<b>575.000</b>	<b>575.000</b>



# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Åpark Kollegiet

Regnskabsår

2021

Fra

1. august 2020

Til

31. juli 2021

Konto	Specifikation	Regnskab	Budget	Budget
		2020/21	2020/21	2021/22
			ej revideret	ej revideret
116	<b>Planlagt vedligeholdelse og fornyelser</b>			
	Terræn	67.921	33.000	36.000
	Bygning, klimaskærm	13.929	0	0
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	378.542	147.000	149.000
	Bygning, fælles indvendig	37.241	9.000	9.000
	Bygning, tekniske installationer	595.115	349.000	551.000
	<b>Planlagt vedligeholdelse og fornyelser i alt</b>	<b>1.092.748</b>	<b>538.000</b>	<b>745.000</b>
118	<b>Særlige aktiviteter</b>			
	<b>1. Drift af fællesvaskeri</b>			
	Drift af vaskeri	6.705	7.116	7.116
	Sæbekøb	50.465	25.000	30.000
	<b>Drift af fællesvaskeri i alt</b>	<b>57.170</b>	<b>32.116</b>	<b>37.116</b>
	<b>2. Andel af fællesfaciliteters drift</b>			
	Hjemmeside	0	7.125	7.125
	Abonnement Bolignet Aarhus	725	0	0
	<b>Andel af fællesfaciliteters drift i alt</b>	<b>725</b>	<b>7.125</b>	<b>7.125</b>
	<b>Særlige aktiviteter i alt</b>	<b>57.895</b>	<b>39.241</b>	<b>44.241</b>
	- Indtægt fællesvaskeri	184.214	200.000	200.000
	<b>Særlige aktiviteter. Nettoudgifter - indtægter</b>	<b>-126.319</b>	<b>-160.759</b>	<b>-155.759</b>
119	<b>Diverse udgifter</b>			
	Vagtordning	25.000	20.200	25.000
	Beboerfaciliteter	23.000	23.000	23.000
	BL kontingent	35.075	35.488	36.127
	Diverse udgifter	0	500	500
	<b>Diverse udgifter i alt</b>	<b>83.075</b>	<b>79.188</b>	<b>84.627</b>
120	<b>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse</b>			
	Henlæggelsesbeløb pr. m <sup>2</sup> , kr.	261	261	267
131	<b>Renter</b>			
	Rente fællesforvaltning - minus 0,20 %	30.566	0	0
	<b>Renter i alt</b>	<b>30.566</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
202	<b>Renter</b>			
	Rente fællesforvaltning	0	36	1.297
	<b>Renter i alt</b>	<b>0</b>	<b>36</b>	<b>1.297</b>

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Åpark Kollegiet

Regnskabsår

2021

Fra

1. august 2020

Til

31. juli 2021

Konto	Specifikation Noter til status	Regnskab 2020/21	Regnskab 2019/20
301	<b>Ejendommens anskaffelsessum</b>		
	<b>Saldo primo</b>	217.546.000	217.546.000
	+ tilgang i året	0	0
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>217.546.000</b>	<b>217.546.000</b>
303.1	<b>Forbedringsarbejder mv.</b>		
	<b>Bolignet Kabel-TV</b>		
	<b>Saldo primo</b>	88.333	108.333
	+ Afskrivninger (konto 126.1)	-20.000	-20.000
	<b>Forbedringsarbejder i alt</b>	<b>68.333</b>	<b>88.333</b>
305.1	<b>Tilgodehavende leje inkl. varme</b>		
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	531	11.711
	<b>Tilgodehavende leje inkl. varme i alt</b>	<b>531</b>	<b>11.711</b>
305.4	<b>Tilgodehavende fraflytninger</b>		
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	21.094	30.523
	<b>Tilgodehavende fraflytninger i alt</b>	<b>21.094</b>	<b>30.523</b>
305.5/425.3	<b>It- og antenneregnskab</b>		
	<b>Udgifter:</b>		
	Administrationsbidrag	11.986	12.004
	Verdens TV	1.696	0
	Internet Bolignet Aarhus	328.488	328.488
	TV Bolignet Aarhus	7.588	7.444
	Henlæggelse til switche	43.423	43.172
	Lån af egne midler, tilbagebetaling	20.000	20.488
	<b>Udgifter i alt</b>	<b>413.181</b>	<b>411.596</b>
	<b>Indtægter:</b>		
	Indbetalt it bidrag	-411.198	-424.572
	Saldo primo	128	13.104
	<b>Indtægter i alt</b>	<b>-411.070</b>	<b>-411.468</b>
	<b>Årets resultat overført til næste år</b>	<b>2.111</b>	<b>128</b>
305.5/425.3	<b>Afsluttede forbrugsregnskaber</b>		
	Antenne/it regnskab - specificeret ovenfor	2.111	128
	<b>Afsluttede forbrugsregnskaber i alt</b>	<b>2.111</b>	<b>128</b>

\*\*negativ saldo står på 425.3 i balancen

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Åpark Kollegiet

Regnskabsår

2021

Fra

1. august 2020

Til

31. juli 2021

	Regnskab 2020/21	Regnskab 2019/20
<b>305.6 Andre debitorer</b>		
Tilgodehavende forsikringserstatning	0	36.128
Tilgodehavende vaskeriefregning	29.718	28.644
<b>Andre debitorer i alt</b>	<b>29.718</b>	<b>64.771</b>
<b>401 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</b>		
<b>Saldo primo</b>	12.615.445	12.089.285
÷ Forbrugt i året (konto. 116.1)	-1.092.748	-2.011.840
+ Årets henlæggelse (konto. 120 og 305.5)	2.706.000	2.538.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>14.228.696</b>	<b>12.615.445</b>
<b>405 Tab ved fraflytninger</b>		
<b>Saldo primo</b>	78.610	81.773
÷ Forbrugt i året (konto. 130.2)	-831	-3.718
+ Årets henlæggelse (konto. 123)	1.004	555
<b>Saldo ultimo</b>	<b>78.783</b>	<b>78.610</b>
<b>407 Opsamlet resultat</b>		
<b>Saldo Primo</b>	781.426	868.428
÷ Årets underskud (konto 210)	-60.483	0
+ Årets overskud (konto 140)	0	205.192
÷ Budgetmæssigafvikling af overskud (konto 203.6)	-287.103	-292.194
<b>Bogført saldo</b>	<b>433.840</b>	<b>781.426</b>
<b>419 Uafsluttede forbrugsregnskaber</b>		
Henlæggelse til switche	40.060	128.512
Varme, vand og el	10.865	48.000
<b>Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt</b>	<b>50.925</b>	<b>176.512</b>
<b>421 Skyldige omkostninger</b>		
Renovation	12.102	11.501
Prioritetsydelse	591.452	588.501
Energi	149.325	64.615
Indskudslån Aarhus Kommune	15.548	25.494
<b>Skyldige omkostninger i alt</b>	<b>768.427</b>	<b>690.111</b>
<b>423 Deposita og forudbetalt leje</b>		
Forudbetalt leje	87.998	72.776
<b>Deposita og forudbetalt leje i alt</b>	<b>87.998</b>	<b>72.776</b>

**Eventualforpligtelse**

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Åpark Kollegiet

Regnskabsår

2021

Fra

1. august 2020

Til

31. juli 2021

## Oversigt over prioritetsgæld

### Kollegiekontoret i Aarhus, afd. 26, Åpark Kollegiet 2020/21

	Rentefod	Hovedstol	Restgæld 1/8	Afdrag	Afdragsbidrag	Renter	Rentebidrag	Indeksopskrivning	Restgæld 31/7	Byggefonds- forpligtelse	Udløb år
<b>Ejendommens oprindelige belåning:</b>											
Nykredit	var.	109.000.000	81.493.594	3.875.690	262.309	501.724	207.424	0	77.617.905	+	2038
Nykredit	var.	86.000.000	64.909.747	2.966.385	121.427	341.423	109.223	0	61.943.361	+	2038
Nykredit	var.	2.907.000	2.271.896	102.839	7.974	13.738	5.889	0	2.169.058	+	2038
Nykredit	var.	60.000	46.532	1.919	0	380	182	0	44.612	+	2039
<b>Total</b>		<b>197.967.000</b>	<b>148.721.769</b>	<b>6.946.833</b>	<b>391.710</b>	<b>857.265</b>	<b>322.719</b>	<b>0</b>	<b>141.774.936</b>		
Landsbyggefonden	xx	15.228.220	15.228.220	0	0	0	0	0	15.228.220	+	2030
<b>Oprindelige lån i alt</b>		<b>213.195.220</b>	<b>163.949.989</b>	<b>6.946.833</b>	<b>391.710</b>	<b>857.265</b>	<b>322.719</b>	<b>0</b>	<b>157.003.156</b>		

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

---

**Forretningsførers påtegning**

Foranstående regnskab er opstillet efter lovgivning og vedtægters regler.

Aarhus den 8. november 2021

---

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 26, Åpark Kollegiet for regnskabsåret 1. august 2020 - 31. juli 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af boligafdelingens aktiver, passiver og økonomiske stilling pr. 31. juli 2021 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2020 - 31. juli 2021 i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

**Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsinstruks for almene boligorganisationer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af boligorganisationen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

**Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen**

Afdelingen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget de af bestyrelsen godkendte budgetter som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Budgetterne har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

**Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere afdelingens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere afdelingen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

**Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udadelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om afdelingens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at afdelingen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

#### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ifølge driftsbekendtgørelsen kan der afgives en årsberetning, som kan sidestilles med en ledelsesberetning. Ledelsen er ansvarlig for årsberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke årsberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om årsberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse årsberetningen og i den forbindelse overveje, om årsberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i årsberetningen.

#### **Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

##### **Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision**

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet.

---

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 8. november 2021

Ri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 53 37 19 14

---

Kristian Stenholm Koch  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne28702

**Afdelingsbestyrelsens påtegning**

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Aarhus den 26. oktober 2021

---

Morten Haarbo Jensen

---

Lasse Bødker Daabeck

---

Frederik Wohlert Fournais

---

Robert Andersen

---

Martin Olsen

**Afdelingsmødets påtegning**

Foranstående årsregnskab har været forelagt på afdelingsmøde til godkendelse.

Aarhus den 8. november 2021

---

**Bestyrelsens påtegning**

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Aarhus den 8. november 2021

---

René Skau Björnsson  
Formand

---

Dirigent