

**KOLLEGIEKONTORET I AARHUS**

Regnskab for Damager Kollegiet

Regnskabsår 2018

Fra 1. august 2017

Til 31. juli 2018

**Boligorganisation**

LBF-nr. 0705

**Afdeling**

LBF-afdelingsnr. 02201

**Tilsynsførende kommune**

Kommunenr 751

Navn - adresse:

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

Navn - adresse:

**Damager Kollegiet****Damagervej 12 A-N  
8260 Viby J.**

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		5.524	188	1	188
Boligoplysning i alt		5.524	188		188
Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	0	148		
	2	0	40		
	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		5.524	188		188
<b>Matr.nr.:</b>	<b>13h</b>				
<b>Matr.tekst.:</b>	<b>Viby by, Viby</b>				
<b>BBR-ejendomsnr.:</b>	<b>071086</b>				
	<b>071086</b>				

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Damager 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.	188	5.524	0	01.10.1999
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	188	5.524		
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	Tostrengt vandsystem	Nej	(fast brændsel eller olie)	Nej
Vandmåling - kollektiv	Nej	Regnvand (nedsivningsanlæg)	Nej	Centralvarme fra eget anlæg	
Varmemåling - individuel	Nej	Regnvand (genanvendelse)	Nej	(naturgas)	Nej
Varmemåling - kollektiv	Ja	Spildevand (Rodzoneanlæg)	Nej	Ovne	Nej
Elmåling - individuel	Ja	Spildevand (Bioværk)	Nej	Elpaneler	Nej
Elmåling - kollektiv	Nej	Kildesort. af affald - indenfor bolige	Nej	Solvarmeanlæg	Nej
		Kildesort. af affald - udenfor bolige	Nej	Varmepumpeanlæg	Nej
				Biogasanlæg	Nej

## Lejeoplysninger for boligen:

Leje pr. m<sup>2</sup> bruttoetageareal på balancetidspunktet: **1.208,24 kr.**

Dato for forhøjelse: **01.08.2017**

Lejeforhøjelse i årets løb pr. m<sup>2</sup> i kr.: **1,69 kr.**

Forhøjelse pr. m<sup>2</sup> i %: **0,14 %**

Forhøjelse i alt på årsbasis: **9.336 kr.**

## Årsberetning

Indtægterne overstiger udgifterne med 187.005 kr.

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

	<b>Regnskab</b>	<b>Budget</b>	<b>Afvigelse</b>
Nettokapitaludgifter	2.267.364	2.262.216	-5.148
Vand, varme og el	985.101	1.099.531	114.430
Renovation og forsikring	158.259	156.945	-1.314
Bidrag til selskabet (administration, dispositionsfond og revision)	548.998	548.498	-500
Variable udgifter (rengøring og vedligeholdelse)	848.245	854.592	6.347
Henlæggelser	2.008.889	2.008.889	0
Ekstraordinære udgifter	45.495	45.776	281
<b>Udgifter i alt</b>	<b>6.862.350</b>	<b>6.976.447</b>	<b>114.097</b>
Boligafgifter og leje	6.674.570	6.674.570	0
Renter	137.218	56.044	81.174
Drift af fællesvaskeri	104.767	120.000	-15.233
Afvikling af overskud	125.833	125.833	0
Ekstraordinære indtægter	6.967	0	6.967
<b>Indtægter i alt</b>	<b>7.049.355</b>	<b>6.976.447</b>	<b>72.908</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>187.005</b>	<b>0</b>	<b>187.005</b>

### Årets overskud skyldes hovedsagligt:

Besparelse på el og varme som følge af mindre forbrug, lavere pris samt produktion fra solceller.  
Øgede udgifter til ejendomsfunktionærer som følge af nyansættelser og overlappning.  
Besparelse på almindelig vedligeholdelse.  
Øgede renteindtægter som følge af højere renteniveau i fællesforvaltningen.  
Lavere indtægt fra fællesvaskeri.

### Henlæggelser

Henlæggelserne inkl. resultatkonto er forøget med 1.321.733 kr. til kr. 11.699.408. Forøgelsen er sammensat således:

Budgetteret henlæggelse	2.008.889
Afvikling af overskud fra tidligere år	-125.833
Samlet henlæggelse	<b>1.883.056</b>
- årets forbrug	-561.323
<b>Ændring</b>	<b>1.321.733</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>2.267.364</b>	<b>2.262.216</b>	<b>2.274.732</b>
<b>Offentlige og andre faste udgifter</b>					
107	*	Vandafgift	405.679	398.698	397.118
109	*	Renovation	95.755	96.449	98.358
110		Forsikringer	62.504	60.496	64.896
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. Varme til ungdomsboliger	445.937	503.209	499.591
		2. El til ungdomsboliger	130.754	197.624	165.035
		3. Målerpasning mv.	2.732	0	0
112		Bidrag til boligorganisation:			
	*	1. Administrationsbidrag	548.998	548.498	548.733
		2. Dispositionsfond	0	0	0
<b>113.9</b>		<b>Offentlige og andre faste udgifter i alt</b>	<b>1.692.358</b>	<b>1.804.974</b>	<b>1.773.731</b>
<b>Variable udgifter</b>					
114	*	Renholdelse	487.995	456.064	485.864
115	*	Almindelig vedligeholdelse	231.457	250.000	230.000
116	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	557.139	563.000	1.148.000
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-557.139	0	-1.148.000
118	*	Særlige aktiviteter:			
		1. Drift af fællesvaskeri	43.248	48.760	45.000
		2. Andel i fællesfaciliteters drift	6	0	0
119	*	Diverse udgifter	85.538	99.768	83.361
<b>119.9</b>		<b>Variable udgifter i alt</b>	<b>848.245</b>	<b>854.592</b>	<b>844.225</b>
<b>Henlæggelser</b>					
120	*	Planl. og periodisk vedl. og forny. (konto 401)	1.994.000	1.994.000	2.206.000
123		Tab ved fraflytninger (konto 405)	14.889	14.889	45.197
<b>124.8</b>		<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>2.008.889</b>	<b>2.008.889</b>	<b>2.251.197</b>
<b>124.9</b>		<b>Samlede ordinære udgifter i alt</b>	<b>6.816.856</b>	<b>6.930.671</b>	<b>7.143.885</b>

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Damager 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>					
126		Afskr. på forbedringsarb. mv.:			
		1. (konto 303.1)	45.495	45.776	44.513
130		Tab ved fraflytninger			
		1. Årets udgift	4.184	0	0
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	-4.184	0	0
		3. Dækket af dispositionsfonden	0	0	0
<b>137</b>		<b>Ekstraordinære udgifter i alt</b>	<b>45.495</b>	<b>45.776</b>	<b>44.513</b>
<b>139</b>		<b>Udgifter i alt</b>	<b>6.862.350</b>	<b>6.976.447</b>	<b>7.188.398</b>
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering	187.005	0	0
		2. Overført til opsamlet resultat (konto 407)	0	0	0
<b>150</b>		<b>Udgifter og eventuelt overskud i alt</b>	<b>7.049.355</b>	<b>6.976.447</b>	<b>7.188.398</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	6.674.570	6.674.570	6.773.172
		7. Garager/carporte	0	0	0
202	*	Renter	137.218	56.044	63.721
203		Andre ordinære indtægter:			
		2. Drift af fællesvaskeri	104.767	120.000	110.000
		6. Overført fra opsamlet resultat	125.833	125.833	241.505
<b>203.9</b>		<b>Ordinære indtægter i alt</b>	<b>7.042.388</b>	<b>6.976.447</b>	<b>7.188.398</b>
<b>Ekstraordinære indtægter</b>					
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	6.967	0	0
<b>208</b>		<b>Ekstraordinære indtægter i alt</b>	<b>6.967</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>Indtægter i alt</b>	<b>7.049.355</b>	<b>6.976.447</b>	<b>7.188.398</b>
<b>220</b>		<b>Indtægter og eventuelt underskud i alt</b>	<b>7.049.355</b>	<b>6.976.447</b>	<b>7.188.398</b>

## Balance pr. 31. juli 2018

## Aktiver

Konto	Note	Specifikation		Regnskab 2017/18	Regnskab 2016/17
<b>Anlægsaktiver</b>					
301	*	Ejendommens anskaffelsessum		69.483.280	69.483.280
		1. Kontantværdi pr. 01.10.2016	49.500.000		
		2. Heraf grundværdi kr.	4.821.700		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld		0	0
302.9		Anskaffelsessum inkl. evt. indeksregulering		69.483.280	69.483.280
303		Forbedringsarbejder:			
	*	1. Forbedringsarbejder mv.	172.008		0
	*	2. Bygningsrenovering mv.	0		0
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	0	172.008	0
<b>304.9</b>		<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>69.655.288</b>	<b>69.483.280</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>					
305		Tilgodehavender:			
	*	1. Leje inkl. varme	50		1.470
	*	4. Fraflytninger	38.700		61.168
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber, it & antenne	1.187		36.475
	*	6. Andre debitorer	16.000		30.923
		7. Forudbetalte udgifter	80.295		78.866
		8. Prioritetsydelse	0	136.232	0
		Nuværende og tidligere fordringer til inkasso kr. 97023			208.903
307		Likvide beholdninger:			
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen		11.899.247	10.610.729
<b>309.9</b>		<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>12.035.479</b>	<b>10.819.632</b>
<b>310</b>		<b>Aktiver i alt</b>		<b>81.690.766</b>	<b>80.302.912</b>

**KOLLEGIEKONTORET I AARHUS**

Regnskab for Damager 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	11.061.105	9.624.244
405	*	Tab ved fraflytninger	11.907	1.202
<b>406.9</b>		<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>11.073.012</b>	<b>9.625.446</b>
407	*	Opsamlet resultat	626.396	752.229
<b>407.9</b>		<b>Henlæggelser +/- opsamlet resultat</b>	<b>11.699.408</b>	<b>10.377.675</b>
<b>Finansiering af anskaffelsessum</b>				
<b>Langfristet gæld</b>				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
	1.	Nykredit	39.034.865	41.516.068
	7.	LBF	9.727.620	9.727.620
	8.	Dispositionsfond	<u>0</u>	<u>0</u>
			48.762.485	51.243.688
409		Beboerindskud	1.389.660	1.389.660
411		Afskrivningskonto for ejendommen	19.331.135	16.849.932
<b>412.9</b>		<b>Finansiering af anskaffelsessum i alt</b>	<b>69.483.280</b>	<b>69.483.280</b>
<b>417</b>		<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>69.483.280</b>	<b>69.483.280</b>
<b>Kortfristet gæld</b>				
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	31.960	0
421	*	Skyldige omkostninger	338.649	272.657
422		Mellemregning med fraflyttere	69.425	99.735
423	*	Deposita og forudbetalt leje	68.044	69.565
<b>426</b>		<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>508.078</b>	<b>441.958</b>
<b>430</b>		<b>Passiver i alt</b>	<b>81.690.766</b>	<b>80.302.912</b>

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Damager 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)	3.572.151	2.262.216	2.274.732
101.1	Periodisering prioritetsydelse	4.378	0	0
101.2	Prioritetsrenter (inkl. Reservefondsbidrag, men excl. morarenter)	230.097	0	0
101.3	Administrationsbidrag	146.184	0	0
104.1	÷ Afdragsbidrag	-427.013	0	0
104.2	÷ Rentebidrag	-322.483	0	0
104.4	÷ Ungdomsboligbidrag	-944.067	0	0
	<b>Ydelser vedr. afviklede prioriteter mv. eller omprioritering</b>			
105.3	+ Negativ ydelsesstøtte Nybyggerifonden LBF	8.116	0	0
	<b>Nettokapitaludgifter i alt</b>	<b>2.267.364</b>	<b>2.262.216</b>	<b>2.274.732</b>
107	<b>Vandgift</b>			
	Aarhus Vand	405.679	398.698	397.118
	<b>Vandgift i alt</b>	<b>405.679</b>	<b>398.698</b>	<b>397.118</b>
109	<b>Renovation</b>			
	AffaldVarme Aarhus	95.755	96.449	98.358
	<b>Renovation i alt</b>	<b>95.755</b>	<b>96.449</b>	<b>98.358</b>
112.1	<b>Administrationsbidrag</b>			
	Bidrag pr. lejemålsenhed kr. 2380 kr., i alt	447.440	447.440	447.440
	Fast bidrag	29.028	29.028	29.028
	Indstillingsgebyr pr. lejemålsenhed 326 kr., i alt	61.288	61.288	61.288
	<b>Tillægsydelse</b>			
	Lønadministration	5.226	4.726	4.773
	Administration af vaskeri	6.016	6.016	6.204
	Administration i alt	548.998	548.498	548.733
	<b>Administrationsbidrag i alt</b>	<b>548.998</b>	<b>548.498</b>	<b>548.733</b>
114	<b>Renholdelse</b>			
	Løn ejendomsfunktionærer	430.859	398.258	424.046
	Rengøringsartikler	6.387	12.000	12.000
	Rengøringspersonale	36.621	25.806	29.818
	Rengøringsfirma	14.128	20.000	20.000
	<b>Renholdelse i alt</b>	<b>487.995</b>	<b>456.064</b>	<b>485.864</b>
115	<b>Almindelig vedligeholdelse</b>			
	Terræn	48.154	250.000	230.000
	Bygning, klimaskærm	7.617	0	0
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	48.701	0	0
	Bygning, fælles indvendig	31.515	0	0
	Bygning, tekniske installationer	83.274	0	0
	Materiel	12.198	0	0
	<b>Almindelig vedligeholdelse i alt</b>	<b>231.457</b>	<b>250.000</b>	<b>230.000</b>



# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Damager 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	49.000	44.000	0
	Bygning, klimaskærm	227.239	387.000	0
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	138.112	59.000	60.000
	Bygning, fælles indvendig	10.679	2.000	272.000
	Bygning, tekniske installationer	132.108	60.000	816.000
	Materiel	0	11.000	0
	<b>Planlagt vedligeholdelse og fornyelser i alt</b>	<b>557.139</b>	<b>563.000</b>	<b>1.148.000</b>
118	<b>Særlige aktiviteter</b>			
	1. <b>Drift af fællesvaskeri</b>			
	Omkodning af vaskekort	440	3.760	0
	Sæbekøb	42.808	45.000	45.000
	<b>Drift af fællesvaskeri i alt</b>	<b>43.248</b>	<b>48.760</b>	<b>45.000</b>
	2. <b>Andel af fællesfaciliteters drift</b>			
	Abonnement Bolignet Aarhus	6	0	0
	<b>Andel af fællesfaciliteters drift i alt</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Særlige aktiviteter i alt</b>	<b>43.254</b>	<b>48.760</b>	<b>45.000</b>
	- Indtægt fællesvaskeri	104.767	120.000	110.000
	<b>Særlige aktiviteter. Nettoudgifter - indtægter</b>	<b>-61.513</b>	<b>-71.240</b>	<b>-65.000</b>
119	<b>Diverse udgifter</b>			
	Vagtordning	15.605	32.000	15.000
	Kontorartikler	2.509	0	0
	Beboerfaciliteter	42.560	42.560	42.560
	BL kontingent	24.564	24.708	25.301
	Diverse udgifter	300	500	500
	<b>Diverse udgifter i alt</b>	<b>85.538</b>	<b>99.768</b>	<b>83.361</b>
120	<b>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse</b>			
	Henlæggelsesbeløb pr. m <sup>2</sup> , kr.	361	361	399
202	<b>Renter</b>			
	Rente fællesforvaltning - 1,23 %	137.218	56.044	63.721
	<b>Renter i alt</b>	<b>137.218</b>	<b>56.044</b>	<b>63.721</b>
206	<b>Korrektioner vedr. tidligere år</b>			
	Indgået på tidligere afskrevne fordringer	2.122	0	0
	Provenue omlægning lån	4.845	0	0
	<b>Korrektioner vedr. tidligere år</b>	<b>6.967</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**KOLLEGIEKONTORET I AARHUS**

Regnskab for Damager Kollegiet

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

---

Konto	Specifikation Noter til status	Regnskab 2017/18	Regnskab 2016/17
301	<b>Ejendommens anskaffelsessum</b>		
	<b>Saldo primo</b>	69.483.280	69.483.280
	+ tilgang i året	0	0
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>69.483.280</b>	<b>69.483.280</b>
303.1	<b>Forbedringsarbejder mv.</b>		
	<b>Solseller</b>		
	<b>Saldo primo</b>	0	0
	+ Forbedringsarbejder i året	402.713	0
	÷ Afskrivninger (konto 126.1)	-230.705	0
	<b>Forbedringsarbejder i alt</b>	<b>172.008</b>	<b>0</b>
305.1	<b>Tilgodehavende leje inkl. varme</b>		
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	50	1.470
	<b>Tilgodehavende leje inkl. varme i alt</b>	<b>50</b>	<b>1.470</b>

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Damager 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	32.605	61.168
	Tilgodehavende hos kommunen	6.095	0
	<b>Tilgodehavende fraflytninger i alt</b>	<b>38.700</b>	<b>61.168</b>
305.5/425.3	<b>It regnskab</b>	2017/18	2016/17
	<b>Udgifter:</b>		
	Administrationsbidrag	0	8.311
	Abonnement Bolignet Aarhus	0	246.084
	Henlæggelse switche	0	31.020
	Udskiftning switche	0	154.035
	- dækket af henlæggelse	0	-154.035
	<b>Udgifter i alt</b>	<b>0</b>	<b>285.415</b>
	<b>Indtægter:</b>		
	Indbetalt it bidrag	0	-224.517
	Saldo primo	0	-32.814
	<b>Indtægter i alt</b>	<b>0</b>	<b>-257.331</b>
	<b>Årets resultat overført til næste år</b>	<b>0</b>	<b>28.084</b>
	<b>It- og antenneregnskab</b>		
	<b>Udgifter:</b>		
	Administrationsbidrag	8.894	4.846
	Abonnement Bolignet Aarhus	246.084	0
	Henlæggelse switche	31.960	0
	TV signal	18.835	152.088
	<b>Udgifter i alt</b>	<b>305.773</b>	<b>156.934</b>
	<b>Indtægter:</b>		
	Indbetalt it- og antennebidrag	-341.062	-142.143
	Saldo primo	36.475	-6.399
	<b>Indtægter i alt</b>	<b>-304.587</b>	<b>-148.543</b>
	<b>Årets resultat overført til næste år</b>	<b>1.187</b>	<b>8.391</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	1.187	36.475
	<b>Afsluttede forbrugsregnskaber i alt</b>	<b>1.187</b>	<b>36.475</b>
	**negativ saldo står på 425.3 i balancen		

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Damager Kollegiet

Regnskabsår

2018

Fra

1. august 2017

Til

31. juli 2018

		Regnskab 2017/18	Regnskab 2016/17
305.6	<b>Andre debitorer</b>		
	Energi	0	17.080
	Tilgodehavende vaskeriefregning	16.000	13.393
	Boligsikring	0	450
	<b>Andre debitorer i alt</b>	<b>16.000</b>	<b>30.923</b>
401	<b>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</b>		
	<b>Saldo primo</b>	9.624.244	8.983.913
	÷ Forbrugt i året (konto. 116.1)	-557.139	-990.654
	÷ Forbrugt i året (konto 305.5)	0	-154.035
	+ Årets henlæggelse (konto. 120 og 305.5)	1.994.000	1.785.020
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>11.061.105</b>	<b>9.624.244</b>
405	<b>Tab ved fraflytninger</b>		
	<b>Saldo primo</b>	1.202	44.445
	÷ Forbrugt i året (konto. 130.2)	-4.184	-44.445
	+ Årets henlæggelse (konto. 123)	14.889	1.202
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>11.907</b>	<b>1.202</b>
407	<b>Opsamlet resultat</b>		
	<b>Saldo Primo</b>	752.229	377.501
	+ Årets overskud (konto 140)	0	388.583
	÷ Budgetmæssigafvikling af overskud (konto 203.6)	-125.833	-13.855
	<b>Bogført saldo</b>	<b>626.396</b>	<b>752.229</b>
419	<b>Uafsluttede forbrugsregnskaber</b>		
	Henlæggelse til switche	31.960	0
	<b>Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt</b>	<b>31.960</b>	<b>0</b>
421	<b>Skyldige omkostninger</b>		
	Renovation	7.731	6.988
	Prioritetsydelse	271.294	265.669
	Energi	59.624	0
	<b>Skyldige omkostninger i alt</b>	<b>338.649</b>	<b>272.657</b>
423	<b>Deposita og forudbetalt leje</b>		
	Forudbetalt leje	68.044	69.565
	<b>Deposita og forudbetalt leje i alt</b>	<b>68.044</b>	<b>69.565</b>

## Oversigt over prioritetsgæld

### Kollegiekontoret i Aarhus, afd. 22, Damager Kollegiet 2017/18

	Rentefod	Hovedstol	Restgæld 1/8	Afdrag	Afdragsbidrag	Renter	Rentebidrag	Indfrielse	Restgæld 31/7	Byggefonds- forpligtelse	Udløb år
<b>Ejendommens oprindelige belåning:</b>											
NK (kont. Off.støtte) 503	var.	1.300.000	655.403	53.068	0	9.466	126	0	602.335	+	2029
NK (kont. Off.støtte) 504	4,00	33.874.000	0	0	0	0	0	0	0	omlagt	2029
NK (kont. Off.støtte) 505	4,00	19.020.000	14.005.125	230.072	0	164.612	120.279	13.775.053	0	omlagt	2029
NK (kont. Off.støtte) 508	variabel	27.418.000	26.855.541	2.304.043	265.484	157.941	157.941	0	24.551.498	+	2029
NK (kont. Off.støtte) 512	variabel	14.866.000	0	984.968	161.529	44.136	44.136	0	13.881.032	+	2029
<b>Total</b>		<b>96.478.000</b>	<b>41.516.068</b>	<b>3.572.151</b>	<b>427.013</b>	<b>376.155</b>	<b>322.483</b>	<b>13.775.053</b>	<b>39.034.865</b>		
Landsbyggefonden	xx	9.727.620	9.727.620	0	0	0	0	0	9.727.620	+	2029
<b>Oprindelige lån i alt</b>		<b>106.205.620</b>	<b>51.243.688</b>	<b>3.572.151</b>	<b>427.013</b>	<b>376.155</b>	<b>322.483</b>	<b>13.775.053</b>	<b>48.762.485</b>		

Lån markeret med "xx" er rentefrie. Indfries senest jævntør 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 22, Damager 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 Damager Kollegiet

Regnskabsår 2018

Fra 1. august 2017

Til 31. juli 2018

---

## Afdelingsbestyrelsens påtegning

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Aarhus den 30. oktober 2018

\_\_\_\_\_  
Rasmus Lillebo

\_\_\_\_\_  
Jonas Winkel

\_\_\_\_\_  
Anne Dystrup Bjerregaard

\_\_\_\_\_  
Lea Pedersen

\_\_\_\_\_  
Nicolaj Tornbo

## 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