

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Skelager Kollegiet

Regnskabsår 2017

Fra 1. august 2016

Til 31. juli 2017

Boligorganisation

LBF-nr. 0705

Afdeling

LBF-afdelingsnr. 02101

Tilsynsførende kommune

Kommunenr. 751

Navn - adresse:

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

Navn - adresse:

Skelager Kollegiet
Skejbygårdsvej 1-11
8240 Risskov

Navn - adresse:

Aarhus Kommune
Rådhuset
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 ²	Antal lejemål	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene ungdomsboliger		4.941	141	1	141
Boligoplysning i alt		4.941	141		141
Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	0	95		
	2	0	46		
	3	0	0		
Heraf enkeltværelser uden selvstændig køkken		0	18		
Erhvervslejemål		0	0	1 pr. påbeg. 60 m ²	0
Institutioner		0	0	1 pr. påbeg. 60 m ²	0
Garager/Carporte		0	0	1/5	0
Lejemålsoplysninger m.v. i alt		4.941	141		141
Matr.nr.:	2 dt & 2 ds				
Matr.tekst.:	Vejlby By, Vejlbj				
BBR-ejendomsnr.:	879814				

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Skelager Kollegiet

Regnskabsår 2017

Fra 1. august 2016

Til 31. juli 2017

Støtteart:	Antal lejemål	Bruttoetage areal i alt m ²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelsesdato for eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller lov om almene boliger.	141	4.941	0	01.10.1997
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven	0	0	0	0
Opført/overtaget uden støtte	0	0		0
Byggeart	Antal lejemål	Bruttoetage areal i alt m ²		
Boliger i etagebyggeri	141	4.941		
Boliger i tæt/lavt byggeri	0	0		

Beboerfaciliteter og installationer					
Beboerhus	Ja	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	Tostrengt vandsystem	Nej		
Vandmåling - kollektiv	Ja	Regnvand (nedsivningsanlæg)	Nej	Centralvarme fra eget anlæg (naturgas)	Nej
Varmemåling - individuel	Nej	Regnvand (genanvendelse)	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. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet: **1.094,83 kr.**

Dato for forhøjelse: **01.08.2016**

Lejeforhøjelse i årets løb pr. m² i kr.: **36,95 kr.**

Forhøjelse pr. m² i %: **3,50 %**

Forhøjelse i alt på årsbasis: **182.545 kr.**

Årsberetning

Indtægterne overstiger udgifterne med 234.952 kr.

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

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Nettokapitaludgifter	1.692.405	1.695.670	3.265
Vand, varme og el	832.938	904.412	71.474
Renovation og forsikring	115.164	115.285	121
Bidrag til selskabet (administration, dispositionsfond og revision)	496.156	495.361	-795
Variable udgifter (renholdelse og vedligeholdelse)	762.662	821.761	59.099
Henlæggelser	1.652.000	1.652.000	0
Ekstraordinære udgifter	0	23.255	23.255
Udgifter i alt	5.551.325	5.707.744	156.419
Boligafgifter og leje	5.442.955	5.443.558	-603
Renter	186.061	55.579	130.482
Drift af fællesvaskeri	76.490	128.000	-51.510
Afvikling af overskud	80.607	80.607	0
Ekstraordinære indtægter	163	0	163
Indtægter i alt	5.786.277	5.707.744	78.533
Årets resultat	234.952	0	234.952

Årets overskud skyldes hovedsagligt:

- Besparelse på varme som følge af mildere vinter end normalt.
- Besparelse på el og vand som følge af mindre forbrug.
- Besparelse på løn til ejendomsfunktionærer som følge af færre ansatte.
- Besparelse på almindelig vedligeholdelse og sæbekøb.
- Besparelse på vagtordning og beboerfaciliteter.
- Besparelse på afskrivning af solceller som følge af ekstraordinær afskrivning fra tidligere år.
- Øgede renteindtægter som følge af højere renteniveau i fællesforvaltningen og mindre forbrug af henlæggelser.

Ovenstående modsvares delvis af øgede udgifter til rengøring af fællesarealer og færre indtægter fra vaskeri.

Henlæggelser

Henlæggelserne inkl. resultatkonto er forøget med 1.185.276 kr. til kr. 12.231.464. Forøgelsen er sammensat således:

Budgetteret henlæggelse	1.652.000
Henlagt til switch	23.265
Årets overskud	234.952
Afvikling af overskud fra tidligere år	-80.607
Samlet henlæggelse	1.829.610
- årets forbrug	-644.334
Ændring	1.185.276

Resultatopgørelse

Udgifter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016/17	Budget 2016/17 ej revideret	Budget 2017/18 ej revideret
Ordinær drift					
105.9	*	Nettokapitaludgifter (Beboerbetaling)	1.692.405	1.695.670	1.713.729
Offentlige og andre faste udgifter					
107	*	Vandafgift	291.687	294.954	298.724
109	*	Renovation	68.271	66.656	86.694
110		Forsikringer	46.893	48.629	50.868
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. Varme til ungdomsboliger	405.574	452.964	443.734
		2. El til ungdomsboliger	135.677	156.494	148.012
		3. Målerpasning mv.	0	0	0
112		Bidrag til boligorganisation:			
	*	1. Administrationsbidrag	417.337	415.837	415.957
		2. Dispositionsfond	78.819	79.524	0
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	1.444.257	1.515.058	1.443.989
Variable udgifter					
114	*	Renholdelse	385.063	384.423	399.810
115	*	Almindelig vedligeholdelse	322.712	355.000	355.000
116	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	521.843	2.423.000	7.636.000
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-521.843	-2.423.000	-7.636.000
118	*	Særlige aktiviteter:			
		1. Drift af fællesvaskeri	37.270	46.698	44.512
		2. Andel i fællesfaciliteters drift	168	0	0
119	*	Diverse udgifter	17.450	35.640	44.120
119.9		Variable udgifter i alt	762.662	821.761	843.442
Henlæggelser					
120	*	Planl. og periodisk vedl. og forny. (konto 401)	1.652.000	1.652.000	1.893.000
124.8		Henlæggelser i alt	1.652.000	1.652.000	1.893.000
124.9		Samlede ordinære udgifter i alt	5.551.325	5.684.489	5.894.160

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Skelager Kollegiet

Regnskabsår

2017

Fra

1. august 2016

Til

31. juli 2017

Udgifter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016/17	Budget 2016/17 ej revideret	Budget 2017/18 ej revideret
Ekstraordinære udgifter					
126		Afskr. på forbedringsarb. mv.:			
		1. (konto 303.1)	0	23.255	0
130		Tab ved fraflytninger			
		1. Årets udgift	46.379	0	0
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	-45.402	0	0
		3. Dækket af dispositionsfonden	-977	0	0
137		Ekstraordinære udgifter i alt	0	23.255	0
139		Udgifter i alt	5.551.325	5.707.744	5.894.160
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering	0	0	0
		2. Overført til opsamlet resultat (konto 407)	234.952	0	0
150		Udgifter og eventuelt overskud i alt	5.786.277	5.707.744	5.894.160

Indtægter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016/17	Budget 2016/17 ej revideret	Budget 2017/18 ej revideret
Ordinære indtægter					
201		Boligafgifter og lejer:			
		2. Almene ungdomsboliger	5.409.549	5.409.549	5.538.852
		4. Erhverv	33.406	34.009	33.689
		7. Garager/carporte	0	0	0
202	*	Renter	186.061	55.579	53.799
203		Andre ordinære indtægter:			
		2. Drift af fællesvaskeri	76.490	128.000	128.000
		6. Overført fra opsamlet resultat	80.607	80.607	139.820
203.9		Ordinære indtægter i alt	5.786.114	5.707.744	5.894.160
Ekstraordinære indtægter					
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	163	0	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	163	0	0
		Indtægter i alt	5.786.277	5.707.744	5.894.160
220		Indtægter og eventuelt underskud i alt	5.786.277	5.707.744	5.894.160

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Skelager Kollegiet

Regnskabsår

2017

Fra

1. august 2016

Til

31. juli 2017

Balance pr. 31. juli 2017**Aktiver**

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016/17	Regnskab 2015/16
Anlægsaktiver				
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	57.513.870	57.513.870
		1. Kontantværdi pr. 01.10.2015	52.000.000	
		2. Heraf grundværdi kr.	5.849.500	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	12.549.052	12.445.576
302.9		Anskaffelsessum inkl. evt. indeksregulering	70.062.922	69.959.446
304.9		Anlægsaktiver i alt	70.062.922	69.959.446
Omsætningsaktiver				
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje inkl. varme	8.293	2.877
	*	4. Fraflytninger	39.137	84.929
	*	6. Andre debitorer	235.647	67.159
		7. Forudbetalte udgifter	42.315	19.942
		8. Prioritetsydelse	0	0
		Nuværende og tidligere fordringer til inkasso kr. 76669	325.392	174.907
307		Likvide beholdninger:		
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	13.248.187	12.425.456
309.9		Omsætningsaktiver i alt	13.573.579	12.600.362
310		Aktiver i alt	83.636.502	82.559.809

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Skelager Kollegiet

Regnskabsår

2017

Fra

1. august 2016

Til

31. juli 2017

Passiver

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	
			2016/17	2015/16
		Henlæggelser (afdelingens opsparing)		
401	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser	11.731.291	10.654.957
405	*	Tab ved fraflytninger	1.437	46.839
406.9		Henlæggelser i alt	11.732.728	10.701.797
407	*	Opsamlet resultat	498.736	344.391
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	12.231.464	11.046.188
		Finansiering af anskaffelsessum		
		Langfristet gæld		
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Nykredit	26.514.389	27.606.706
		2. BRF	10.387.030	11.050.728
		7. LBF	4.025.980	4.025.980
		8. Dispositionsfond	0	42.683.414
409		Beboerinskud	388.890	388.890
411		Afskrivningskonto for ejendommen	28.746.634	26.887.142
412.9		Finansiering af anskaffelsessum i alt	70.062.922	69.959.446
417		Langfristet gæld i alt	70.062.922	69.959.446
		Kortfristet gæld		
421	*	Skyldige omkostninger	217.417	311.268
422		Mellemregning med fraflyttere	74.871	135.894
423	*	Deposita og forudbetalt leje	1.048.257	1.039.203
425		Afsluttede forbrugsregnskaber, antenne	1.571	67.809
425		Anden kortfristet gæld	0	0
426		Kortfristet gæld i alt	1.342.115	1.554.174
430		Passiver i alt	83.636.502	82.559.809

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Skelager Kollegiet

Regnskabsår

2017

Fra

1. august 2016

Til

31. juli 2017

Konto	Specifikation	Regnskab 2016/17	Budget 2016/17	Budget 2017/18
	Noter til resultatopgørelsen		ej revideret	ej revideret
	Nettokapitaludgifter			
101.1	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	1.859.492	1.695.670	1.713.729
101.1	Periodisering prioritetsydelse	-281	0	0
101.2	Prioritetsrenter (inkl. Reservefondsbidrag, men excl. morarenter)	993.287	0	0
101.3	Administrationsbidrag	107.868	0	0
104.1	÷ Afdragsbidrag	-93.955	0	0
104.2	÷ Rentebidrag	-924.283	0	0
104.4	÷ Ungdomsboligbidrag	-252.270	0	0
105.3	+ Negativ ydelsesstøtte Nybyggerifonden LBF	2.548	0	0
	Nettokapitaludgifter i alt	1.692.405	1.695.670	1.713.729
107	Vandgift			
	Aarhus Vand	291.687	294.954	298.724
	Vandgift i alt	291.687	294.954	298.724
109	Renovation			
	AffaldVarme Aarhus	68.271	66.656	86.694
	Renovation i alt	68.271	66.656	86.694
112.1	Administrationsbidrag			
	Bidrag pr. lejemålsenhed kr. 2380 kr., i alt	335.580	335.580	335.580
	Fast bidrag	29.028	29.028	29.028
	Indstillingsgebyr pr. lejemålsenhed 326 kr., i alt	45.966	45.966	45.966
	Tillægsydelse			
	Lønadministration	4.383	2.883	3.003
	Administration øvrige udlejning (p-pladser/antennor)	2.380	2.380	2.380
	Administration i alt	417.337	415.837	415.957
	Dispositionsfond	78.819	79.524	0
	Administrationsbidrag i alt	496.156	495.361	415.957
114	Renholdelse			
	Løn ejendomsfunktionærer	319.418	349.772	364.294
	Rengøringsartikler	6.014	6.500	7.000
	Rengøringspersonale	13.638	14.401	14.516
	Rengøringsfirma	45.992	13.750	14.000
	Renholdelse i alt	385.063	384.423	399.810

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Skelager Kollegiet

Regnskabsår

2017

Fra

1. august 2016

Til

31. juli 2017

Konto	Specifikation	Regnskab	Budget	Budget
		2016/17	2016/17	2017/18
			ej revideret	ej revideret
115	Almindelig vedligeholdelse			
	Terræn	74.100	128.000	355.000
	Bygning, klimaskærm	52.099	12.000	0
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	61.403	48.000	0
	Bygning, fælles indvendig	7.438	3.000	0
	Bygning, tekniske installationer	102.181	132.000	0
	Materiel	25.491	32.000	0
	Almindelig vedligeholdelse i alt	322.712	355.000	355.000
116	Planlagt vedligeholdelse og fornyelser			
	Terræn	44.204	27.000	559.000
	Bygning, klimaskærm	9.325	935.000	663.000
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	176.025	964.000	4.257.000
	Bygning, fælles indvendig	206849	328.000	118.000
	Bygning, tekniske installationer	85.440	153.000	2.023.000
	Materiel	0	16.000	16.000
	Planlagt vedligeholdelse og fornyelser i alt	521.843	2.423.000	7.636.000
118	Særlige aktiviteter			
	1. Drift af fællesvaskeri			
	Administration	5.322	6.698	4.512
	Sæbekøb	31.947	40.000	40.000
	Drift af fællesvaskeri i alt	37.270	46.698	44.512
	2. Andel af fællesfaciliteters drift			
	Hjemmeside	168	0	0
	Andel af fællesfaciliteters drift i alt	168	0	0
	Særlige aktiviteter i alt	37.438	46.698	44.512
	- Indtægt fællesvaskeri	76.490	128.000	128.000
	Særlige aktiviteter. Nettoudgifter - indtægter	-39.053	-81.302	-83.488
119	Diverse udgifter			
	Vagtordning	15.748	25.000	16.000
	Beboerfaciliteter	1.702	10.140	10.140
	BL kontingent	0	0	17.480
	Diverse udgifter	0	500	500
	Diverse udgifter i alt	17.450	35.640	44.120
120	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse			
	Henlæggelsesbeløb pr. m ² , kr.	334	334	383

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Skelager Kollegiet

Regnskabsår

2017

Fra

1. august 2016

Til

31. juli 2017

Konto	Specifikation	Regnskab 2016/17	Budget 2016/17 ej revideret	Budget 2017/18 ej revideret
202	Renter			
	Rente fællesforvaltning - 1,45 %	186.061	55.579	53.799
	Renter i alt	186.061	55.579	53.799
206	Korrektioner vedr. tidligere år			
	Indgået på tidligere afskrevne fordringer	163	0	0
	Korrektioner vedr. tidligere år	163	0	0
Konto	Specifikation	Regnskab 2016/17		Regnskab 2015/16
	Noter til status			
301	Ejendommens anskaffelsessum			
	Saldo primo	57.513.870		57.513.870
	+ tilgang i året	0		0
	÷ afgang i året	0		0
	Saldo ultimo	57.513.870		57.513.870
303.1	Forbedringsarbejder mv.			
	Solceller			
	Saldo primo	0		224.407
	÷ Afdrag (konto 125.1)	0		-224.407
	Saldo ultimo	0		0
	Forbedringsarbejder i alt	0		0
305.1	Tilgodehavende leje inkl. varme			
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	8.293		2.877
	Tilgodehavende leje inkl. varme i alt	8.293		2.877
305.4	Tilgodehavende fraflytninger			
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	39.137		84.929
	Tilgodehavende fraflytninger i alt	39.137		84.929

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Skelager Kollegiet

Regnskabsår

2017

Fra

1. august 2016

Til

31. juli 2017

	Regnskab 2016/17	Regnskab 2015/16
305.5/425.3 It regnskab		
Udgifter:		
Administrationsbidrag	6.234	6.234
Abonnement Bolignet Aarhus	184.608	184.638
Henlæggelse switche	23.265	23.265
Udsiftning switche	77.089	0
- dækket af henlæggelse	-77.089	0
Udgifter i alt	214.107	214.137
Indtægter:		
Indbetalt it bidrag	-194.242	-215.899
Saldo primo	-19.733	-17.971
Indtægter i alt	-213.974	-233.870
Årets resultat overført til næste år	133	-19.733
Antenneregnskab		
Udgifter:		
Administrationsbidrag	5.709	13.322
TV signal	183.744	200.314
Udgifter i alt	189.453	213.636
Indtægter:		
Indbetalt antennebidrag	-143.081	-192.854
Saldo primo	-48.076	-68.858
Indtægter i alt	-191.157	-261.712
Årets resultat overført til næste år	-1.704	-48.076
305.5/425.3 Afsluttede forbrugsregnskaber		
Antenne/it regnskab - specificeret ovenfor	0	0
Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	0	0
	**negativ saldo står på 425.3 i balancen	
305.6 Andre debitorer		
Tilgodehavende forsikringserstatning	225.815	51.683
Tilgodehavende vaskerifregning	9.832	15.476
Andre debitorer i alt	235.647	67.159
401 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
Saldo primo	10.654.957	10.430.998
÷ Forbrugt i året (konto. 116.1)	-521.843	-1.343.305
÷ Forbrugt i året (konto 305.5)	-77.089	0
+ Årets henlæggelse (konto. 120 og 305.5)	1.675.265	1.567.265
Saldo ultimo	11.731.291	10.654.957

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Skelager Kollegiet

Regnskabsår

2017

Fra

1. august 2016

Til

31. juli 2017

		Regnskab 2016/17	Regnskab 2015/16
405	Tab ved fraflytninger		
	Saldo primo	46.839	46.839
	÷ Forbrugt i året (konto. 130.2)	-45.402	0
	Saldo ultimo	1.437	46.839
407	Opsamlet resultat		
	Saldo Primo	344.391	291.179
	+ Årets overskud (konto 140)	234.952	177.640
	÷ Budgetmæssigafvikling af overskud (konto 203.6)	-80.607	-124.428
	Bogført saldo	498.736	344.391
421	Skyldige omkostninger		
	Renovation	5.247	33.704
	Prioritetsydelse	162.143	162.424
	Energi	32.578	115.141
	TT-networks, forudbetalt leje	17.448	0
	Skyldige omkostninger i alt	217.417	311.268
423	Deposita og forudbetalt leje		
	Forudbetalt leje	44.549	57.804
	Deposita	992.513	970.205
	Deposita mobilselskab - TT-networks	11.194	11.194
	Deposita og forudbetalt leje i alt	1.048.257	1.039.203
425.3	Afsluttede forbrugsregnskaber		
	Antenne/it regnskab	1.571	67.809
	Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	1.571	67.809

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Skelager Kollegiet

Regnskabsår

2017

Fra 1. august 2016

Til 31. juli 2017

Oversigt over prioritetsgæld

Kollegiekontoret i Aarhus, afd. 21, Skelager Kollegiet 2016/17

	Rentefod	Hovedstol	Restgæld 1/8	Afdrag	Afdragsbidrag	Renter	Rentebidrag	Indeksopskrivning	Restgæld 31/7	Byggefonds- forpligtelse	Udløb år
Ejendommens oprindelige belåning:											
NK (Indeksåen) 801	2,50	7.951.000	6.214.788	288.265	21.078	203.059	203.059	23.298	5.969.821 +		2047
NK (Indeksåen) 802	2,50	6.191.000	4.834.636	208.972	16.419	160.299	160.299	18.123	4.643.786 +		2047
NK (Indeksåen) 803	2,50	12.594.000	9.818.426	425.428	33.426	328.402	328.402	36.801	9.429.800 +		2047
NK (Indeksåen) 804	2,50	8.379.000	6.515.400	283.384	22.266	224.719	224.719	24.417	6.256.434 +		2047
NK (Indeksåen) 805	2,50	288.000	223.456	9.745	766	7.804	7.804	837	214.548 +		2048
BRF	4,00	17.330.000	10.812.178	650.317	0	173.090	0		10.161.861 +		2032
BRF	4,00	366.000	238.550	13.381	0	3.783	0		225.169 +		2033
Total		53.099.000	38.657.434	1.859.492	93.955	1.101.155	924.283	103.476	36.901.419		
Landsbyggefonden	xx	2.664.760	2.664.760	0	0	0	0	0	2.664.760 +		2048
Landsbyggefonden	xx	1.361.220	1.361.220	0	0	0	0	0	1.361.220 +		2052
Total		4.025.980	4.025.980	0	0	0	0	0	4.025.980		
Oprindelige lån i alt		57.124.980	42.683.414	1.859.492	93.955	1.101.155	924.283	103.476	40.927.399		

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

Forretningsførers påtegning

Foranstående regnskab er opstillet efter lovgivning og vedtægters regler.

Aarhus den 20. oktober 2017

Per Juulsen
Direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 21, Skelager Kollegiet for regnskabsåret 1. august 2016 - 31. juli 2017, 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 2017 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2016 - 31. juli 2017 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 god offentlig revisionskik, 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 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 god offentlig revisionskik, 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 god offentlig revisionskik, 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 udeladelser, 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 sparsommelighed

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; og at der er taget skyldigt hensyn til kravet om sparsommelighed ved forvaltningen af de midler og driften af afdelingen, der er omfattet af årsregnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som revision af sparsommelighedsaspektet. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I relation til sparsommelighedsaspektet vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter sparsommelighed ved forvaltningen af de midler og driften af afdelingen, 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.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aarhus den 20. oktober 2017

Ri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 53 37 19 14

Kristian Stenholm Koch
statsautoriseret revisor

Afdelingsbestyrelsens påtegning

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Aarhus den 13. november 2017

Monica Giese Jakobsen

Michelle Neumann

Sara Wilson Nissan

Robin Færch Christensen

Rikke Hjort Boll

navn

navn

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 2. november 2017

René Skau Björnsson
Formand

Dirigent