

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Grundtvigs Hus Kollegiet

Regnskabsår 2022

Fra 1. august 2021

Til 31. juli 2022

Boligorganisation

LBF-nr. 0705

Afdeling

LBF-afdelingsnr. 00200

Tilsynsførende kommune

Kommunenr. 751

Navn - adresse:

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

Navn - adresse:

Grundtvigs Hus Kollegiet
Gøteborg Allé 14
8200 Aarhus N

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 ²	Antal lejemål	á lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene ungdomsboliger		6.802	198	1	198
Boligoplysning i alt		6.802	198		198
Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	0	198		
	2	0	0		
	3	0	0		
Heraf enkeltværelser uden selvstændig køkken		0	0		
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		6.802	198		198
Matr.nr.:	77 eh				
Matr.tekst.:	Aarhus Købstads Markjorder				
BBR-øjendomsnr.:	751152418				

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Grundtvigs Hus Kollegiet

Regnskabsår 2022

Fra 1. august 2021

Til 31. juli 2022

	Antal lejemål	Bruttoetage areal i alt m ²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskab/drift eller overtagelsesdato for eksisterende ejendom
Støtteart:				
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller lov om almene boliger.	198	6.802	0	01.01.1969
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	0	0		
Boliger i tæt/lavt byggeri	198	6.802		

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	Tostrengnet vandsystem	Nej		
Vandmåling - kollektiv	Ja	Regnvand (nedsivningsanlæg)	Nej	Centralvarme fra eget anlæg (naturgas)	Nej
Varmemåling - individuel	Ja	Regnvand (genanvendelse)	Nej		
Varmemåling - kollektiv	Ja	Spildevand (Rodzoneanlæg)	Nej	Ovne	Nej
Elmåling - individuel	Ja	Spildevand (Bioværk)	Nej	Elpaneler	Nej
Elmåling - kollektiv	Ja	Kildesort. af affald - indenfor boligen	Nej	Solvarmeanlæg	Nej
		Kildesort. af affald - udenfor boligen	Ja	Varmepumpeanlæg	Nej
				Biogasanlæg	Nej

Lejeoplysninger for boligen:

Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet: **1.143,17 kr.**

Dato for forhøjelse: **01.08.2021**

Lejeforhøjelse i årets løb pr. m² i kr.: **24,36 kr.**

Forhøjelse pr. m² i %: **2,18 %**

Forhøjelse i alt på årsbasis: **165.669 kr.**

Årsberetning

Udgifterne overstiger indtægterne med 524.454 kr.

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

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Nettokapitaludgifter	2.047.739	2.084.382	36.643
Vand, varme og el	949.423	1.001.949	52.526
Renovation og forsikring	175.250	180.134	4.884
Bidrag til selskabet (administration, dispositionsfond og revision)	596.780	597.284	504
Variable udgifter (renholdelse og vedligeholdelse)	994.204	1.141.072	146.868
Henlæggelser	1.785.354	1.785.354	0
Ekstraordinære udgifter	1.932.153	1.162.574	-769.579
Udgifter i alt	8.480.903	7.952.749	-528.154
Boligafgifter og leje	7.775.876	7.775.876	0
Drift af fællesvaskeri	108.700	105.000	3.700
Ekstraordinære indtægter	71.873	71.873	0
Indtægter i alt	7.956.449	7.952.749	3.700
Årets resultat	-524.454	0	-524.454

Årets underskud skyldes hovedsagligt:

Negativ forrentning af midler i fællesforvaltning med - 4,79 %, der er budgetteret med 0 %
Merudgift til el som følge af højere forbrug og højere priser

Ovenstående delvist modsvaret af:

Mindre nettokapitaludgifter som følge af lavere rente på tilpasningslån
Besparelse på vand som følge af lavere forbrug
Besparelse på varme som følge af lavere forbrug og lavere priser
Besparelse på indkøb af rengøringsartikler og rengøringsfirma
Besparelse på almindelig vedligeholdelse
Færre udgifter til sæbekøb

Henlæggelser

Henlæggelserne inkl. resultatkonto er formindsket med 2.023.722 kr. til 12.778.953 kr. Formindskelsen er sammensat således:

Budgetteret henlæggelse	1.785.354
Årets underskud	-524.454
Samlet henlæggelse	1.260.900
- årets forbrug	-3.284.622
Ændring	-2.023.722

Resultatopgørelse**Udgifter**

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2021/22	Budget 2021/22 ej revideret	Budget 2022/23 ej revideret
Ordinær drift					
105.9	*	Nettokapitaludgifter (Beboerbetaling)	2.047.739	2.084.382	2.080.382
Offentlige og andre faste udgifter					
107	*	Vandafgift	290.473	326.997	329.935
109	*	Renovation	101.382	104.622	115.132
110		Forsikringer	73.868	75.512	74.994
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. Varme til ungdomsboliger	365.979	416.447	345.983
		2. El til ungdomsboliger	279.663	245.693	264.913
		3. Målerpasning mv.	13.308	12.812	13.197
112		Bidrag til boligorganisation:			
	*	1. Administrationsbidrag	596.780	597.284	597.610
		2. Dispositionsfond	0	0	0
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	1.721.453	1.779.367	1.741.764
Variable udgifter					
114	*	Renholdelse	551.215	603.264	603.383
115	*	Almindelig vedligeholdelse	386.771	420.000	420.000
116	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	3.284.622	2.672.000	1.680.000
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-3.284.622	0	-1.680.000
118	*	Særlige aktiviteter:			
		1. Drift af fællesvaskeri	0	65.900	65.900
119	*	Diverse udgifter	56.218	51.908	57.063
119.9		Variable udgifter i alt	994.204	1.141.072	1.146.346
Henlæggelser					
120	*	Planl. og periodisk vedl. og forny. (konto 401)	1.783.000	1.783.000	1.872.000
123		Tab ved fraflytninger (konto 405)	2.354	2.354	2.314
124.8		Henlæggelser i alt	1.785.354	1.785.354	1.874.314
124.9		Samlede ordinære udgifter i alt	6.548.750	6.790.175	6.842.806

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Grundtvigs Hus Kollegiet

Regnskabsår

2022

Fra

1. august 2021

Til

31. juli 2022

Udgifter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2021/22	Budget 2021/22 ej revideret	Budget 2022/23 ej revideret
Ekstraordinære udgifter					
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder mv.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	1.141.854	1.038.658	1.037.398
		2. Renter mv.	940.053	0	0
		3. Administrationsbidrag	98.974	0	0
		4. Heraf dækket ved løbende off. tilskud	-1.150.165	0	0
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	0	0	0
			<u>1.030.715</u>		
129		Tab ved lejeledighed mv.			
		1. Årets udgift	11.015	0	0
		2. Dækket af dispositionsfonden mv.	-11.014	0	0
			<u>0</u>		
131	*	Renter:			
		3. Rente af fællesforvaltning	777.601	79	0
			<u>777.601</u>		
132	*	Ydelser vedr. driftsstøtte:			
		5. Andre driftsstøttelån	123.837	123.837	125.004
			<u>123.837</u>		
137		Ekstraordinære udgifter i alt	1.932.153	1.162.574	1.162.402
139		Udgifter i alt	8.480.903	7.952.749	8.005.208
150		Udgifter og eventuelt overskud i alt	8.480.903	7.952.749	8.005.208

Indtægter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2021/22	Budget 2021/22 ej revideret	Budget 2022/23 ej revideret
Ordinære indtægter					
201		Boligafgifter og lejer:			
		2. Almene ungdomsboliger	7.775.876	7.775.876	7.827.883
		7. Garager/carporte	0	0	0
			<u>7.775.876</u>		
203		Andre ordinære indtægter:			
		2. Drift af fællesvaskeri	108.700	105.000	105.000
		6. Overført fra opsamlet resultat	0	0	0
			<u>108.700</u>		
203.9		Ordinære indtægter i alt	7.884.576	7.880.876	7.933.335
Ekstraordinære indtægter					
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte	71.873	71.873	71.873
208		Ekstraordinære indtægter i alt	71.873	71.873	71.873
		Indtægter i alt	7.956.449	7.952.749	8.005.208
210		Årets underskud overført (konto 407)	524.454	0	0
220		Indtægter og eventuelt underskud i alt	8.480.903	7.952.749	8.005.208

Balance pr. 31. juli 2022**Aktiver**

Konto	Note	Specifikation		Regnskab 2021/22	Regnskab 2020/21
Anlægsaktiver					
301	*	Ejendommens anskaffelsessum		78.274.076	78.274.076
		1. Kontantværdi pr. 01.10.2020	53.200.000		
		2. Heraf grundværdi kr.	4.894.300		
302.9		Anskaffelsessum inkl. evt. indeksregulering		78.274.076	78.274.076
303		Forbedringsarbejder:			
	*	1. Forbedringsarbejder mv.	30.708.470		31.850.044
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	0	30.708.470	0
304		Andre anlægsaktiver:			
	*	4. Særstøttelån		46.200	46.200
	*	5. Andre driftsstøttelån		516.752	640.589
304.9		Anlægsaktiver i alt		109.545.498	110.810.908
Omsætningsaktiver					
305		Tilgodehavender:			
	*	1. Leje inkl. varme	8.547		12.184
	*	4. Fraflytninger	22.853		0
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber, it & antenne	0		1.577
	*	6. Andre debitorer	14.455		15.703
		7. Forudbetalte udgifter	50.074		66.832
		8. Prioritetsydelse	0	95.930	0
		Nuværende og tidligere fordringer til inkasso kr. 20590			96.295
307		Likvide beholdninger:			
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen		14.086.410	16.078.982
309.9		Omsætningsaktiver i alt		14.182.340	16.175.277
310		Aktiver i alt		123.727.837	126.986.185

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Grundtvigs Hus Kollegiet

Regnskabsår

2022

Fra

1. august 2021

Til

31. juli 2022

Passiver

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2021/22	Regnskab 2020/21
Henlæggelser (afdelingens opsparing)				
401	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser	13.237.630	14.712.969
405	*	Tab ved fraflytninger	65.777	63.423
406	*	Andre henlæggelser	0	26.284
406.9		Henlæggelser i alt	13.303.408	14.802.675
407	*	Opsamlet resultat	-524.454	0
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	12.778.953	14.802.675
Finansiering af anskaffelsessum				
Langfristet gæld				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		4. Nykredit (tidl. LR)	51.557.199	53.848.550
		5. Kommunen	19.171	19.171
		6. Statslån	82.668	82.668
		7. LBF	4.935.770	4.935.770
		8. Dispositionsfond	2.701.216	2.816.484
409		Beboerindskud	1.410.192	1.410.192
411		Afskrivningskonto for ejendommen	17.567.859	15.161.240
412.9		Finansiering af anskaffelsessum i alt	78.274.076	78.274.076
413		Andre lån		
		1. Forbedringsarbejder mv.	30.707.804	31.849.377
		2. Bygningsrenoveringer mv.	0	0
415		Driftsstøttelån:		
		2. Særstøttelån	46.200	46.200
		3. Andre driftsstøttelån	0	0
417		Langfristet gæld i alt	109.028.079	110.169.653
Kortfristet gæld				
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	181.385	147.409
421	*	Skyldige omkostninger	376.766	413.757
422		Mellemregning med fraflyttere	125.195	192.687
423	*	Deposita og forudbetalt leje	1.236.235	1.260.005
425		Afsluttede forbrugsregnskaber, antenne	1.224	0
426		Kortfristet gæld i alt	1.920.805	2.013.857
430		Passiver i alt	123.727.837	126.986.185

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Grundtvigs Hus Kollegiet

Regnskabsår

2022

Fra

1. august 2021

Til

31. juli 2022

Konto	Specifikation	Regnskab	Budget	Budget
	Noter til resultatopgørelsen	2021/22	2021/22	2022/23
			ej revideret	ej revideret
	Nettokapitaludgifter			
101.1	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	2.406.619	1.868.760	1.864.760
101.1	Perodisering prioritetsydelse	727	0	0
101.2	Prioritetsrenter (inkl. Reservefondsbidrag, men excl. morarenter)	255.217	0	0
101.3	Administrationsbidrag	173.246	0	0
104.1	÷ Afdragsbidrag	-196.307	0	0
104.2	÷ Rentebidrag	-235.898	0	0
104.4	÷ Ungdomsboligbidrag	-571.487	0	0
	Ydelse vedr. afviklede prioriteter mv. eller omprioritering			
105.1	+ Andel til boligorganisationens dispositionsfond	71.874	215.622	215.622
105.2	+ Andel til Landbyggefonden	143.748	0	0
	Nettokapitaludgifter i alt	2.047.739	2.084.382	2.080.382
107	Vandafgift			
	Aarhus Vand	290.473	326.997	329.935
	Vandafgift i alt	290.473	326.997	329.935
109	Renovation			
	AffaldVarme Aarhus	101.382	104.622	115.132
	Renovation i alt	101.382	104.622	115.132
112.1	Administrationsbidrag			
	Bidrag pr. lejemålsenhed kr. 2380 kr., i alt	471.240	471.240	471.240
	Fast bidrag	29.028	29.028	29.028
	Indstillingsgebyr pr. lejemålsenhed 326 kr., i alt	64.548	64.548	64.548
	Tillægsydelse			
	Lønadministration	6.082	5.082	5.069
	Forbrugsregnskaber	13.256	14.760	14.760
	Administration af vaskeri	6.930	6.930	7.128
	Overvågning energimålere	5.696	5.696	5.837
	Administration i alt	596.780	597.284	597.610
	Administrationsbidrag i alt	596.780	597.284	597.610
114	Renholdelse			
	Løn ejendomsfunktionærer	433.606	439.900	440.073
	Rengøringsartikler	7.131	20.000	20.000
	Rengøringspersonale	94.225	93.364	93.310
	Rengøringsfirma	16.254	50.000	50.000
	Renholdelse i alt	551.215	603.264	603.383
115	Almindelig vedligeholdelse			
	Terræn	73.661	420.000	420.000
	Bygning, klimaskærm	4.519	0	0
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	9.952	0	0
	Bygning, fælles indvendig	10.909	0	0
	Bygning, tekniske installationer	273.773	0	0
	Materiel	13.957	0	0
	Almindelig vedligeholdelse i alt	386.771	420.000	420.000

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Grundtvigs Hus Kollegiet

Regnskabsår

2022

Fra

1. august 2021

Til

31. juli 2022

Konto	Specifikation	Regnskab	Budget	Budget
	Noter til resultatopgørelsen	2021/22	2021/22	2022/23
			ej revideret	ej revideret
116	Planlagt vedligeholdelse og fornyelser			
	Terræn	38.597	248.000	552.000
	Bygning, klimaskærm	188.141	1.988.000	348.000
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	2.478.171	67.000	142.000
	Bygning, fælles indvendig	419.624	51.000	0
	Bygning, tekniske installationer	160.089	318.000	629.000
	Materiel	0	0	9.000
	Planlagt vedligeholdelse og fornyelser i alt	3.284.622	2.672.000	1.680.000
118	Særlige aktiviteter			
	1. Drift af fællesvaskeri			
	Drift af vaskeri	0	5.900	5.900
	Sæbekøb	0	60.000	60.000
	Drift af fællesvaskeri i alt	0	65.900	65.900
	- Indtægt fællesvaskeri	108.700	105.000	105.000
	Særlige aktiviteter. Nettoudgifter - indtægter	-108.700	-39.100	-39.100
119	Diverse udgifter			
	Vagtordning	15.166	11.000	15.000
	Beboerfaciliteter	24.000	24.000	24.000
	BL kontingent	17.051	16.408	17.563
	Diverse udgifter	0	500	500
	Diverse udgifter i alt	56.218	51.908	57.063
120	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse			
	Henlæggelsesbeløb pr. m ² , kr.	262	262	275
131	Renter			
	Rente fællesforvaltning - minus 4,79 %	777.601	79	0
	Renter i alt	777.601	79	0
132	Ydelser vedr. driftsstøtte			
	5. Andre driftsstøttelån (hjemfald)	123.837	123.837	125.004
	Ydelser vedr. driftsstøtte i alt	123.837	123.837	125.004
202	Renter			
	Rente fællesforvaltning	0	0	452
	Renter i alt	0	0	452
204	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte			
	Tilskud dispositionsfonden	71.873	71.873	71.873
	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte i alt	71.873	71.873	71.873

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Grundtvigs Hus Kollegiet

Regnskabsår

2022

Fra

1. august 2021

Til

31. juli 2022

Konto	Specifikation Noter til status	Regnskab 2021/22	Regnskab 2020/21
301	Ejendommens anskaffelsessum		
	Saldo primo	78.274.076	78.274.076
	+ tilgang i året	0	0
	Saldo ultimo	78.274.076	78.274.076
303.1	Forbedringsarbejder mv.		
	Forbedringsarbejder		
	Saldo primo	4.560.062	4.873.431
	+ Afdrag (konto 125.1)	-317.049	-313.369
	Saldo ultimo	4.243.013	4.560.062
	Renovering 2013/14		
	Saldo primo	27.289.982	28.087.783
	+ Afdrag (konto 125.1)	-824.524	-797.801
	Saldo ultimo	26.465.458	27.289.982
	Forbedringsarbejder i alt	30.708.470	31.850.044
304.4	Særstøttelån		
	Særstøttelån		
	Saldo primo	46.200	46.200
	+ Afdrag (konto 125.1)	0	0
	Særstøttelån i alt	46.200	46.200
304.5	Andre driftsstøttelån		
	Hjemfaldsforpligtelse		
	Saldo primo	640.589	791.841
	+ Afskrivninger (konto 126.1)	-123.837	-151.252
	Andre driftsstøttelån i alt	516.752	640.589
305.1	Tilgodehavende leje inkl. varme		
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	8.547	12.184
	Tilgodehavende leje inkl. varme i alt	8.547	12.184
305.4	Tilgodehavende fraflytninger		
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	22.853	0
	Tilgodehavende fraflytninger i alt	22.853	0

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Grundtvigs Hus Kollegiet

Regnskabsår

2022

Fra

1. august 2021

Til

31. juli 2022

Konto	Specifikation Noter til status	Regnskab 2021/22	Regnskab 2020/21
305.5/425.3	It- og antenneregnskab		
	Udgifter:		
	Administrationsbidrag	9.216	9.128
	Verdens TV	3.415	1.979
	Internet Bolignet Aarhus	262.077	261.780
	TV Bolignet Aarhus	6.240	8.220
	Henlæggelse til switche	34.254	34.254
	Udgifter i alt	315.203	315.361
	Indtægter:		
	Indbetalt it bidrag	-318.004	-308.785
	Saldo primo	1.577	-4.999
	Indtægter i alt	-316.427	-313.784
	Årets resultat overført til næste år	-1.224	1.577
305.5/425.3	Afsluttede forbrugsregnskaber		
	Antenne/it regnskab - specificeret ovenfor	0	1.577
	Afsluttede forbrugsregnskaber i alt **negativ saldo står på 425.3 i balancen	0	1.577
305.6	Andre debitorer		
	Tilgodehavende forsikringserstatning	0	1.591
	Tilgodehavende vaskeriefregning	14.455	14.112
	Andre debitorer i alt	14.455	15.703
401	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
	Saldo primo	14.712.968	13.561.534
	÷ Forbrugt i året (konto. 116.1)	-3.284.622	-594.566
	+ Overført fra 406 - Andre henlæggelser	26.284	0
	+ Årets henlæggelse (konto. 120 og 305.5)	1.783.000	1.746.000
	Saldo ultimo	13.237.630	14.712.969
405	Tab ved fraflytninger		
	Saldo primo	63.423	62.789
	÷ Forbrugt i året (konto. 130.2)	0	-157
	+ Årets henlæggelse (konto. 123)	2.354	791
	Saldo ultimo	65.777	63.423
406	Andre henlæggelser		
	Saldo primo	0	26.284
	Saldo ultimo	0	26.284
	* saldo er overført til 401 - planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
407	Opsamlet resultat		
	÷ Årets underskud (konto 210)	-524.454	0
	Bogført saldo	-524.454	0

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Grundtvigs Hus Kollegiet

Regnskabsår

2022

Fra

1. august 2021

Til

31. juli 2022

Konto	Specifikation Noter til status	Regnskab 2021/22	Regnskab 2020/21
419	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Henlæggelse til switche	169.488	135.234
	Varme, vand og el	11.897	12.175
	Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	181.385	147.409
421	Skyldige omkostninger		
	Ista dataleverance	11.090	0
	Renovation	7.590	7.428
	Prioritetsydelse	267.990	266.983
	Energi	90.096	119.965
	Indskudslån	0	19.097
	Verdens TV	0	283
	Skyldige omkostninger i alt	376.766	413.757
423	Deposita og forudbetalt leje		
	Forudbetalt leje	57.217	99.008
	Deposita	1.179.018	1.160.997
	Deposita og forudbetalt leje i alt	1.236.235	1.260.005
425.3	Afsluttede forbrugsregnskaber		
	Antenne/it regnskab	1.224	0
	Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	1.224	0

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Grundtvigs Hus Kollegiet

Regnskabsår

2022

Fra

1. august 2021

Til

31. juli 2022

Oversigt over prioritetsgæld

Kollegiekontoret i Aarhus, afd. 2, Grundtvigs Hus Kollegiet 2021/22

	Rentefod	Hovedstol	Restgæld 1/8	Afdrag	Afdragsbidrag	Renter	Ydelsesstøtte/ Rentebidrag	Indfrielse	Udamortisering	Restgæld 31/7	Byggefonds- forpligtelse	Udløb år
Ejendommens oprindelige belåning:												
RD 001 (Kontantlån)		0	0	0	0	0	0	0	26.284	0	+	2000
RD 006 (Kontantlån)	4,00	679.000	0	0	0	0	0	0	80.285	0	+	2015
RD 007 (Kontantlån)	4,00	519.000	0	0	0	0	0	0	55.819	0	+	2016
NK 011 (Kont. Off. Støtte)	4,92	253.000	0	0	0	0	0	0	30.676	0	+	2017
NK 012 (Kont. Off. Støtte)	4,65	213.000	0	0	0	0	0	0	22.558	0	+	2020
LR lån 60	3,00	17.382.222	0	0	0	0	0	0	0	0	+	2043
LR lån 62	3,00	21.727.778	0	0	0	0	0	0	0	0	+	2044
LR lån 64	3,00	22.963.996	0	0	0	0	0	0	0	0	+	2044
LR lån 66 - omlagt til lån 70	2,00	1.589.000	0	0	0	0	0	0	0	0	+	2047
NK lån 18 (tidl. LR lån 67)	F10	16.309.000	14.581.308	631.782	63.913	112.379	65.447	0	0	13.949.526	+	2047
NK lån 19 (tidl. LR lån 68)	F10	20.633.000	18.470.590	790.764	80.927	141.756	83.091	0	0	17.679.826	+	2047
NK lån 20 (tidl. LR lån 69)	F10	21.546.000	19.335.222	808.479	49.713	150.717	87.359	0	0	18.526.743	+	2047
NK lån 21 (tidl. LR lån 70)	F10	1.568.000	1.461.431	60.325	1.753	-3.934	0	0	0	1.401.105	+	2047
Total		125.382.996	53.848.550	2.291.351	196.307	400.919	235.898	0	215.622	51.557.199		
Statslån	xx	3.398.000	0	0	0	0	0	0	0	0		2017
Statslån	xx	18.768	18.768	0	0	0	0	0	0	18.768		2019
Statslån	xx	63.900	63.900	0	0	0	0	0	0	63.900		2019
Landsbyggefonden	xx	4.935.770	4.935.770	0	0	0	0	0	0	4.935.770		
Dispositionsfondslån	diskonto+1%	3.398.000	2.816.484	115.268	0	27.543	0	0	0	2.701.216		2047
Total		11.814.438	7.834.922	115.268	0	27.543	0	0	0	7.719.654		
Kommunelån	xx	19.171	19.171	0	0	0	0	0	0	19.171		xx
Oprindelige lån i alt		137.216.605	61.702.643	2.406.619	196.307	428.462	235.898	0	215.622	59.296.024		

Lån markeret med "xx" er rentefrie og afdrages når økonomien tillader det.

Forbedringslån	Rentefod	Hovedstol	Restgæld 1/8	Afdrag	Afdragsbidrag	Renter	Ydelsesstøtte/ Rentebidrag	Indeks- opskrivning	Indfrielse	Restgæld 31/7	Byggefonds- forpligtelse	Udløb år
RD 005 (Indekslån)	2,50	229.500	0	0	0	0	0	0	0	0		2013
NK 006 (Kont. Indekslån)	2,50	2.232.100	0	0	0	0	0	0	0	0		2014
NK 007 (Kont. Indekslån)	2,50	339.100	0	0	0	0	0	0	0	0		2014
NK 009 (Kont. Indekslån)	2,50	519.400	0	0	0	0	0	0	0	0		2015
NK 013 (Kont. offstøtte)	4,22	4.144.000	0	0	0	0	0	0	0	0		2031
NK 014 (Kont. offstøtte)	1,46	3.426.000	2.504.042	254.654	129.628	46.319	35.130	0	0	2.249.387		2031
NK lån 15 (tidl. LR lån 61)	3,00	8.257.270	6.854.364	207.790	22.054	263.341	241.046	0	0	6.646.574		2043
NK lån 16 (tidl. LR lån 63)	3,00	8.257.270	6.883.489	207.589	21.995	259.817	237.522	0	0	6.675.899		2044
NK lån 17 (tidl. LR lån 65)	3,00	15.998.460	13.449.062	409.145	51.844	454.141	410.945	0	0	13.039.917		2044
Total		43.403.100	29.690.957	1.079.176	225.521	1.023.618	924.644	0	0	28.611.778		
Statslån	xx	119.700	0	0	0	0	0	0	0	0		2017
Statslån	xx	845.000	0	0	0	0	0	0	0	0		2017
Statslån	xx	225.000	0	0	0	0	0	0	0	0		2017
Statslån	xx	650.000	0	0	0	0	0	0	0	0		2017
Statslån	xx	40.508	40.508	0	0	0	0	0	0	40.508		2038
Statslån	xx	100.000	100.000	0	0	0	0	0	0	100.000	ejerskifte/anden anvendelse	
Statslån	xx	343.400	343.400	0	0	0	0	0	0	343.400		2039
Dispositionsfondslån	diskonto+1%	1.839.700	1.574.513	62.395	0	15.409	0	0	0	1.512.118		2047
Total		4.163.308	2.058.421	62.395	0	15.409	0	0	0	1.996.026		
Kommunelån	xx	100.000	100.000	0	0	0	0	0	0	100.000	ejerskifte/anden anvendelse	
Forbedringslån i alt		47.666.408	31.849.378	1.141.571	225.521	1.039.026	924.644	0	0	30.707.804		
Engangsstøttelån												
Statslån	xx	23.100	23.100	0	0	0	0	0	0	23.100		xx
Kommunelån	xx	23.100	23.100	0	0	0	0	0	0	23.100		xx
Oprindelige lån i alt		46.200	46.200	0	0	0	0	0	0	46.200		

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

Vedr. kollegielån: Samlet hovedstol vedr. kollegielån udgør 123.100 kr., som fordeles på forbedringslån med 100.000 kr. (81,23476848%) og 23.100 kr. (18,76521519%)
Hovedstol, afdrag og renter fordeles i ovennævnte forhold.

Forretningsførers påtegning

Foranstående regnskab er opstillet efter lovgivning og vedtægters regler.

Aarhus den 14. november 2022

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 2, Grundtvigs Hus Kollegiet for regnskabsåret 1. august 2021 - 31. juli 2022, 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 2022 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2021 - 31. juli 2022 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 afdelingen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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 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.

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 14. november 2022

Ri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 53 37 19 14

Kristian Stenholm Koch
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne28702

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Grundtvigs Hus Kollegiet

Regnskabsår 2022

Fra 1. august 2021

Til 31. juli 2022

Afdelingsbestyrelsens påtegning

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Aarhus den 3. november 2022

Jesper Kjersgaard Friis

Dorthea Grube Hastrup

Laura Sig Røjkjær

Christian Noble Truelsen

Mikkel Smidt Jørgensen

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 14. november 2022

René Skau Björnsson
Formand

Dirigent