

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Ladegårdskollegiet

Regnskabsår 2023

Fra 1. august 2022

Til 31. juli 2023

Boligorganisation

LBF-nr. 0705

Afdeling

LBF-afdelingsnr. 02301

Tilsynsførende kommune

Kommunenr. 751

Navn - adresse:

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

Navn - adresse:

Ladegårdskollegiet
Skejbyparken 274A-T, 360-370
Ladefogedvej 251-275
8200 Aarhus N

Navn - adresse:

Aarhus Kommune
Karen Blixens Boulevard 7
8220 Brabrand

Telefon: 86132166

E-mail: info@ungdomsboligaarhus.dk

Hjemmeside: www.kollegiekontoret.dk

CVR-nr. (SE-nr.) 18139405

89404400

Afd.status 1 - Almindeligt driftregnskab

Lejemål		Bruttoetage-areal i alt m ²	Antal lejemål	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene ungdomsboliger		8.069	237	1	237
Boligoplysning i alt		8.069	237		237
Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	0	149		
	2	0	88		
	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		8.069	237		237
Matr.nr.:	318 og 297Æ				
Matr.tekst.:	Vejlby By, Vejlbj				
BBR-ejendomsnr.:	911483				
	984372				

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Ladegårdskollegiet

Regnskabsår 2023

Fra 1. august 2022

Til 31. juli 2023

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.	237	8.069	0	15.10.1998
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	237	8.069		

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	Ja	Tostrenget vandsystem	Nej		
Vandmåling - kollektiv	Nej	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 boliger	Ja	Varmepumpeanlæg	Nej
				Biogasanlæg	Nej

Lejeoplysninger for boligen:

Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet: **1.182,95 kr.**

Tallene er misvisende pga. tilbygning.

Dato for forhøjelse: **01.08.2022**

Hvor antal lejemål er ændret fra 192 til 237.

Lejeforhøjelse i årets løb pr. m² i kr.: **275,83 kr.**

Forhøjelse pr. m² i %: **30,41 %**

Forhøjelse i alt på årsbasis: **2.225.676 kr.**

Årsberetning

Indtægterne overstiger udgifterne med 644.010 kr.

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

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Nettokapitaludgifter	3.451.827	3.772.326	320.499
Vand, varme og el	336.141	396.218	60.077
Renovation og forsikring	248.593	302.811	54.218
Bidrag til selskabet (administration, dispositionsfond og revision)	794.978	814.573	19.595
Variable udgifter (rengøring og vedligeholdelse)	1.157.176	1.366.080	208.904
Henlæggelser	3.141.535	3.141.535	0
Ekstraordinære udgifter	33.184	7.188	-25.996
Udgifter i alt	9.163.434	9.800.731	637.297
Boligafgifter og leje	9.545.242	9.545.242	0
Renter	54.168	509	53.659
Drift af fællesvaskeri	161.125	132.440	28.685
Afvikling af overskud	0	122.540	-122.540
Ekstraordinære indtægter	46.909	0	46.909
Indtægter i alt	9.807.444	9.800.731	6.713
Årets resultat	644.010	0	644.010

Årets overskud skyldes hovedsagligt:

Besparelse på nettokapitaludgifter som følge af afdragsfrihed ved låneoptagelse til nybyggeri.

Besparelse på vand som følge af lavere priser og negativt forbrug, da individuelt forbrug i de nye bygninger for juni og juli 2022 første blev fratrukket i år.

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

Besparelse på el som følge af højt budgetteret KWH pris delvis modsvaret af lidt højere forbrug.

Besparelse på renovation og forsikring.

Besparelse på rengøringsartikler og rengøringsfirma.

Besparelse på almindelig vedligeholdelse.

Øgede renteindtægter som følge af højere renteniveau i fællesforvaltningen.

Manglende indtægt fra afvikling af overskud som følge af tidligere års underskud.

Øgede indtægter som følge af for meget indbetalt i ejendomsskat.

Henlæggelser

Henlæggelserne inkl. resultatkonto er forøget med 2.573.528 kr. til kr. 19.881.079. Forøgelsen er sammensat således:

Budgetteret henlæggelse	3.141.535
Kursregulering midler i fællesforvaltning	-470.224
Årets overskud	583.983
Samlet henlæggelse	3.255.294
- årets forbrug	-681.766
Ændring	2.573.528

Resultatopgørelse

Udgifter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2022/23	Budget 2022/23 ej revideret	Budget 2023/24 ej revideret
Ordinær drift					
105.9	*	Nettokapitaludgifter (Beboerbetaling)	3.451.827	3.772.326	3.922.297
Offentlige og andre faste udgifter					
107	*	Vandafgift	32.643	37.819	36.110
109	*	Renovation	178.828	213.668	263.868
110		Forsikringer	69.764	89.143	79.483
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. Varme til ungdomsboliger	47.610	54.854	57.847
		2. El til ungdomsboliger	196.949	236.614	257.224
		3. Målerpasning mv.	58.939	66.931	58.425
112		Bidrag til boligorganisation:			
	*	1. Administrationsbidrag	794.978	814.573	818.426
		2. Dispositionsfond	0	0	0
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	1.379.712	1.513.602	1.571.383
Variable udgifter					
114	*	Renholdelse	568.535	623.764	748.606
115	*	Almindelig vedligeholdelse	370.141	548.000	548.000
116	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	681.375	3.742.000	8.879.000
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-681.375	-3.742.000	-8.879.000
118	*	Særlige aktiviteter:			
		1. Drift af fællesvaskeri	140.432	115.200	115.223
		2. Andel i fællesfaciliteters drift	0	0	0
119	*	Diverse udgifter	78.068	79.116	82.057
119.9		Variable udgifter i alt	1.157.176	1.366.080	1.493.886
Henlæggelser					
120	*	Planl. og periodisk vedl. og forny. (konto 401)	3.117.000	3.117.000	3.706.000
123		Tab ved fraflytninger (konto 405)	24.535	24.535	2.089
124.8		Henlæggelser i alt	3.141.535	3.141.535	3.708.089
124.9		Samlede ordinære udgifter i alt	9.130.250	9.793.543	10.695.655

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Ladegårdsskollegiet

Regnskabsår

2023

Fra

1. august 2022

Til

31. juli 2023

Udgifter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2022/23	Budget 2022/23 ej revideret	Budget 2023/24 ej revideret
Ekstraordinære udgifter					
126		Afskr. på forbedringsarb. mv.:			
		1. (konto 303.1)	7.188	7.188	7.188
129		Tab ved lejeledighed mv.			
		1. Årets udgift		0	0
		2. Dækket af dispositionsfonden mv.	0	0	0
130		Tab ved fraflytninger			
		1. Årets udgift		0	0
		2. Dækket af tidligere henlæggelser		0	0
131	*	Renter:			
		3. Rente udlæg byggesag	1.555	0	0
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	24.441	0	0
137		Ekstraordinære udgifter i alt	33.184	7.188	7.188
139		Udgifter i alt	9.163.434	9.800.731	10.702.843
Årets overskud anvendes til:					
140		1. Afvikling af underfinansiering	60.027	0	0
		2. Overført til opsamlet resultat (konto 407)	583.983	0	0
150		Udgifter og eventuelt overskud i alt	9.807.444	9.800.731	10.702.843

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Ladegårdsskollegiet

Regnskabsår

2023

Fra

1. august 2022

Til

31. juli 2023

Indtægter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2022/23	Budget 2022/23	Budget 2023/24
		Ordinære indtægter		ej revideret	ej revideret
201		Boligafgifter og lejer:			
		2. Almene ungdomsboliger	9.545.242	9.545.242	10.048.558
		7. Garager/carporte	<u>0</u>	0	0
202	*	Renter	54.168	509	521.845
203		Andre ordinære indtægter:			
		2. Drift af fællesvaskeri	161.125	132.440	132.440
		6. Overført fra opsamlet resultat	<u>0</u>	122.540	0
203.9		Ordinære indtægter i alt	9.760.535	9.800.731	10.702.843
		Ekstraordinære indtægter			
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	46.909	0	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	46.909	0	0
		Indtægter i alt	9.807.444	9.800.731	10.702.843
220		Indtægter og eventuelt underskud i alt	9.807.444	9.800.731	10.702.843

Balance pr. 31. juli 2023**Aktiver**

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	
			2022/23	2021/22
Anlægsaktiver				
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	147.554.804	100.280.804
		1. Kontantværdi pr. 01.10.2022	70.740.800	
		2. Heraf grundværdi kr.	21.022.800	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	19.778.806	17.588.017
302.9		Anskaffelsessum inkl. evt. indeksregulering	167.333.610	117.868.821
303		Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder mv.	19.833	101.048
	*	2. Bygningsrenovering mv.	0	0
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	0	101.048
304.9		Anlægsaktiver i alt	167.353.443	117.969.869
Omsætningsaktiver				
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje inkl. varme	3.847	10.156
	*	4. Fraflytninger	187.900	156.728
	*	6. Andre debitorer	66.073	26.702
		7. Forudbetalte udgifter	99.165	68.117
		8. Prioritetsydelse	0	0
		Nuværende og tidligere fordringer til inkasso kr. 174052	356.985	261.703
307		Likvide beholdninger:		
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	22.331.478	19.421.350
309.9		Omsætningsaktiver i alt	22.688.463	19.683.053
310		Aktiver i alt	190.041.906	137.652.922

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Ladegårdsskollegiet

Regnskabsår

2023

Fra

1. august 2022

Til

31. juli 2023

Passiver

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2022/23	Regnskab 2021/22
Henlæggelser (afdelingens opsparing)				
401	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser	19.214.967	17.995.291
405	*	Tab ved fraflytninger	82.129	57.985
406.9		Henlæggelser i alt	19.297.096	18.053.276
407	*	Opsamlet resultat	583.983	-745.725
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	19.881.079	17.307.551
Finansiering af anskaffelsessum				
Langfristet gæld				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Nykredit	97.212.090	58.426.757
		7. LBF	11.816.996	7.018.410
		8. Dispositionsfond	0	0
			109.029.086	65.445.167
409		Beboerindskud	1.938.335	961.100
411		Afskrivningskonto for ejendommen	55.576.010	51.462.554
412.9		Finansiering af anskaffelsessum i alt	166.543.431	117.868.821
417		Langfristet gæld i alt	166.543.431	117.868.821
Kortfristet gæld				
418		Gæld til boligorganisationen	194.555	0
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	259.465	229.411
421	*	Skyldige omkostninger	1.101.924	396.956
422		Mellemregning med fraflyttere	292.172	161.583
423	*	Deposita og forudbetalt leje	1.527.933	1.535.930
425		Afsluttede forbrugsregnskaber, energi	214.984	143.811
425		Afsluttede forbrugsregnskaber, antenne	26.362	8.858
426		Kortfristet gæld i alt	3.617.395	2.476.550
430		Passiver i alt	190.041.906	137.652.922

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Ladegårdsskollegiet

Regnskabsår

2023

Fra

1. august 2022

Til

31. juli 2023

Konto	Specifikation	Regnskab	Budget	Budget
	Noter til resultatopgørelsen	2022/23	2022/23	2023/24
			ej revideret	ej revideret
	Nettokapitaludgifter			
101.1	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	4.113.456	4.538.419	4.726.460
101.1	Periodisering prioritetsydelse	120.776	0	0
101.2	Prioritetsrenter (inkl. Reservefondsbidrag, men excl. morarenter)	1.628.540	0	0
101.3	Administrationsbidrag	275.011	0	0
104.1	÷ Afdragsbidrag	-422.000	0	0
104.2	÷ Rentebidrag	-1.595.403	0	0
104.4	÷ Ungdomsboligbidrag	-668.552	-766.093	-804.163
	Nettokapitaludgifter i alt	3.451.827	3.772.326	3.922.297
107	Vandafgift			
	Aarhus Vand	32.643	37.819	36.110
	Vandafgift i alt	32.643	37.819	36.110
109	Renovation			
	AffaldVarme Aarhus	178.828	213.668	263.868
	Renovation i alt	178.828	213.668	263.868
112.1	Administrationsbidrag			
	Bidrag pr. lejemålsenhed kr. 2380 kr., i alt	564.060	564.060	564.060
	Fast bidrag	35.832	29.028	29.028
	Indstillingsgebyr pr. lejemålsenhed 326 kr., i alt	77.262	77.262	77.262
	Tillægsydelse			
	Lønadministration	3.361	3.361	3.978
	Forbrugsregnskaber	78.902	105.301	111.769
	Administration af vaskeri	8.487	8.487	8.769
	Overvågning energimålere	27.074	27.074	23.560
	Administrationsbidrag i alt	794.978	814.573	818.426
114	Renholdelse			
	Løn ejendomsfunktionærer	467.033	467.534	590.810
	Rengøringsartikler	17.001	25.200	25.200
	Rengøringspersonale	76.792	76.030	77.596
	Rengøringsfirma	7.708	55.000	55.000
	Renholdelse i alt	568.535	623.764	748.606
115	Almindelig vedligeholdelse			
	Terræn	195.567	548.000	548.000
	Bygning, klimaskærm	9.668	0	0
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	3.429	0	0
	Bygning, fælles indvendig	3.970	0	0
	Bygning, tekniske installationer	141.351	0	0
	Materiel	16.157	0	0
	Almindelig vedligeholdelse i alt	370.141	548.000	548.000

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Ladegårdsskollegiet

Regnskabsår

2023

Fra

1. august 2022

Til

31. juli 2023

Konto	Specifikation	Regnskab	Budget	Budget
	Noter til resultatopgørelsen	2022/23	2022/23	2023/24
			ej revideret	ej revideret
116	Planlagt vedligeholdelse og fornyelser			
	Terræn	299.834	28.000	268.000
	Bygning, klimaskærm	35.811	1.368.000	420.000
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	116.444	1.769.000	5.863.000
	Bygning, fælles indvendig	64.334	196.000	792.000
	Bygning, tekniske installationer	138.822	354.000	1.520.000
	Materiel	26.131	27.000	16.000
	Planlagt vedligeholdelse og fornyelser i alt	681.375	3.742.000	8.879.000
118	Særlige aktiviteter			
	1. Drift af fællesvaskeri			
	Leasing vaskeri	140.432	115.200	115.223
	- Indtægt fællesvaskeri	161.125	132.440	132.440
	Særlige aktiviteter. Nettoudgifter - indtægter	-20.693	-17.240	-17.217
119	Diverse udgifter			
	Vagtordning	25.350	25.100	25.000
	Beboerfaciliteter	14.760	17.460	17.460
	BL kontingent	37.958	36.056	39.097
	Diverse udgifter	0	500	500
	Diverse udgifter i alt	78.068	79.116	82.057
120	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse			
	Henlæggelsesbeløb pr. m ² , kr.	386	386	459
131	Renter			
	Renter udlæg for byggesag	1.555	0	0
	Renter i alt	1.555	0	0
134	Korrektioner vedr. tidligere år			
	Afrunding anskaffelsessum	20.405		
	Advokat omkostninger i forbindelse med nybyggeri	4.037	0	0
	Korrektioner vedr. tidligere år i alt	24.442	0	0
202	Renter			
	Rente fællesforvaltning 0,25%	54.168	509	521.845
206	Korrektioner vedr. tidligere år			
	For meget indbetalt ejendomsskat	45.974	0	0
	Forbrugsregnskaber	935	0	0
	Korrektioner vedr. tidligere år	46.909	0	0

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Ladegårdsskollegiet

Regnskabsår

2023

Fra

1. august 2022

Til

31. juli 2023

Konto	Specifikation Noter til status	Regnskab 2022/23	Regnskab 2021/22
301	Ejendommens anskaffelsessum		
	Saldo primo	100.280.804	100.280.804
	+ tilgang i året	47.274.000	0
	Saldo ultimo	147.554.804	100.280.804
303.1	Forbedringsarbejder mv.		
	Bolignet		
	Saldo primo	33.833	47.833
	+ Afskrivninger (konto 126.1)	-14.000	-14.000
	Saldo ultimo	19.833	33.833
	Videoovervågning		
	Saldo primo	67.215	71.875
	+ Afskrivninger (konto 126.1)	-67.215	-4.660
	Saldo ultimo	0	67.215
	Forbedringsarbejder i alt	19.833	101.048
305.1	Tilgodehavende leje inkl. varme		
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	0	10.156
	Tilgodehavende hos kommunen	3.847	0
	Tilgodehavende leje inkl. varme i alt	3.847	10.156
305.4	Tilgodehavende fraflytninger		
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	181.989	156.728
	Tilgodehavende hos kommunen	5.911	0
	Tilgodehavende fraflytninger i alt	187.900	156.728
305.5/425.3	It- og antenneregnskab		
	Udgifter:		
	Administrationsbidrag	12.165	9.974
	Verdens TV	1.144	7.396
	Internet Bolignet Aarhus	324.732	263.194
	TV Bolignet Aarhus	0	15.907
	Lån af egne midler, tilbagebetaling	14.000	14.000
	Henlæggelse til switche	41.577	33.216
	Udgifter i alt	393.619	343.688
	Indtægter:		
	Indbetalt it bidrag	-411.122	-338.262
	Saldo primo	-8.858	-14.284
	Indtægter i alt	-419.980	-352.546
	Årets resultat overført til næste år	-26.362	-8.858

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Ladegårdsskollegiet

Regnskabsår

2023

Fra

1. august 2022

Til

31. juli 2023

Konto	Specifikation Noter til status	Regnskab 2022/23	Regnskab 2021/22
305.5/425.3	Afsluttede forbrugsregnskaber		
	Antenne/it regnskab - specificeret ovenfor	0	0
	Afsluttede forbrugsregnskaber i alt **negativ saldo står på 425.3 i balancen	0	0
305.6	Andre debitorer		
	Tilgodehavende forsikringserstatning	43.596	1.532
	Tilgodehavende vaskerifregning	21.627	21.375
	Leverandør	0	3.795
	Boligstøtte	850	0
	Andre debitorer i alt	66.073	26.702
401	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
	Saldo primo	17.995.291	16.050.698
	÷ Forbrugt i året (konto. 116.1)	-681.375	-395.740
	+/- Kursregulering midler i fællesforvaltning	-470.224	0
	÷ Overførsel af kursregulering 2021/22 iht overgangsbestemmelser	-745.725	0
	+ Årets henlæggelse (konto. 120 og 305.5)	3.117.000	2.340.333
	Saldo ultimo	19.214.967	17.995.291
405	Tab ved fraflytninger		
	Saldo primo	57.985	54.187
	÷ Forbrugt i året (konto. 130.2)	-391	-252
	+ Årets henlæggelse (konto. 123)	24.535	4.051
	Saldo ultimo	82.129	57.985
407	Opsamlet resultat		
	Saldo Primo	-745.725	300.664
	÷ Årets underskud (konto 210)	0	-913.944
	+ Årets overskud (konto 140)	583.983	0
	+ Overførsel af kursregulering 2021/22 iht overgangsbestemmelser	745.725	0
	÷ Budgetmæssig afvikling af overskud (konto 203.6)	0	-132.445
	Bogført saldo	583.983	-745.725
419	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Henlæggelse til switche	207.611	166.033
	Varme, vand og el	51.855	63.377
	Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	259.465	229.411

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Ladegårdsskollegiet

Regnskabsår

2023

Fra

1. august 2022

Til

31. juli 2023

Konto	Specifikation Noter til status	Regnskab 2022/23	Regnskab 2021/22
421	Skyldige omkostninger		
	Renovation	11.838	10.668
	Prioritetsydelse	384.937	264.161
	Energi	80.404	57.565
	Skyldig entreprenør byggesag	617.583	0
	UFO, NRG1, måtteservice	2.876	18.160
	Leasing vaskeri, grundejerf., datalev.	4.286	46.402
	Skyldige omkostninger i alt	1.101.924	396.956
423	Deposita og forudbetalt leje		
	Forudbetalt leje	114.580	97.202
	Deposita	1.413.353	1.438.728
	Deposita og forudbetalt leje i alt	1.527.933	1.535.930
425.3	Afsluttede forbrugsregnskaber		
	El, vand og varme	214.984	143.811
	Antenne/it regnskab	26.362	8.858
	Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	241.346	152.669

Eventualforpligtelse

Der er i 2018 indgået leasingaftale vedrørende vaskeriudstyr for kr. 281.100. Aftalen løber over 10 år, og leasinggiften udgøres af en andel af den indgående vaskeriindtægt.

Frikøbsværdien reduceres årligt med 9%, så den efter 10 år og frem udgør 10%.

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Ladegårdskollegiet

Regnskabsår

2023

Fra

1. august 2022

Til

31. juli 2023

Oversigt over prioritetsgæld

Kollegiekontoret i Aarhus, afd. 23, Ladegårdskollegiet 2022/23

	Rentefod	Hovedstol	Restgæld 1/8	Afdrag	Afdragsbidrag	Renter	Rentebidrag	Indeksopskrivning/i ndfrielse	Restgæld 31/7	Byggefonds- forpligtelse	Udløb år
Ejendommens oprindelige belåning:											
NK (Kont. indekslån) 601	2,50	16.058.000	9.846.549	569.950	44.782	335.583	335.583	732.701	10.009.300	+	2048
NK (Kont. indekslån) 602	2,50	16.058.000	9.820.457	570.501	44.825	324.625	324.625	730.692	9.980.648	+	2048
NK (Kont. indekslån) 603	2,50	16.059.000	9.777.675	571.458	44.900	339.262	339.262	727.396	9.933.614	+	2048
NK 604 - omlagt	5,00	395.000	0	0	0	0	0	0	0	+	2029
NK F1 (Kont. Offstøtte)	var.	42.727.000	28.125.561	1.498.244	35.809	161.286	45.923	0	26.627.317	+	2041
NK F1 (Kont. Offstøtte)	var.	1.004.000	684.035	36.143	2.176	4.448	1.738	0	647.893	+	2041
NK 605, erstatter 604	var.	220.000	172.480	26.946	12.534	158	1.067	0	145.534	+	2029
NK nybygning	var.	40.708.000	40.708.000	840.215	236.974	738.188	547.206	0	39.867.785	+	2051
Total		133.229.000	99.134.757	4.113.456	422.000	1.903.550	1.595.403	2.190.789	97.212.090		
Landsbyggefonden	xx	3.655.820	3.655.820	0	0	0	0	0	3.655.820	+	2048
Landsbyggefonden	xx	3.362.590	3.362.590	0	0	0	0	0	3.362.590	+	2048
Total		7.018.410	7.018.410	0	0	0	0	0	7.018.410		
Oprindelige lån i alt		140.247.410	106.153.167	4.113.456	422.000	1.903.550	1.595.403	2.190.789	104.230.500		

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

Forretningsførers påtegning

Foranstående regnskab er opstillet efter lovgivning og vedtægters regler.

Aarhus den 13. november 2023

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 23 Ladegårdskollegiet for regnskabsåret 1. august 2022 - 31. juli 2023, 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 2023 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2022 - 31. juli 2023 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.

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Ladegårdskollegiet

Regnskabsår 2023

Fra 1. august 2022

Til 31. juli 2023

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 13. november 2023

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 6. november 2023

Sarah Kock Thyrsted

Thorarinn Thorarinsson

Lea Hornemann Dohn

Oliver Udesen

Frederik Nyborg Andersen

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 13. november 2023

René Skau Björnsson
Formand

Dirigent