

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Nørreport Kollegiet

Regnskabsår 2024

Fra 1. august 2023

Til 31. juli 2024

## Boligorganisation

LBF-nr. 0705

## Afdeling

LBF-afdelingsnr. 01301

## Tilsynsførende kommune

Kommunenr. 751

Navn - adresse:

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

Navn - adresse:

**Nørreport Kollegiet**  
**Nørreport 24**  
**8000 Aarhus C**

Navn - adresse:

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

Telefon: 86132166

E-mail: info@kollegiekontoret.dk

Hjemmeside: www.kollegiekontoret.dk

CVR-nr. (SE-nr.) 18139405

89404400

Afd.status 1 - Almindeligt driftregnskab

Lejemål		Bruttoetage-areal i alt m <sup>2</sup>	Antal lejemål	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Almene ungdomsboliger		755	18	1	18
Boligoplysning i alt		755	18		18
Boliger fordelt på antal rum	Antal rum				
	1	0	3		
	2	0	15		
	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		755	18		18
<b>Matr.nr.:</b>	<b>934a</b>				
<b>Matr.tekst.:</b>	<b>Århus Bygrunde</b>				
<b>BBR-ejendomsnr.:</b>	<b>751343523</b>				

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Nørreport Kollegiet

Regnskabsår 2024

Fra 1. august 2023

Til 31. juli 2024

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.	18	755	0	18.06.1982
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	18	755		
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	Tostrenget vandsystem	Nej	(fast brændsel eller olie)	Nej
Vandmåling - kollektiv	Nej	Regnvand (nedsivningsanlæg)	Nej	Centralvarme fra eget anlæg	
Varmemåling - individuel	Ja	Regnvand (genanvendelse)	Nej	(naturgas)	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	Nej	Varmepumpeanlæg	Nej
				Biogasanlæg	Nej

## Lejeoplysninger for boligen:

Leje pr. m<sup>2</sup> bruttoetageareal på balancetidspunktet: **1.513,91 kr.**

Dato for forhøjelse: **01.08.2023**

Lejeforhøjelse i årets løb pr. m<sup>2</sup> i kr.: **45,20 kr.**

Forhøjelse pr. m<sup>2</sup> i %: **3,08 %**

Forhøjelse i alt på årsbasis: **34.124 kr.**

## Årsberetning

Udgifterne overstiger indtægterne med 45.559 kr.

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

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Nettokapitaludgifter	143.686	143.686	0
Vand, varme og el	67.813	54.147	-13.666
Renovation og forsikring	35.080	35.606	526
Bidrag til selskabet (administration, dispositionsfond og revision)	96.358	98.021	1.663
Variable udgifter (renholdelse og vedligeholdelse)	135.097	132.836	-2.261
Henlæggelser	315.369	315.369	0
Ekstraordinære udgifter	421.509	416.230	-5.279
<b>Udgifter i alt</b>	<b>1.214.912</b>	<b>1.195.895</b>	<b>-19.017</b>
Boligafgifter og leje	1.143.004	1.143.004	0
Renter	14.008	37.891	-23.883
Drift af fællesvaskeri	12.341	15.000	-2.659
<b>Indtægter i alt</b>	<b>1.169.353</b>	<b>1.195.895</b>	<b>-26.542</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>-45.559</b>	<b>0</b>	<b>-45.559</b>

### Årets underskud skyldes hovedsagligt:

Øget udgift til vand som følge af øget forbrug, trods lavere pris.  
Øget udgift til el som følge af prisstigninger, trods lavere forbrug.  
Øget udgift til varme som følge af både pristigninger og øget forbrug.  
Besparelse på forsikringsudgifter, samt øget udgift til renovation til indsamling og genanvendelse.  
Besparelse på forbrugsregnskaber.  
Øget ekstraordinære udgifter vedrørende stigende rente på statslån til forbedringsarbejde.  
Færre renteindtægter som følge af lavere rente i fællesforvaltningen.  
Færre indtægter på drift af fællesvaskeri.

Henlæggelserne er forøget med 54.239 kr. som følge af kursregulering i fællesforvaltning.

### Henlæggelser

Henlæggelserne inkl. resultatkonto er forøget med 78.458 kr. til kr. 828.449. Forøgelsen er sammensat således:

Budgetteret henlæggelse	315.369
Kursregulering midler i fællesforvaltning	54.239
Årets underskud	-45.559
<b>Samlet henlæggelse</b>	<b>324.049</b>
- årets forbrug	-245.591
<b>Ændring</b>	<b>78.458</b>

## Resultatopgørelse

## Udgifter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2023/24	Budget 2023/24 ej revideret	Budget 2024/25 ej revideret
<b>Ordinær drift</b>					
<b>105.9</b>	*	<b>Nettokapitaludgifter (Beboerbetaling)</b>	<b>143.686</b>	<b>143.686</b>	<b>143.686</b>
<b>Offentlige og andre faste udgifter</b>					
107	*	Vandafgift	11.194	8.983	6.614
109	*	Renovation	26.689	24.754	34.799
110		Forsikringer	8.391	10.852	8.745
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. Varme til ungdomsboliger	16.558	11.995	19.345
		2. El til ungdomsboliger	35.166	28.757	35.726
		3. Målerpasning mv.	4.896	4.412	4.512
112		Bidrag til boligorganisation:			
	*	1. Administrationsbidrag	96.358	98.021	98.709
		2. Dispositionsfond	0	0	0
<b>113.9</b>		<b>Offentlige og andre faste udgifter i alt</b>	<b>199.251</b>	<b>187.774</b>	<b>208.450</b>
<b>Variable udgifter</b>					
114	*	Renholdelse	62.524	64.267	64.267
115	*	Almindelig vedligeholdelse	58.607	54.000	56.000
116	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	245.591	337.000	199.000
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-245.591	0	-199.000
118	*	Særlige aktiviteter:			
		1. Drift af fællesvaskeri	2.985	3.100	3.100
		2. Andel i fællesfaciliteters drift	0	0	0
119	*	Diverse udgifter	10.981	11.469	11.570
<b>119.9</b>		<b>Variable udgifter i alt</b>	<b>135.097</b>	<b>132.836</b>	<b>134.937</b>
<b>Henlæggelser</b>					
120	*	Planl. og periodisk vedl. og forny. (konto 401)	315.000	315.000	330.000
123		Tab ved fraflytninger (konto 405)	369	369	599
<b>124.8</b>		<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>315.369</b>	<b>315.369</b>	<b>330.599</b>
<b>124.9</b>		<b>Samlede ordinære udgifter i alt</b>	<b>793.403</b>	<b>779.665</b>	<b>817.672</b>

**KOLLEGIEKONTORET I AARHUS**

Regnskab for Nørreport Kollegiet

Regnskabsår

2024

Fra

1. august 2023

Til

31. juli 2024

**Udgifter**

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2023/24	Budget 2023/24 ej revideret	Budget 2024/25 ej revideret
<b>Ekstraordinære udgifter</b>					
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder mv.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	578.086	416.230	417.408
		2. Renter mv.	65.615	0	0
		3. Administrationsbidrag	16.575	0	0
		4. Heraf dækket ved løbende off. tilskud	-238.767	0	0
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	<u>0</u>	0	0
133		Afvikling af:			
		1. Underskud fra tidligere år (konto 407.1)	0	0	8.342
<b>137</b>		<b>Ekstraordinære udgifter i alt</b>	<b>421.509</b>	<b>416.230</b>	<b>425.750</b>
<b>139</b>		<b>Udgifter i alt</b>	<b>1.214.912</b>	<b>1.195.895</b>	<b>1.243.422</b>
<b>150</b>		<b>Udgifter og eventuelt overskud i alt</b>	<b>1.214.912</b>	<b>1.195.895</b>	<b>1.243.422</b>

**Indtægter**

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2023/24	Budget 2023/24 ej revideret	Budget 2024/25 ej revideret
<b>Ordinære indtægter</b>					
201		Boligafgifter og lejer:			
		2. Almene ungdomsboliger	1.143.004	1.143.004	1.193.480
		7. Garager/carporte	<u>0</u>	0	0
202	*	Renter	14.008	37.891	34.942
203		Andre ordinære indtægter:			
		2. Drift af fællesvaskeri	12.341	15.000	15.000
<b>203.9</b>		<b>Ordinære indtægter i alt</b>	<b>1.169.353</b>	<b>1.195.895</b>	<b>1.243.422</b>
<b>208</b>		<b>Ekstraordinære indtægter i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>Indtægter i alt</b>	<b>1.169.353</b>	<b>1.195.895</b>	<b>1.243.422</b>
210		Årets underskud overført (konto 407)	45.559	0	0
<b>220</b>		<b>Indtægter og eventuelt underskud i alt</b>	<b>1.214.912</b>	<b>1.195.895</b>	<b>1.243.422</b>

## Balance pr. 31. juli 2024

## Aktiver

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2023/24	Regnskab 2022/23
<b>Anlægsaktiver</b>				
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	4.207.547	4.207.547
		1. Kontantværdi pr. 01.10.2023	8.300.000	
		2. Heraf grundværdi kr.	1.507.500	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	<u>1.198.777</u>	<u>1.198.777</u>
302.9		Anskaffelsessum inkl. evt. indeksregulering	5.406.323	5.406.323
303		Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder mv.	3.415.793	3.993.607
	*	2. Bygningsrenovering mv.	0	0
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	<u>0</u>	<u>0</u>
304		Andre anlægsaktiver:		
	*	4. Særstøttelån	68.000	68.000
<b>304.9</b>		<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>8.890.116</b>	<b>9.467.930</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>				
305		Tilgodehavender:		
	*	4. Fraflytninger	17.550	17.480
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber, it & antenne	8.205	0
	*	6. Andre debitorer	69.335	1.779
		7. Forudbetalte udgifter	3.195	2.970
		8. Prioritetsydelse	<u>0</u>	<u>0</u>
		Nuværende og tidligere fordringer til inkasso kr. 0	98.285	22.229
307		Likvide beholdninger:		
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	1.194.851	1.140.997
<b>309.9</b>		<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>1.293.136</b>	<b>1.163.226</b>
<b>310</b>		<b>Aktiver i alt</b>	<b>10.183.252</b>	<b>10.631.156</b>

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Nørreport Kollegiet

Regnskabsår

2024

Fra

1. august 2023

Til

31. juli 2024

## Passiver

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	
			2023/24	2022/23
<b>Henlæggelser (afdelingens opsparing)</b>				
401	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser	892.607	768.959
405	*	Tab ved fraflytninger	6.426	6.057
<b>406.9</b>		<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>899.033</b>	<b>775.016</b>
407	*	Opsamlet resultat	-70.584	-25.025
<b>407.9</b>		<b>Henlæggelser +/- opsamlet resultat</b>	<b>828.449</b>	<b>749.991</b>
<b>Finansiering af anskaffelsessum</b>				
<b>Langfristet gæld</b>				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		6. Statslån	2.148.062	2.148.062
		8. Dispositionsfond	0	2.148.062
411		Afskrivningskonto for ejendommen	3.258.261	3.258.261
<b>412.9</b>		<b>Finansiering af anskaffelsessum i alt</b>	<b>5.406.323</b>	<b>5.406.323</b>
413		Andre lån		
		1. Forbedringsarbejder mv.	3.415.793	3.993.606
		2. Bygningsrenoveringer mv.	0	3.993.606
415		Driftsstøttelån:		
		1. Driftsstøttelån	0	0
		2. Særstøttelån	68.000	68.000
		3. Andre driftsstøttelån	0	68.000
<b>417</b>		<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>8.890.116</b>	<b>9.467.929</b>
<b>Kortfristet gæld</b>				
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	26.816	24.519
421	*	Skyldige omkostninger	37.697	33.708
422		Mellemregning med fraflyttere	63.602	14.663
423	*	Deposita og forudbetalt leje	317.834	304.829
425		Afsluttede forbrugsregnskaber, energi	18.739	34.937
425		Afsluttede forbrugsregnskaber, antenne	0	580
<b>426</b>		<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>464.688</b>	<b>413.236</b>
<b>430</b>		<b>Passiver i alt</b>	<b>10.183.252</b>	<b>10.631.156</b>

**KOLLEGIEKONTORET I AARHUS**

Regnskab for Nørreport Kollegiet

Regnskabsår

2024

Fra

1. august 2023

Til

31. juli 2024

Konto	Specifikation	Regnskab	Budget	Budget
	<b>Noter til resultatopgørelsen</b>	2023/24	2023/24	2024/25
			ej revideret	ej revideret
	<b>Nettokapitaludgifter</b>			
	<b>Ydelser vedr. afviklede prioriteter mv. eller omprioritering</b>			
105.1	+ Andel til boligorganisationens dispositionsfond	47.895	143.686	143.686
105.2	+ Andel til Landbyggefonden	95.791	0	0
	<b>Nettokapitaludgifter i alt</b>	<b>143.686</b>	<b>143.686</b>	<b>143.686</b>
107	<b>Vandafgift</b>			
	Aarhus Vand	11.194	8.983	6.614
	<b>Vandafgift i alt</b>	<b>11.194</b>	<b>8.983</b>	<b>6.614</b>
109	<b>Renovation</b>			
	AffaldVarme Aarhus	26.689	24.754	34.799
	<b>Renovation i alt</b>	<b>26.689</b>	<b>24.754</b>	<b>34.799</b>
112.1	<b>Administrationsbidrag</b>			
	Bidrag pr. lejemålsenhed kr. 2380 kr., i alt	42.840	42.840	42.840
	Fast bidrag	29.028	29.028	29.028
	Indstillingsgebyr pr. lejemålsenhed 326 kr., i alt	5.868	5.868	5.868
	<b>Tillægsydelse</b>			
	Lønadministration	201	201	194
	Forbrugsregnskaber	11.070	12.733	13.176
	Administration af vaskeri	666	666	675
	Overvågning energimålere	6.685	6.685	6.928
	Administration i alt	96.358	98.021	98.709
	<b>Administrationsbidrag i alt</b>	<b>96.358</b>	<b>98.021</b>	<b>98.709</b>
114	<b>Renholdelse</b>			
	Løn ejendomsfunktionærer	57.052	56.267	56.267
	Rengøringsartikler	1.665	4.500	4.500
	Rengøringsfirma	3.807	3.500	3.500
	<b>Renholdelse i alt</b>	<b>62.524</b>	<b>64.267</b>	<b>64.267</b>
115	<b>Almindelig vedligeholdelse</b>			
	Terræn	17.131	54.000	56.000
	Bygning, klimaskærm	2.704	0	0
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	1.378	0	0
	Bygning, tekniske installationer	37.395	0	0
	<b>Almindelig vedligeholdelse i alt</b>	<b>58.607</b>	<b>54.000</b>	<b>56.000</b>



**KOLLEGIEKONTORET I AARHUS**

Regnskab for Nørreport Kollegiet

Regnskabsår

2024

Fra

1. august 2023

Til

31. juli 2024

Konto	Specifikation	Regnskab	Budget	Budget
	Noter til resultatopgørelsen	2023/24	2023/24	2024/25
			ej revideret	ej revideret
116	<b>Planlagt vedligeholdelse og fornyelser</b>			
	Terræn	4.462	15.000	0
	Bygning, klimaskærm	0	107.000	0
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	51.118	25.000	26.000
	Bygning, fælles indvendig	84.283	122.000	106.000
	Bygning, tekniske installationer	105.728	68.000	67.000
	<b>Planlagt vedligeholdelse og fornyelser i alt</b>	<b>245.591</b>	<b>337.000</b>	<b>199.000</b>
118	<b>Særlige aktiviteter</b>			
	1. <b>Drift af fællesvaskeri</b>			
	Drift af vaskeri	2.985	3.100	3.100
	- Indtægt fællesvaskeri	12.341	15.000	15.000
	<b>Særlige aktiviteter. Nettoudgifter - indtægter</b>	<b>-9.356</b>	<b>-11.900</b>	<b>-11.900</b>
119	<b>Diverse udgifter</b>			
	Beboerfaciliteter	8.000	8.000	8.000
	BL kontingent	2.981	2.969	3.070
	Diverse udgifter	0	500	500
	<b>Diverse udgifter i alt</b>	<b>10.981</b>	<b>11.469</b>	<b>11.570</b>
120	<b>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse</b>			
	Henlæggelsesbeløb pr. m <sup>2</sup> , kr.	417	417	437
202	<b>Renter</b>			
	Rente fællesforvaltning 1,25%	14.008	37.891	34.942
	<b>Renter i alt</b>	<b>14.008</b>	<b>37.891</b>	<b>34.942</b>

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Nørreport Kollegiet

Regnskabsår

2024

Fra

1. august 2023

Til

31. juli 2024

Konto	Specifikation	Regnskab 2023/24	Regnskab 2022/23
	<b>Noter til status</b>		
301	<b>Ejendommens anskaffelsessum</b>		
	<b>Saldo primo</b>	4.207.547	4.207.547
	+ afgang i året	0	0
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>4.207.547</b>	<b>4.207.547</b>
303.1	<b>Forbedringsarbejder mv.</b>		
	<b>Saldo primo</b>	3.993.607	4.565.039
	+ Afdrag (konto 125.1)	-577.814	-571.432
	<b>Forbedringsarbejder i alt</b>	<b>3.415.794</b>	<b>3.993.607</b>
304.4	<b>Særstøttelån</b>		
	<b>Saldo primo</b>	68.000	68.000
	+ Afdrag (konto 125.1)	0	0
	<b>Særstøttelån i alt</b>	<b>68.000</b>	<b>68.000</b>
305.4	<b>Tilgodehavende fraflytninger</b>		
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	17.550	17.480
	<b>Tilgodehavende fraflytninger i alt</b>	<b>17.550</b>	<b>17.480</b>
305.5/425.3	<b>It- og antenneregnskab</b>		
	<b>Udgifter:</b>		
	Administrationsbidrag	849	1.088
	Internet Bolignet Aarhus	24.912	24.912
	Henlæggelse til switche	3.384	3.168
	<b>Udgifter i alt</b>	<b>29.145</b>	<b>29.168</b>
	<b>Indtægter:</b>		
	Indbetalt it bidrag	-20.360	-29.968
	Saldo primo	-580	221
	<b>Indtægter i alt</b>	<b>-20.940</b>	<b>-29.747</b>
	<b>Årets resultat overført til næste år</b>	<b>8.205</b>	<b>-580</b>
305.5/425.3	<b>Afsluttede forbrugsregnskaber</b>		
	Antenne/it regnskab - specificeret ovenfor	8.205	0
	<b>Afsluttede forbrugsregnskaber i alt</b>	<b>8.205</b>	<b>0</b>

\*\*negativ saldo står på 425.3 i balancen

**KOLLEGIEKONTORET I AARHUS**

Regnskab for Nørreport Kollegiet

Regnskabsår

2024

Fra

1. august 2023

Til

31. juli 2024

Konto	Specifikation Noter til status	Regnskab 2023/24	Regnskab 2022/23
305.6	<b>Andre debitorer</b>		
	Tilgodehavende forsikringserstatning	67.255	0
	Tilgodehavende vaskerifregning	2.080	1.779
	<b>Andre debitorer i alt</b>	<b>69.335</b>	<b>1.779</b>
401	<b>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</b>		
	<b>Saldo primo</b>	768.959	917.743
	÷ Forbrugt i året (konto. 116.1)	-245.591	-410.181
	+/- Kursregulering midler i fællesforvaltning	54.239	-27.603
	+ Årets henlæggelse (konto. 120 og 305.5)	315.000	289.000
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>892.607</b>	<b>768.959</b>
	<b>Specifikation af henlæggelsernes tidshorisont</b>		
	Forbrug 0-3 år	1.490.000	
	Forbrug 4-30 år	-597.393	
	<b>Total</b>	<b>892.607</b>	
405	<b>Tab ved fraflytninger</b>		
	<b>Saldo primo</b>	6.057	5.994
	+ Årets henlæggelse (konto. 123)	369	63
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>6.426</b>	<b>6.057</b>
407	<b>Opsamlet resultat</b>		
	<b>Saldo Primo</b>	-25.025	0
	÷ Årets underskud (konto 210)	-45.559	-25.025
	<b>Bogført saldo</b>	<b>-70.584</b>	<b>-25.025</b>
419	<b>Uafsluttede forbrugsregnskaber</b>		
	Henlæggelse til switche	22.166	18.782
	Varme, vand og el	4.650	5.737
	<b>Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt</b>	<b>26.816</b>	<b>24.519</b>
421	<b>Skyldige omkostninger</b>		
	Renovation	2.579	1.629
	Prioritetsydelse	17.332	17.059
	Energi	17.787	15.019
	<b>Skyldige omkostninger i alt</b>	<b>37.697</b>	<b>33.708</b>

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Nørreport Kollegiet

Regnskabsår

2024

Fra

1. august 2023

Til

31. juli 2024

Konto	Specifikation	Regnskab	Regnskab
	Noter til status	2023/24	2022/23
423	<b>Deposita og forudbetalt leje</b>		
	Forudbetalt leje	24.391	2.841
	Deposita	293.443	301.988
	<b>Deposita og forudbetalt leje i alt</b>	<b>317.834</b>	<b>304.829</b>
425.3	<b>Afsluttede forbrugsregnskaber</b>		
	El, vand og varme	18.739	34.937
	Antenne/it regnskab	0	580
	<b>Afsluttede forbrugsregnskaber i alt</b>	<b>18.739</b>	<b>35.516</b>

# KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Nørreport Kollegiet

Regnskabsår

2024

Fra

1. august 2023

Til

31. juli 2024

## Oversigt over prioritetsgæld

### Kollegiekontoret i Aarhus, afd. 13, Nørreport Kollegiet 2022/24

	Rentefod	Hovedstol	Restgæld 1/8	Afdrag	Afdragsbidrag	Renter	Rentebidrag/ ydelsesstøtte	Udamortisering	Restgæld 31/7	Udløb år
<b>Ejendommens oprindelige belåning:</b>										
RD lån 002 indeksslån	2,50	1.100.000	0	0	0	0	0	65.110	0	
RD lån 001 indeksslån	2,50	959.500	0	0	0	0	0	78.576	0	
Statslån	xx	2.059.484	2.059.484	0	0	0	0	0	2.059.484	2032
Statslån	xx	88.578	88.578	0	0	0	0	0	88.578	2032
<b>Total</b>		<b>4.207.562</b>	<b>2.148.062</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>143.686</b>	<b>2.148.062</b>	
<b>Oprindelige lån i alt</b>		<b>4.207.562</b>	<b>2.148.062</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>143.686</b>	<b>2.148.062</b>	

	Rentefod	Hovedstol	Restgæld 1/8	Afdrag	Afdragsbidrag	Renter	Rentebidrag/ ydelsesstøtte	Udamortisering	Restgæld 31/7	Udløb år
<b>Forbedringslån</b>										
Statslån	xx	10.000	10.000	0	0	0	0	0	10.000	2032
Statslån	xx	375.300	375.300	0	0	0	0	0	375.300	2032
LR, lån 61	3,00	6.138.500	0	0	0	0	0	0	0	2031
NK lån 01 (tidl. LR, lån 62)	1,50	5.262.000	3.208.306	377.814	186.410	68.933	52.357	0	2.830.493	2031
Dispositionsfondslån	iskonto+1%	1.000.000	400.000	200.000	0	13.257	0	0	200.000	2031
<b>Total</b>		<b>12.785.800</b>	<b>3.993.606</b>	<b>577.814</b>	<b>186.410</b>	<b>82.190</b>	<b>52.357</b>	<b>0</b>	<b>3.415.793</b>	
<b>Forbedringslån i alt</b>		<b>12.785.800</b>	<b>3.993.606</b>	<b>577.814</b>	<b>186.410</b>	<b>82.190</b>	<b>52.357</b>	<b>0</b>	<b>3.415.793</b>	

### Ekstraordinært underskud

Statslån	xx	68.000	68.000	0	0	0	0	0	68.000	2032
<b>Ekstraordinært underskud i alt</b>		<b>68.000</b>	<b>68.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>68.000</b>	

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

---

**Forretningsførers påtegning**

Foranstående regnskab er opstillet efter lovgivning og vedtægters regler.

Aarhus den 19. november 2024

---

Per Juulsen

Direktør

---

**Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

Til afdelingsbestyrelsen og boligorganisationens øverste myndighed i Kollegiekontoret i Aarhus

**Revisionspåtegning på årsregnskabet****Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Kollegiekontoret i Aarhus, afd. 13 Nørreport Kollegiet, for regnskabsåret 1. august 2023 – 31. juli 2024, 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 2024 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2023 - 31. juli 2024 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 revisionsskik, 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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 som sammenligningstal i resultatopgørelsen medtaget de af afdelingsmødet godkendte budgetter. 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 revisionsskik, 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 revisionsskik, 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 lov 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 afdelingen, 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 til 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 i denne udtalelse.

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

Aarhus den 19. november 2024

**Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 96 35 56

Peter Mølkjær

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne24821

Lars Jørgen Viskum Madsen

Registreret revisor

MNE-nr. mne18495

**Afdelingsbestyrelsens påtegning**

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Aarhus den 1. november 2024

\_\_\_\_\_  
Sara Andersen

\_\_\_\_\_  
Cecilie Kromann

\_\_\_\_\_  
Valdemar Mikkelsen

**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 19. november 2024

\_\_\_\_\_  
Anne Thorø Nielsen

Formand

\_\_\_\_\_  
Dirigent