

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Ladegårdskollegiet

Regnskabsår 2024

Fra 1. august 2023

Til 31. juli 2024

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 360-370Ladefogedvej 251-27 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	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, Vejlby				
BBR-ejendomsnr.:	911483				
	984372				

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Ladegårdskollegiet

Regnskabsår 2024

Fra 1. august 2023

Til 31. juli 2024

	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.	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	45	0		
Boliger i tæt/lavt byggeri	192	8.069		

Beboerfaciliteter og installationer					
Beboerhus	Ja	Vaskeinst. - fælles	Ja	Fjernvarme	Ja
Særskilte selskabs- og mødelokaler	Ja	Vaskeinst. - individuel	Nej	Centralvarme fra eget anlæg	
Vandmåling - individuel	Ja	Tostrengt vandsystem	Nej	(fast brændsel eller olie)	Nej
Vandmåling - kollektiv	Nej	Regnvand (nedsivningsanlæg)	Nej	Centralvarme fra eget anlæg	
Varmemåling - individuel	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	Ja	Varmepumpeanlæg	Nej
				Biogasanlæg	Nej

Lejeoplysninger for boligen:

Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet: **1.245,33 kr.**

Dato for forhøjelse: **01.08.2023**

Lejeforhøjelse i årets løb pr. m² i kr.: **62,38 kr.**

Forhøjelse pr. m² i %: **5,27 %**

Forhøjelse i alt på årsbasis: **503.316 kr.**

Årsberetning

Udgifterne overstiger indtægterne med 297.673 kr.

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

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Nettokapitaludgifter	3.862.674	3.922.297	59.623
Vand, varme og el	504.404	409.606	-94.798
Renovation og forsikring	360.539	343.351	-17.188
Bidrag til selskabet (administration, dispositionsfond og revision)	812.407	818.426	6.019
Variable udgifter (renholdelse og vedligeholdelse)	1.525.076	1.493.886	-31.190
Henlæggelser	3.708.089	3.708.089	0
Ekstraordinære udgifter	8.827	7.188	-1.639
Udgifter i alt	10.782.016	10.702.843	-79.173
Boligafgifter og leje	10.048.558	10.048.558	0
Renter	264.247	521.845	-257.598
Drift af fællesvaskeri	170.284	132.440	37.844
Ekstraordinære indtægter	1.255	0	1.255
Indtægter i alt	10.484.343	10.702.843	-218.500
Årets resultat	-297.673	0	-297.673

Årets underskud skyldes hovedsagligt:

Besparelse på nettokapitaludgifter.

Øgede udgifter på vand som følge af større forbrug og mindre prisstigning.

Øgede udgifter på varme som følge af større forbrug og prisstigninger.

Øgede udgifter på el som følge af prisstigninger, på trods af lavere forbrug.

Øgede udgifter til målerpasning.

Øgede udgifter på renovation som følge af indsamling og genanvendelse.

Øgede udgifter på rengøringsfirma, dog delvist modsvaret af besparelse på rengøringsartikler og rengøringspersonale.

Besparelse på almindelig vedligeholdelse.

Øgede udgifter på diverse udgifter, som skyldes tinglysningsafgift.

Færre renteindtægter som følge af lavere rente i fællesforvaltningen.

Øgede indtægter ved fællesvaskeri, modsvaret af øgede udgifter til leasing.

Henlæggelserne er øget med 1.023.195 kr., som følge af kursregulering i fællesforvaltning

Henlæggelser

Henlæggelserne inkl. resultatkonto er formindsket med 3.664.961 kr. til 16.216.119 kr. Formindskelsen er sammensat således:

Budgetteret henlæggelse	3.708.089
Kursregulering midler i fællesforvaltning	1.023.195
Årets underskud	-297.673
Samlet henlæggelse	4.433.611
- årets forbrug	-8.098.571
Ændring	-3.664.961

Resultatopgørelse

Udgifter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2023/24	Budget 2023/24	Budget 2024/25
				ej revideret	ej revideret
Ordinær drift					
105.9	*	Nettokapitaludgifter (Beboerbetaling)	3.862.674	3.922.297	3.985.790
Offentlige og andre faste udgifter					
107	*	Vandafgift	65.252	36.110	42.326
109	*	Renovation	274.873	263.868	341.372
110		Forsikringer	85.666	79.483	90.581
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. Varme til ungdomsboliger	92.852	57.847	108.418
		2. El til ungdomsboliger	268.730	257.224	292.389
		3. Målerpasning mv.	77.569	58.425	60.088
112		Bidrag til boligorganisation:			
	*	1. Administrationsbidrag	812.407	818.426	822.895
		2. Dispositionsfond	0	0	0
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	1.677.350	1.571.383	1.758.069
Variable udgifter					
114	*	Renholdelse	753.721	748.606	647.317
115	*	Almindelig vedligeholdelse	526.040	548.000	550.000
116	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	8.098.336	8.879.000	1.455.000
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-8.098.336	0	-1.455.000
118	*	Særlige aktiviteter:			
		1. Drift af fællesvaskeri	148.674	115.223	140.940
		2. Andel i fællesfaciliteters drift	0	0	0
119	*	Diverse udgifter	96.640	82.057	85.885
119.9		Variable udgifter i alt	1.525.076	1.493.886	1.424.142
Henlæggelser					
120	*	Planl. og periodisk vedl. og forny. (konto 401)	3.706.000	3.706.000	4.000.000
123		Tab ved fraflytninger (konto 405)	2.089	2.089	6.887
124.8		Henlæggelser i alt	3.708.089	3.708.089	4.006.887
124.9		Samlede ordinære udgifter i alt	10.773.189	10.695.655	11.174.888

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Ladegårdskollegiet

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
Ekstraordinære udgifter					
126		Afskr. på forbedringsarb. mv.:			
		1. (konto 303.1)	0	7.188	0
129		Tab ved lejeledighed mv.			
		1. Årets udgift	22.095	0	0
		2. Dækket af dispositionsfonden mv.	<u>-22.095</u>	0	0
130		Tab ved fraflytninger			
		1. Årets udgift	235	0	0
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	-235	0	0
		3. Dækket af dispositionsfonden	<u>0</u>	0	0
131	*	Renter:			
		1. Rente af gæld til boligorganisationen	8.827		
		2. Morarenter prioritetsgæld	0		
		3. Rente af fællesforvaltning	<u>0</u>	0	0
137		Ekstraordinære udgifter i alt	8.827	7.188	0
139		Udgifter i alt	10.782.016	10.702.843	11.174.888
150		Udgifter og eventuelt overskud i alt	10.782.016	10.702.843	11.174.888

Indtægter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2023/24	Budget 2023/24 ej revideret	Budget 2024/25 ej revideret
Ordinære indtægter					
201		Boligafgifter og lejer:			
		2. Almene ungdomsboliger	10.048.558	10.048.558	10.270.919
		7. Garager/carporte	<u>0</u>	0	0
202	*	Renter	264.247	521.845	547.308
203		Andre ordinære indtægter:			
		2. Drift af fællesvaskeri	170.284	132.440	162.000
		6. Overført fra opsamlet resultat	<u>0</u>	0	194.661
203.9		Ordinære indtægter i alt	10.483.088	10.702.843	11.174.888
Ekstraordinære indtægter					
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	1.255	0	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	1.255	0	0
		Indtægter i alt	10.484.343	10.702.843	11.174.888
210		Årets underskud overført (konto 407)	297.673	0	0
220		Indtægter og eventuelt underskud i alt	10.782.016	10.702.843	11.174.888

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Ladegårdskollegiet

Regnskabsår

2024

Fra

1. august 2023

Til

31. juli 2024

Balance pr. 31. juli 2024

Aktiver

Konto	Note	Specifikation	Regnskab	
			2023/24	2022/23
Anlægsaktiver				
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	147.554.804	147.554.804
		1. Kontantværdi pr. 01.10.2022	70.740.800	
		2. Heraf grundværdi kr.	21.022.800	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	20.810.050	19.778.806
302.9		Anskaffelsessum inkl. evt. indeksregulering	168.364.854	167.333.610
303		Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder mv.	5.833	19.833
	*	2. Bygningsrenovering mv.	0	0
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	0	19.833
304.9		Anlægsaktiver i alt	168.370.687	167.353.443
Omsætningsaktiver				
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje inkl. varme	12.204	3.847
	*	4. Fraflytninger	188.492	187.900
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber, it & antenne	17.762	0
	*	6. Andre debitorer	26.030	66.073
		7. Forudbetalte udgifter	100.975	99.165
		8. Prioritetsydelse	0	0
		Nuværende og tidligere fordringer til inkasso kr. 50838	345.462	356.985
307		Likvide beholdninger:		
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	19.185.701	22.331.478
309.9		Omsætningsaktiver i alt	19.531.164	22.688.463
310		Aktiver i alt	187.901.851	190.041.906

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Ladegårdskollegiet

Regnskabsår

2024

Fra

1. august 2023

Til

31. juli 2024

Passiver

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2023/24	Regnskab 2022/23
Henlæggelser (afdelingens opsparing)				
401	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser	15.845.826	19.214.967
405	*	Tab ved fraflytninger	83.983	82.129
406.9		Henlæggelser i alt	15.929.808	19.297.096
407	*	Opsamlet resultat	286.310	583.983
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	16.216.119	19.881.079
Finansiering af anskaffelsessum				
Langfristet gæld				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Nykredit	94.764.817	97.212.090
		7. LBF	11.816.996	11.816.996
		8. Dispositionsfond	<u>0</u>	<u>0</u>
			106.581.813	109.029.086
409		Beboerindskud	1.938.335	1.938.335
411		Afskrivningskonto for ejendommen	59.947.527	55.576.010
412.9		Finansiering af anskaffelsessum i alt	168.467.675	166.543.431
417		Langfristet gæld i alt	168.467.675	166.543.431
Kortfristet gæld				
418		Gæld til boligorganisationen	0	194.555
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	290.842	259.465
421	*	Skyldige omkostninger	802.840	1.101.924
422		Mellemregning med fraflyttere	380.108	292.172
423	*	Deposita og forudbetalt leje	1.655.617	1.527.933
425		Afsluttede forbrugsregnskaber, energi	88.650	214.984
425		Afsluttede forbrugsregnskaber, antenne	0	26.362
426		Kortfristet gæld i alt	3.218.057	3.617.396
430		Passiver i alt	187.901.851	190.041.906

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Ladegårdskollegiet

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
	Nettokapitaludgifter			
101.1	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	4.371.517	4.726.460	4.844.461
101.1	Periodisering prioritetsydelse	9.966	0	0
101.2	Prioritetsrenter (inkl. Reservefondsbidrag, men excl. morarenter)	1.779.435	0	0
101.3	Administrationsbidrag	297.460	0	0
104.1	÷ Afdragsbidrag	-158.789	0	0
104.2	÷ Rentebidrag	-1.581.709	0	0
104.4	÷ Ungdomsboligbidrag	-855.205	-804.163	-858.671
	Nettokapitaludgifter i alt	3.862.674	3.922.297	3.985.790
107	Vandafgift			
	Aarhus Vand	65.252	36.110	42.326
	Vandafgift i alt	65.252	36.110	42.326
109	Renovation			
	AffaldVarme Aarhus	274.873	263.868	341.372
	Renovation i alt	274.873	263.868	341.372
112.1	Administrationsbidrag			
	Bidrag pr. lejemålsenhed kr. 2380 kr., i alt	564.060	564.060	564.060
	Fast bidrag	29.028	29.028	29.028
	Indstillingsgebyr pr. lejemålsenhed 326 kr., i alt	77.262	77.262	77.262
	Tillægsydelse			
	Lønadministration	3.978	3.978	3.589
	Forbrugsregnskaber	105.750	111.769	115.656
	Administration af vaskeri	8.769	8.769	8.888
	Overvågning energimålere	23.560	23.560	24.412
	Administration i alt	812.407	818.426	822.895
	Administrationsbidrag i alt	812.407	818.426	822.895
114	Renholdelse			
	Løn ejendomsfunktionærer	597.929	590.810	478.269
	Rengøringsartikler	16.636	25.200	30.000
	Rengøringspersonale	3.171	77.596	79.048
	Rengøringsfirma	135.986	55.000	60.000
	Renholdelse i alt	753.721	748.606	647.317
115	Almindelig vedligeholdelse			
	Terræn	278.059	548.000	550.000
	Bygning, klimaskærm	14.646	0	0
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	5.988	0	0
	Bygning, fælles indvendig	9.465	0	0
	Bygning, tekniske installationer	197.589	0	0
	Materiel	20.292	0	0
	Almindelig vedligeholdelse i alt	526.040	548.000	550.000

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Ladegårdskollegiet

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	Planlagt vedligeholdelse og fornyelser			
	Terræn	751.024	268.000	115.000
	Bygning, klimaskærm	249.760	420.000	0
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	6.752.867	5.863.000	221.000
	Bygning, fælles indvendig	43.511	792.000	680.000
	Bygning, tekniske installationer	183.673	1.520.000	422.000
	Materiel	117.500	16.000	17.000
	Planlagt vedligeholdelse og fornyelser i alt	8.098.336	8.879.000	1.455.000
118	Særlige aktiviteter			
	1. Drift af fællesvaskeri			
	Leasing vaskeri	148.674	115.223	140.940
	Drift af fællesvaskeri i alt	148.674	115.223	140.940
	- Indtægt fællesvaskeri	170.284	132.440	162.000
	Særlige aktiviteter. Nettoudgifter - indtægter	-21.610	-17.217	-21.060
119	Diverse udgifter			
	Vagtordning	24.590	25.000	27.500
	Kontorartikler	515	0	0
	Beboerfaciliteter	17.460	17.460	17.460
	BL kontingent	39.247	39.097	40.425
	Diverse udgifter	14.828	500	500
	Diverse udgifter i alt	96.640	82.057	85.885
120	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse			
	Henlæggelsesbeløb pr. m ² , kr.	459	459	496
131	Renter			
	Rente af udlæg vedr. byggesag	8.827	0	0
	Renter i alt	8.827	0	0
202	Renter			
	Rente fællesforvaltning 1,25%	264.247	521.845	547.308
	Renter i alt	264.247	521.845	547.308
206	Korrektioner vedr. tidligere år			
	Indgået på tidligere afskrevne fordringer	1.255	0	0
	Korrektioner vedr. tidligere år	1.255	0	0

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Ladegårdskollegiet

Regnskabsår

2024

Fra

1. august 2023

Til

31. juli 2024

Konto	Specifikation Noter til status	Regnskab 2023/24	Regnskab 2022/23
301	Ejendommens anskaffelsessum		
	Saldo primo	147.554.804	100.280.804
	+ tilgang i året	0	47.274.000
	Saldo ultimo	147.554.804	147.554.804
303.1	Forbedringsarbejder mv.		
	Bolignet		
	Saldo primo	19.833	33.833
	+ Afskrivninger (konto 305)	-14.000	-14.001
	Saldo ultimo	5.833	19.832
	Videoovervågning		
	Saldo primo	0	67.215
	+ Afskrivninger (konto 126.1)	0	-67.215
	Saldo ultimo	0	0
	Forbedringsarbejder i alt	5.833	19.832
305.1	Tilgodehavende leje inkl. varme		
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	12.204	3.847
	Tilgodehavende hos kommunen	0	0
	Tilgodehavende leje inkl. varme i alt	12.204	3.847
305.4	Tilgodehavende fraflytninger		
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	175.362	181.989
	Tilgodehavende hos kommunen	13.130	5.911
	Tilgodehavende fraflytninger i alt	188.492	187.900
305.5/425.3	It- og antenneregnskab		
	Udgifter:		
	Administrationsbidrag	11.562	12.165
	Verdens TV	0	1.144
	Internet Bolignet Aarhus	324.732	324.732
	Lån af egne midler, tilbagebetaling	14.000	14.000
	Henlæggelse til switche	44.556	41.577
	Udgifter i alt	394.850	393.619
	Indtægter:		
	Indbetalt it bidrag	-350.726	-411.122
	Saldo primo	-26.362	-8.858
	Indtægter i alt	-377.088	-419.980
	Årets resultat overført til næste år	17.762	-26.362
305.5/425.3	Afsluttede forbrugsregnskaber		
	Antenne/it regnskab - specificeret ovenfor	17.762	0
	Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	17.762	0

**negativ saldo står på 425.3 i balancen

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Ladegårdskollegiet

Regnskabsår

2024

Fra

1. august 2023

Til

31. juli 2024

Konto	Specifikation Noter til status	Regnskab 2023/24	Regnskab 2022/23
305.6	Andre debitorer		
	Tilgodehavende forsikringserstatning	0	43.596
	Tilgodehavende vaskerifregning	26.030	21.627
	Boligstøtte	0	850
	Andre debitorer i alt	26.030	66.073
401	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
	Saldo primo	19.214.967	17.249.566
	÷ Forbrugt i året (konto. 116.1)	-8.098.336	-681.375
	+/- Kursregulering midler i fællesforvaltning	1.023.195	-470.224
	+ Årets henlæggelse (konto. 120 og 305.5)	3.706.000	3.117.000
	Saldo ultimo	15.845.826	19.214.967
	Specifikation af henlæggelsernes tidshorizont		
	Forbrug 0-3 år	3.697.000	
	Forbrug 4-30 år	12.148.826	
	Total	15.845.826	
405	Tab ved fraflytninger		
	Saldo primo	82.129	57.985
	÷ Forbrugt i året (konto. 130.2)	-235	-391
	+ Årets henlæggelse (konto. 123)	2.089	24.535
	Saldo ultimo	83.983	82.129
407	Opsamlet resultat		
	Saldo Primo	583.983	0
	÷ Årets underskud (konto 210)	-297.673	0
	+ Årets overskud (konto 140)	0	583.983
	Bogført saldo	286.310	583.983
419	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Henlæggelse til switche	252.166	207.611
	Varme, vand og el	38.675	51.855
	Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	290.842	259.465
421	Skyldige omkostninger		
	Udlæg byggesag	203.381	0
	Renovation	24.008	11.838
	Prioritetsydelse	394.902	384.937
	Energi	143.686	80.404
	Ejerforeninger	0	617.583
	Indskudslån, måtteservice	19.916	2.876
	Leasing vaskeri, grundejerf., datalev.	16.946	4.286
	Skyldige omkostninger i alt	802.840	1.101.924

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Ladegårdskollegiet

Regnskabsår

2024

Fra

1. august 2023

Til

31. juli 2024

Konto	Specifikation Noter til status	Regnskab 2023/24	Regnskab 2022/23
423	Deposita og forudbetalt leje		
	Forudbetalt leje	245.083	114.580
	Deposita	1.410.533	1.413.353
	Deposita og forudbetalt leje i alt	1.655.617	1.527.933
425.3	Afsluttede forbrugsregnskaber		
	El, vand og varme	88.650	214.984
	Antenne/it regnskab	0	26.362
	Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	88.650	241.346

Eventualforpligtelse

Der er i 2018 indgået leasingaftale vedrørende vaskeriudstyr for kr. 281.100. Aftalen løber over 10 år, og leasingafgiften 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

2024

Fra

1. august 2023

Til

31. juli 2024

Oversigt over prioritetsgæld

Kollegiekontoret i Aarhus, afd. 23, Ladegårdskollegiet 2023/24

	Rentefod	Hovedstol	Restgæld 1/8	Afdrag	Afdragsbidrag	Renter	Rentebidrag	Indeksopskrivning/ indfrielse	Restgæld 31/7	Byggefonds- forpligtelse	Udløb år
Ejendommens oprindelige belåning:											
NK (Kont. indeksslån) 601	2,50	16.058.000	10.009.300	580.231	45.590	338.091	338.091	344.955	9.774.023	+	2048
NK (Kont. indeksslån) 602	2,50	16.058.000	9.980.648	580.792	45.634	326.920	326.920	343.961	9.743.817	+	2048
NK (Kont. indeksslån) 603	2,50	16.059.000	9.933.614	581.766	45.710	341.672	341.672	342.329	9.694.176	+	2048
NK 604 - omlagt	5,00	395.000	0	0	0	0	0	0	0	+	2029
NK F1 (Kont. Offstøtte)	var.	42.727.000	26.627.317	1.500.741	4.133	158.789	43.426	0	25.126.575	+	2040
NK F1 (Kont. Offstøtte)	var.	1.004.000	647.893	36.236	1.388	4.355	1.644	0	611.656	+	2040
NK 605, erstatter 604	var.	220.000	145.534	26.795	12.300	308	1.067	0	118.739	+	2028
NK nybygning 501	var.	40.708.000	39.867.785	1.052.995	0	889.655	514.786	0	38.814.791	+	2051
NK nybygning 502	var.	893.000	893.000	11.959	4.035	17.106	14.104	0	881.041	+	2052
Total		134.122.000	98.105.090	4.371.517	158.789	2.076.895	1.581.709	1.031.244	94.764.817		
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		141.140.410	105.123.500	4.371.517	158.789	2.076.895	1.581.709	1.031.244	101.783.227		

Lån markeret med "xx" er rentefrie. Indfries 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. 23 Ladegårdskollegiet, 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 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 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 revisionsetik, 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

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Ladegårdskollegiet

Regnskabsår 2024

Fra 1. august 2023

Til 31. juli 2024

Afdelingsbestyrelsens påtegning

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Aarhus den 30. oktober 2024

Sarah Kock Thyrsted

Emilie Møller Ibsen

Oliver Trabjerg

Tobias Slot

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