

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Grundtvigs Hus Kollegiet

Regnskabsår 2019

Fra 1. august 2018

Til 31. juli 2019

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 2019

Fra 1. august 2018

Til 31. juli 2019

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.	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	
Vandmåling - individuel	Nej	Tostrengt vandsystem	Nej	(fast brændsel eller olie)	Nej
Vandmåling - kollektiv	Ja	Regnvand (nedsivningsanlæg)	Nej	Centralvarme fra eget anlæg	
Varmemåling - individuel	Ja	Regnvand (genanvendelse)	Nej	(naturgas)	Nej
Varmemåling - kollektiv	Ja	Spildevand (Rodzzoneanlæg)	Nej	Ovne	Nej
Elmåling - individuel	Ja	Spildevand (Bioværk)	Nej	Elpaneler	Nej
Elmåling - kollektiv	Ja	Kildesort. af affald - indenfor bolige	Nej	Solvarmeanlæg	Nej
		Kildesort. af affald - udenfor bolige	Ja	Varmepumpeanlæg	Nej
				Biogasanlæg	Nej

Lejeoplysninger for boligen:

Leje pr. m² bruttoetageareal på balancetidspunktet: **1.089,42 kr.**

Dato for forhøjelse: **01.08.2018**

Lejeforhøjelse i årets løb pr. m² i kr.: **38,83 kr.**

Forhøjelse pr. m² i %: **3,70 %**

Forhøjelse i alt på årsbasis: **264.122 kr.**

Årsberetning

Indtægterne overstiger udgifterne med 274.059 kr.

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

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Nettokapitaludgifter	2.048.436	2.027.416	-21.020
Vand, varme og el	781.067	960.253	179.186
Renovation og forsikring	149.243	163.572	14.329
Bidrag til selskabet (administration, dispositionsfond og revision)	590.847	590.055	-792
Variable udgifter (renholdelse og vedligeholdelse)	1.131.656	1.051.463	-80.193
Henlæggelser	1.695.792	1.695.792	0
Ekstraordinære udgifter	1.160.059	1.153.350	-6.709
Udgifter i alt	7.557.100	7.641.901	84.801
Boligaftager og leje	7.410.204	7.410.198	6
Renter	249.575	61.995	187.580
Drift af fællesvaskeri	105.196	100.000	5.196
Ekstraordinære indtægter	66.184	69.708	-3.524
Indtægter i alt	7.831.159	7.641.901	189.258
Årets resultat	274.059	0	274.059

Årets overskud skyldes hovedsagligt:

Større nettokapitaludgifter som følge af optagelse af lån til restfinansiering.

Besparelse på vand og el som følge af lavere forbrug. Besparelse på varme som følge af lavere forbrug og lavere priser.

Merudgift til firmarengøring og ejendomsfunktionær, delvist modsvaret af besparelse på almindelig vedligeholdelse.

Øgede renteindtægter som følge af højere renteniveau og større indestående i fællesforvaltning.

Henlæggelser

Henlæggelserne inkl. resultatkonto er forøget med 1.262.303 kr. til kr. 12.433.791. Forøgelsen er sammensat således:

Budgetteret henlæggelse	1.695.792
Årets overskud	109.034
Samlet henlæggelse	1.804.826
- årets forbrug	-542.523
Ændring	1.262.303

Resultatopgørelse

Udgifter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2018/19	Budget 2018/19 ej revideret	Budget 2019/20 ej revideret
Ordinær drift					
105.9	*	Nettokapitaludgifter (Beboerbetalning)	2.048.436	2.027.416	2.038.325
Offentlige og andre faste udgifter					
106		Ejendomsskatter	0	0	0
107	*	Vandafgift	279.301	335.279	332.875
109	*	Renovation	81.194	93.867	101.920
110		Forsikringer	68.050	69.705	70.736
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. Varme til ungdomsboliger	264.667	378.776	395.088
		2. El til ungdomsboliger	219.187	228.995	250.845
		3. Målerpasning mv.	17.912	17.203	17.557
112		Bidrag til boligorganisation:			
	*	1. Administrationsbidrag	590.847	590.055	596.495
		2. Dispositionsfond	-0	0	0
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	1.521.157	1.713.880	1.765.516
Variable udgifter					
114	*	Renholdelse	630.712	553.621	572.575
115	*	Almindelig vedligeholdelse	386.969	400.000	420.000
116	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	542.523	996.000	2.260.000
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-542.523	0	-2.260.000
117		Istandsæt. ved fraflyt. mv.: (A-ordning)			
		1. Afholdte udgifter	0	0	0
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	0	0	0
118	*	Særlige aktiviteter:			
		1. Drift af fællesvaskeri	59.409	30.000	50.000
		2. Andel i fællesfaciliteters drift	24	0	0
119	*	Diverse udgifter	54.542	67.842	63.241
119.9		Variable udgifter i alt	1.131.656	1.051.463	1.105.816
Henlæggelser					
120	*	Planl. og periodisk vedl. og forny. (konto 401)	1.695.000	1.695.000	1.729.000
123		Tab ved fraflytninger (konto 405)	792	792	1.862
124.8		Henlæggelser i alt	1.695.792	1.695.792	1.730.862
124.9		Samlede ordinære udgifter i alt	6.397.041	6.488.551	6.640.519

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Grundtvigs Hus Kollegiet

Regnskabsår

Fra

Til

2019

1. august 2018

31. juli 2019

Udgifter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2018/19	Budget 2018/19 ej revideret	Budget 2019/20 ej revideret
Ekstraordinære udgifter					
125		Ydelse vedr. lån til forberedningsarbejder mv.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	1.061.529	1.019.000	1.025.374
		2. Renter mv.	1.030.107	0	0
		3. Administrationsbidrag	98.974	0	0
		4. Heraf dækket ved løbende off. tilskud	-1.164.596	0	0
		5. Ydelsesstøtte fra dispositionsfonden	0	0	0
			<u>1.026.015</u>		
132	*	Ydelser vedr. driftstøtte:			
		5. Andre driftsstøttelån	134.045	134.350	134.784
133		Afvikling af:			
		1. Underskud fra tidligere år (konto 407.1)	0	0	36.345
		2. Underfinansiering (konto 411)	0	0	0
			<u>0</u>		
134	*	Korrektion vedr. tidligere år		0	0
137		Ekstraordinære udgifter i alt	1.160.059	1.153.350	1.196.503
139		Udgifter i alt	7.557.100	7.641.901	7.837.022
140		Årets overskud anvendes til:			
		1. Afvikling af underfinansiering	165.025	0	0
		2. Overført til opsamlet resultat (konto 407)	109.034	0	0
			<u>274.059</u>		
150		Udgifter og eventuelt overskud i alt	7.831.159	7.641.901	7.837.022

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Grundtvigs Hus Kollegiet

Regnskabsår

2019

Fra

1. august 2018

Til

31. juli 2019

Indtægter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2018/19	Budget 2018/19	Budget 2019/20
		Ordinære indtægter		ej revideret	ej revideret
201		Boligafgifter og lejer:			
		2. Almene ungdomsboliger	7.410.204	7.410.198	7.599.675
		7. Garager/carporte	<u>0</u>	0	0
202	*	Renter	249.575	61.995	72.993
203		Andre ordinære indtægter:			
		2. Drift af fællesvaskeri	105.196	100.000	100.000
		6. Overført fra opsamlet resultat	<u>0</u>	0	0
203.9		Ordinære indtægter i alt	7.764.975	7.572.193	7.772.668
		Ekstraordinære indtægter			
204	*	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte	64.354	69.708	64.354
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	1.830	0	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	66.184	69.708	64.354
		Indtægter i alt	7.831.159	7.641.901	7.837.022
210		Årets underskud overført (konto 407)	0	0	0
220		Indtægter og eventuelt underskud i alt	7.831.159	7.641.901	7.837.022

Balance pr. 31. juli 2019**Aktiver**

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2018/19	Regnskab 2017/18
Anlægsaktiver				
301	*	Ejendommens anskaffelsessum	78.274.076	78.274.076
		1. Kontantværdi pr. 01.10.2017	53.200.000	
		2. Heraf grundværdi kr.	4.894.300	
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	0	0
302.9		Anskaffelsessum inkl. evt. indeksregulering	78.274.076	78.274.076
303		Forbedringsarbejder:		
	*	1. Forbedringsarbejder mv.	34.042.904	35.096.016
	*	3. Godtgjorte forbedringer af enkelte lejemål	0	0
304		Andre anlægsaktiver:		
	*	4. Særstøttelån	46.200	46.200
	*	5. Andre driftsstøttelån	1.126.007	1.412.818
304.9		Anlægsaktiver i alt	113.489.187	114.829.109
Omsætningsaktiver				
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Leje inkl. varme	25.342	12.257
	*	4. Fraflytninger	6.764	6.628
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber, it & antenne	0	11.873
	*	6. Andre debitorer	14.515	13.185
		7. Forudbetalte udgifter	67.691	63.862
		8. Prioritetsydelse	0	0
		Nuværende og tidligere fordringer til inkasso kr. 19214	114.312	107.806
307		Likvide beholdninger:		
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	13.066.069	12.644.355
309.9		Omsætningsaktiver i alt	13.180.381	12.752.161
310		Aktiver i alt	126.669.568	127.581.269

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Grundtvigs Hus Kollegiet

Regnskabsår

2019

Fra

1. august 2018

Til

31. juli 2019

Passiver

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2018/19	Regnskab 2017/18
Henlæggelser (afdelingens opsparing)				
401	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser	12.344.424	11.191.947
405	*	Tab ved fraflytninger	63.083	62.291
406	*	Andre henlæggelser	26.284	26.284
406.9		Henlæggelser i alt	12.433.791	11.280.522
407	*	Opsamlet resultat	0	-109.034
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	12.433.791	11.171.488
Finansiering af anskaffelsessum				
Langfristet gæld				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Nykredit	10.838	31.646
		4. LR Realkredit	58.339.245	58.234.730
		5. Kommunen	19.171	19.171
		6. Statslån	82.668	82.668
		7. LBF	4.935.770	4.935.770
		8. Dispositionsfond	3.106.959	66.494.652
				3.253.915
				66.557.901
409		Beboerindskud	1.410.192	1.410.192
411		Afskrivningskonto for ejendommen	10.385.913	10.305.845
412.9		Finansiering af anskaffelsessum i alt	78.290.757	78.273.939
413		Andre lån		
		1. Forbedringsarbejder mv.	34.042.237	35.095.349
		2. Bygningsrenoveringer mv.	0	0
			34.042.237	35.095.349
415		Driftsstøttelån:		
		2. Særstøttelån	46.200	46.200
		3. Andre driftsstøttelån	0	0
			46.200	46.200
416	*	Dispositionsfondslån	0	1.160.763
417		Langfristet gæld i alt	112.379.195	114.576.250
Kortfristet gæld				
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	72.876	49.822
421	*	Skyldige omkostninger	329.061	362.696
422		Mellemregning med fraflyttere	228.170	207.758
423	*	Deposita og forudbetalt leje	1.220.359	1.213.255
425		Afsluttede forbrugsregnskaber, antenne	6.116	0
426		Kortfristet gæld i alt	1.856.582	1.833.531
430		Passiver i alt	126.669.568	127.581.269

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Grundtvigs Hus Kollegiet

Regnskabsår

2019

Fra

1. august 2018

Til

31. juli 2019

Konto	Specifikation	Regnskab 2018/19	Budget 2018/19	Budget 2019/20
	Noter til resultatopgørelsen		ej revideret	ej revideret
	Nettokapitaludgifter			
101.1	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411)	2.230.922	1.834.352	1.834.116
101.1	Periodisering prioritetsydelse	1.212	0	0
101.2	Prioritetsrenter (inkl. Reservefondsbidrag, men excl. morarenter)	737.921	0	0
101.3	Administrationsbidrag	175.262	0	0
104.3	+ Ydelsesstøtte	-729.194	0	0
104.4	+ Ungdomsboligbidrag	-560.751	0	0
	Ydelse vedr. afviklede prioriteter mv. eller omprioritering			
105.1	+ Andel til boligorganisationens dispositionsfond	64.354	193.064	204.209
105.2	+ Andel til Landbyggefonden	128.710	0	0
	Nettokapitaludgifter i alt	2.048.436	2.027.416	2.038.325
107	Vandgift			
	Aarhus Vand	279.301	335.279	332.875
	Vandgift i alt	279.301	335.279	332.875
109	Renovation			
	AffaldVarme Aarhus	81.194	93.867	101.920
	Renovation i alt	81.194	93.867	101.920
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	6.273	4.773	4.876
	Forbrugsregnskaber	13.224	13.932	14.220
	Administration af vaskeri	6.534	6.534	12.583
	Administrationsbidrag i alt	590.847	590.055	596.495
114	Renholdelse			
	Løn ejendomsfunktionærer	424.351	407.481	415.469
	Rengøringsartikler	12.302	20.000	20.000
	Rengøringspersonale	89.197	86.140	87.106
	Rengøringsfirma	104.862	40.000	50.000
	Renholdelse i alt	630.712	553.621	572.575

Konto	Specifikation	Regnskab	Budget	Budget
		2018/19	2018/19	2019/20
			ej revideret	ej revideret
115	Almindelig vedligeholdelse			
	Terræn	118.530	400.000	420.000
	Bygning, klimaskærm	2.569	0	0
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	20.899	0	0
	Bygning, fælles indvendig	37.882	0	0
	Bygning, tekniske installationer	204.371	0	0
	Materiel	2.718	0	0
	Almindelig vedligeholdelse i alt	386.969	400.000	420.000
116	Planlagt vedligeholdelse og fornyelser			
	Terræn	0	0	5.000
	Bygning, klimaskærm	0	355.000	1.617.000
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	89.985	155.000	217.000
	Bygning, fælles indvendig	67.562	29.000	224.000
	Bygning, tekniske installationer	364.910	457.000	197.000
	Materiel	20.066	0	0
	Planlagt vedligeholdelse og fornyelser i alt	542.523	996.000	2.260.000
118	Særlige aktiviteter			
	1. Drift af fællesvaskeri			
	Sæbekøb	59.409	30.000	50.000
	Drift af fællesvaskeri i alt	59.409	30.000	50.000
	2. Andel af fællesfaciliteters drift			
	Abonnement Bolignet Aarhus	24	0	0
	Andel af fællesfaciliteters drift i alt	24	0	0
	Særlige aktiviteter i alt	59.433	30.000	50.000
	- Indtægt fællesvaskeri	105.196	100.000	100.000
	Særlige aktiviteter. Nettoudgifter - indtægter	-45.763	-70.000	-50.000
119	Diverse udgifter			
	Vagtordning	24.637	28.000	23.000
	Beboerfaciliteter	12.385	24.000	24.000
	BL kontingent	15.283	15.342	15.741
	Diverse udgifter	2.237	500	500
	Diverse udgifter i alt	54.542	67.842	63.241
120	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse			
	Henlæggelsesbeløb pr. m ² , kr.	249	249	254
132	Ydelser vedr. driftstøtte			
	5. Andre driftsstøttelån (hjemfald)	134.045	134.350	134.784
	Ydelser vedr. driftstøtte i alt	134.045	134.350	134.784

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Grundtvigs Hus Kollegiet

Regnskabsår

2019

Fra

1. august 2018

Til

31. juli 2019

Konto	Specifikation	Regnskab 2018/19	Budget 2018/19 ej revideret	Budget 2019/20 ej revideret
202	Renter			
	Rente fællesforvaltning - 1,84 %	249.575	61.995	72.993
	Renter i alt	249.575	61.995	72.993
204	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte			
	Tilskud dispositionsfonden	64.354	69.708	64.354
	Driftssikring, huslejesikring og anden løbende driftsstøtte i alt	64.354	69.708	64.354
206	Korrektioner vedr. tidligere år			
	Indgået på tidligere afskrevne fordringer	1.830	0	0
	Korrektioner vedr. tidligere år	1.830	0	0
Konto	Specifikation	Regnskab 2018/19		Regnskab 2017/18
	Noter til status			
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	5.426.945		5.377.979
	+ Forbedringsarbejder i året	0		272.043
	+ Afdrag (konto 125.1)	-243.772		-223.077
	Saldo ultimo	5.183.173		5.426.945
	Renovering			
	Saldo primo	29.669.070		30.454.203
	+ Afdrag (konto 125.1)	-809.339		-785.133
	Saldo ultimo	28.859.731		29.669.070
	Forbedringsarbejder i alt	34.042.904		35.096.015
304.4	Særstøttelån			
	Særstøttelån			
	Saldo primo	46.200		46.200
	+ Afdrag (konto 125.1)	0		0
	Særstøttelån i alt	46.200		46.200

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Grundtvigs Hus Kollegiet

Regnskabsår

2019

Fra

1. august 2018

Til

31. juli 2019

Konto	Specifikation	Regnskab 2018/19	Regnskab 2017/18
304.5	Andre driftsstøttelån		
	Hjemfaldsforpligtelse		
	Saldo primo	1.412.818	1.533.960
	÷ Afskrivninger (konto 126.1)	-286.811	-121.142
	Saldo ultimo	1.126.007	1.412.818
	Andre driftsstøttelån i alt	1.126.007	1.412.818
305.1	Tilgodehavende leje inkl. varme		
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	25.342	12.257
	Tilgodehavende leje inkl. varme i alt	25.342	12.257
305.4	Tilgodehavende fraflytninger		
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	6.764	6.628
	Tilgodehavende fraflytninger i alt	6.764	6.628
305.5/425.3	It- og antenneregnskab	2018/19	2017/18
	Udgifter:		
	Administrationsbidrag	9.252	14.781
	Internet Bolignet Aarhus	261.755	261.980
	TV Bolignet Aarhus	8.796	160.162
	Henlæggelse switche	33.660	33.660
	Udgifter i alt	313.463	470.583
	Indtægter:		
	Indbetalt it bidrag	-331.452	-465.458
	Saldo primo	11.873	6.748
	Indtægter i alt	-319.579	-458.710
	Årets resultat overført til næste år	-6.116	11.873
305.5/425.3	Afsluttede forbrugsregnskaber		
	Antenne/it regnskab - specificeret ovenfor	0	11.873
	Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	0	11.873
	**negativ saldo står på 425.3 i balancen		
305.6	Andre debitorer		
	Tilgodehavende vaskeriefregning	14.515	12.785
	Boligstøtte	0	400
	Andre debitorer i alt	14.515	13.185
401	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
	Saldo primo	11.191.947	9.934.689
	÷ Forbrugt i året (konto. 116.1)	-542.523	-214.742
	+ Årets henlæggelse (konto. 120 og 305.5)	1.695.000	1.472.000
	Saldo ultimo	12.344.424	11.191.947

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Grundtvigs Hus Kollegiet

Regnskabsår

2019

Fra

1. august 2018

Til

31. juli 2019

Konto	Specifikation	Regnskab 2018/19	Regnskab 2017/18
405	Tab ved fraflytninger		
	Saldo primo	62.291	63.294
	÷ Forbrugt i året (konto. 130.2)	0	-1.466
	+ Årets henlæggelse (konto. 123)	792	463
	Saldo ultimo	63.083	62.291
406	Andre henlæggelser		
	Saldo primo	26.284	26.284
	÷ Forbrugt i året	0	0
	Saldo ultimo	26.284	26.284
407	Opsamlet resultat		
	Saldo Primo	-109.034	0
	÷ Årets underskud (konto 210)	0	-109.034
	+ Årets overskud (konto 140)	109.034	0
	Bogført saldo	0	-109.034
416	Anden langfristede gæld		
	Dispositionsfondslån	0	1.160.763
	Anden langfristede gæld i alt	0	1.160.763
419	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Henlæggelse til switche	67.320	33.660
	Varme, vand og el	5.556	16.162
	Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	72.876	49.822
421	Skyldige omkostninger		
	Indskud	12.320	0
	Renovation	6.909	6.280
	Prioritetsydelse	261.526	251.896
	Energi	48.307	103.890
	Boligstøtte	0	630
	Skyldige omkostninger i alt	329.061	362.696
423	Deposita og forudbetalt leje		
	Forudbetalt leje	96.297	110.415
	Deposita	1.124.062	1.102.840
	Deposita og forudbetalt leje i alt	1.220.359	1.213.255
425.3	Afsluttede forbrugsregnskaber		
	Antenne/it regnskab	6.116	0
	Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	6.116	0

KOLLEGIEKONTORET I AARHUS

Regnskab for Grundtvigs Hus Kollegiet

Regnskabsår 2019
Fra 1. august 2018
Til 31. juli 2019

Oversigt over prioritetsgæld

Kollegiekontoret i Aarhus, afd. 2, Grundtvigs Hus Kollegiet 2018/19

Ejendommens oprindelige belåning:	Rentefod	Hovedstol	Restgæld 1/8	Afdrag	Afdragsbidrag	Renter	Ydelsesstøtte	Indfrielse	Udamortisering	Byggefonds-		Udløb år
										Restgæld 31/7	forpligtelse	
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	31.646	20.808	0	1.750	0	0	0	10.838	+	2020
LR lån 60	3,00	17.382.222	15.613.293	98.516	0	146.041	93.972	15.514.777	0	0	+	2043
LR lån 62	3,00	21.727.778	19.642.201	121.443	0	186.034	120.482	19.520.757	0	0	+	2044
LR lån 64	3,00	22.963.996	21.420.011	135.218	0	181.341	115.191	21.284.793	0	0	+	2044
LR lån 66	2,00	1.589.000	1.559.226	38.659	0	37.872	23.085	0	0	1.520.567	+	2047
LR lån 67	F10	16.309.000	16.309.000	472.737	0	91.451	112.050	0	0	15.836.263	+	2047
LR lån 68	F10	20.633.000	20.633.000	591.680	0	115.312	141.820	0	0	20.041.320	+	2047
LR lån 69	F10	21.546.000	21.546.000	604.904	0	122.313	122.594	0	0	20.941.096		2047
Total		123.814.996	116.754.376	2.083.966	0	882.114	729.195	56.320.327	193.064	58.350.083		
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	3.253.915	146.956	0	31.069	0	0	0	3.106.959		2047
Total		11.814.438	8.272.353	146.956	0	31.069	0	0	0	8.125.397		
Kommunelån	xx	19.171	19.171	0	0	0	0	0	0	19.171		xx
Oprindelige lån i alt		135.648.605	125.045.900	2.230.922	0	913.183	729.195	56.320.327	193.064	66.494.651		

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

Forbedringslån	Rentefod	Hovedstol	Restgæld 1/8	Afdrag	Afdragsbidrag	Renter	Rentebidrag	Indeks-opskrivning	Byggefonds-		Udløb år
									Indfrielse	Restgæld 31/7 forpligtelse	
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	3.246.135	243.772	120.860	57.201	46.012	0	0	3.002.363	2031
LR lån 61	3,00	8.257.270	7.435.356	186.848	0	284.283	266.212	0	0	7.248.508	2043
LR lån 63	3,00	8.257.270	7.464.682	187.040	0	280.366	262.735	0	0	7.277.642	2044
LR lån 65	3,00	15.998.460	14.603.562	373.048	0	490.238	468.776	0	0	14.230.514	2044
Total		43.403.100	32.749.735	990.708	120.860	1.112.088	1.043.736	0	0	31.759.027	
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	1.761.706	62.403	0	16.993	0	0	0	1.699.303	2047
Total		4.163.308	2.245.614	62.403	0	16.993	0	0	0	2.183.211	
Kommunelån	xx	100.000	100.000	0	0	0	0	0	0	100.000	ejerskifte/anden anvendelse
Forbedringslån i alt		47.666.408	35.095.349	1.053.111	120.860	1.129.081	1.043.736	0	0	34.042.238	
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 4. november 2019

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 2018 - 31. juli 2019, 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 2019 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2018 - 31. juli 2019 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 boligorganisationen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Afdelingen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget 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 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 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 udadelelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om afdelingens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at afdelingen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ifølge driftsbekendtgørelsen kan der afgives en årsberetning, som kan sidestilles med en ledelsesberetning. Ledelsen er ansvarlig for årsberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke årsberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om årsberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse årsberetningen og i den forbindelse overveje, om årsberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i årsberetningen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og 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 4. november 2019

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 25. oktober 2019

Theis Oxholm

Ida Vind Petersen

Monica Ipsen

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 4. november 2019

René Skau Björnsson

Formand

Dirigent