

Den selvejende institution

Handels-kollegiet

B.S. Ingemannsvej 2
6400 Sønderborg

Regnskab for 2023/24

Indholdsfortegnelse

	Side
Årsberetning	1-2
Ledelsens påtegning	3
Revisionspåtegning	4-5
Resultatopgørelse	6-7
Balance	8-9
Noter til årsregnskabet	10-15

Årsberetning

Aktivitet

Den selvejende institution Handels-kollegiet består af 153 lejemål i alt, heraf er 72 værelser med fælles køkken, 59 et-rums boliger samt 22 flerrums boliger. Boligerne udlejes til unge under uddannelse.

Handels-kollegiet har i 2023/24 haft en udlejning på 99,07%, og en fraflytning på 45,1%.

37 lejemål i blok 4 er samlet udlejet til én virksomhed. Denne aftale kan tidligst opsiges til ophør pr. 1. august 2025.

Økonomisk udvikling

Årsregnskabet for 2023/24 udviser et overskud på 229.345,22 kr. og samlede henlæggelser på 3.836.716,38 kr. Kollegiets drift anses for tilfredsstillende.

Afvielser i forhold til budgettet kan henføres til lavere el udgifter og øgede udgifter på renovering af værelser i blok 4..

De svingende energipriser har medført reguleringer af aconto bidrag til betaling af el og varme.

Vaskeriets positive afvigelse kan henføres til periodisering af sæbeindkøb.

Overskuddet er overført til tabs- og vindingskontoen samt henlæggelserne.

Der er arbejdet med at granske behovet for fremtidige henlæggelser til vedligeholdelse og fornyelse. Der er udarbejdet en bygningsteknisk rapport over kollegiets nuværende stand og anbefalede fremtidige henlæggelser. Resultatet heraf er indarbejdet i budget 2024_25 i form af en mindre huslejestigning.

Forvaltningsrevision

Bestyrelsen har, i henhold til forvaltningsrevisionen, udvalgt områder for den samlede kollegieorganisation, som har haft speciel opmærksomhed i regnskabsåret.

Etablere "følgegruppe" til løbende monitorering af det fremtidige behov for studieboliger.

Gruppen skal holde fokus på fremdrift i etablering af midlertidige og permanente studieboliger. Ønskeligt at erhvervslivet, det kommunale samt StudieBolig Syd deltager i følgegruppen.

Opdaterer årshjul og interne guidelines – til sikring af generationsskifte
Generationsskifte forventeligt pr. 1. april 2024.

Nye 30 års vedligeholdelsesplaner (granskning) for SK, UK og HK

Der er et erkendt behov for at øge henlæggelserne på disse ældre kollegier. For at kunne opspare og anvende disse hensættelser bedst muligt – vil der blive udfærdiget vedligeholdelsesplaner på alle tre kollegier.

Indføre elektronisk bilagsbehandling (ny bogføringslov)

Af effektivitets- og omkostningshensyn afventer projektet, at UNIK boligsystem har færdigudviklet et fuldt integreret digitalt bogføringssystem, hvilket forventes at ske inden kalenderårets udgang.

Handels-kollegiet

Begivenheder efter statusdagen

Efter regnskabsårets udløb er der ikke indtruffet forhold, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af institutionens økonomiske forhold.

Fremtiden

I det kommende regnskabsår forventes, som udgangspunkt, samme aktivitetsniveau som i 2023/24.

Med baggrund i det højere aktivitetsniveau på SDU forventes fortsat en stor efterspørgsel på studieboliger i det kommende regnskabsår.

Den 1. september 2024 var alle kollegiets boliger udlejet.

Ledelsens påtegning

Årsregnskabet for den selvejende institution Handels-kollegiet er aflagt efter bekendtgørelse om drift og tilsyn med ungdomsboliger, der er opført med statsstøtte. Der er arbejdet løbende med opfyldelse af de fire punkter i forvaltningsrevisionen. Tre punkter er indfriet – punktet elektronisk bilagsbehandling er ikke indfriet i perioden. Punktet fortsætter ind i næste regnskabsperiode. Forud for bestyrelsens endelige godkendelse af regnskabet er dette forelagt kollegiets beboere til godkendelse ved et ordinært beboermøde.

Sønderborg, 15. januar 2025.

Direktør:



Pia L. Lorenzen

Bestyrelsen:



Erling H. Duus



Johanna-Maria Precht



Lukas Mynster

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til ungdomsboliginstitutionens bestyrelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for DSI Handels-kollegiet for regnskabsåret 01.08.2023 – 31.07.2024, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og driftsbekendtgørelsens krav til ungdomsboliginstitutioners regnskabsaflæggelse.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 01.08.2023 – 31.07.2024 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og driftsbekendtgørelsens krav til ungdomsboliginstitutioners 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 ungdomsboliginstitutioner. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af ungdomsboliginstitutionen 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Ungdomsboligorganisationen har i overensstemmelse med driftsbekendtgørelsens krav til ungdomsboligorganisationens regnskabsaflæggelse, som sammenligningstal i resultatopgørelsen medtaget godkendte budgetter. Budgetterne har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabsloven og driftsbekendtgørelsens krav til ungdomsboliginstitutioners 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 ungdomsboliginstitutionens 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 ungdomsboliginstitutionen, 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 ungdomsboliginstitutioner, 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 ungdomsboliginstitutioner, 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 ungdomsboliginstitutionens 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 ungdomsboliginstitutionens 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 konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at ungdomsboliginstitutionen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. 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 den ungdomsboliginstitution, der er omfattet af regnskabet. 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. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med 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 den ungdomsboliginstitution, der er omfattet af regnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

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

Sønderborg, 15. januar 2025.

EY GODKENDT REVISIONSPARTNERSELSKAB

CVR-nr. 30 70 02 28

Jan Thietje
statsaut. revisor
mne31429

Resultatopgørelse for perioden 1. august 2023 - 31. juli 2024

Note	UDGIFTER	Budgetterne er ikke underlagt revision			Regnskab 2022/23
		Regnskab 2023/24	Budget 2023/24	Budget 2024/25	
	Kapitaludgifter				
	Prioritetsudgifter (netto)	1.197.512,29	1.185.300	1.200.000	1.178.385,49
	Renteudgifter/kurstab værdipapirer		5.000	2.000	85.175,54
	Off. og andre faste udgifter				
	Vand	381.826,68	375.000	400.000	375.646,20
	Renovation	304.593,85	280.000	290.000	285.269,33
	Forsikringer	77.027,75	90.000	90.000	77.385,42
	Energiudgifter				
1	Varme (fælles, regnskab)	265.737,57	325.000	100.000	257.463,92
1	El (fælles, regnskab)	92.735,74	300.000	50.000	144.516,14
	Administration				
	Administration	552.696,00	552.692	578.386	527.364,00
	Revision	16.625,00	25.000	30.000	27.000,00
	Vedligeholdelse og renholdelse				
	Ejendomsfunktionærer	445.857,75	385.000	400.000	410.636,17
	Rengøring	189.198,56	181.000	187.000	172.856,93
2	Almindelig vedligeholdelse	207.957,31	150.000	200.000	30.503
	Planlagt/periodisk vedligeholdelse				
3	Afholdte udgifter	659.933,34	450.000	784.000	588.018
	- dækket af henlagte midler	-659.933,34	-450.000	-784.000	-588.018
	Fornyelser				
4	Afholdte udgifter	298.154,43	1.115.000	1.525.000	702.090
	- dækket af henlagte midler	-298.154,43	-1.115.000	-1.525.000	-702.090
	Henlæggelser og afskrivninger				
	Planlagt/periodisk vedligeholdelse	254.004,00	254.000	626.000	249.000,00
	Fornyelser	430.980,00	431.000	437.000	421.992,00
	Diverse				
	Tab på fraflyttede debitorer	-3.053,37	30.000	25.000	11.766,06
	Tab på huslejedebitorer	-2.000,00	0	0	-1.500,00
	Lejetab	37.631,47	50.000	50.000	15.329,22
	Diverse udgifter	372,92	10.000	5.000	1.344,33
	Dataafgifter	62.346,62	73.500	61.000	58.543,50
	Advokatbistand	4.361,70	10.000	10.000	1.593,75
	Afvikling af opsamlet underskud	8.003,00	8.003	0	2.265,00
	UDGIFTER I ALT	4.524.414,84	4.720.495	4.741.386	4.332.536

Resultatopgørelse for perioden 1. august 2023 - 31. juli 2024

Note	INDTÆGTER	Regnskab 2023/24	Budget 2023/24	Budget 2024/25	Regnskab 2022/23
5	Lejeindtægt kollegiet (netto)	4.553.369,50	4.554.295	4.549.386	4.548.421,50
	Gebyrer mv.	91.757,50	91.200	92.000	91.800,00
5	Andre lejeindtægter	0,00	0	0	0,00
	Renteindtægter	28.945,31	50.000	50.000	0,00
6	Vaskeri	73.600,75	25.000	50.000	43.660,57
	Diverse indtægter	6.087,00	0	0	1.217,81
	Evt. andre tilskud	0,00	0	0	0
	INDTÆGTER I ALT	4.753.760,06	4.720.495	4.741.386	4.685.100
7	ÅRETS RESULTAT	229.345,22	0	0	352.564

Balance pr. 31. juli 2024

Note	AKTIVER	31.07.2024	31.07.2023
	Anlægsaktiver		
8	Ejendommens oprindelige anskaffelsessum	5.717.489,25	5.717.489,25
	Senere forbedringer	35.034.610,23	35.034.610,23
	Indeksregulering af prioritetsgæld	16.843.141,22	15.981.087,94
	Anlægsaktiver i alt	57.595.240,70	56.733.187
	Omsætningsaktiver		
9	Obligationer og investeringsforeningsbeviser	5.516.409,30	5.236.372,00
10	Tilgodehavender	161.206,57	133.658,13
	Likvide beholdninger	29.009,63	36.427,57
	Omsætningsaktiver i alt	5.706.625,50	5.406.458
	AKTIVER I ALT	63.301.866,20	62.139.645

Balance pr. 31. juli 2024

Note	PASSIVER	31.07.2024	31.07.2023
	Henlæggelser		
	Henlæggelser til ppv	616.482,60	772.411,94
11	Henlæggelser til fornyelser	1.962.021,75	1.829.196
	Henlæggelser til tab på debitorer	3.500,00	5.500,00
	Henlæggelser vedr. afviklede prioriteter	940.558,96	822.498,52
12	Kursregulering	252.009,00	0,00
	Tab og vinding	62.144,07	74.795,85
	Henlæggelser i alt	3.836.716,38	3.504.403
	Langfristet gæld		
13	Lån til forbedringer	21.260.539,06	21.657.846
14	Afskrivning af ejendom	36.334.414,48	35.075.054
	Langfristet gæld i alt	57.594.953,54	56.732.900
	Kortfristet gæld		
	Depositem	816.800,00	859.200,00
	Bankgæld	0,00	0,00
15	Skyldige omkostninger	1.053.396,28	1.043.142
	Kortfristet gæld i alt	1.870.196,28	1.902.342
	PASSIVER I ALT	63.301.866,20	62.139.645

Noter til årsregnskabet

Note

1 Varme og elektricitet

Specifikation af aconto afregninger for individuel forbrug

	Varme	El
Indbetalt aconto fra beboerne (1.1. - 31.12.)		
Udgifter jf. aflæsninger (1.1. - 31.12.)		
Afregnede fraflyttere		
Nettobetaling til beboerne	0,00	0

2 Almindelig vedligeholdelse

	2023/24	2022/23
Almindelig vedligeholdelse		0,00
Kompletterende bygningsdele		11.459,73
Overfladebelægning	10.168,73	-141.083,55
VVS-anlæg	1.805,51	17.303,61
El-anlæg	14.524,72	18.882,96
Inventar og udstyr	153.114,30	57.999,55
Øvrige dele og anlæg	3.116,59	40.320,97
Værktøj og maskindrift	6.662,60	19.300,67
Refusion fraflyttere	10.413,24	-20.933,17
Andel i fællesudgifter	-12.464,38	27.252,00
	20.616,00	
	207.957,31	30.503

Handels-kollegiet**Noter til årsregnskabet**

Note	2023/24	2022/23
3 Planlagt og periodisk vedligeholdelse		
Primære bygningsdele		
Vinduer/døre i facader	36.570,31	14.665,63
Døre i indervægge		0,00
Låsesystemer	4.262,36	2.733,13
Indvendige skabe	32.370,07	62.056,88
Skabsinventar		6.691,25
Indervægge		6.932,50
Udhæng/tag/skotrender/tagh.	1.609,38	0,00
Facadebeklædning	10.717,50	0,00
Normalistandsættelse, reduktion		0,00
Indervægsbeklædning	74.574,77	78.202,75
Gulvbeklædning	50.413,87	53.026,70
Kompletterende bygningsdele		25.836,25
Døre i indervægge		6.040,00
Loftbeklædning	62.902,50	1.619,25
Trappebeklædning		0,00
Tagbeklædning		0,00
Vinduer i facade		0,00
Trappegelændere	3.300,00	0,00
VVS-anlæg		0,00
Faldstamme	42.964,54	19.057,69
Vandinstallation		11.557,84
Varmeinstallation	46.729,55	31.754,88
Ventilationsanlæg	13.526,42	1.232,50
Vaskemaskiner	131.262,76	1.475,00
El-anlæg	3.393,75	11.106,32
El-centraler	12.196,24	110.929,97
Belysningsanlæg	4.782,50	2.346,88
Garager/udhuse	40.501,55	12.927,16
Postk./skilte/cykelst./havebænke		15.837,50
Hegn/Murer/låger		9.606,25
Kloak/brønddæksel/vand/-varm		0,00
Vej/p-plads/belægning/strib	15.965,63	0,00
Inventar og udstyr	1.443,75	0,00
Køkkeninventar	29.039,89	39.061,09
Skabsinventar	11.882,00	18.292,50
Træer/buske/hække/græs	24.760,00	30.132,61
	4.764,00	14.895,00
	659.933,34	588.018

Handels-kollegiet

Noter til årsregnskabet

Note

4 Fornyelser

	2023/24	2022/23
Indervægge		0
Vinduer i facade	0,00	
Indervægsbeklædning		252.581,25
Trappegelændere		0,00
Gulvbelægning		60.000,00
Løftbeklædning		3.015,00
Tagbeklædning		0,00
El-anlæg		0,00
Affaldsanlæg		0,00
Energimålere		0,00
El-centraler	134.531,93	124.993,10
Edb-Anlæg		0,00
Vandinstallation		21.303,78
Belysningsanlæg		0,00
Inventar og udstyr		0,00
Ventilationsanlæg	14.000,00	625,00
Kloakanlæg		0,00
Vaskemaskiner		0,00
Køkkeninventar		200.607,06
Toiletrumsudstyr		1.134,93
Byggettersyn		0,00
Øvrige bygningsdele & anlæg	84.281,25	0,00
Vejbelægning		0,00
Køleskabe/komfurer		0,00
	65.341,25	37.830,00
	298.154,43	702.090

Note

5 Lejeindtægter (netto)

Lejen pr. boligtype har i 2023/24 udgjort:

1-rums boliger fra 2.110 (2.195) til 2.315 (3.018) kr. pr. måned

Flerrums boliger fra 2.588 (3.815) til 5.136 (7.257) kr. pr. måned

Beløb i () er inkl. a/c el, varme samt antennegebyr, beboerrådskontingent.

6 Vaskeri

Indtægter minus indkøb af vaskesæbe (24.373,25 kr.)

7 Fordeling af årets resultat

	2023/24	2022/23
Årets resultat	229.345,22	352.564
Overført til henlæggelser	250.000,00	200.000
Overført til tab og vinding	-20.654,78	152.564
	229.345,22	352.564

8 Ejendommen

Ejendomsværdien 2024 udgør 34.500.000 kr.

9 Obligationer og investeringsf. beviser

	Kostpris 31.7.2024	Kursværdi 31.7.2024
Bankinvest Almen Bolig,	5.264.400,00	5.516.409
	5.264.400,00	5.516.409

Der er i regnskabsåret købt for 28.028 kr. investeringsforeningsbeviser.

Handels-kollegiet

Noter til årsregnskabet

Note	2023/24	2022/23
10 Tilgodehavender		
Huslejerestancer	10.863,04	15.188,14
Fraflyttede	3.398,83	5.531,33
Indflyttere	4.500,00	4.500,50
Periodeafgrænsning af vand	115.977,43	82.205,30
Periodisering forsikringer	26.467,27	25.067,51
Tilgodehavende ved SBS	0,00	1.165,35
Afdragsordninger	0,00	0
	161.206,57	133.658
11 Henlæggelser til fornyelser		
Varme og sanitet	51.478,99	54.880,34
Ventilation	101.331,22	43.791,20
Antenneanlæg	63.601,80	44.653,80
El anlæg	3.602,07	0,00
Komfur/køleskab	214.701,43	227.564,75
Vaskemaskiner	354.466,22	319.006,22
Møbler og inventar	139.668,94	73.416,94
Brandalarmering	144.153,14	135.585,14
Varmeautomatik	238.600,97	221.692,97
Målere	224.568,75	330.024,68
IT-anlæg	417.647,22	370.379,22
Rensemaskiner	8.201,00	8.201,00
	1.962.022	1.829.196
12 Kursregulering		
Saldo 1.8.2023	0,00	0
Urealiseret kurstab/gevinst	252.009,00	0
Saldo 31.7.2024	252.009,00	0

Handels-kollegiet

Noter til årsregnskabet

Note	2023/24	2022/23
13 Lån til forbedringer		
Realkreditlån	21.260.539,06	21.657.846,28
	21.260.539,06	21.657.846
14 Afskrivning af ejendom		
Afskrivning primo	35.075.053,98	33.838.008
Årets ordinære afskrivninger (afdrag)	1.259.360,50	1.237.046
	36.334.414,48	35.075.054
15 Skyldige omkostninger		
Skyldig el	443.961,22	551.072,84
Skyldig varme	212.337,25	223.262,82
Gæld til SBS	30.646,45	0,00
Revision og regnskabsmæssig assistance	25.000,00	31.750,00
Forudbetalt husleje/depositum	177.968,56	177.168,99
Mellemregning med fraflyttere	56.787,70	0,00
Skyldig A-skat og AM-bidrag	15.764,00	28.724,00
Feriepengeregulering	34.111,95	28.774,27
Øvrige kreditorer	56.819,15	2.389,37
	1.053.396,28	1.043.142

