

Afdelingsregnskab

for

# **HANS TAUSENKOLLEGIET**

**AFD. 11**

**I KOLLEGIEBOLIGSELSKABET**

**RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN**

**1. jan. – 31. dec. 2014**

**STATUS PR. 31. dec. 2014**

**Regnskab for Hans Tausen Kollegiet**

Regnskabsperiode:  
1. jan. - 31. dec. 2014

<b>Boligorganisation</b> Kollegieboligselskabet	<b>Afdeling</b> 11	<b>Tilsynsførende kommune</b> Odense
<b>Landsbyggefondens Boligorganisationsnr.</b> 972	<b>Landsbyggefondens Afdelingsnr.</b> 601	<b>Kommunenr.</b> 461
<b>Navn</b> Kollegieboligselskabet	<b>Navn</b> Hans Tausen Kollegiet	<b>Navn</b> Odense Kommune
<b>Adresse</b> Cortex Park 18A 5230 Odense M	<b>Adresse</b> Hans Tausengade 14-18 5000 Odense C	<b>Adresse</b> Nørregade 36-38 5000 Odense C
<b>Telefon</b> 66 134008		<b>Telefon</b> 66 131372
<b>Cvr-nr.</b> 21 18 00 76		

	Antal rum	Bruttoetage-areal i alt (m <sup>2</sup> )	Antal lejemål	å lejemåls-enhed	Antal lejemålsenheder
Lejligheder	1	1.583	17	1	17
(incl. lette kollektivboliger, ungdoms- og ældreboliger)	2		5		5
heraf	3		4		4
lette kollektivboliger:	4				
ældreboliger:	5				
ungdomsboliger: 26					
Enkeltværelser				1	
Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m <sup>2</sup>	
Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m <sup>2</sup>	
Garager/carporte				1/5	
Lejemålsenheder i alt					<b>26</b>

**Regnskab for Hans Tausenkollegiet**

Regnskabsperiode:  
1. jan. – 31. dec. 2014

<b>Matr.nr.:</b> 1161 F, Odense bygrunde <b>BBR-ejendomsnr.:</b> 15135-3 <b>Skæringsdato byggeregnskab/drift:</b> 01.07.1984	<b>Tekniske installationer mv.:</b> Køleskab Kogeplader/komfur Bad Fælles vaskeri Kabel-TV Intranet og internet Elevator	<b>Opvarmning:</b> Fjernvarme
<b>Beboerfaciliteter:</b> Fælles fest- og mødelokaler Gårdareal med have	<b>Måling af energiforbrug:</b> <b>Vandmåling:</b> kollektiv <b>Varmemåling:</b> individuel <b>Elmåling:</b> kollektiv	
<b>Leje pr. m2 bruttoetageareal på balancetidspunktet: 710</b> <b>Lejeforhøjelse i årets løb: NEJ</b>		

## RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2014

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultat 2014	ikke revideret Budget 2014 i 1.000 kr.	ikke revideret Budget 2015 i 1.000 kr.
		<b>UDGIFTER</b>			
		<b>ORDINÆRE UDGIFTER</b>			
105.9	1	<b>NETTOKAPITALUDGIFTER (BEBOERBETALING)</b>	<b>244.147</b>	<b>244</b>	<b>244</b>
		<b>OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER</b>			
106		Ejendomsskatter	41.383	42	42
107	2	Vandafgift	78.581	85	85
109	3	Renovation	46.191	46	46
110		Forsikringer	27.460	45	30
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. Varme	0		
		2. El	112.033	139	127
		3. Energimærkning	0		
		4. Målerpasning	6.227	10	6
112		Bidrag til boligorganisationen:			
		1. Forbrugsregnskaber	5.000	5	5
		2. Administrationsbidrag kr. pr. enhed: 2.665	69.288	69	69
		3. Dispositionsfond kr. pr. enhed: 554	14.404	14	14
113.9		<b>OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT</b>	<b>400.566</b>	<b>455</b>	<b>424</b>
		<b>VARIABLE UDGIFTER</b>			
114	4	Renholdelse	96.841	84	95
115	5	Almindelig vedligeholdelse	118.380	117	117
116	6	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	102.620	104	106
		2. Heraf dækkes af tidligere henlæggelser	- 102.620	0	-106

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultat 2014	ikke revideret Budget 2014 i 1.000 kr.	ikke revideret Budget 2015 i 1.000 kr.
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: A-ordning			
		1. Afholdte udgifter	17.704		
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	- 17.704	0	0
118	7	Særlige aktiviteter:			
		1. Drift af fællesvaskeri	1.217	8	5
119	8	Diverse udgifter	3.129	6	6
119.9		<b>VARIABLE UDGIFTER I ALT</b>	<b>219.567</b>	<b>215</b>	<b>223</b>
		<b>HENLÆGGELSER</b>			
120	12	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	278.004	278	298
121	12	Istandsættelse ved fraflytning A-ordning (konto 402)	8.004	8	12
123	12	Tab ved fraflytninger (konto 405)	0	0	0
124.8		<b>HENLÆGGELSER I ALT</b>	<b>286.008</b>	<b>286</b>	<b>310</b>
124.9		<b>SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER</b>	<b>1.150.289</b>	<b>1.200</b>	<b>1.201</b>
		<b>EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER</b>			
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	0		
		2. Dækket af dispositionsfond	0	0	0
130		1. Tab ved fraflytninger	125		
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	- 125	0	0
137		<b>EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
139		<b>UDGIFTER I ALT</b>	<b>1.150.289</b>	<b>1.200</b>	<b>1.201</b>
140	13	Årets overskud, overført til resultatkonto (407)	52.798		
150		<b>UDGIFTER OG EVT. OVERSKUD I ALT</b>	<b>1.203.088</b>	<b>1.200</b>	<b>1.201</b>

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultat 2014	ikke revideret Budget 2014 i 1.000 kr.	ikke revideret Budget 2015 i 1.000 kr.
<b>INDTÆGTER</b>					
<b>ORDINÆRE INDTÆGTER</b>					
201		Boligafgifter og leje:			
		1. Beboelse	1.124.832	1.125	1.154
202	9	Renter	20.673	12	6
203		Andre ordinære indtægter:			
	7	2. Drift af fællesvaskeri	24.583	30	25
		6. Overført fra opsamlet resultat	33.000	33	16
			<u>57.583</u>	<u>33</u>	<u>16</u>
203.9		<b>ORDINÆRE INDTÆGTER I ALT</b>	<u><b>1.203.088</b></u>	<u><b>1.200</b></u>	<u><b>1.201</b></u>
209		<b>INDTÆGTER I ALT</b>	<u><b>1.203.088</b></u>	<u><b>1.200</b></u>	<u><b>1.201</b></u>
210		Årets underskud, overført til resultatkonto (konto 407)	0	0	0
220		<b>INDTÆGTER OG EVT. UNDERSKUD I ALT</b>	<u><b>1.203.088</b></u>	<u><b>1.200</b></u>	<u><b>1.201</b></u>

## BALANCE 31.12.2014

Kontonr.	Note	Specifikation	31.12.2014	31.12.2013 i 1.000 kr.
<b>AKTIVER</b>				
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>				
301	10	Ejendommens anskaffelsessum	7.463.573	7.464
		1. kontantværdi pr. 1. oktober 2012 kr. 8.450.000		
		2. heraf grundværdi kr. 954.200		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	<u>0</u>	<u>0</u>
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	7.463.573	7.464
304.9		<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<u>7.463.573</u>	<u>7.464</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>				
305	11	Tilgodehavender:		
		1. Leje incl. varme	8.501	
		3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	48.184	
		4. Fraflytninger	3.208	
		5. Afsluttede forbrugsregnskaber	0	
		7. Forudbetalte udgifter	<u>32.510</u>	
			92.404	102
307		Likvide beholdninger:		
		1. Kassebeholdning	0	
		2. Bankbeholdning	0	
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	<u>1.247.085</u>	<u>1.056</u>
309.9		<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<u>1.339.489</u>	<u>1.158</u>
310		<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>8.803.062</u>	<u>8.622</u>

## BALANCE 31.12.2014

Kontonr.	Note	Specifikation	31.12.2014	31.12.2013 i 1.000 kr.
<b>PASSIVER</b>				
<b>HENLÆGGELSER</b>				
401	12	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	763.613	588
402	12	Istandsættelse ved fraflytning	12.968	23
405	12	Tab ved fraflytning	58.899	59
406.9		<b>HENLÆGGELSER I ALT</b>	<b>835.481</b>	<b>670</b>
407	13	Opsamlet resultat	100.612	81
407.9		<b>HENLÆGGELSER - UNDERSKUD</b>	<b>936.093</b>	<b>751</b>
<b>LANGFRISTET GÆLD</b>				
<b>FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM</b>				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Realkreditlån	0	
		2. Statslån	3.652.500	3.653
		3. Kommunalt lån	0	
		4. Monteringslån	158.460	158
		5. Tilskud	0	
		6. Andre lån:		
		Gældsbrev	0	
		Pantebrev	0	
			3.810.960	
411		Afskrivningskonto for ejendommen	3.652.612	3.653
412.9		<b>FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT</b>	<b>7.463.572</b>	<b>7.464</b>
414		Beboerindskud	273.681	262
417		<b>LANGFRISTET GÆLD I ALT</b>	<b>7.737.253</b>	<b>7.726</b>
<b>KORTFRISTET GÆLD</b>				
419	14	Uafsluttede forbrugsregnskaber: Varme, antenne, internet	71.113	55
421	15	Skyldige omkostninger	58.603	56
422		Mellemregning med fraflyttere	0	30
423		Deposita og forudbetalt leje	0	4
426		<b>KORTFRISTET GÆLD I ALT</b>	<b>129.716</b>	<b>145</b>
430		<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>8.803.062</b>	<b>8.622</b>



## NOTER TIL ÅRSREGNSKABET 2014

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultat 2014	ikke revideret Budget 2014 i 1.000 kr.	ikke revideret Budget 2015 i 1.000 kr.
	<b>1</b>	<b>NETTOKAPITALUDGIFTER</b>			
105.1	+	Ydelser vedr. afviklede prioriteter m.v. eller omprioritering (overført kontant til dispositionsfonden)	81.382	162.765	162.765
105.2	+	Andel til Landsbyggefonden	162.765	0	0
105.9		Nettokapitaludgifter	244.147	244	244
107	<b>2</b>	<b>VANDAFGIFT</b>			
		Vandafgift - faste udgifter	0		
		Vandafgift - variable udgifter	78.581	85	85
109	<b>3</b>	<b>RENOVATION</b>			
		Renovation - offentlig	40.990		
		Renovation - flaske- og papircontainer	5.201	46	46
114	<b>4</b>	<b>RENHOLDELSE</b>			
		Ejendomsfunktionærer	60.376		
		- overført til almindelig vedligehold	0		
		- overført til ppv og fornyelser	0		
		Rengøring - eget personale	0		
		Rengøring - andet	34.464		
		Kontorhold, leje kontor og værkstedslokaler	2.001	84	95
			96.841		
115	<b>5</b>	<b>ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE</b>			
		Terræn	21.054		
		Bygning	9.398		
		Bygning - bolig	15.574		
		Bygning - fælles	1.644		
		Bygning - tekniske anlæg	69.387		
		Materiel - kørende udstyr	1.323	117	117
			118.380		
116	<b>6</b>	<b>PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER</b>			
		Bygning - bolig	20.164		
		Bygning - tekniske anlæg	82.251		
		Materiel - kørende udstyr	205	104	106
			102.620		
		Heraf dækkes af tidligere henlæggelser	102.620	-104	-106
			0	0	0
118/203	<b>7</b>	<b>SÆRLIGE AKTIVITETER</b>			
	<b>2.</b>	<b>Drift af fællesvaskeri:</b>			
		Udgifter	1.217	8	5
		Indtægter	24.583	30	25
			23.366	22	20

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultat 2014	ikke revideret Budget 2014 i 1.000 kr.	ikke revideret Budget 2015 i 1.000 kr.
119	8	<b>DIVERSE UDGIFTER</b>			
		Kontingent BL	3.129		
		Øvrige diverse udgifter	0		
			<u>3.129</u>	<u>6</u>	<u>6</u>

202	9	<b>RENTER</b>			
		Renter af tilgodehavende hos boligorganisationen	20.673		
		Øvrige renteindtægter	0		
			<u>20.673</u>	<u>12</u>	<u>6</u>

Kontonr.	Note	Specifikation	31.12.2014	31.12.2013 i 1.000 kr.
301	10	<b>EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM</b>		
		Saldo primo	7.463.573	
		Tilgang i årets løb	0	
		Afgang i årets løb	0	
		Saldo ultimo	<u>7.463.573</u>	<u>7.464</u>

305	11	<b>TILGODEHAVENDER</b>		
		1. Leje incl. varme	<u>8.501</u>	<u>0</u>

305.3	3.	<b>UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER</b>		
		Varme	<u>48.184</u>	<u>55</u>
		4. Fraflytninger, heraf til incasso kr. 0	<u>3.208</u>	<u>5</u>
		5. Afsluttede forbrugsregnskaber	<u>0</u>	<u>8</u>

305.7	7.	<b>FORUDBETALTE UDGIFTER</b>		
		Ingeniørbistand ombygning fællesrum	22.500	
		Fjernvarme Fyn a/c varme 1/11-31/1	9.637	
		TDC 66128582 1. kv. 2015	373	
			<u>32.510</u>	<u>34</u>

Kontonr.	Note	Specifikation	31.12.2014			
			Henlagt primo	Årets forbrug	Årets henlæg.	Henlagt ultimo
12		<b>HENLÆGGELSER</b>				
401		Planlagt og per. Vedligeholdelse	588.230	-102.620	278.004	763.613
402		Istandssættelse ved fraflytning	22.668	-17.704	8.004	12.968
405		Tab ved fraflytning	59.024	-125	0	58.899
		I alt	<u>669.922</u>	<u>-120.449</u>	<u>286.008</u>	<u>835.481</u>

Kontonr.	Note	Specifikation	31.12.2014	31.12.2013
				i 1.000 kr.
407	13	<b>OPSAMLET RESULTAT</b>		
		Saldo primo	80.814	
	+	Årets underskud (konto 210)	0	
	-	Årets overskud (konto 140)	52.798	
	-	Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)	0	
		Overført til drift (203.6)	33.000	
			<u>100.612</u>	<u>81</u>
419	14	<b>UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER</b>		
		Varme	<u>59.010</u>	<u>52</u>
	3.	<b>INTERNETREGNSKAB</b>		
		Saldo primo	2.505	
		Løbende afgift FKO	17.004	
		Fiberleje	1.040	
		Administration	1.000	
			<u>19.044</u>	
		- Indgået internetbidrag	<u>26.832</u>	<u>-7.788</u>
		Saldo ultimo	10.293	3
	3.	<b>ANTENNEREGNSKAB</b>		
		Saldo primo	244	
		Løbende afgifter	94.189	
		Administration	1.500	
		Ophavsretlige afgifter -Copy-Dan	10.384	
			<u>106.073</u>	
		- Indgået antennebidrag	<u>107.640</u>	<u>-1.567</u>
		Saldo ultimo	1.811	0
421	15	<b>SKYLDIGE OMKOSTNINGER</b>		
		Feriepengeforpligtelse	7.577	
		ATP	39	
		Kollegianerrådsforening	50.986	
			<u>58.603</u>	<u>56</u>

Direktørens påtegning:

Odense, den

\_\_\_\_\_  
Peter Kjærsgaard  
direktør

### **Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet**

Til afdelingen og øverste myndighed i Kollegieboligselskabet

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Kollegieboligselskabet, afdeling 11, Hans Tausenkollegiet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014, der omfatter resultatopgørelse, balance, og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

#### *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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### *Revisors ansvar*

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, samt god offentlig revisionsskik jf. instruks om revision af almene boligorganisationer. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for boligorganisationens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

#### *Konklusion*

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af afdelingens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2014 i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

#### *Supplerende oplysning vedrørende forståelsen af revisionen*

Afdelingen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse som sammenligningstal i resultatopgørelsen medtaget godkendte budgetter. Budgetterne har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Odense, den 15/4 2015

**PriceWaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

  
Line Hedam

statsautoriseret revisor

  
Mette Holy Jørgensen  
statsautoriseret revisor

**Afdelingsmødets påtegning**

Afdelingsbestyrelsens underskrifter:

Foranstående årsregnskab har været forelagt på afdelingsmøde til orientering og er godkendt af afdelingsbestyrelsen.

Odense, den

**Bestyrelsens påtegning:**

Foranstående årsregnskab har været forelagt Kollegieboligselskabets bestyrelse til godkendelse.

Odense, den 15/4 2015