

Afdelingsregnskab

for

HANS TAUSENKOLLEGIET

AFD. 11

I KOLLEGIEBOLIGSELSKABET

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN

1. jan. – 31. dec. 2015

STATUS PR. 31. dec. 2015

| | | |
|--|-----------------------|---|
| Boligorganisation Kollegieboligselskabet | Afdeling 11 | Tilsynsførende kommune Odense |
|--|-----------------------|---|

| | | |
|--|---|--------------------------|
| Landsbyggefonden Boligorganisationsnr. 972 | Landsbyggefonden Afdelingsnr. 601 | Kommunenr. 461 |
|--|---|--------------------------|

Navn
Kollegieboligselskabet

Navn
Hans Tausen Kollegiet

Navn
Odense Kommune

Adresse
Cortex Park 18A
5230 Odense M

Adresse
Hans Tausensgade 14-18
5000 Odense C

Adresse
Nørregade 36-38
5000 Odense C

Telefon
66 134008

Telefon
66 131372

Cvr-nr.
21 18 00 76

| | Antal rum | Bruttoetageareal i alt (m ²) | Antal lejemål | å lejemålsenhed | Antal lejemålsenheder |
|---|-----------|--|---------------|--------------------------------|-----------------------|
| Lejligheder (incl. lette kollektivboliger, og ældreboliger) | 1 | 1.583 | 17 | 1 | 17 |
| lette kollektivboliger: heraf | 2 | | 5 | | 5 |
| lette kollektivboliger: | 3 | | 4 | | 4 |
| ældreboliger: | 4 | | | | |
| ungdomsboliger: 26 | 5 | | | | |
| Enkeltværelser | | | | 1 | |
| Erhvervslejemål | | | | 1 pr. påbeg. 60 m ² | |
| Institutioner | | | | 1 pr. påbeg. 60 m ² | |
| Garager/carporte | | | | 1/5 | |
| Lejemålsenheder i alt | | | | | 26 |

| | | |
|--|---|----------------------------------|
| Matr.nr.: 1161 F, Odense bygrunde | Tekniske installationer mv.: Køleskab Kogeplader/komfur Bad Fælles vaskeri Kabel-TV Intranet og internet Elevator | Opvarmning: Fjernvarme |
| BBR-ejendomsnr.: 15135-3 | | |
| Skæringsdato byggeregnskab/drift: 01.07.1984 | | |
| Beboerfaciliteter: Fælles fest- og mødelokaler Gårdareal med have | Måling af energiforbrug: Vandmåling: kollektiv Varmemåling: individuel Elmåling: kollektiv | |
| Leje pr. m2 bruttoetageareal på balancetidspunktet: 730 | | |
| Lejeforhøjelse i årets løb: JA | | |
| Dato for forhøjelse: 01-01-2015 | | |
| Forhøjelse: | 19,07 kr. pr. m2 | 2,68 % |
| | | 30.192 kr. på årsbasis |

11 - Hans Tausenkollegiet

| Konto | Note | Beskrivelse | Regnskab 2015 | Budget 2015 <i>ej revideret</i> | Budget 2016 <i>ej revideret</i> |
|---|----------|---|------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| RESULTATOPGØRELSE | | | | | |
| UDGIFTER | | | | | |
| Ordinære udgifter | | | | | |
| 105.9 | * | Nettokapitaludgifter | 244.148 | 244.148 | 244.148 |
| Offentlige og andre faste udgifter | | | | | |
| 106 | | Ejendomsskatter | 37.798 | 42.000 | 40.000 |
| 107 | * | Vandafgift | 76.725 | 85.000 | 85.000 |
| 109 | * | Renovation | 46.206 | 45.000 | 47.000 |
| 110 | | Forsikringer | 27.872 | 30.000 | 30.000 |
| 111 | | Afdelingens energiforbrug | | | |
| | | 1. El og varme til fællesarealer | 106.456 | 127.000 | 120.000 |
| | | 3. Målerpasning m.v. | 0 | 6.000 | 6.000 |
| 112 | | Bidrag til boligorganisationen | | | |
| | | 1. Forbrugsregnskaber | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| | | 2. Administrationsbidrag | | | |
| | | kr. pr. enhed: 2.665 | 69.288 | 69.290 | 69.290 |
| | | 3. Dispositionsfond | | | |
| | | kr. pr. enhed: 554 | 14.404 | 14.404 | 14.508 |
| 113.9 | | Offentlige og andre faste udgifter i alt | 383.749 | 424.694 | 416.798 |
| Variable udgifter | | | | | |
| 114 | * | Renholdelse | 98.663 | 94.700 | 97.900 |
| 115 | * | Aimindelig vedligeholdelse | 110.370 | 117.000 | 120.000 |
| 116 | | Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser: | | | |
| | * | 1. Afholdte udgifter | 84.988 | 106.000 | 121.000 |
| | | 2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser | -84.988 | -106.000 | -121.000 |
| 117 | | Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning): | | | |
| | | 1. Afholdte udgifter | 13.074 | 0 | 0 |
| | | 2. Heraf dækkes af henlæggelser | -13.074 | 0 | 0 |
| 118 | | Særlige aktiviteter: | | | |
| | * | 1. Drift af fællesvaskeri | 5.458 | 5.000 | 5.000 |
| 119 | * | Diverse udgifter | 25.685 | 6.320 | 6.300 |
| 119.9 | | Variable udgifter i alt | 240.176 | 223.020 | 229.200 |
| Henlæggelser | | | | | |
| 120 | * | Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401) | 297.996 | 298.000 | 318.000 |
| 121 | * | Istandsættelse ved fraflytning, A-ordning (konto 402) | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| 124.8 | | Henlæggelser i alt | 309.996 | 310.000 | 330.000 |
| 124.9 | | Samlede ordinære udgifter | 1.178.068 | 1.201.862 | 1.220.146 |

| Ekstraordinære udgifter | | | | |
|-------------------------|-------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 128 | Ydelse vedr. lån til ombygning m.v. | | | |
| 132 | Ydelse vedr. driftsstøtte: | | | |
| 137 | Ekstraordinære udgifter i alt | 0 | 0 | 0 |
| 139 | Udgifter i alt | 1.178.068 | 1.201.862 | 1.220.146 |
| | Årets overskud, der anvendes til: | | | |
| | 2. Overført til opsamlet resultat | 30.139 | 0 | 0 |
| 140 | Overskud i alt | 30.139 | 0 | 0 |
| 150 | Udgifter og evt. overskud i alt | 1.208.207 | 1.201.862 | 1.220.146 |

RESULTATOPGØRELSE
INDTÆGTER

| Ordinære indtægter | | | | |
|--------------------------|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 201 | Boligafgifter og leje: | | | |
| | 2. Almene ungdomsboliger | 1.155.024 | 1.154.862 | 1.161.146 |
| | 4. Erhverv | 648 | 0 | 0 |
| 202 | * Renter | 0 | 6.000 | 6.000 |
| 203 | Andre ordinære indtægter: | | | |
| | * 2. Drift af fællesvaskeri | 25.220 | 25.000 | 25.000 |
| | 6. Overført fra samlet resultat | 16.000 | 16.000 | 28.000 |
| 203.9 | Ordinære indtægter i alt | 1.196.892 | 1.201.862 | 1.220.146 |
| Ekstraordinære indtægter | | | | |
| 206 | * Korrektion vedr. tidligere år | 11.315 | 0 | 0 |
| 208 | Ekstraordinære indtægter i alt | 11.315 | 0 | 0 |
| 209 | Indtægter i alt | 1.208.207 | 1.201.862 | 1.220.146 |

11 - Hans Tausenkollegiet

| Konto | Note | Beskrivelse | | Regnskab 2015 | Regnskab 2014 |
|-------------------|------|---|--------------------------|------------------|------------------|
| | | | BALANCE pr. 31. december | | |
| | | | AKTIVER | | |
| Anlægsaktiver | | | | | |
| 301 | * | Ejendommens anskaffelsessum | | 7.463.573 | 7.463.573 |
| | | 1. Kontantværdi pr. 31. december | 11.800.000 | | |
| | | 2. Heraf grundværdi | 1.431.300 | | |
| 302.9 | | Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering | | 7.463.573 | 7.463.573 |
| 304.9 | | Anlægsaktiver i alt | | 7.463.573 | 7.463.573 |
| Omsætningsaktiver | | | | | |
| 305 | | Tilgodehavender: | | | |
| | * | 1. Boligafgifter og leje incl. varme | | 0 | 8.501 |
| | * | 3. Uæfsluttede forbrugsregnskaber | | 51.086 | 48.184 |
| | * | 4. Fraflytninger | | 11.809 | 3.208 |
| | | - heraf til incasso kr. | 0 | | |
| | * | 6. Andre debitorer | | 450 | 0 |
| | | 7. Forudbetalte udgifter | | 19.831 | 32.510 |
| 307 | | Likvide beholdninger: | | | |
| | | 3. Tilgodehavende hos boligorganisationen | | 1.474.913 | 1.247.085 |
| 309.9 | | Omsætningsaktiver i alt | | 1.558.088 | 1.339.489 |
| 310 | | Aktiver i alt | | 9.021.661 | 8.803.062 |

BALANCE pr. 31. december
PASSIVER

| Henlæggelser | | | | |
|---------------------------------|---|---|------------------|------------------|
| 401 | * | Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser | 976.621 | 763.613 |
| 402 | * | Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning) | 11.894 | 12.968 |
| 405 | * | Tab ved fraflytninger m.v. | 58.899 | 58.899 |
| 406.9 | | Henlæggelser i alt | 1.047.415 | 835.481 |
| 407 | * | Opsamlet resultat | 114.751 | 100.612 |
| 407.9 | | Henlæggelser +/- opsamlet resultat | 1.162.166 | 936.093 |
| Langfristet gæld | | | | |
| Finansiering af anskaffelsessum | | | | |
| 408 | | Oprindelig prioritetsgæld: | | |
| | | 2. Statslån | 3.652.500 | 3.652.500 |
| | | 4. Monteringslån | 158.460 | 158.460 |
| 411 | | Afskrivningskonto for ejendommen | 3.652.612 | 3.652.612 |
| 412.9 | | Finansiering af anskaffelsessum i alt | 7.463.572 | 7.463.572 |
| 414 | | Andre beboerindsud: Deposita | 279.510 | 273.681 |
| 417 | | Langfristet gæld i alt | 7.743.082 | 7.737.253 |
| Kortfristet gæld | | | | |
| 419 | * | Uafsluttede forbrugsregnskaber | 64.275 | 71.113 |
| 421 | * | Skyldige omkostninger | 48.319 | 58.603 |
| 423 | * | Deposita og forudbetalt leje m.v. | 3.819 | 0 |
| 426 | | Kortfristet gæld i alt | 116.413 | 129.716 |
| | | Gæld i alt | 7.859.495 | 7.866.969 |
| 430 | | Passiver i alt | 9.021.661 | 8.803.062 |

11 - Hans Tausenkollegiet

| Konto | Noter | Regnskab 2015 | Budget 2015 | Budget 2016 |
|-------|--|------------------|-----------------|-----------------|
| | Nettokapitaludgifter | | | |
| | Prioritering ved nominallån: | | | |
| 105.1 | Ydelser vedr. afviklede prioriteter m.v. eller omprioritering (overført kontant til La | 81.383 | 0 | 0 |
| 105.9 | Nettokapitaludgifter (beboerbetalng) | 81.383 | 0 | 0 |
| | Prioritering ved indekslån: | | | |
| 101.1 | Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411 og 412) | 0 | 244.148 | 244.148 |
| 105.2 | Andel til landsbyggefonden | 162.765 | 0 | 0 |
| 105.9 | Nettokapitaludgifter (beboerbetalng) | 162.765 | 244.148 | 244.148 |
| | Nettokapitaludgifter i alt | 244.148 | 244.148 | 244.148 |
| 107 | Vandafgift | | | |
| | Vandafgift - variable udgifter | 76.725 | 85.000 | 85.000 |
| | Vandafgift i alt | 76.725 | 85.000 | 85.000 |
| 109 | Renovation | | | |
| | Renovation - offentlig | 40.731 | 46.000 | 47.000 |
| | Renovation - flaske- og papircontainer | 5.475 | 0 | 0 |
| | Renovation i alt | 46.206 | 46.000 | 47.000 |
| 114 | Renholdelse | | | |
| | Ejendomsfunktionærer | 63.323 | 64.700 | 64.300 |
| | Rengøring - andet | 32.835 | 30.000 | 33.600 |
| | Kontorhold, leje kontor og værkstedslokaler | 2.506 | 0 | 0 |
| | Renholdelse i alt | 98.663 | 94.700 | 97.900 |
| 115 | Almindelig vedligeholdelse | | | |
| 115.1 | Terræn | 19.277 | 117.000 | 120.000 |
| 115.2 | Bygning | 10.474 | 0 | 0 |
| 115.3 | Bygning - bolig | 35.577 | 0 | 0 |
| 115.4 | Bygning - fælles | 855 | 0 | 0 |
| 115.5 | Bygning - tekniske anlæg | 41.521 | 0 | 0 |
| 115.6 | Materiel - kørende udstyr | 2.666 | 0 | 0 |
| | Almindelig vedligeholdelse i alt | 110.370 | 117.000 | 120.000 |
| 116 | Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser | | | |
| 116.1 | Terræn | 931 | 106.000 | 121.000 |
| 116.3 | Bygning - bolig | 29.366 | 0 | 0 |
| 116.4 | Bygning - fælles | 600 | 0 | 0 |
| 116.5 | Bygning - tekniske anlæg | 54.044 | 0 | 0 |
| 116.6 | Materiel - kørende udstyr | 46 | 0 | 0 |
| | Heraf dækkes af tidligere henlæggelser | 84.988 | 106.000 | 121.000 |
| | Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt | -84.988 | -106.000 | -121.000 |
| | | 0 | 0 | 0 |
| 118 | Særlige aktiviteter | | | |
| 118.1 | Drift af fællesvaskeri | 5.458 | 5.000 | 5.000 |
| | Drift af fællesvaskeri i alt | 5.458 | 5.000 | 5.000 |
| | Andel i fællesfaciliteters drift i alt | 0 | 0 | 0 |
| | Drift af møde- og selskabslokaler i alt | 0 | 0 | 0 |
| | Særlige aktiviteter i alt | 5.458 | 5.000 | 5.000 |
| | - Indtægter fællesvaskeri (konto 203.2) | -25.220 | -25.000 | -25.000 |
| | Særlige aktiviteter (nettoudgift/ -indtægt) | -19.762 | -20.000 | -20.000 |
| 119 | Diverse udgifter | | | |
| | Kontingent BL | 3.179 | 3.200 | 3.300 |
| | Øvrige beboerfaciliteter | 0 | 3.120 | 3.000 |
| | Øvrige diverse udgifter | 22.505 | 0 | 0 |
| | Diverse udgifter i alt | 25.685 | 6.320 | 6.300 |

| | | | | |
|-----|-------------------------------------|--------|-------|-------|
| 132 | Ydelser vedr. driftsstøtte | | | |
| | Ydelser vedr. driftsstøtte i alt | 0 | 0 | 0 |
| 202 | Renter | | | |
| | Renter driftskapital | 0 | 6.000 | 6.000 |
| | Renter i alt | 0 | 6.000 | 6.000 |
| 206 | Korrektion vedr. tidligere år | | | |
| | Renter/kursgevinst år 2013-2014 | 11.315 | 0 | 0 |
| | Korrektion vedr. tidligere år i alt | 11.315 | 0 | 0 |

11 - Hans Tausenkollegiet

| Konto | Noter | Regnskab 2015 | Regnskab 2014 |
|-------|---|--|---|
| 301 | Ejendommens anskaffelsessum Anskaffelsessum primo Ejendommens anskaffelsessum i alt | 7.463.573 7.463.573 | 7.463.573 7.463.573 |
| 305.1 | Tilgodehavende leje incl. varme Tilgodehavende hos enkeltpersoner Tilgodehavende leje incl. varme i alt | 0 0 | 8.501 8.501 |
| 305.3 | Uafsluttede forbrugsregnskaber Uafsluttet varmeregnskab Uafsluttet antenneregnskab Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt | 48.089 2.997 51.086 | 48.184 0 48.184 |
| 305.4 | Tilgodehavende ved fraflyttere Tilgodehavende ved enkeltpersoner Tilgodehavende ved fraflyttere i alt | 11.809 11.809 | 3.208 3.208 |
| 305.5 | Afsluttede forbrugsregnskaber Afsluttede forbrugsregnskaber i alt | 0 | 0 |
| 305.6 | Andre debitorer Diverse debitorer Andre debitorer i alt | 450 450 | 0 0 |
| 401 | Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser Saldo primo - Forbrugt i året (konto 116.2) + Årets henlæggelser (konto 120) Saldo ultimo | 763.613 -84.988 297.996 976.621 | 588.230 -102.620 278.004 763.613 |
| 402 | Istandsættelse ved fraflytning Saldo primo - Forbrugt i året (konto 117) + Årets henlæggelser (konto 121) Saldo ultimo | 12.968 -13.074 12.000 11.894 | 22.668 -17.704 8.004 12.968 |
| 405 | Tab ved fraflytning Saldo primo - Forbrug i året (konto 129.2) Saldo ultimo | 58.899 0 58.899 | 59.024 -125 58.899 |
| 406 | Andre henlæggelser Saldo ultimo | 0 | 0 |
| 407 | Opsamlet resultat Saldo primo + Årets overskud (konto 140) + Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1) Saldo ultimo | 100.612 30.139 -16.000 114.751 | 80.814 52.798 -33.000 100.612 |
| 419 | Uafsluttede forbrugsregnskaber Uafsluttet varmeregnskab Uafsluttet antenneregnskab Uafsluttet internetregnskab Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt | 55.450 0 8.825 64.275 | 59.010 1.811 10.293 71.113 |

| | | | |
|-----|--|---------------|---------------|
| 421 | Skyldige omkostninger | | |
| | Skyldige beregnede feriepenge, A-skat m.v. | 7.783 | 7.616 |
| | Skyldige diverse omkostninger | 40.536 | 50.986 |
| | Skyldige omkostninger i alt | 48.319 | 58.603 |
| 423 | Deposita og forudbetalt leje m.v. | | |
| | Forudbetalt leje | 3.819 | 0 |
| | Deposita og forudbetalt leje m.v. i alt | 3.819 | 0 |

Ledelsens (direktørens) påtegning

Nærværende årsregnskab er udarbejdet efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflægelse

Odense, den 13. april 2016

Peter Kjærsgaard
Direktør

11 - Hans Tausenkollegiet

Påtegning

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 2015, 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 revisionsetik 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

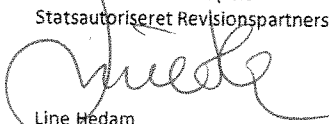
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af afdelingens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens 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 13/4 2016

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 13. april 2016

Bestyrelsens påtegning:

Foranstående årsregnskab har været forelagt Kollegieboligselskabets bestyrelse til godkendelse.

Odense, den 13/4 2016