

Afdelingsregnskab

for

HANS TAUSENKOLLEGIET

AFD. 11

I KOLLEGIEBOLIGSELSKABET

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN

1. jan. – 31. dec. 2013

STATUS PR. 31. dec. 2013

Regnskab for Hans Tausen Kollegiet

Regnskabsperiode:
1. jan. - 31. dec. 2013

Boligorganisation Kollegieboligselskabet	Afdeling 11	Tilsynsførende kommune Odense
Landsbyggefondens Boligorganisationsnr. 972	Landsbyggefondens 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	Bruttoetage-areal i alt (m ²)	Antal lejemål	á lejemåls-enhed	Antal leje-målsenheder
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 ²	
Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m ²	
Garager/carporte				1/5	
Lejemålsenheder i alt					26

Regnskab for Hans Tausenkollegiet

Regnskabsperiode:
1. jan. – 31. dec. 2013

<p>Matr.nr.: 1161 F, Odense bygrunde</p> <p>BBR-ejendomsnr.: 15135-3</p> <p>Skæringsdato byggeregnskab/drift: 01.07.1984</p>	<p>Tekniske installationer mv.: Køleskab Kogeplader/komfur Bad Fælles vaskeri Kabel-TV Intranet og internet Elevator</p>	<p>Opvarmning: Fjernvarme</p>
<p>Beboerfaciliteter: Fælles fest- og mødelokaler Gårdareal med have</p>	<p>Måling af energiforbrug: Vandmåling: kollektiv Varmemåling: individuel Elmåling: kollektiv</p>	
<p>Leje pr. m2 bruttoetageareal på balancetidspunktet: 710</p> <p>Lejeforhøjelse i årets løb: Ja Dato for forhøjelse: 1-1-2013</p> <p>Forhøjelse pr. m2: 15,- kr. %: 2,25 % Årsbasis: 24.060 kr.</p>		

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2013

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultat 2013	ikke revideret Budget 2013 i 1.000 kr.	ikke revideret Budget 2014 i 1.000 kr.
UDGIFTER					
ORDINÆRE UDGIFTER					
105.9	1	NETTOKAPITALUDGIFTER (BEBOERBETALING)	244.147	245	244
OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER					
106		Ejendomsskatter	41.243	42	42
107	2	Vandafgift	83.009	80	85
109	3	Renovation	45.441	46	46
110		Forsikringer	42.428	62	44
111		Afdelingens energiforbrug:			
	1.	Varme	0	0	0
	2.	EI	113.855	139	139
	3.	Energimærkning	5.101	5	0
	4.	Målerpasning	<u>3.902</u>	10	10
			122.858		
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: 231	6.006	6	15
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	415.273	464	455
VARIABLE UDGIFTER					
114	4	Renholdelse	96.245	90	84
115	5	Almindelig vedligeholdelse	166.426	110	117
116	6	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	1.	Afholdte udgifter	145.575	175	104
	2.	Heraf dækkes af tidligere henlæggelser	<u>145.575</u>	0	-104

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultat 2013	ikke revideret Budget 2013 i 1.000 kr.	ikke revideret Budget 2014 i 1.000 kr.
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: A-ordning			
		1. Afholdte udgifter	15.785		
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	- 15.785	0	0
118	7	Særlige aktiviteter:			
		1. Drift af fællesvaskeri	1.217	8	8
119	8	Diverse udgifter	3.072	6	6
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	266.960	214	215
		HENLÆGGELSER			
120	11	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	260.004	260	278
121	11	Istandsættelse ved fraflytning A-ordning (konto 402)	8.004	8	8
123	11	Tab ved fraflytninger (konto 405)	5.004	5	0
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	273.012	273	286
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	1.199.392	1.196	1.200
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen	0		
		2. Morarenter vedr. prioritetsydelse	0		
		3. Diverse renter	1.568	0	0
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	1.568	0	0
139		UDGIFTER I ALT	1.200.959	1.196	1.200
140		Årets overskud, overført til resultatkonto (407)	0		
150		UDGIFTER OG EVT. OVERSKUD I ALT	1.200.959	1.196	1.200

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultat 2013	ikke revideret Budget 2013 i 1.000 kr.	ikke revideret Budget 2014 i 1.000 kr.
INDTÆGTER					
ORDINÆRE INDTÆGTER					
201		Boligafgifter og leje:			
		1. Beboelse	1.119.502		
		2. Erhverv	<u>0</u>	1.123	1.125
202		Renter	0	12	12
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen	0		
		2. Drift af fællesvaskeri	28.977	27	30
		3. Møbelgebyrer	0		
		6. Overført fra opsamlet resultat	<u>34.500</u>	<u>34</u>	<u>33</u>
203.9		ORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	<u>1.182.979</u>	<u>1.196</u>	<u>1.200</u>
EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER					
204		Driftssikring og anden løbende særlig driftsstøtte	0	0	0
206		Korrektioner vedr. tidligere år	0	0	0
207		Øvrige ekstraordinære indtægter	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
209		INDTÆGTER I ALT	<u>1.182.979</u>	<u>1.196</u>	<u>1.200</u>
210	12	Årets underskud, overført til resultatkonto (konto 407)	<u>17.980</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
220		INDTÆGTER OG EVT. UNDERSKUD I ALT	<u>1.200.959</u>	<u>1.196</u>	<u>1.200</u>

BALANCE 31.12.2013

Kontonr.	Note	Specifikation	31.12.2013	31.12.2012 i 1.000 kr.
AKTIVER				
ANLÆGSAKTIVER				
301	9	Ejendommens anskaffelsessum	7.463.573	7.463
		1. kontantværdi pr. 1. oktober 2012 kr. 11.800.000		
		2. heraf grundværdi kr. 1.431.300		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	0	1.750
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	7.463.573	9.213
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT	7.463.573	9.213
OMSÆTNINGSAKTIVER				
305	10	Tilgodehavender:		
		3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	54.448	
		4. Fraflytninger, heraf til incasso	0. 5.232	
		5. Afsluttede forbrugsregnskaber	8.161	
		7. Forudbetalte udgifter	33.762	
			101.604	109
307		Likvide beholdninger:		
		1. Kassebeholdning	0	
		2. Bankbeholdning	0	
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	1.055.839	
			1.055.839	941
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.157.443	1.050
310		AKTIVER I ALT	8.621.016	10.263

BALANCE 31.12.2013

Kontonr.	Note	Specifikation	31.12.2013	31.12.2012 i 1.000 kr.
PASSIVER				
HENLÆGGELSER				
401	11	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	588.230	474
402	11	Istandsættelse ved fraflytning	22.668	30
405	11	Tab ved fraflytning	59.024	54
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	669.922	558
407	12	Opsamlet resultat	80.814	133
407.9		HENLÆGGELSER - UNDERSKUD	750.736	691
LANGFRISTET GÆLD				
FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Realkreditlån		
		2. Statslån	3.652.500	3.653
		3. Kommunalt lån	0	
		4. Monteringslån	158.460	159
		5. Tilskud	0	
		6. Andre lån:		
		Gældsbrief	0	
		Pantebrev	0	
			<u>3.810.960</u>	
411		Afskrivningskonto for ejendommen	3.652.612	5.402
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	7.463.572	9.214
414		Beboerindskud	261.537	241
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	7.725.109	9.455
KORTFRISTET GÆLD				
418		Gæld til boligorganisationen		
419	13	Uafsluttede forbrugsregnskaber: Antenne, varme, internet	55.298	60
421	14	Skyldige omkostninger	55.743	9
422		Mellemregning med fraflyttere	30.467	10
423	15	Deposita og forudbetalt leje	3.663	38
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	145.171	117
430		PASSIVER I ALT	8.621.016	10.263

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET 2013

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultat 2013	ikke revideret Budget 2013 i 1.000 kr.	ikke revideret Budget 2014 i 1.000 kr.
	1	NETTOKAPITALUDGIFTER			
105.1	+	Ydelser vedr. afviklede prioriteter m.v. eller omprioritering (overført kontant til dispositionsfonden)	81.382		
105.2	+	Andel til Landsbyggefonden	162.765		
105.9		Nettokapitaludgifter	244.147	245	244
	2	VANDAFGIFT			
107		Vandafgift - faste udgifter	775		
		Vandafgift - variable udgifter	82.234		
			83.009	80	85
	3	RENOVATION			
109		Renovation - offentlig	40.765		
		Renovation - flaske- og papircontainer	4.676		
			45.441	46	46
	4	RENHOLDELSE			
114		Ejendomsfunktionærer	70.768		
		- overført til almindelig vedligehold	0		
		- overført til ppv og fornyelser	0		
		Rengøring - eget personale	0		
		Rengøring - andet	24.456		
		Kontorhold, leje kontor og værkstedlokaler	1.021		
			96.245	90	84
	5	ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE			
115		Terræn	10.149		
		Bygning	7.703		
		Bygning - bolig	71.265		
		Bygning - fælles	1.546		
		Bygning - tekniske anlæg	62.744		
		Materiel - kørende udstyr	13.019		
			166.426	110	117
	6	PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
116		Terræn	6.810		
		Bygning	10.055		
		Bygning - bolig	46.357		
		Bygning - fælles	12.938		
		Bygning - tekniske anlæg	69.068		
		Materiel - kørende udstyr	347		
			145.575	175	104
		Heraf dækkes af tidligere henlæggelser	145.575	-175	-104
			0	0	0
118/203	7	SÆRLIGE AKTIVITETER			
	2.	Drift af fællesvaskeri:			
		Udgifter	1.217	8	8
		Indtægter	28.977	27	30
			27.760	19	22

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultat 2013	ikke revideret Budget 2013 i 1.000 kr.	ikke revideret Budget 2014 i 1.000 kr.
119	8	DIVERSE UDGIFTER			
		Kontingent BL	3.074		
		Øvrige diverse udgifter	-2		
			<u>3.072</u>	<u>6</u>	<u>6</u>
			31.12.2013	31.12.2012	
				i 1.000 kr.	
301	9	EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM			
		Saldo primo	7.463.573		
		Tilgang i årets løb	0		
		Afgang i årets løb	0		
		Saldo ultimo	<u>7.463.573</u>	<u>7.463</u>	
305	10	TILGODEHAVENDER			
		4. Fraflytninger, heraf til incasso kr. 0,-	<u>5.232</u>	<u>0</u>	
		5. Afsluttede forbrugsregnskaber	<u>8.161</u>	<u>0</u>	
305.3	10	3. UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER			
		Varme	<u>54.448</u>	<u>44</u>	
305.7	10	9. FORUDBETALTE UDGIFTER			
		ingeniørbistand ombygning	22.500		
		Fjernvarme Fyn januar 2014	10.890		
		TDC 1. kv. 2014	372		
			<u>33.762</u>	<u>40</u>	

Kontonr.	Note	Specifikation	31.12.2013			
			Henlagt primo	Årets forbrug	Årets henlæg.	Henlagt ultimo
11		HENLÆGGELSER				
401		Planlagt og per. Vedligeholdelse	473.800	-145.575	260.004	588.230
402		Istandssættelse ved fraflytning	30.449	-15.785	8.004	22.668
405		Tab ved fraflytning	54.020	0	5.004	59.024
406		Andre henlæggelser				0
		I alt	<u>558.270</u>	<u>-161.360</u>	<u>273.012</u>	<u>669.922</u>

Kontonr.	Note	Specifikation	31.12.2013	31.12.2012
				i 1.000 kr.
407	12	Opsamlet resultat		
		Saldo primo	133.294	
	+	Årets underskud (konto 210)	-17.980	
	-	Årets overskud (konto 140)	0	
	-	Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)	0	
		Overført til drift (203.6)	-34.500	
			<u>80.814</u>	<u>133</u>
419	13	UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	<u>52.550</u>	<u>58</u>
	3.	INTERNETREGNSKAB		
		Saldo primo	2.101	
		Løbende afgift FKO	13.572	
		Fiberleje	12.480	
		Administration	1.000	
			<u>27.052</u>	
		- Indgået internetbidrag	<u>27.456</u>	
		Saldo ultimo	<u>404</u>	<u>2</u>
	13	3. ANTENNEREGNSKAB		
		Saldo primo	-6.097	
		Forrentning og afskrivning	0	
		Løbende afgifter	85.874	
		TV-antenne forsikring	0	
		Internt TV	0	
		Administration	2.860	
		Ophavsretlige afgifter -Copy-Dan	9.446	
			<u>98.180</u>	
		- Indgået antennebidrag	<u>104.520</u>	
		Saldo ultimo	<u>6.340</u>	<u>-6</u>
421	14	SKYLDIGE OMKOSTNINGER		
		Vermekontrol	3.902	
		Feriepengeforpligtelse	8.733	
		A-skat, AM-bidrag, ATP	39	
		Kollegianerrådsforening	43.069	
			<u>55.743</u>	<u>9</u>
423	15	DEPOSITA OG FORUDBETALT LEJE		
		Leje inkl. varme	3.663	38

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 Hans Tausenkollegiet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, 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 2013 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013 i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

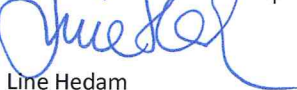
Supplerende oplysning vedrørende forståelsen af revisionen

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 10/4 2014

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Line Hedam

statsautoriseret revisor



Thomas Clausen

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