

Afdelingsregnskab

for

BREDSTEDGADEKOLLEGIET

AFD. 6

I KOLLEGIEBOLIGSELSKABET

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN

1. jan. – 31. dec. 2014

STATUS PR. 31. dec. 2014

Regnskab for Bredstedgadekollegiet

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

Boligorganisation Kollegieboligselskabet	Afdeling 6	Tilsynsførende kommune Odense
Landsbyggefonden Boligorganisationsnr. 972	Landsbyggefonden Afdelingsnr. 301	Kommunenr. 461
Navn Kollegieboligselskabet	Navn Bredstedgadekollegiet	Navn Odense Kommune
Adresse Cortex Park 18A 5230 Odense M	Adresse Bredstedgade 40 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	å lejemåls-enhed	Antal lejemålsenheder
Lejligheder (incl. lette kollektivboliger, ungdoms- og ældreboliger)	1	1.536		1	
heraf	2				
lette kollektivboliger:	3				
ældreboliger:	4				
ungdomsboliger: 72	5				
Enkeltværelser			72	1	72
Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m ²	
Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m ²	
Garager/carporte				1/5	
Lejemålsenheder i alt					72

Regnskab for Bredstedgadekollegiet

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

<p>Matr.nr.: 1626 P, Odense bygrunde</p> <p>BBR-ejendomsnr.: 59501-4</p> <p>Skæringsdato byggeregnskab/drift: 01.09.1983</p>	<p>Tekniske installationer mv.: Køleskab Komfur Bad Fælles vaskeri Kabel-TV Internt telefonsystem Intranet og fælles Internet opkobling</p>	<p>Opvarmning: Fjernvarme</p>
<p>Beboerfaciliteter: Fælleslokaler med beværtning og hobbyrum m.m.</p>	<p>Måling af energiforbrug: Vandmåling: kollektiv Varmemåling: kollektiv Elmåling: kollektiv</p>	
<p>Leje pr. m2 bruttoetageareal på balancetidspunktet: 957 Lejeforhøjelse i årets løb: 1-1-2014</p> <p>Forhøjelse pr. m2: 20,24 kr. %: 2,16 årsbasis: 31.091 kr.</p>		

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.
		UDGIFTER			
		ORDINÆRE UDGIFTER			
105.9	1	NETTOKAPITALUDGIFTER (BEBOERBETALING)	371.820	372	372
		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER			
106		Ejendomsskatter	28.325	29	29
107	2	Vandafgift	117.408	135	135
109	3	Renovation	54.834	58	58
110		Forsikringer	32.001	26	34
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. Varme	0		
		2. El	154.463	182	175
		3. Energimærkning	0		
		4. Målerpasning	0		
			<u>154.463</u>		
112		Bidrag til boligorganisationen:			
		1. Forbrugsregnskaber	5.000	5	5
		2. Administrationsbidrag kr. pr. enhed: 2.665	191.880	192	192
		3. Dispositionsfond kr. pr. enhed: 554	39.888	39	40
			<u>236.768</u>	<u>39</u>	<u>40</u>
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	623.799	666	668
		VARIABLE UDGIFTER			
114	4	Renholdelse	127.713	122	133
115	5	Almindelig vedligeholdelse	83.902	130	110
116	6	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	227.522	301	186
		2. Heraf dækkes af tidligere henlæggelser	- 227.522	0	-186
			<u>0</u>	<u>-301</u>	<u>-186</u>
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: A-ordning			
		1. Afholdte udgifter	3.805		
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	- 3.805	0	0
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultat 2014	ikke revideret Budget 2014 i 1.000 kr.	ikke revideret Budget 2015 i 1.000 kr.
118	7	Særlige aktiviteter: 1. Drift af fællesvaskeri	13.940	11	11
119	8	Diverse udgifter	2.889	3	3
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	228.444	266	257
HENLÆGSELSE					
120	13	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	240.996	241	284
121	13	Istandsættelse ved fraflytning A-ordning (konto 402)	6.996	7	7
123	13	Tab ved fraflytninger (konto 405)	0	0	10
124.8		HENLÆGSELSE I ALT	247.992	248	301
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	1.472.055	1.552	1.598
EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER					
130	1.	Tab ved fraflytninger	261	0	0
	2.	Dækket af tidligere henlæggelser	- 261	0	0
134	9	Korrekationer vedr. tidligere år	12.136	0	0
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	12.136	0	0
139		UDGIFTER I ALT	1.484.190	1.552	1.598
140	14	Årets overskud, overført til resultatkonto (407)	85.820		
150		UDGIFTER OG EVT. OVERSKUD I ALT	1.570.011	1.552	1.598

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultat 2014	ikke revideret Budget 2014 i 1.000 kr.	ikke revideret Budget 2015 i 1.000 kr.
INDTÆGTER					
ORDINÆRE INDTÆGTER					
201		Boligafgifter og leje: 1. Beboelse	1.470.492	1.469	1.526
202	10	Renter	24.221	14	7
203		Andre ordinære indtægter:			
	7	2. Drift af fællesvaskeri	26.297	20	22
		6. Overført fra opsamlet resultat	49.000	49	43
203.9		ORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	1.570.011	1.552	1.598
209		INDTÆGTER I ALT	1.570.011	1.552	1.598
210		Årets underskud, overført til resultatkonto (konto 407)	0	0	0
220		INDTÆGTER OG EVT. UNDERSKUD I ALT	1.570.011	1.552	1.598

BALANCE 31.12.2014

Kontonr.	Note	Specifikation	31.12.2014	31.12.2013 i 1.000 kr.
AKTIVER				
ANLÆGSAKTIVER				
301	11	Ejendommens anskaffelsessum	11.255.319	11.255
		1. kontantværdi pr.1. oktober 2012 kr. 12.200.000		
		2. heraf grundværdi kr. 1.291.200		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	<u>0</u>	<u>2.587</u>
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	11.255.319	13.842
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>11.255.319</u>	<u>13.842</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER				
305	12	Tilgodehavender:		
		3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	131.824	
		4. Fraflytninger	71.552	
		7. Forudbetalte udgifter	<u>368</u>	
			203.743	225
307		Likvide beholdninger:		
		1. Kassebeholdning	0	
		2. Bankbeholdning	0	
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	<u>1.371.939</u>	
			1.371.939	1.240
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>1.575.683</u>	<u>1.465</u>
310		AKTIVER I ALT	<u>12.831.002</u>	<u>15.307</u>

BALANCE 31.12.2014

Kontonr.	Note	Specifikation	31.12.2014	31.12.2013 i 1.000 kr.
PASSIVER				
HENLÆGGELSER				
401	13	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	662.413	649
402	13	Istandsættelse ved fraflytning	57.009	54
405	13	Tab ved fraflytning	10.168	10
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	729.590	713
407	14	Opsamlet resultat	214.887	178
407.9		HENLÆGGELSER - UNDERSKUD	944.477	891
LANGFRISTET GÆLD				
FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
	1.	Realkreditlån	0	
	2.	Statslån	5.506.979	
	3.	Kommunalt lån	0	
	4.	Monteringslån	241.200	
	5.	Tilskud	0	
	6.	Andre lån:		
		Gældsbev	0	
		Pantebrev	0	
			5.748.179	5.748
411		Afskrivningskonto for ejendommen	5.507.140	8.095
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	11.255.319	13.843
414		Beboerindskud	359.673	362
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	11.614.992	14.205
KORTFRISTET GÆLD				
419	15	Uafsluttede forbrugsregnskaber: Antenne, varme	166.746	136
421	16	Skyldige omkostninger	54.076	30
422		Mellemregning med fraflyttere	0	12
423		Deposita og forudbetalt leje	50.711	33
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	271.533	211
430		PASSIVER I ALT	12.831.002	15.307

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.
	1	NETTOKAPITALUDGIFTER PRIORITERING VED NOMINALLÅN:			
105.1	+	Ydelser vedr. afviklede prioriteter m.v. eller omprioritering (overført kontant til dispositionsfonden)	123.940		
	1	PRIORITERING VED INDEKSLÅN:			
105.2	+	Andel til Landsbyggefonden	247.880		
105.9		Nettokapitaludgifter	371.820	372	372
107	2	VANDAFGIFT			
		Vandafgift - faste udgifter	0		
		Vandafgift - variable udgifter	117.408		
			117.408	135	135
109	3	RENOVATION			
		Renovation - offentlig	51.489		
		Renovation - flaske- og papircontainer	3.345		
			54.834	58	58
114	4	RENHOLDELSE			
		Ejendomsfunktionærer	108.222		
		- overført til almindelig vedligehold	0		
		- overført til ppv og fornyelser	0		
		Rengøring - eget personale	0		
		Rengøring - andet	17.901		
		Kontorhold, leje kontor og værkstedslokaler	1.590		
			127.713	122	133
115	5	ALMINDELIG VEDLIGEHOJDELSE			
		Terræn	23.559		
		Bygning	14.433		
		Bygning - bolig	19.044		
		Bygning - fælles	8.531		
		Bygning - tekniske anlæg	16.084		
		Materiel - kørende udstyr	2.250		
			83.902	130	110
116	6	PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOJDELSE OG FORNYELSER			
		Terræn	8.922		
		Bygning	4.154		
		Bygning - bolig	111.935		
		Bygning - fælles	15.192		
		Bygning - tekniske anlæg	86.951		
		Materiel - kørende udstyr	368		
			227.522	301	186
		Heraf dækkes af tidligere henlæggelser	227.522	-301	-186
			0	0	0
118/203	7	SÆRLIGE AKTIVITETER			
	2.	Drift af fællesvaskeri:			
		Udgifter	13.940	11	11
		Indtægter	26.297	20	22
			12.357	9	11

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultat 2014	ikke revideret Budget 2014 i 1.000 kr.	ikke revideret Budget 2015 i 1.000 kr.
119	8	DIVERSE UDGIFTER Kontingent BL Øvrige diverse udgifter	2.888 0 <u>2.889</u>	<u>3</u>	<u>3</u>
134	9	KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR Opgørelse varme 4. kv. 2012	<u>12.136</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
202	10	RENTER Renter af tilgodehavende hos boligorganisationen Øvrige renteindtægter	24.221 0 <u>24.221</u>	<u>14</u>	<u>7</u>

Kontonr.	Note	Specifikation	31.12.2014	31.12.2013 i 1.000 kr.
301	11	EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM Saldo primo Tilgang i årets løb Afgang i årets løb Saldo ultimo	11.255.319 0 0 <u>11.255.319</u>	<u>11.255</u>
305	12	TILGODEHAVENDER		
305.3	3.	UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER Varme	<u>131.824</u>	<u>144</u>
305.4	4.	Fraflytninger, heraf til incasso kr. 65.690,-	<u>71.552</u>	<u>81</u>
305.7	7.	FORUDBETALTE UDGIFTER TDC 1. kv. 2015	<u>368</u>	<u>0</u>

Kontonr.	Note	Specifikation	31.12.2014			
			Henlagt primo	Årets forbrug	Årets henlæg.	Henlagt ultimo
13		HENLÆGGELSER				
401		Planlagt og per. Vedligeholdelse	648.939	-227.522	240.996	662.413
402		Istandssættelse ved fraflytning	53.818	-3.805	6.996	57.009
405		Tab ved fraflytning	10.429	-261	0	10.168
		I alt	<u>713.186</u>	<u>-231.587</u>	<u>247.992</u>	<u>729.590</u>

Kontonr.	Note	Specifikation	31.12.2014	31.12.2013 i 1.000 kr.
407	14	OPSAMLET RESULTAT		
		Saldo primo	178.067	
		- Årets underskud (konto 210)	0	
		+ Årets overskud (konto 140)	85.820	
		- Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)	0	
		- Overført til drift (203.6)	49.000	
			<u>214.887</u>	<u>178</u>
419	15	UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	<u>154.150</u>	<u>121</u>
		3. INTERNETREGNSKAB		
		Saldo primo	1.855	
		Løbende afgift FKO	47.088	
		Fiberleje	2.018	
		Administration	1.473	
			<u>50.579</u>	
		- Indgået internetbidrag	61.320	
		Saldo ultimo	<u>-10.741</u>	<u>2</u>
		3. ANTENNEREGNSKAB		
		Saldo primo	13.548	
		Løbende afgifter	76.492	
		Administration	2.741	
		Tilskud KBS 2014	27.885	
			<u>51.348</u>	
		- Indgået antennebidrag	37.800	
		Saldo ultimo	<u>13.548</u>	<u>14</u>
421	16	SKYLDIGE OMKOSTNINGER		
		Feriepengeforpligtelse	13.859	
		ATP	70	
		Kollegianerrådsforening	40.147	
			<u>54.076</u>	<u>30</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 6, Bredstedgadekollegiet 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 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 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