



Hedebygade-Karreen matr. nr. 324 m.fl
Årsrapport for
01.06.2018 - 31.05.2019

Vest Administrationen A/S
Gammel Vartov Vej 1
2900 Hellerup
Tlf: 3324 6126
Web: www.vestadministrationen.dk





Indholdsfortegnelse

	Side
Foreningsoplysninger	3
Bestyrelses- og Administratorpåtegning	4
Revisors påtegning	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	9
Balance	10 - 11
Noter	12 - 15



Foreningsoplysninger

Foreningens navn

Hedebygade-Karreen matr. nr. 324 m.fl.
Hedebygade 1-17 m.fl.
1754 København V
CVR.nr.: 13716706

Bestyrelse

Erik Hegelund, formand
Bettina Kellmann
Carsten Bastaa
Ken Paaske Fuchu
Nicolaj Johnson
Morten Bolund Jensen

Administrator

Vest Administrationen A/S
Gammel Vartov Vej 1
2900 Hellerup
Tlf: 3324 6126
Web: www.vestadministrationen.dk

Revisor

Revisionsfirmaet Henrik Holmstrøm Degn
Vigerslevvej 131
2500 Valby
I samarbejde med
Crowe, statsautoriserede revisorer



Bestyrelses- og Administratorpåtegning

Bestyrelsespåtegning

Foreningens bestyrelse har aflagt årsregnskab for gårdlauget Hedebygade-Karreen matr. nr. 324 m.fl for regnskabsåret 01.06.2018-31.05.2019.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.05.2019 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2018-31.05.2019.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af foreningens finansielle stilling.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den

Bestyrelsen

Erik Hegelund, formand

Bettina Kellmann

Carsten Bastaa

Ken Paaske Fuchu

Nicolaj Johnson

Morten Bolund

Administratorpåtegning

Årsregnskabet er opstillet efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A og indeholder alle de oplysninger, som vi er bekendt med.

Administrator

Vest Administrationen A/S

Gammel Vartov Vej 1

2900 Hellerup

Tele. 33 24 61 26

CVR 25 33 39 69

Vest Administrationen A/S

Godkendelse generalforsamling

Vedtaget på generalforsamlingen, den

Som dirigent



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til medlemmerne i Gårdlauget Hedebygade-Karreen matr. nr. 324 m.fl

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Gårdlauget Hedebygade-Karreen matr. nr. 324 m.fl for regnskabsåret 01.06.2018 - 31.05.2019, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.05.2019 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2018 - 31.05.2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit 'Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet'. Vi er uafhængige af foreningen 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. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Årsregnskabet indeholder i overensstemmelse med foreningens sædvanlige praksis det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 01.06.2018 - 31.05.2019. Budgettallene, som fremgår i en særskilt kolonne i tilknytning til resultatopgørelsen, har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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 foreningens 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 foreningen, 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, 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.



Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, 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 udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens 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 foreningens 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 konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at foreningen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med ledelsen om blandt andet 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.


Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 2/7. 2019

Crowe

CVR-nr. 33256876



Søren Jonassen
Statsautoriseret revisor
MNE nr. 18488



Ledelsesberetning

Foreningens væsentligste aktiviteter

Foreningens formål er at drive gårdlauget Hedebygade-Karreen matr. nr. 324 m.fl.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Foreningens resultatopgørelse for 01.06.2018 - 31.05.2019 udviser et resultat på kr. -25.466 og foreningens balance pr. 31.05.2019 udviser en egenkapital på kr. 247.568.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af foreningens finansielle stilling.



Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Hedebygade-Karreen matr. nr. 324 m.fl er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabsloven for klasse A-virksomheder med de tilretninger, der er foranlediget af, at virksomheden er en forening.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

RESULTATOPGØRELSE

Der foretages periodisering af alle væsentlige indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtigelser

Gældsforpligtigelser indregnes til nominel værdi.


Resultatopgørelse for perioden 01.06.2018 - 31.05.2019

Note	Realiseret		Budget	Realiseret
	01.06.2018 31.05.2019		01.06.2018 31.05.2019	01.06.2017 31.05.2018
1	Opkrævet gårdlauget	683.178	(ej revideret) 703.850	704.022
2	Andre indtægter	244.926	223.500	223.241
Indtægter i alt		928.103	927.350	927.263
3	Gårdlaugets omkostninger	528.182	572.075	572.148
4	Vedligeholdelse, løbende	313.952	240.000	252.181
5	Gårdlaugsomkostninger	38.466	36.200	40.325
6	Administrationsomkostninger m.v.	51.989	51.400	50.725
7	Øvrige omkostninger	19.379	14.454	13.926
Omkostninger i alt		951.968	914.129	929.305
Resultat før finansielle poster		-23.864	13.221	-2.042
8	Finansielle udgifter	1.602	700	633
Årets resultat		-25.466	12.521	-2.675

**Balance pr. 31.05.2019**

Note	Aktiver	31.05.2019	31.05.2018
	Tilgodehavende vedr. sneregnskab	10.828	26.733
9	Andre tilgodehavender	4.846	4.119
	Tilgodehavender	15.674	30.852
10	Likvide beholdninger	277.147	318.275
	Likvide beholdninger	277.147	318.275
	Omsætningsaktiver	292.821	349.127
	Aktiver	292.821	349.127

**Balance pr. 31.05.2019**

Note	Passiver	31.05.2019	31.05.2018
11	Egenkapital	247.568	273.034
	Egenkapital	247.568	273.034
	Andre Deposita	12.461	12.550
	Kreditorer (samlekonto)	1.810	44.821
12	Anden gæld	30.982	18.722
	Kortfristede gældsforpligtigelser	45.253	76.093
	Gældsforpligtigelser	45.253	76.093
	Passiver	292.821	349.127



Noter Resultatopgørelse

Note	Realiseret	Budget	Realiseret
	01.06.2018 31.05.2019	01.06.2018 31.05.2019 (ej revideret)	01.06.2017 31.05.2018
1 Opkrævet gårdlauget			
Lejeindtægter - Fælleslokale	84.500	89.000	89.050
Lejeindtægter - Sneregnskab	10.828	27.000	27.122
Gårdlaugsbidrag	587.850	587.850	587.850
I alt	683.178	703.850	704.022
2 Andre indtægter			
Vaskeri	223.244	206.000	205.908
Øvrige indtægter	21.682	17.500	17.333
I alt	244.926	223.500	223.241
3 Gårdlaugets omkostninger			
Vicevært. løn	99.830	84.600	84.558
Vicevært, lønsumsafgift	6.073	5.600	5.555
Viceværtsservice Vinberg.dk	149.488	150.000	149.233
Snerydning og saltning	10.828	27.000	25.265
Graffiti afrensning	6.267	6.225	6.225
Skadedyrsbekæmpelse	980	0	0
Fælleshuset	27.571	26.000	25.816
Vand - kundenr. 70519454	31.476	29.000	29.012
Varme	39.445	79.000	79.213
El	76.731	88.000	87.960
Gas	17.994	20.000	19.612
Bredbånd	7.267	3.000	2.918
Plantesyn / fælleshus gartner	21.645	21.500	21.390
Forsikring, ejendom (bygningsbrand)	19.110	19.500	19.462
Forsikring, glas	6.673	6.600	6.591
Forsikring, arbejdsskade	3.934	3.200	3.170
Forsikring, øvrige	2.873	2.850	2.826
Selvrisiko vedr. forsikringer	0	0	3.342
I alt	528.182	572.075	572.148



Noter Resultatopgørelse

Note	Realiseret	Budget	Realiseret
	01.06.2018 31.05.2019	01.06.2018 31.05.2019 (ej revideret)	01.06.2017 31.05.2018
4 Vedligeholdelse, løbende			
Tømrer/ snedker	0	0	31.938
VVS/Blikkenslager	0	0	3.045
Ventilation	6.907	0	16.872
Maler	11.895	0	0
Låseservice	4.259	0	16.854
Kloakservice	75.621	0	51.030
Gartner udvendig fællesarealer	127.473	0	54.588
Varmeanlæg	29.137	0	0
Vaskeri	53.378	0	75.686
Diverse materialer	5.283	0	2.168
Øvrige Vedligeholdelsesomkostninger	0	240.000	0
I alt	313.952	240.000	252.181
5 Gårdlaugsomkostninger			
Bestyrelsemøder m.v	12.466	8.000	10.000
Generalforsamling, beboermøder m.v	142	500	291
Sociale arrangementer	22.258	22.000	24.429
Kontorartikler mv.	2.629	3.000	2.976
Øvrige foreningsomkostninger	972	2.700	2.629
I alt	38.466	36.200	40.325
6 Administrationsomkostninger m.v.			
Ejendomsadministration	25.754	26.000	25.540
Ekstra administration	8.400	8.400	8.400
Lønbehandling	4.225	3.400	3.400
Regnskabsopstilling	6.010	6.100	6.010
Revisor	7.600	7.500	7.375
I alt	51.989	51.400	50.725



Noter Resultatopgørelse

Note	Realiseret		Realiseret
	01.06.2018 31.05.2019	Budget 01.06.2018 31.05.2019 (ej revideret)	01.06.2017 31.05.2018
7 Øvrige omkostninger			
Falck	820	742	742
Telefon ejendom	0	212	212
Fragt/transport	0	0	108
Porto/kopiering	3.927	2.500	2.278
Småanskaffelser	11.531	8.000	7.807
Gebyrer m.v	3.102	3.000	2.775
Øredifference	0	0	6
I alt	19.379	14.454	13.926
8 Finansielle udgifter			
Renteomkostninger, bank	1.602	700	633
i alt	1.602	700	633



Noter Balance

Note	31.05.2019	31.05.2018
9 Andre tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	466	0
Periodeafgrænsningsposter	4.379	4.119
Andre tilgodehavender	4.846	4.119
10 Likvide Beholdninger		
Danske Bank 4180-3124118158	275.356	315.214
Kassebeholdning I Fælleshuset	1.791	3.061
Likvide Beholdninger	277.147	318.275
11 Egenkapital		
Grundfond:		
Grundfond primo	36.000	36.000
Grundfond	36.000	36.000
Tabs- og vindingskonto:		
Overført resultat primo	237.034	239.709
Årets resultat fra resultatopgørelsen	-25.466	-2.675
Tabs- og vindingskonto	211.568	237.034
Egenkapital	247.568	273.034
12 Anden gæld		
Mellemregning Vest Administrationen	-249	1.632
Skyldig A-skat og am-bidrag	3.610	2.357
Skyldig AMBI	0	552
Skyldig feriepenge	1.101	795
Skyldig revision	7.600	7.375
Skyldig regnskabsopstilling	6.010	6.010
Skyldig omkostninger øvrige	12.910	0
Skyldige omkostninger	30.982	18.722
Anden gæld	30.982	18.722