



Gårdlauget
Hedebygade-Karreem matr. nr. 324 m.fl
Årsregnskab for
01.06.2016-31.05.2017

Vest Administrationen A/S
Gammel Vartov Vej 20
2900 Hellerup
Tlf: 3324 6126, www.vestadm.com



**Indholdsfortegnelse**

Foreningsoplysninger	3
Regnskabspåtegning	4
Revisors påtegning	5-6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9-10
Noter	11-13



Foreningsoplysninger

Foreningens navn

Gårdlauget Hedebygade-Karreen matr. nr. 324 m.fl

Hedebygade 1-17 m.fl.

1754 København V

CVR.nr.: 13716706

Bestyrelse

Erik Hegelund, formand

Nicolaj Johnson

Carsten Bastaa

Bettina Kellmann

Jesper Rüdiger

Administrator

Vest Administrationen A/S

Gammel Vartov Vej 20

2900 Hellerup

Tlf: 3324 6126, www.vestadm.com

Revisor

Revisionsfirmaet Henrik Holmstrøm Degn

Vigerslevvej 131

2500 Valby

I samarbejde med

Crowe Horwath, statsautoriserede revisorer



Ledelses- og Administratorspåtegning

Ledelsespåtegning

Foreningens bestyrelse har aflagt Årsregnskab for gårdlauget Hedebygade-Karreen matr. 324 m.fl. for regnskabsåret 01.06.2016-31.05.2017.

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. 31.05.2017 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2016-31.05.2017.

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

Nicolaj Johnson

Carsten Bastaa

Bettina Kellmann

Jesper Rüdiger

Administratorspåtegning

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

Administrator

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 01.06.2016 - 31.05.2017, 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. 31.05.2017 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2016 - 31.05.2017 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 årsregnskaber'. 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 ledelsen godkendte resultatbudget for 01.06.2016 - 31.05.2017. 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 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 og 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:



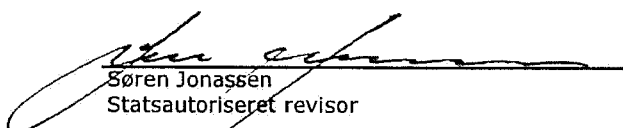
- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. 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."

I henhold til bekendtgørelse om godkendte revisorers erklæringer skal vi oplyse, at vi opfylder lovgivningens krav til uafhængighed, og at vi under revisionen har modtaget alle de oplysninger, vi har anmodet om.

København, den 27/7 - 2017,

Crowe Horwath
CVR-nr. 33 25 68 76


Søren Jonassen
Statsautoriseret revisor



Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A. De anvendte regnskabs- og vurderingsprincipper er:

Periodisering

Alle væsentlige regnskabsposter er periodiseret således, at regnskabet indeholder udgifter og indtægter vedrørende regnskabsåret uanset betalingstidspunktet. Renter er medtaget efter forfaldsprincippet.

Bidrag til gårdlaug, fællesbidrag og leje

Bidrag til gårdlaug, fællesbidrag og leje er i regnskabet medtaget efter det teoretiske tilsvare (opkrævningstidspunktet). Ikke betalte og forudbetalte ydelser er medtaget i regnskabet som henholdsvis restancer og tilgodehavender.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er i regnskabet optaget på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.


Resultatopgørelse for perioden 01.06.2016-31.05.2017

Note	Budget (ej revideret)	Regnskab 2016-2017	Regnskab 2015-2016
1 Opkrævet foreningen	676.854	688.145	689.672
2 Andre indtægter	229.000	240.751	245.340
Indtægter i alt	905.854	928.896	935.012
3 Gårdlaugets omkostninger	580.225	558.578	588.000
4 Vedligeholdelse	247.823	369.163	157.984
5 Administrationsomkostninger	89.100	80.451	87.480
Omkostninger i alt	917.148	1.008.192	833.464
Resultat af primær drift	-11.294	-79.297	101.547
6 Finansielle poster	0	26	-345
Årets resultat	-11.294	-79.323	101.893

**Balance pr. 31.05.2017****Note Aktiver**

	Regnskab 2016-2017	Regnskab 2015-2016
Tilgode vedr. sneregnskab	12.250	18.047
Andre tilgodehavender	0	113
Periodeafgrænsningsposter	3.979	3.883
Tilgodehavender i alt	16.229	22.043
Danske Bank 4180-3124118158	302.733	384.342
Kassebeholdning I Fælleshuset	32.485	6.900
Likvide beholdninger i alt	335.218	391.242
Omsætningsaktiver i alt	351.448	413.285
Aktiver i alt	351.448	413.285

**Balance pr. 31.05.2017**

Note	Passiver	Regnskab 2016-2017	Regnskab 2015-2016
7	Egenkapital	275.709	355.032
	Egenkapital i alt	275.709	355.032
	Andre Deposita	12.500	12.500
	Kreditorer (samlekonto)	33.240	17.166
8	Anden gæld	29.998	28.587
	Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	75.738	58.253
	Gældsforpligtigelser i alt	75.738	58.253
	Passiver i alt	351.448	413.285



Noter

Note	Budget (ej revideret)	Regnskab 2016-2017	Regnskab 2015-2016
1 Opkrævet foreningen			
Lejeindtægter - Fælleslokale og gæstevær.	70.000	87.662	83.775
Lejeindtægter - Sneregnskab	19.000	12.633	18.047
Gårdlaugsbidrag	587.854	587.850	587.850
I alt	676.854	688.145	689.672
2 Andre indtægter			
Vaskeri	220.000	222.377	231.370
Øvrige indtægter	9.000	18.374	13.970
I alt	229.000	240.751	245.340
3 Gårdlaugets omkostninger			
Vicevært. løn	90.000	85.641	106.608
Vicevært, lønsumsafgift	6.500	5.957	6.020
Viceværtsservice Vinberg.dk	146.000	150.060	145.629
Snerydning og saltning	19.000	12.633	18.047
Graffiti afrensning	5.844	5.455	5.215
Andre serviceabonnement	4.000	0	3.795
Fælleshuset	65.000	54.928	64.183
Vand	33.000	30.902	32.728
Varme	49.000	42.222	48.226
El	104.000	96.218	103.181
Gas	0	19.079	0
Bredbånd	2.500	2.482	2.337
Plantesyn / fælleshus gartner	20.880	21.080	20.815
Forsikring, ejendom (bygningsbrand)	22.401	19.574	19.193
Forsikring, glas	6.400	6.481	6.376
Forsikring, arbejdsskade	2.900	3.040	2.885
Forsikring, erhverv	2.800	2.827	2.762
I alt	580.225	558.578	588.000



Noter

Note	Budget (ej revideret)	Regnskab 2016-2017	Regnskab 2015-2016
4 Vedligeholdelse			
VVS/Blikkenslager	0	28.652	6.023
Maler	0	35.313	0
Glarmester	0	4.563	0
Låseservice	0	11.726	10.146
Kloakservice	0	0	5.788
Gartner udvendig fællesarealer	0	51.796	54.729
Vaskeri	0	235.445	60.336
Diverse materialer	0	0	15.895
Ventilation	0	1.669	5.067
Øvrige Vedligeholdelsesomkostninger	247.823	0	0
I alt	247.823	369.163	157.984
5 Administrationsomkostninger			
Bestyrelsemøder m.v	7.000	0	6.925
Generalforsamling, beboermøder m.v	200	242	125
Sociale arrangementer	20.000	23.613	20.016
Kontorartikler mv.	3.100	2.736	3.054
Øvrige foreningsomkostninger	900	1.954	875
Ejendomsadministration	25.500	25.382	25.337
Ekstra administration	6.000	6.000	5.625
Lønbehandling	3.400	3.400	3.400
Regnskabsopstilling	6.000	5.925	5.925
Revisor	7.300	7.250	7.250
Falck	800	754	734
Telefon ejendom	0	46	201
Fragt/transport	1.100	0	1.089
Porto/kopiering	2.000	1.460	1.293
Småanskaffelser	4.500	0	4.400
Gebyrer m.v	1.300	1.689	1.233
I alt	89.100	80.451	87.480



Noter

Note	Budget (ej revideret)	Regnskab 2016-2017	Regnskab 2015-2016
6 Finansielle poster			
Finansielle indtægter			
Renteindtægter, bank	0	0	112
Renteindtægter, øvrige	0	0	249
i alt	0	0	360
Finansielle udgifter			
Renteomkostninger, mellemregning m/ VA	0	26	15
i alt	0	26	15
I alt finansielle poster	0	26	-345
7 Egenkapital			
Grundfond			
Grundfond primo		36.000	36.000
Grundfond pr. 31.05.2017		36.000	36.000
Tabs- og vindingskonto:			
Overført resultat primo		319.032	217.139
Årets resultat fra resultatopgørelsen		-79.323	101.893
Tabs- og vindingskonto pr. 31.05.2017		239.709	319.032
Egenkapital pr. 31.05.2017		275.709	355.032
8 Anden gæld			
Mellemregning Vest Administrationen		667	-2.493
Skyldig A-skat		2.679	3.682
Skyldig AMBI		630	867
Skyldig feriepenge		972	1.480
Skyldig revision		7.250	7.250
Skyldig regnskabsopstilling		5.925	5.925
Skyldig omkostninger øvrige		11.875	11.875
Skyldige omkostninger pr. 31.05.2017		29.998	28.587
Anden gæld pr. 31.05.2017		29.998	28.587