



Gårdlauget
Hedebygade-Karreen matr. nr. 324 m.fl
Årsrapport for
01.06.2015-31.05.2016

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



**Indholdsfortegnelse**

Foreningsoplysninger	3
Regnskabspåtegning	4
Revisors påtegning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8-9
Noter	10-12



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
Nicolaj Johnson
Henriette Friis
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



Regnskabspåtegning

Vi aflægger gårdlaugets Årsrapport for tiden 01.06.2015-31.05.2016.

Foreningens bestyrelse har behandlet og vedtaget årsrapporten. Årsrapporten er aflagt efter gældende vedtægts og regnskabsbestemmelser.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af gårdlaugets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den

Bestyrelsen

Erik Hegelund, formand

Nicolaj Johnson

Henriette Friis

Carsten Bastaa

Bettina Kellmann

Jesper Rüdiger

Administrator

Vest Administrationen A/S

Vest Administrationen
 Gammel Vartov Vej 20
 2900 Hellerup
 Tlf. 33 24 61 26
 CVR 25 33 39 69

Godkendelse generalforsamling

Vedtaget på generalforsamlingen, den

Som dirigent



Den uafhængige revisors påtegning

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

Vi har revideret årsrapporten for gårdlauget Hedebygade-Karreen matr. nr. 324 m.fl for regnskabsåret 01.06.2015-31.05.2016, omfattende ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Bestyrelsens ansvar for årsrapporten

Bestyrelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsrapporten på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsrapporten ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsrapporten. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsrapporten, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for gårdlaugets udarbejdelse og aflæggelse af en årsrapport, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af gårdlaugets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsrapporten.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.


Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af gårdlaugets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.05.2016 samt af resultatet af gårdlaugets aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2015-31.05.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og gårdlaugets vedtægter.

Supplerende oplysninger

Der er ikke foretaget revision af de i resultatopgørelsen indarbejdede budgettal.

København, den 4/7-2016


Søren Jonassen, statsaut. Revisor
Crowe Horwath
CVR: 33256876



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med god regnskabsskik og i sin opstillingsform tilnærmet Lov om visse selskabers aflæggelse af årsregnskab m.v. 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 01.06.2015-31.05.2016

Note	Budget (efj revideret)	Regnskab 2015-2016	Regnskab 2014-2015
1 Opkrævet foreningen	679.850	689.672	691.277
2 Andre indtægter	235.000	245.340	269.951
Indtægter i alt	914.850	935.012	961.227
3 Gårdlaugets omkostninger	574.660	588.000	559.463
4 Vedligeholdelse	246.440	157.984	288.108
5 Administrationsomkostninger	93.750	87.480	103.951
Omkostninger i alt	914.850	833.464	951.522
Resultat af primær drift	0	101.547	9.705
6 Finansielle poster	0	-345	46
Årets resultat	0	101.893	9.659

**Balance pr. 31.05.2016**

Note	Aktiver	Regnskab 2015-2016	Regnskab 2014-2015
	Ekstra Afdrag fra beboere, sneregnskab	18.047	12.326
	Andre tilgodehavender	113	13.102
	Periodeafgrænsningsposter	3.883	38.954
	Tilgodehavender i alt	22.043	64.381
	Danske Bank 4180-3124118158	384.342	242.642
	Kassebeholdning I Fælleshuset	6.900	2.008
	Likvide beholdninger i alt	391.242	244.650
	Omsætningsaktiver i alt	413.285	309.031
	Aktiver i alt	413.285	309.031

**Balance pr. 31.05.2016**

Note	Passiver	Regnskab 2015-2016	Regnskab 2014-2015
7	Egenkapital	355.032	253.139
	Egenkapital i alt	355.032	253.139
	Andre Deposita	12.500	12.500
	Kreditorer (samlekonto)	17.166	16.038
8	Anden gæld	28.587	27.354
	Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	58.253	55.892
	Gældsforpligtigelser i alt	58.253	55.892
	Passiver i alt	413.285	309.031



Noter

Note	Budget (ej revideret)	Regnskab 2015-2016	Regnskab 2014-2015
1 Opkrævet foreningen			
Lejeindtægter - Fælleslokale og gæstevær.	60.000	83.775	91.101
Lejeindtægter - Øvrige, sneregnskab	12.000	18.047	12.326
Gårdlaugsbidrag	587.850	587.850	587.850
I alt	679.850	689.672	691.277
2 Andre indtægter			
Vaskeri	225.000	231.370	225.072
Tidligere erstatning forsikring	0	0	23.348
Øvrige indtægter	10.000	13.970	21.531
I alt	235.000	245.340	269.951
3 Gårdlaugets omkostninger			
Vicevært. løn	60.000	106.608	78.750
Vicevært, lønsumsafgift	6.000	6.020	5.148
Viceværtsservice Vinberg.dk	150.000	145.629	150.439
Snerydning og saltning	12.000	18.047	12.703
Graffiti afrensning	5.160	5.215	4.985
Andre serviceabonnement	4.000	3.795	3.760
Fælleshuset	75.000	64.183	73.780
Vand	36.000	32.728	23.706
Varme	45.000	48.226	39.979
El	110.000	103.181	104.675
Bredbånd	3.000	2.337	2.428
Plantesyn / fælleshus gartner	22.000	20.815	20.620
Forsikring, ejendom (bygningsbrand)	22.000	19.193	18.917
Forsikring, glas	7.500	6.376	6.913
Forsikring, arbejdsskade	3.000	2.885	2.763
Forsikring, erhverv	0	2.762	7.797
Selvrisiko vedr. forsikringer	0	0	2.100
I alt	574.660	588.000	559.463



Noter

Note	Budget (ej revideret)	Regnskab 2015-2016	Regnskab 2014-2015
4 Vedligeholdelse			
Tømrer/ snedker	0	0	30.709
VVS/Blikkenslager	0	6.023	4.804
El installatør	0	0	2.197
Låseservice	0	10.146	25.964
Kloakservice	0	5.788	0
Gartner udvendig fællesarealer	0	54.729	101.845
Vaskeri	0	60.336	121.864
Diverse materialer	0	15.895	725
Ventilation	0	5.067	0
I alt	246.440	157.984	288.108
5 Administrationsomkostninger			
Bestyrelsemøder m.v	5.000	6.925	211
Generalforsamling, beboermøder m.v	500	125	524
Sociale arrangementer	20.000	20.016	40.366
Kontorartikler mv.	3.000	3.054	2.635
Øvrige foreningsomkostninger	1.500	875	1.190
Ejendomsadministration	26.000	25.337	25.236
Ekstra administration	6.000	5.625	5.625
Lønbehandling	5.250	3.400	3.125
Regnskabsopstilling	6.000	5.925	5.188
Revisor	7.000	7.250	7.000
Falck	1.000	734	705
Telefon ejendom	0	201	0
Fragt/transport	500	1.089	359
Porto/kopiering	1.500	1.293	1.198
Småanskaffelser	10.000	4.400	8.737
Gebyrer m.v	2.500	1.233	1.853
I alt	93.750	87.480	103.951



Noter

Note	Budget (ej revideret)	Regnskab 2015-2016	Regnskab 2014-2015
6 Finansielle poster			
Finansielle indtægter			
Renteindtægter, bank	0	111	484
Renteindtægter, øvrige	0	249	0
i alt	0	360	484
Finansielle udgifter			
Renteomkostninger, mellemregning m/ VA	0	15	16
Renteomkostninger, øvrige	0	0	514
i alt	0	15	530
I alt finansielle poster	0	-345	46
7 Egenkapital			
Grundfond			
Grundfond primo		36.000	36.000
Grundfond pr. 31.05.2016		36.000	36.000
Tabs- og vindingskonto:			
Overført resultat primo		217.139	207.480
Årets resultat fra resultatopgørelsen		101.893	9.659
Tabs- og vindingskonto pr. 31.05.2016		319.032	217.139
Egenkapital pr. 31.05.2016		355.032	253.139
8 Anden gæld			
Mellemregning Vest Administrationen		-2.493	109
Skyldig A-skat		3.682	2.010
Skyldig AMBI		867	473
Skyldig feriepenge		1.480	699
Skyldig revision		7.250	7.000
Skyldig regnskabsopstilling		5.925	5.188
Skyldig omkostninger øvrige		11.875	11.875
Skyldige omkostninger pr. 31.05.2016		28.587	27.354
Anden gæld pr. 31.05.2016		28.587	27.354