



GYRN • LOPS • BRANDT
Statsautoriserede revisorer A/S

Gårdlaug Hedebygade-Karréen matr. nr. 324 m. fl.

Årsrapport for 2011/12

37. regnskabsår

Gyrn • Lops • Brandt • Statsautoriserede Revisorer A/S

Ved Vesterport 6, 5. sal · 1612 København V · Telefon 38 87 99 11 · Telefax 38 87 61 04 · CVR-nr. 30 82 19 63

kbh@glb.dk · www.glb.dk

K Ø B E N H A V N • K Ø G E

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>SIDE</u>
GENERELLE OPLYSNINGER	1
BESTYRELSESPÅTEGNING	2
REVISIONSPÅTEGNING	3-4
ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	5
RESULTATOPGØRELSE	6
AKTIVER	7
PASSIVER	8
NOTER TIL RESULTATOPGØRELSE	9-11
NOTER TIL BALANCE	12-13

Generelle oplysninger

NAVN

Gårdlaug Hedebygade-Karréen matr. nr. 324 m. fl.
Hedebygade 9B
1754 København V
Matrikelnummer: 324 m. fl.
CVR-nr. 13 71 67 06

BESTYRELSE

Erik Hegelund (formand)
Claus Christensen
Carsten Bastaa
Bettina Kellmann
Nicolai Johnson
Nicco Hansen

ADMINISTRATOR

Vest Administrationen A/S
Gammel Vartov Vej 20
2900 Hellerup
Telefon 33 24 61 26
Telefax 33 24 61 56
E-mail: info@vestadm.com

REVISION

Gyrn • Lops • Brandt
Statsautoriserede Revisorer A/S
Ved Vesterport 6, 5. sal
1612 København V
Telefon 38 87 99 11
Telefax 38 87 61 04
E-mail: kbh@glb.dk

Godkendt på foreningens generalforsamling den / 2012

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Undertegnede har aflagt årsrapporten for 2011/12 for Gårdlaug Hedebygade-Karréen matr. nr. 324 m. fl..

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A og foreningens vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2011 - 31. maj 2012

Endvidere oplyses, at alle aktuelle forpligtelser og eventualforpligtelser er indarbejdet og oplyst i årsrapporten, herunder kautions-, garanti- og lignende forpligtelser.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 12. juli 2012

Administrator:

Vest Administrationen A/S

Bestyrelse:

Erik Hegelund
(formand)

Claus Christensen

Carsten Bastaa

Bettina Kellmann

Nicolai Johnson

Nicco Hansen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til deltagerne i Gårdlaug Hedebygade-Karréen matr. nr. 324 m. fl.

Vi har revideret årsregnskabet for Gårdlaug Hedebygade-Karréen matr. nr. 324 m. fl. for regnskabsåret 1. juni 2011 - 31. maj 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og gårdlaugets vedtægter. Revisionen omfatter ikke budgettal, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed herom.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Gårdlaugets ledelse har ansvaret for at 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.

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. 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 foreningens 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 foreningens 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.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af gårdlaugets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2012 samt af resultatet af gårdlaugets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2011 - 31. maj 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og gårdlaugets vedtægter.

København, den 12. juli 2012

Gyrn · Lops · Brandt

Statsautoriserede Revisorer A/S

Jørgen Jørgensen
statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gårdlaug Hedebygade-Karréen matr. nr. 324 m. fl. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A og foreningens vedtægter.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af gårdlaugets aktiviteter for regnskabsperioden, og vise, om den budgetterede og hos medlemmerne opkrævede gårdlaugsbidrag er tilstrækkeligt.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

RESULTATOPGØRELSEN

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser gårdlaugets aktivitet i det forløbne regnskabsår.

De i resultatopgørelsen anførte, ureviderede budgettal for regnskabsåret er medtaget for at vise afvigelser i forhold til realiserede tal, og dermed hvorvidt de opkrævede gårdlaugsbidrag i henhold til budgettet har været tilstrækkelige til at dække omkostningerne forbundet med de realiserede aktiviteter.

Indtægter

Gårdlaugsbidrag og lejeindtægt vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen.

Indtægter fra vaskeri m.v. indtægtsføres i takt med administrators modtagelse af oplysninger om indbetalte indtægter. Disse indtægter er således ikke nødvendigvis periodiseret fuldt ud i resultatopgørelsen.

Omkostninger

Omkostninger vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen. Væsentlige resultatposter er periodiseret pr. statusdagen.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2011/12

	Note	Realiseret 2011/12 kr.	Budget 2011/12 (ej revideret) kr.	Realiseret 2010/11 kr.
<u>Indtægter:</u>				
Gårdlaugsbidrag		590.670	590.700	590.670
Udlejning af fælleshus		82.507	90.000	79.755
Vaskeriindtægter		225.825	215.000	214.113
Snerydning		8.444	0	0
Andre indtægter	1	7.748	0	0
INDTÆGTER I ALT		915.194	895.700	884.538
<u>Omkostninger:</u>				
Forsikringer	2	30.096	27.700	25.825
Drift af gård, fælleshus og vaskeri	3	212.463	218.000	198.592
Lønninger	4	222.980	282.000	280.165
Vedligeholdelse, løbende	5	350.685	318.000	189.066
Administrationsomkostninger	6	75.258	79.600	69.466
Øvrige foreningsomkostninger	7	19.848	10.000	7.315
OMKOSTNINGER I ALT		911.330	935.300	770.429
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		3.864	-39.600	114.109
Finansielle indtægter		291	100	71
Finansielle omkostninger		-10	0	-49
FINANSIELLE POSTER, NETTO		-301	-100	-22
ÅRETS RESULTAT		4.165	-39.500	114.131
Forslag til resultatdisponering:				
Overført til næste år		4.165	-39.500	114.131
DISPONERET I ALT		4.165	-39.500	114.131

Balance pr. 31. maj 2012- AKTIVER -

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
		kr.	kr.
Andre tilgodehavender	8	5.000	40.757
Forudbetalte omkostninger	9	30.103	3.169
TILGODEHAVENDER		35.103	43.926
LIKVIDE BEHOLDNINGER	10	205.915	177.831
OMSÆTNINGSAKTIVER		241.018	221.757
AKTIVER		241.018	221.757

Balance pr. 31. maj 2012**- PASSIVER -**

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
		kr.	kr.
Egenkapital			
Sikrings- og dispositionsfond		36.000	36.000
Overført resultat m.v.		135.947	131.782
Egenkapital excl. andre reserver		<u>171.947</u>	<u>167.782</u>
 EGENKAPITAL	 11	 <u>171.947</u>	 <u>167.782</u>
 Kassebeholdning		 795	 0
Forudbetalt gårdlaugsbidrag		0	5.926
Deposita fester		12.500	16.500
Øvrig gæld	12	55.776	31.549
GÆLDSFORPLIGTELSE		<u>69.071</u>	<u>53.975</u>
 PASSIVER		 <u>241.018</u>	 <u>221.757</u>

Noter til resultatopgørelse for 2011/12

	<u>Realiseret 2011/12</u> kr.	<u>Budget 2011/12 (ej revideret)</u> kr.	<u>Realiseret 2010/11</u> kr.
<u>Note 1. Andre indtægter</u>			
Difference udlejning af fælleshus	7.748	0	0
	<u>7.748</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Note 2. Forsikringer</u>			
Gårdlaugsforsikring	20.500	18.000	16.689
Glasforsikring	5.809	6.000	5.898
Arbejdsskadeforsikring	3.169	3.000	2.644
Falck	618	700	594
	<u>30.096</u>	<u>27.700</u>	<u>25.825</u>
<u>Note 3. Drift af gård, fælleshus og vaskeri</u>			
Vandafgift	34.204	32.000	29.026
Glascontainer	0	2.500	2.266
Elforbrug fællesarealer	107.666	110.000	99.072
Varme	42.268	45.000	41.918
Graffitibekæmpelse	4.344	5.000	4.370
Gartner, fælleshus	23.981	20.000	18.940
Vinduespolering	0	3.500	3.000
	<u>212.463</u>	<u>218.000</u>	<u>198.592</u>
<u>Note 4. Lønninger</u>			
Gårdmandsløn	58.680	135.000	154.923
Lønbehandling	2.875	3.500	3.400
Viceværtsservice	145.772	132.000	107.713
Sociale ydelser	0	1.500	1.158
Lønsumsafgift	4.531	5.000	8.889
Snerydning	7.219	0	0
Anden renholdelse	3.903	5.000	4.082
	<u>222.980</u>	<u>282.000</u>	<u>280.165</u>

Noter til resultatopgørelse for 2011/12

	Realiseret 2011/12 kr.	Budget 2011/12 (ej revideret) kr.	Realiseret 2010/11 kr.
<u>Note 5. Vedligeholdelse, løbende</u>			
Materialer og småanskaffelser	38.199	20.000	15.758
Småanskaffelser m.v. fælleshus og gård	0		10.680
Drift af vaskeri, inkl. ny vaskemaskine + serviceaftale	141.057	93.000	40.718
Låseservice	11.887		1.006
Elektriker	20.116		53.970
Maler	925		0
VVS og blikkenslager	0		8.750
Maling af gulv i fælleshuset	53.125	55.000	0
Maling af fælleshuset	48.125	50.000	0
Brolægningsarbejder	0		17.581
Kloakarbejde	5.486		23.133
Gartner	25.551		11.936
Arbejdsweekend	1.443		2.093
Service ventilationsanlæg	4.771		3.441
Håndværkere	0	100.000	0
	350.685	318.000	189.066
<u>Note 6. Administrationsomkostninger</u>			
Administrationshonorar	44.688	46.000	39.282
Revision	17.000	17.500	17.000
Telefon og internet	2.172	3.500	3.183
Advokatsalær	0	0	6.750
Gebyrer m.v.	896	500	491
Kontorartikler	3.187	800	564
Kørselsgodtgørelse	173	300	135
Møder og generalforsamling	7.142	3.000	2.061
Andre administrationsudgifter	0	8.000	0
	75.258	79.600	69.466

Noter til resultatopgørelse for 2011/12

	<u>Realiseret 2011/12</u> kr.	<u>Budget 2011/12 (ej revideret)</u> kr.	<u>Realiseret 2010/11</u> kr.
Nyhedsbrev	9.375	10.000	7.315
Difference vaskeriindtægter	<u>10.473</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>19.848</u>	<u>10.000</u>	<u>7.315</u>

Note 7. Øvrige foreningsomkostninger

Noter til balance pr. 31. maj 2012

	<u>2011/12</u> kr.	<u>2010/11</u> kr.
<u>Note 8. Andre tilgodehavender</u>		
Tilgodehavende for snerydning	0	35.757
Mellemregning administrator	5.000	5.000
	<u>5.000</u>	<u>40.757</u>
<u>Note 9. Forudbetalte omkostninger</u>		
Forudbetalt el	26.704	0
Forudbetalt forsikring	3.399	3.169
	<u>30.103</u>	<u>3.169</u>
<u>Note 10. Likvide beholdninger</u>		
Danske Bank	205.915	177.596
Kassebeholdning	0	235
	<u>205.915</u>	<u>177.831</u>
<u>Note 11. Egenkapital</u>		
Sikrings- og dispositionsfond		
Saldo pr. 1. juni	36.000	36.000
Saldo pr. 31. maj	<u>36.000</u>	<u>36.000</u>
Overført resultat m.v.		
Saldo pr. 1. juni	131.782	17.651
Overført af årets resultat, jf. resultatdisponering	4.165	114.131
Saldo pr. 31. maj	<u>135.947</u>	<u>131.782</u>
Egenkapital i alt	<u>171.947</u>	<u>167.782</u>

Noter til balance pr. 31. maj 2012

	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
	kr.	kr.
<u>Note 12. Øvrig gæld</u>		
Andre kreditorer	36.328	11.575
Revision	17.000	17.000
Skyldig A-skat m.v.	2.448	2.974
	<u>55.776</u>	<u>31.549</u>