

Nørre Søgade Karreens Gårdlaug

Årsregnskab for perioden
1. januar - 31. december 2018

Årsregnskabet er fremlagt og godkendt på
gårdlaugets ordinære generalforsamling,
den / 2019

dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Foreningsoplysninger	1
Bestyrelsens påtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2018	5
Balance pr. 31. december 2018	6
Noter til årsregnskabet	7

Foreningsoplysninger

Forening	Nørre Søgade Karreens Gårdlaug CVR-nr. 34 09 43 91
Adresse	A/B Nansensgade 3 - 5 A/B Tunahus Turesensgade 29A – 29B Turesensgade 33 Turesensgade 35 / Nørresøgade 43 A/B Nørres Søgade 45 A/B Peblingen
Bestyrelse	Carsten Høymann Olsen (formand) Malene Koch Christian Bastlund Jens Trædmark Jensen Henrik Ginge
Administrator	Advokaterne i Rosenborggade I/S Rosenborggade 3 1130 København K Tlf.: 33 11 63 64
Revisor	Grant Thornton Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmegade 45 2100 København Ø Tlf. nr. 33 110 220

Årsregnskabets godkendelse

Bestyrelsespåtegning

Undertegnede har aflagt årsrapporten for 2018 for Nørre Søgade Karreens Gårdlaug.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik for gårdlaug samt gårdlaugets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af gårdlaugets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af gårdlaugets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den / 2019

Bestyrelsen

Carsten Høymann Olsen
(formand)

Malene Koch

Christian Bastlund

Jens Trædmark Jensen

Henrik Ginge

Den uafhængige revisors erklæring

Til medlemmerne i Nørre Søgade Karreens Gårdlaug

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nørre Søgade Karreens Gårdlaug for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes i overensstemmelse med god regnskabsskik for gårdlaug samt gårdlaugets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med god regnskabsskik for gårdlaug samt gårdlaugets vedtægter.

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 erklæringens 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.

Fremhævelser af forhold vedrørende revisionen

Nørre Søgade Karreens Gårdlaug har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 medtaget det af generalforsamlingen godkendte resultatbudget for 1. januar – 31. december 2018. Resultatbudgettet har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med god regnskabsskik for gårdlaug samt gårdlaugets vedtægter. Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som bestyrelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er bestyrelsen 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 bestyrelsen enten har til hensigt at likvidere foreningen eller 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 revisorerklæring 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 regnskabet.

Den uafhængige revisors erklæring

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 regnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlingerne 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 revisionshandlingerne, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af gårdlaugets intern kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af bestyrelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som bestyrelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om bestyrelsens udarbejdelse af regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, og om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om gårdlaugets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisorerklæring gøre opmærksom på oplysninger herom i regnskabet 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 revisorerklæring. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at foreningen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med bestyrelsen 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.

København, den / 2019

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 34 20 99 36

Anders Holmgaard Christiansen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. 34111

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2018

	2018	Ikke revideret	
		budget	2017
Indtægter			
Kontingent gårdlaug	<u>216.876</u>	<u>216.863</u>	<u>210.732</u>
	<u>216.876</u>	<u>216.863</u>	<u>210.732</u>
 Omkostninger			
Elforbrug	7.816	6.300	6.154
Forsikringer	8.197	9.300	9.294
1 Anden renholdelse	126.644	137.400	113.283
2 Foreningsomkostninger og administration	34.138	29.175	30.792
3 Vedligeholdelse	<u>39.720</u>	<u>50.000</u>	<u>9.492</u>
	<u>216.515</u>	<u>232.175</u>	<u>169.015</u>
 Resultat før finansielle poster	<u>361</u>	<u>-15.312</u>	<u>41.717</u>
 Finansielle omkostninger	<u>703</u>	<u>0</u>	<u>252</u>
 Årets resultat	<u>-342</u>	<u>-15.312</u>	<u>41.465</u>
 Forslag til resultatdisponering:			
Overført til/fra grundfond	0	0	0
Overført restandel af årets resultat	<u>-342</u>	<u>-15.312</u>	<u>41.465</u>
Disponeret i alt	<u>-342</u>	<u>-15.312</u>	<u>41.465</u>

Balance pr. 31. december 2018

Aktiver	2018	2017
Omsætningsaktiver		
Andre tilgodehavender	0	6.364
Forudbetalte omkostninger	4.698	3.307
	<u>4.698</u>	<u>9.671</u>
Likvide beholdninger	<u>122.538</u>	<u>114.713</u>
Aktiver i alt	<u>127.236</u>	<u>124.384</u>
Passiver		
4 Egenkapital	23.085	23.427
5 Grundfond	80.063	80.063
Egenkapital i alt	<u>103.148</u>	<u>103.490</u>
Gæld		
Kortfristede gældsforpligtelser		
6 Øvrig gæld	24.088	20.894
	<u>24.088</u>	<u>20.894</u>
Passiver i alt	<u>127.236</u>	<u>124.384</u>

Noter til årsregnskabet

		Ikke revideret	
		budget	
	<u>2018</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
1. Anden renholdelse			
Grøn sevice mv.	106.291	118.000	100.650
Snebekæmpelse mv.	9.299	10.000	3.669
Container leje	<u>11.054</u>	<u>9.400</u>	<u>8.964</u>
	<u>126.644</u>	<u>137.400</u>	<u>113.283</u>
2. Foreningsomkostninger og administration			
Generalforsamling og møder	3.917	3.300	252
Kontorhold, porto og gebyrer	2.971	1.000	3.490
Revision og regnskab	6.250	5.000	6.550
Administrationshonorar	<u>21.000</u>	<u>19.875</u>	<u>20.500</u>
	<u>34.138</u>	<u>29.175</u>	<u>30.792</u>
3. Vedligeholdelse			
Elektrikker	8.338		1.795
VVS	0		2.073
Have og gårdanlæg	<u>31.382</u>		<u>5.624</u>
	<u>39.720</u>	<u>50.000</u>	<u>9.492</u>

Noter til årsregnskabet

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
4. Egenkapital		
Primo	23.427	-18.038
Årets resultat	<u>-342</u>	<u>41.465</u>
	<u>23.085</u>	<u>23.427</u>
5. Grundfond		
Primo	80.063	80.063
Årets hensættelse	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>80.063</u>	<u>80.063</u>
6. Øvrig gæld		
Revision og regnskab	6.250	6.000
Skyldig ejendomsservice	11.286	6.750
Dansk flaskegenbrug	1.088	579
Skyldig el	2.301	6.500
Diverse regninger	<u>3.163</u>	<u>1.065</u>
	<u>24.088</u>	<u>20.894</u>