

Nørre Søgade Karreens Gårdlav

Turesensgade 35, 1. th.
1366 København K
34 09 43 81

**Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2017**

Årsregnskabet er godkendt på foreningens
ordinære generalforsamling
den / 2018:

Advokaterne i Rosenborggade I/S

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Administrator- og bestyrelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Gårdlaugsoplysninger	
Gårdlaugsoplysninger	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter til årsrapporten	7
Anvendt regnskabspraksis	9

Administrator- og bestyrelsespåtegning

Undertegnede har aflagt årsrapport for Nørre Søgade Karreens Gårdlav.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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 22. februar 2018

Bestyrelse

Carsten Høymann Olsen
formand

Malene Koch

Christian Bastlund

Jens Trædmark Jensen
kasserer

Henrik Ginge

Som administrator for foreningen Nørre Søgade Karreens Gårdlav skal vi hermed erklære, at vi har forestået bogføringen for foreningen i regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017. Ud fra vores bogføring for foreningen er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiviteter i regnskabsåret samt af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017.

København, den 22. februar 2018

Administrator

Advokaterne i Rosenborggade I/S

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til medlemmerne i Nørre Søgade Karreens Gårdlav

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nørre Søgade Karreens Gårdlav for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og foreningens 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 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

Foreningen har i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens vejledning om årsregnskaber for foreninger, der aflægger årsregnskab efter årsregnskabsloven, medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelse og noter. Disse budgettal har, som det også fremgår af resultatopgørelse og noter, 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 og foreningens vedtægter. 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 kunne 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 den øverste ledelse 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.

Kgs. Lyngby, den 22. februar 2018

ECOMENTOR

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 26 06 32 21

Christian Agerholm

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne34367

Gårdlaugsoplysninger

Gårdlauget

Nørre Søgade Karreens Gårdlav
Turesensgade 35, 1. th.
1366 København K

CVR-nr.: 34 09 43 81
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: København

Bestyrelse

Carsten Høymann Olsen, formand
Malene Koch
Christian Bastlund
Jens Trædmark Jensen, kasserer
Henrik Ginge

Administrator

Advokaterne i Rosenborggade I/S
Rosenborggade 3
1130 København K

Revision

ECOMENTOR
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Engelsborgvej 31
2800 Kgs. Lyngby

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

		Realiseret	Budget (ej revideret)	Realiseret
	Note	2017	2017	2016
		kr.	kr.	kr.
Indtægter				
Medlemsbidrag		210.732	204.588	204.588
Øvrige indtægter		0	1.000	0
Indtægter i alt		210.732	205.588	204.588
Omkostninger				
Ejendomsskat og forsikringer	1	-9.294	-7.000	-8.980
Forbrugsafgifter	1	-6.154	-8.400	-6.403
Renholdelse	1	-113.283	-130.000	-123.804
Reparation og vedligeholdelse	1	-9.492	-21.000	-55.711
Administrationsomkostninger	1	-30.792	-30.375	-27.933
Omkostninger i alt		-169.015	-196.775	-222.831
Resultat før finansielle poster		41.717	8.813	-18.243
Finansielle indtægter		0	1.300	0
Finansielle omkostninger		-252	0	0
Årets resultat		41.465	10.113	-18.243
Forslag til resultatdisponering				
Overført til mellemværende med medlemmer		41.465	10.113	-18.243
		41.465	10.113	-18.243
Disponeret i alt		41.465	10.113	-18.243

Balance pr. 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Aktiver			
Andre tilgodehavender		6.364	0
Periodeafgrænsningsposter (forudbet. omkostninger)		<u>3.307</u>	<u>9.249</u>
Tilgodehavender		<u>9.671</u>	<u>9.249</u>
Likvide beholdninger		<u>114.713</u>	<u>107.983</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>124.384</u>	<u>117.232</u>
Aktiver i alt		<u><u>124.384</u></u>	<u><u>117.232</u></u>
Passiver			
Overført resultat		<u>23.427</u>	<u>-18.037</u>
Mellemværende med medlemmerne før andre reserver		<u>23.427</u>	<u>-18.037</u>
Andre reserver			
Grundfond		<u>80.063</u>	<u>80.063</u>
Andre reserver		<u>80.063</u>	<u>80.063</u>
Mellemværende med medlemmerne efter andre reserver	2	<u>103.490</u>	<u>62.026</u>
Skyldige omkostninger	3	<u>20.894</u>	<u>55.206</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>20.894</u>	<u>55.206</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>20.894</u>	<u>55.206</u>
Passiver i alt		<u><u>124.384</u></u>	<u><u>117.232</u></u>

Noter til årsrapporten

	Realiseret	Budget (ej revideret)	Realiseret
	<u>2017</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.	kr.
1 Omkostninger			
Forsikringer vedr. bygning	9.294	7.000	8.980
Ejendomsskat og forsikringer	<u>9.294</u>	<u>7.000</u>	<u>8.980</u>
Elforbrug, fællesarealer	6.154	8.400	6.403
Forbrugsafgifter	<u>6.154</u>	<u>8.400</u>	<u>6.403</u>
Grøn service mv.	100.650	120.000	107.175
Saltning og snerydning	3.669	10.000	7.636
Afhentning af glas - containerleje	8.964	0	8.993
Renholdelse	<u>113.283</u>	<u>130.000</u>	<u>123.804</u>
Elektriker	1.795	0	4.283
VVS	2.073	0	40.000
Vedligeholdelse af have, beplantning	5.624	21.000	11.428
Reparation og vedligeholdelse	<u>9.492</u>	<u>21.000</u>	<u>55.711</u>
Administrationshonorar	20.500	19.875	20.250
Gebyrer m.v.	2.646	0	1.598
Kontorartikler	0	1.000	0
Telefongodtgørelse	0	0	1.500
Møder og generalforsamling m.v.	252	3.500	335
Revision	6.000	6.000	4.250
Revisor tidligere år	550	0	0
Diverse	844	0	0
Administrationsomkostninger	<u>30.792</u>	<u>30.375</u>	<u>27.933</u>
	<u>169.015</u>	<u>196.775</u>	<u>222.831</u>

Noter til årsrapporten

2 Mellemværende med medlemmerne

	Egenkapital før andre reserver		Andre reserver		Egenkapital i alt
	Overført resultat	I alt	Grundfond	I alt	
Saldo primo 1. januar 2017	-18.038	-18.038	80.063	80.063	62.025
Årets resultat	41.465	41.465	0	0	41.465
Egenkapital 31. december 2017	23.427	23.427	80.063	80.063	103.490

3 Skyldige omkostninger

	2017 kr.	2016 kr.
Skyldige omkostninger i øvrigt	1.065	1.500
Skyldig ejendomsservice	6.750	8.313
Dansk flaskegenbrug	579	1.143
Hensat revision	6.000	4.250
Bolig administratorerne (VVS)	0	40.000
Skyldig el	6.500	0
	20.894	55.206

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nørre Søgade Karreens Gårdlauv er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabsloven for regnskabsklasse A samt foreningens vedtægter.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af foreningens aktiviteter for regnskabsperioden, og vise, om den budgetterede og hos medlemmerne opkrævede boligafgift er tilstrækkelig.

Endvidere er formålet at give krævede nøgleoplysninger, at give oplysning om andelens værdi og give oplysninger om tilbagebetalingspligt vedrørende modtaget støtte-

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Indtægter

Medlemsbidrag vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen.

Omkostninger

Omkostninger vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen.

Der foretages periodisering af væsentlige poster bortset fra forsikring og el-forbrug, som ikke periodiseres.

Finansielle poster

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

Finansielle indtægter består af renter af bankindeståender.

Balancen

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger, hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Egenkapital

Overført resultat m.v., indeholder akkumuleret resultat samt overførsel af årets resultat.

Under andre reserver indregnes beløb reserveret til grundfond m.v. i overensstemmelse med generalforsamlingsbeslutning.

Øvrige gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.