



ECOMENTOR

Nørre Søgade-Karreens Gårdlaug

Turesensgade 35, 1. th.
1366 København K

CVR-nr. 34 09 43 81

**Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2015**

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Administrator- og bestyrelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2

Foreningsoplysninger

Gårdlaugsoplysninger	4
----------------------	---

Årsregnskab

Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter til årsrapporten	7
Anvendt regnskabspraksis	9

UDKAST

Administrator- og bestyrelsespåtegning

Undertegnede har aflagt årsrapporten for Nørre Søgade-Karreens Gårdlaug.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt gårdlaugets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af gårdlaugets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af gårdlaugets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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 29. marts 2016

Administrator

Advokaterne i Rosenborggade I/S

Bestyrelse

Carsten Høymann Olsen
formand

Malene Koch

Benny Sandel

Christian Bastlund

Henrik Ginge

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Såfremt der ikke under behandlingen af nærværende udkast fremkommer væsentlige oplysninger eller ændringer, vil vi forsyne den endelige årsrapport med følgende påtegning:

Til medlemmerne i Nørre Søgade-Karreens Gårdlaug

Vi har revideret årsregnskabet for Nørre Søgade-Karreens Gårdlaug for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet er udarbejdet efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A og gårdlaugets vedtægter.

Revisionen omfatter ikke budgettal, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed herom.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Gårdlaugets ledelse har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A og gårdlaugets vedtægter. 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.

Revisors ansvar for den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på baggrund af vores revision. Vi har udført vores revision 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 gårdlaugets 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 gårdlaugets 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. december 2015 samt af resultatet af gårdlaugets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A og gårdlaugets vedtægter.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Årsregnskabet indeholder i overensstemmelse med sædvanlig praksis for gårdlaug det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2015. Budgettallene, som fremgår i en særskilt kolonne i tilknytning til resultatopgørelsen, har ikke været underlagt revision.

Kgs. Lyngby, den 29. marts 2016

ECOMENTOR

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 26 06 32 21

Christian Agerholm

Statsautoriseret revisor

Gårdlaugsoplysninger

Gårdlauget

Nørre Søgade-Karreens Gårdlaug
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
Benny Sandel
Christian Bastlund
Henrik Ginge

Administrator

Advokaterne i Rosenborggade I/S
Rosenborggade 3
1009 København K

Revision

ECOMENTOR
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Engelsborgvej 31
2800 Kgs. Lyngby

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

		Realiseret	Budget (ej revideret)	Realiseret
	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	kr.	kr.
Indtægter				
Medlemsbidrag		204.588	204.588	204.588
Øvrige indtægter		0	1.000	0
Indtægter i alt		204.588	205.588	204.588
Omkostninger				
Ejendomsskat og forsikringer	1	-9.367	-7.000	-9.223
Forbrugsafgifter	1	-5.231	-8.400	-862
Renholdelse	1	-123.288	-130.000	-128.190
Reparation og vedligeholdelse	1	-70.063	-96.000	-26.431
Administrationsomkostninger	1	-28.918	-32.175	-29.236
Omkostninger i alt		-236.867	-273.575	-193.942
Finansielle indtægter		41	1.500	166
Årets resultat		-32.238	-66.487	10.812
Forslag til resultatdisponering				
Overført til mellemværende med medlemmer		-32.238	-66.487	10.812
		-32.238	-66.487	10.812
Disponeret i alt		-32.238	-66.487	10.812

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Aktiver			
Periodeafgrænsningsposter (forudbet. omkostninger)		3.091	3.045
Tilgodehavender		3.091	3.045
Likvide beholdninger		91.815	125.913
Omsætningsaktiver i alt		94.906	128.958
Aktiver i alt		94.906	128.958
Passiver			
Saldo primo		32.443	21.631
Overført resultat		-32.238	10.812
Mellemværende med medlemmerne	2	205	32.443
Saldo primo		80.063	80.063
Grundfond		80.063	80.063
Skyldige omkostninger	3	14.638	16.452
Kortfristede gældsforpligtelser		14.638	16.452
Gældsforpligtelser i alt		14.638	16.452
Passiver i alt		94.906	128.958

Noter til årsrapporten

	Realiseret	Budget (ej revideret)	Realiseret
	2015	2015	2014
	kr.	kr.	kr.
1 Omkostninger			
Forsikringer vedr. bygning	9.367	7.000	9.223
Ejendomsskat og forsikringer	9.367	7.000	9.223
Elforbrug, fællesarealer	5.231	8.400	862
Forbrugsafgifter	5.231	8.400	862
Grøn service mv.	104.532	110.000	119.818
Saltning og snerydning	9.367	10.000	0
Afhentning af glas - containerleje	9.389	10.000	8.372
Renholdelse	123.288	130.000	128.190
Grillsted og reparation af port	46.594	46.000	0
Vedligeholdelse af have, beplantning	23.469	50.000	26.431
Reparation og vedligeholdelse	70.063	96.000	26.431
Administrationshonorar	20.125	19.875	19.875
Revision	4.200	4.800	4.800
Telefongodtgørelse	1.800	0	2.600
Møder og generalforsamling m.v.	1.300	3.500	269
Kontorartikler	0	0	1.692
Gebyrer m.v.	768	1.000	0
Diverse	725	0	0
Fælles aktivteter	0	3.000	0
Administrationsomkostninger	28.918	32.175	29.236
	236.867	273.575	193.942

Noter til årsrapporten

2 Mellemværende med medlemmerne

	Saldo primo	Overført resultat	
Saldo primo 1. januar 2015	32.443	0	32.443
Årets resultat	0	-32.238	-32.238
Mellemværende med medlemmerne 31. december 2015	32.443	-32.238	205

3 Skyldige omkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Skyldig ejendomsservice	6.750	11.073
Dansk flaskegenbrug	551	579
Hensat revision	4.200	4.800
Bakkegårdens Auto, storskrald	3.136	0
Skyldige omkostninger i øvrigt	1	0
	14.638	16.452

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nørre Søgade-Karreens Gårdlaug er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabsloven for regnskabsklasse A, samt gårdlaugets vedtægter.

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde gårdlauget, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå gårdlauget, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

UDKAST