



Hedebygade-Karreen matr. nr. 324 m.fl
Årsrapport for
01.06.2021 - 31.05.2022

Vest Administrationen A/S
Gammel Vartov Vej 1
2900 Hellerup
Tlf: 3324 6126
Web: www.vestadministrationen.dk



**Indholdsfortegnelse**

	Side
Gårdlaugssoplysninger	3
Bestyrelses- og Administratorpåtegning	4 - 5
Revisors påtegning	6 - 7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	11 - 14



Gårdlaugsoplysninger

Gårdlaugets navn

Hedebygade-Karreen matr. nr. 324 m.fl.

Hedebygade 1-17 m.fl.

1754 København V

CVR.nr.: 13716706

Bestyrelse

Erik Hegelund

Bettina Kellmann

Lisbet Kjær Johansen

Henriette Friis

Zara Cupello

Marie Sveistrup

Nicolaj Johnson

Morten Bolund Jensen

Anders Krogh

Administrator

Vest Administrationen A/S

Gammel Vartov Vej 1

2900 Hellerup

Tlf: 3324 6126

Web: www.vestadministrationen.dk

Revisor

Revisionsfirmaet Henrik Holmstrøm Degn

Vigerslevvej 131

2500 Valby

I samarbejde med Crowe

Statsautoriserede revisorer



Bestyrelses- og Administratorpåtegning

Bestyrelsespåtegning

Gårdlaugets bestyrelse har aflagt årsregnskab for Hedebygade-Karreen matr. nr. 324 m.fl for regnskabsåret 01.06.2021-31.05.2022.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af gårdlaugets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.05.2022 samt af resultatet af gårdlaugets aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2021-31.05.2022.

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

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den

Bestyrelsen

Erik Hegelund

Bettina Kellmann

Lisbet Kjær Johansen

Henriette Friis

Zara Cupello

Nicolaj Johnson

Morten Bolund Jensen

Marie Sveistrup

Anders Krogh

Administratorpåtegning

Årsregnskabet er opstillet efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A og indeholder alle de oplysninger, som vi er bekendt med.

Administrator

Vest Administrationen A/S

Godkendelse generalforsamling



Vedtaget på generalforsamlingen, den

Som dirigent



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hedebygade-Karreen matr. nr. 324 m.fl for regnskabsåret 01.06.2021 - 31.05.2022, 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. 31.05.2022 samt af resultatet af gårdlaugets aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2021 - 31.05.2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 gårdlauget i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Gårdlauget har medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Disse budgettal har 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 gårdlaugets 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 gårdlaugets 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 gårdlauget, 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.



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 udtrykke en konklusion om effektiviteten af gårdlaugets 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 gårdlaugets 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 gårdlauget 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.

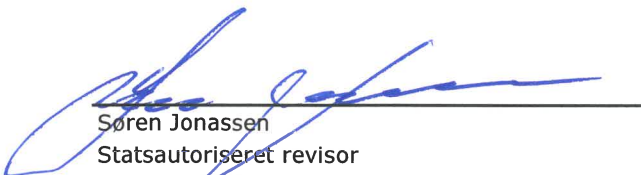
Vi kommunikerer med ledelsen om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

København, den 5/7 - 2022

Crowe

Statsautoriseret Revisionsinteressentskab

CVR-nr. 33256876



Søren Jonassen
Statsautoriseret revisor
MNE nr. 18488



Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Hedebygade-Karreen matr. nr. 324 m.fl er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabsloven for klasse A-virksomheder med de tilretninger, der er foranlediget af, at virksomheden er et gårdlaug.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde foreningen, 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 regnskabspost nedenfor.

RESULTATOPGØRELSE

Der foretages periodisering af alle væsentlige indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtigelser

Gældsforpligtigelser indregnes til nominel værdi.


Resultatopgørelse for perioden 01.06.2021 - 31.05.2022

Note		Realiseret	Budget	Realiseret
		01.06.2021 31.05.2022	01.06.2021 31.05.2022 (ej revideret)	01.06.2020 31.05.2021
1	Opkrævet Gårdlauget	696.504	661.350	648.264
2	Andre indtægter	225.995	217.000	226.286
	Indtægter i alt	922.499	878.350	874.550
3	Gårdlaugets omkostninger	548.536	499.365	498.800
4a	Vedligeholdelse, løbende	210.259	275.646	211.939
4b	Vedligeholdelse, genopretning og renovering	0	0	167.550
5	Foreningsomkostninger	41.585	29.000	16.858
6	Administrationsomkostninger m.v.	48.912	54.806	54.794
7	Øvrige omkostninger	11.562	7.545	7.441
	Omkostninger i alt	860.853	866.362	957.382
	Resultat før finansielle poster	61.646	11.988	-82.832
8	Finansielle udgifter	896	600	632
	Årets resultat	60.750	11.388	-83.464



Balance pr. 31.05.2022

Note	Aktiver	31.05.2022	31.05.2021
	Ekstra Afdrag Sneregnskab	5.414	5.414
9	Andre tilgodehavender	4.777	15.567
	Tilgodehavender	10.191	20.981
10	Likvide beholdninger	294.240	208.331
	Likvide beholdninger	294.240	208.331
	Omsætningsaktiver	304.431	229.312
	Aktiver	304.431	229.312

Note	Passiver	31.05.2022	31.05.2021
	Grundfond primo	36.000	36.000
	Overført resultat primo	138.568	222.032
	Årets resultat fra resultatopgørelsen	60.750	-83.464
	Egenkapital	235.318	174.568
	Andre Deposita	11.950	11.950
	Kreditorer (samlekonto)	1.845	18.789
11	Anden gæld	55.318	24.005
	Kortfristede gældsforpligtigelser	69.113	54.744
	Gældsforpligtigelser	69.113	54.744
	Passiver	304.431	229.312



Noter Resultatopgørelse

Note	Realiseret	Budget	Realiseret
	01.06.2021	01.06.2021	01.06.2020
	31.05.2022	31.05.2022 (ej revideret)	31.05.2021
1 Opkrævet gårdlauget			
Lejeindtægter - Fælleslokale	103.240	68.000	55.000
Lejeindtægter - Sneregnskab	5.414	5.500	5.414
Gårdlaugsbidrag	587.850	587.850	587.850
I alt	696.504	661.350	648.264
2 Andre indtægter			
Vaskeri	219.678	212.000	214.205
Øvrige indtægter	6.317	5.000	12.081
I alt	225.995	217.000	226.286
3 Gårdlaugets omkostninger			
Løn: Administration af kontor	32.850	0	0
Løn: Pasning af Fælleshus, tilkald af håndværkere mv	35.100	0	0
Løn: Rengøring af Fælleshus	38.025	0	0
Løn: Udgifter vedrørende udlejning	2.475	0	0
Vicevært, Løn	0	106.000	107.888
Vicevært, lønsumsafgift	6.909	6.750	6.736
Vicevært, barsel.dk	333	0	0
Viceværtsservice Vinberg.dk	167.403	160.000	157.993
Snerydning og saltning	5.414	5.500	5.414
Graffiti afrensning	6.727	6.650	6.645
Fælleshuset	9.460	12.000	12.309
Vand - kundenr. 70519454	29.535	39.000	27.988
Varme	49.331	28.000	38.873
El	69.182	55.800	55.772
Gas	32.699	18.000	17.896
Bredbånd	2.396	2.396	2.396
Plantesyn / fælleshus gartner	22.070	21.930	21.895
Forsikring, ejendom (bygningsbrand)	22.639	22.294	22.105
Forsikring, glas	6.892	6.845	6.845
Forsikring, arbejdsskade	5.017	4.100	4.038
Forsikring, øvrige	4.080	4.100	4.008
I alt	548.536	499.365	498.800



Noter Resultatopgørelse

Note	Realiseret	Budget	Realiseret
	01.06.2021	01.06.2021	01.06.2020
	31.05.2022	31.05.2022 (ej revideret)	31.05.2021
4a Vedligeholdelse, løbende			
Tag	53.125	0	0
VVS/Blikkenslager	18.258	0	10.417
Ventilation	3.764	0	0
El installatør	0	0	1.912
Smed	0	0	9.081
Låseservice	14.514	0	27.490
Gartner udvendig fællesarealer	44.902	0	59.684
Vaskeri	73.504	0	98.969
Diverse materialer	2.192	0	4.387
Budgetteret vedligeholdelse	0	275.646	0
I alt	210.259	275.646	211.939
4b Vedligeholdelse, genopretning og renovering			
Fælleshuet bunkeren	0	0	167.550
I alt	0	0	167.550
5 Foreningsomkostninger			
Bestyrelsemøder m.v	0	1.500	1.464
Generalforsamling, beboermøder m.v	0	500	75
Sociale arrangementer	22.665	22.000	10.324
Kontorartikler mv.	1.471	2.600	2.613
Udlæg i forbindelse med leje af fælleshus	15.874	0	0
Øvrige foreningsomkostninger	1.575	2.400	2.384
I alt	41.585	29.000	16.858
6 Administrationsomkostninger m.v.			
Ejendomsadministration	26.125	25.911	25.911
Ekstra administration	8.750	8.750	8.750
Lønbehandling	5.538	5.550	5.538
Regnskabsopstilling	4.250	6.395	6.395
Revisor	4.250	8.200	8.200
I alt	48.912	54.806	54.794



Noter Resultatopgørelse

Note	Realiseret		Budget	Realiseret
	01.06.2021	01.06.2021	01.06.2021	01.06.2020
	31.05.2022	31.05.2022	(ej revideret)	31.05.2021
7 Øvrige omkostninger				
Falck	939	895		895
ABF og andre kontingenter/abb.	170	0		0
Porto/kopiering	2.207	1.650		1.647
Småanskaffelser	1.688	0		0
Gebyrer m.v	6.558	5.000		4.900
Øredifference	1	0		0
I alt	11.562	7.545		7.441
8 Finansielle udgifter				
Renteomkostninger, bank	896	600		632
i alt	896	600		632



Noter Balance

Note			31.05.2022	31.05.2021
9 Andre tilgodehavender				
Periodeafgrænsningsposter			4.777	15.567
Andre tilgodehavender			4.777	15.567
10 Likvide Beholdninger				
	Rentesats indest.	Rentesats gæld		
Danske Bank 4180-3124118158	-1,10%	18,50%	7.284	40.682
Danske Bank 9444-4816067103 (MobilePay)	-1,10%	18,50%	286.739	166.957
Kassebeholdning I Fælleshuset			217	693
Likvide Beholdninger			294.240	208.331
11 Anden gæld				
Mellemregning Vest Administrationen			21.931	-2.010
Skyldig A-skat og am-bidrag			3.421	7.508
Skyldig feriepenge			535	590
Skyldig revision			4.250	8.200
Skyldig regnskabsopstilling			4.250	6.395
Skyldig omkostninger øvrige			20.932	3.323
Skyldige omkostninger			55.318	24.005
Anden gæld			55.318	24.005