

Nørre Søgade Karreens Gårdlaug

**Årsregnskab for perioden
1. januar - 31. december 2020**

**Årsregnskabet er fremlagt og godkendt på
gårdlaugets ordinære generalforsamling,
den 27. april 2021**

dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Foreningsoplysninger | 1 |
| Bestyrelsens påtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring | 3 |
| Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2020 | 5 |
| Balance pr. 31. december 2020 | 6 |
| Noter til årsregnskabet | 7 |

Foreningsoplysninge

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)
Nicholas Woolhead (kasserer)
Malene Koch
Henrik Ginge
Karina Tørnsø

Administrator

Advokaterne i Rosenborggade I/S
Rosenborggade 3
1130 København K
Tlf.: 33 11 63 64

Revisor

Grant Thornton Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmsgade 45
2100 København Ø
Tlf. nr. 33 110 220

Årsregnskabets godkendelse

Bestyrelsespåtegning

Undertegnede har aflagt årsrapporten for 2020 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 2020 samt af gårdlaugets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020.

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 20. april 2021

Bestyrelsen

Carsten Høymann Olsen
(formand)

Nicholas Woolhead
(kasserer)

Malene Koch

Henrik Ginge

Karina Tørnsø

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 2020, 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 2020 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 2020 medtaget det af generalforsamlingen godkendte resultatbudget for 1. januar – 31. december 2020. 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 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 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 20. april 2021

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 2020

| Indtægter | 2020 | Ikke revideret | |
|---|----------------|----------------|----------------|
| | | budget | |
| | 2020 | 2020 | 2019 |
| Kontingent gårdlaug | 242.322 | 216.863 | 216.876 |
| | <u>242.322</u> | <u>216.863</u> | <u>216.876</u> |
| Omkostninger | | | |
| Elforbrug | 3.535 | 7.500 | 3.592 |
| Forsikringer | 10.348 | 9.861 | 9.861 |
| 1 Anden renholdelse | 111.058 | 128.000 | 126.904 |
| 2 Foreningsomkostninger og administration | 34.774 | 34.900 | 33.164 |
| 3 Vedligeholdelse | 90.908 | 75.800 | 23.573 |
| | <u>250.623</u> | <u>256.061</u> | <u>197.094</u> |
| Resultat før finansielle poster | <u>-8.301</u> | <u>-39.198</u> | <u>19.782</u> |
| Finansielle omkostninger | 687 | 0 | 818 |
| | <u>687</u> | <u>0</u> | <u>818</u> |
| Årets resultat | <u>-8.988</u> | <u>-39.198</u> | <u>18.964</u> |
| Forslag til resultatdisponering: | | | |
| Overført til/fra grundfond | 0 | 0 | 0 |
| Overført restandel af årets resultat | -8.988 | -39.198 | 18.964 |
| | <u>-8.988</u> | <u>-39.198</u> | <u>18.964</u> |
| Disponeret i alt | <u>-8.988</u> | <u>-39.198</u> | <u>18.964</u> |

Balance pr. 31. december 2020

| Aktiver | 2020 | 2019 |
|--|----------------|----------------|
| Omsætningsaktiver | | |
| Forudbetalte omkostninger | <u>5.176</u> | <u>4.971</u> |
| | <u>5.176</u> | <u>4.971</u> |
| Likvide beholdninger | | |
| Danske Bank 564 6456 | <u>125.471</u> | <u>139.171</u> |
| Aktiver i alt | <u>130.647</u> | <u>144.142</u> |
| | | |
| Passiver | | |
| 4 Egenkapital | 33.061 | 42.049 |
| 5 Grundfond | <u>80.063</u> | <u>80.063</u> |
| Egenkapital i alt | <u>113.124</u> | <u>122.112</u> |
| | | |
| Gæld | | |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| 6 Øvrig gæld | <u>17.523</u> | <u>22.030</u> |
| | <u>17.523</u> | <u>22.030</u> |
| Passiver i alt | <u>130.647</u> | <u>144.142</u> |

Noter til årsregnskabet

| | | Ikke revideret | |
|---|----------------|----------------|----------------|
| | | budget | |
| | <u>2020</u> | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
| 1. Anden renholdelse | | | |
| Grøn service mv. | 109.384 | 118.000 | 103.925 |
| Snebekæmpelse mv. | 688 | 10.000 | 11.898 |
| Rengøringsmaterialer | 986 | 0 | 0 |
| Container leje | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>11.081</u> |
| | <u>111.058</u> | <u>128.000</u> | <u>126.904</u> |
| | | | |
| 2. Foreningsomkostninger og administration | | | |
| Generalforsamling og møder | 3.341 | 4.000 | 1.610 |
| Kontorhold, porto og gebyrer | 2.897 | 3.000 | 3.884 |
| Revision og regnskab | 6.688 | 6.500 | 6.500 |
| For meget afsat revisor 2018 | 0 | 0 | -250 |
| Administrationshonorar | <u>21.848</u> | <u>21.400</u> | <u>21.420</u> |
| | <u>34.774</u> | <u>34.900</u> | <u>33.164</u> |
| | | | |
| 3. Vedligeholdelse | | | |
| Elektriker | 42.999 | | 0 |
| VVS | 0 | | 13.438 |
| Have og gårdanlæg | 46.467 | | 8.655 |
| Diverse små vedligeholdelse | <u>1.442</u> | | <u>1.480</u> |
| | <u>90.908</u> | <u>75.800</u> | <u>23.573</u> |

Noter til årsregnskabet

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 4. Egenkapital | | |
| Primo | 42.049 | 23.085 |
| Årets resultat | <u>-8.988</u> | <u>18.964</u> |
| | <u>33.061</u> | <u>42.049</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 | 6.688 | 6.500 |
| Skyldig ejendomsservice | 7.300 | 10.131 |
| Dansk flaskegenbrug | 0 | 1.809 |
| Skyldig el | <u>3.535</u> | <u>3.590</u> |
| | <u>17.523</u> | <u>22.030</u> |