

Ejerlauget, Glasvej-karreen, København

Årsrapport for periode 1. juni 2010 – 31. december 2011

Godkendt på Ejerlaugets ordinære generalforsamling,
den / 2012

dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Årsrapportens godkendelse	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. juni 2010 - 31. december 2011	5
Balance pr. 31. december 2011	6
Noter til årsrapporten	7

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsnavn: Ejerlauget, Glasvej-karreen, København
1. årsregnskabet

Medlemmer: A/B Houmannshus
(Frederikssundsvej 64/Houmanns Allé 2-4)
E/F Heklabo
(Houmanns Allé 6-10/Theklavej 11)
A/B Tekla
(Theklavej 1-9/Glasvej 9)
A/B Glasgården
(Glasvej 1/Frederikssundsvej 60A-60E)
Ejendommen Frederikssundsvej 62A-62B

Administrator: B & T Administrationsaktieselskab
H. C. Andersens Boulevard 51, 2.
1553 København V
Tlf. 33 12 30 00

Revisor: AP | Statsautoriserede Revisorer
Nørre Farimagsgade 11
1364 København K
Tlf. 70 15 78 11

Årsrapportens godkendelse

Bestyrelsespåtegning

Undertegnede har aflagt årsrapporten for perioden 1. juni 2010 – 31. december 2011 for Ejerlauget, Glasvejkarreen, København.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt ejerlaugets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af foreningens aktiviteter i regnskabsåret 1. juni 2010 – 31. december 2011.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den / 2012

Bestyrelse

Mogens Wældike
(formand)

Inge Hjørhøy

Lene Kristine Christensen

Tore Dehli

Den uafhængige revisors påtegning

Til medlemmerne af Ejerlauget, Glasvej-karreen, København

Vi har revideret årsregnskabet, for Ejerlauget, Glasvej-karreen, København for periode 1. juni 2010 – 31. december 2011 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven samt ejerlaugets vedtægter.

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

Ejerlaugets bestyrelses ansvar for årsregnskabet

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

Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen 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, at 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for ejerlaugets 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 ejerlaugets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om bestyrelsens valg af regnskabspraksis er passende, om bestyrelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af ejerlaugets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af ejerlaugets aktiviteter for perioden 1. juni 2010 – 31. december 2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt ejerlaugets vedtægter.

Supplerende oplysninger

Ifølge ejerlauget vedtægter § 17 skal der udarbejdes et årsregnskab for perioden 1. juni 2010 – 31. december 2010. Dette er ikke sket.

København, den / 2012
AP | Statsautoriserede Revisorer

Kurt Christensen
statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt foreningens vedtægter.

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

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Indtægter

Der foretages periodisering af alle væsentlige indtægter.

Periodiseringen indebærer, at samtlige indtægter, der vedrører regnskabsperioden er indtægtsført i resultatopgørelsen, uanset om beløbet er indbetalt til ejerlauget pr. 31. december 2011.

Indtægter fra restancegebyrer mv. indtægtsføres i takt med administrators modtagelse af oplysninger om indbetalte indtægter. Disse indtægter er således ikke nødvendigvis periodiseret fuldt ud i regnskabsperioden.

Omkostninger

Alle omkostninger, der vedrører regnskabsperioden, er udgiftsført i resultatopgørelsen, uanset om omkostningen er betalt af ejerlauget pr. 31. december 2011.

Vedligeholdelsesomkostninger er de omkostninger, der er afholdt for at holde gårdmiljøet ved lige, uden at det derved er bragt i væsentlig bedre stand end ved ejerlaugets stiftelse i 2010.

Finansielle poster

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

Finansielle indtægter består af renter af bankindeståender.

Finansielle omkostninger består af renter af bankgæld.

Balance

Aktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominal værdi.

Passiver

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juni 2010 - 31. december 2011

Note	Indtægter	2011	Ikke revideret budget 2011
	Ejerlaugsbidrag	207.998	208.000
	Indtægter i alt	<u>207.998</u>	<u>208.000</u>
	Udgifter		
1	Eksterne omkostninger	35.818	59.500
2	Viceværtservice m.v.	0	40.000
3	Reparation og vedligeholdelse	0	15.000
		<u>35.818</u>	<u>114.500</u>
	Resultat før finansielle poster	172.180	93.500
4	Finansielle indtægter	173	0
5	Finansielle omkostninger	-42	0
	Årets resultat	<u>172.311</u>	<u>93.500</u>
	Overført til næste år		

Balance pr. 31. december 2011

Note	Aktiver	2011
	Omsætningsaktiver	
6	Likvide beholdninger	<u>181.884</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>181.884</u>
	Aktiver i alt	<u><u>181.884</u></u>
	Passiver	
	Egenkapital	
8	Egenkapital	<u>172.311</u>
	Egenkapital i alt	<u>172.311</u>
	Gældsforpligtelser	
	Kortfristede gældsforpligtelser	
7	Skyldige omkostninger	<u>9.573</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>9.573</u>
	Passiver i alt	<u><u>181.884</u></u>

Noter

Note		Ikke revideret budget
	2011	2011
1. Eksterne omkostninger		
Administrationsomkostninger		
Vandforbrug	0	0
El-forbrug	0	7.500
Mødeudgifter	529	12.000
EDB-udgifter	649	0
Gebyrer	2.339	0
Gaver	1.520	0
	<u>5.037</u>	<u>19.500</u>
Andre administrationsomkostninger		
Administrationshonorar	23.906	33.125
Revisionshonorar	6.875	6.875
	<u>30.781</u>	<u>40.000</u>
Eksterne omkostninger i alt	<u>35.818</u>	<u>59.500</u>
2. Viceværtsservice m.v.		
Gårdmandsservice incl. snerydning	0	37.500
Erhvervsansvarsforsikring	0	2.500
	<u>0</u>	<u>40.000</u>
Viceværtsservice m.v.	<u>0</u>	<u>40.000</u>
3. Reparation og vedligeholdelse		
Småanskaffelser og materialer	0	7.500
Reparation og vedligeholdelse ifølge budget	0	7.500
	<u>0</u>	<u>15.000</u>

Noter

Note		Ikke revideret	
		2011	budget 2011
4.	Finansielle indtægter		
	Danske Bank 3001 10910056	173	0
		<u>173</u>	<u>0</u>
5.	Finansielle omkostninger		
	Danske Bank 3001 10910056	42	0
		<u>42</u>	<u>0</u>
6.	Likvide beholdninger		2011
	Danske Bank 3001 10910056		181.884
			<u>181.884</u>
7.	Skyldige omkostninger		
	Revisionshonorar		6.875
	Udlæg, bestyrelsen		2.698
			<u>9.573</u>
8.	Egenkapital		
	Årest resultat		172.311
			<u>172.311</u>