

**PARCELFORENINGEN
GODTHÅB**

**ÅRSREGNSKAB FOR PERIODEN
1. JANUAR TIL 31. DECEMBER 2018**

Indhold

	<u>Side</u>
Administrator- og bestyrelsespåtegning	2
Reviewerklæring	3-4
Foreningsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2018	7
Balance pr. 31. december 2018	8-9
Noter	10-11

Administrator- og bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsregnskab for Parcelforeningen Godthåb.
for perioden 1. januar til 31. december 2018.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver,
passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af foreningens aktiviteter for
regnskabsåret 1. januar til 31. december 2018.

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

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 28. februar 2019

I bestyrelsen:

Niels Gert Dehlendorff
formand

Kim Graversen

Lis Baunstrup

Keld Ravnholdt Jensen

Mads Smedegaard

Interne revisorer:

Anne Rasmussen, revisor

Kurt Lauritsen, revisor

Således vedtaget på ejerforeningens ordinære generalforsamling
den / 2018

dirigent

Den uafhængige revisors erklæring om review

Til medlemmerne i Parcelforeningen Godthåb

Vi har udført review af årsregnskabet for Parcelforeningen Godthåb for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2018 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold der giver os grund til at mene at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udføre handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og hvor det er hensigtsmæssigt, andre i foreningen, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger der udføres ved et review er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om regnskabet.

Den uafhængige revisors erklæring om review (fortsat)

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2018 er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 28. februar 2019

TT Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 29 16 85 04

Torben Madsen

statsautoriseret revisor

Foreningsoplysninger

Foreningen

Parcelforeningen Godthåb

Hjemsted: København

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Niels Gert Dehlendorff, formand

Kim Graversen

Lis Baunstrup

Keld Ravnholdt Jensen

Mads Smedegaard

Administrator

Lis Baunstrup

Spartavej 2

2300 København S

Tlf.: 32 55 88 48

Revision

TT Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

Vester Voldgade 107

1552 København V

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder samt foreningens vedtægter.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægtskriterier

Indtægter og omkostninger er periodiseret således at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender er optaget til nominel værdi med fradrag af eventuelle nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter er indregnet i balancen og omfatter modtagne indtægter og afholdte udgifter der vedrører det efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldige omkostninger

Skyldige omkostninger, der vedrører regnskabsåret, er indregnet i balancen.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2018

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Indtægter		
Kontingenter	251.460	251.460
Andre indtægter	3.938	1.200
Renteindtægter	<u>1.337</u>	<u>1.282</u>
Indtægter i alt	<u>256.735</u>	<u>253.942</u>
Fællesudgifter		
1 Reparation og vedligeholdelse	124.148	90.111
2 Administrationsudgifter	43.431	38.446
Renteudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
Fællesudgifter i alt	<u>167.579</u>	<u>128.557</u>
Årets resultat	<u>89.156</u>	<u>125.385</u>

Balance pr. 31. december 2018

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Omsætningsaktiver		
3 Tilgodehavender vedr. vejprojekt	175.128	267.406
Tilgodehavende kontingent	1.980	4.701
Omsætningsaktiver i alt	<u>177.108</u>	<u>272.107</u>
 Likvide beholdninger		
Arb. Landsbank 5324 0307425	965.584	873.705
Arb. Landsbank 5324 0308685	3.535	7.534
Arb. Landsbank 5324 0521958	342.283	341.845
Likvide beholdninger i alt	<u>1.311.402</u>	<u>1.223.084</u>
 Aktiver i alt	 <u><u>1.488.510</u></u>	 <u><u>1.495.191</u></u>

Balance pr. 31. december 2018

Passiver

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Kapitalkonto		
Kapitalkonto primo	1.274.204	1.148.819
Overført overskud	<u>89.156</u>	<u>125.385</u>
Kapitalkonto i alt	<u>1.363.360</u>	<u>1.274.204</u>
Kortfristet gæld		
Arb. Landsbank 5324 0112942	111.650	207.487
Forudindbetalte kontingenter	0	0
Skyldige omkostninger	<u>13.500</u>	<u>13.500</u>
Kortfristet gæld i alt	<u>125.150</u>	<u>220.987</u>
Passiver i alt	<u>1.488.510</u>	<u>1.495.191</u>

Noter

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
1 Reparation og vedligeholdelse		
Vejreparationer	41.523	0
Brøndrensning	9.346	8.010
Gartnerisk vedligeholdelse	31.986	40.975
Snerydning	36.647	36.647
Arbejdsskadesforsikring	2.996	2.829
Grundejerforening	1.650	1.650
Reparation og vedligeholdelse i alt	<u>124.148</u>	<u>90.111</u>
2 Administrationsudgifter		
Honorar til bestyrelsen	7.400	7.400
Møder og generalforsamling	2.730	2.805
Bestyrelsesomkostninger	2.723	0
Beboeraktiviteter	5.780	6.683
Ekstern revisor	13.500	13.500
Interne revisorer	400	627
Kontorartikler	248	331
Porto og gebyrer	4.185	3.315
Hjemmeside, inkl opsætning	1.523	0
Kopi og udbringning	4.942	3.785
Administrationsudgifter i alt	<u>43.431</u>	<u>38.446</u>

Noter

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
3 Tilgodehavende vedr. vejprojekt		
Udgifter vejprojekt	4.654.756	4.654.756
Foreningens andel vejprojekt	-844.756	-844.756
Kontante betalere (56 parceller)	-1.680.000	-1.680.000
Afdragsvis betaling (71 parceller) (inklusive 39 indfrielse)	-2.860.695	-2.757.550
Låneomkostninger vejprojekt	5.000	5.000
Renter tidligere år	889.956	871.578
Renter dette år	10.867	18.378
Afsluttet byggesag i alt	<u>175.128</u>	<u>267.406</u>

Oplysning til parcellere med lån til vejprojekt:

Renteudgift på lånet i 2018: kr. 333 pr. parcel

Restgæld på lånet pr. 31/12 2018: kr. 5.473 pr. parcel