

SOPHIENBERG INVEST ApS

**Sophienbergvej 57
2960 Rungsted Kyst**

CVR-nr. 26755875

Årsrapport for 2023/24

(22. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 06-01-2025

Hans Henrik Raith
Dirigent

SOPHIENBERG INVEST ApS

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

SOPHIENBERG INVEST ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2023 - 30-06-2024 for SOPHIENBERG INVEST ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2023 - 30-06-2024.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rungsted, den 06-01-2025

Direktion

Hans Henrik Raith
Direktør

SOPHIENBERG INVEST ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i SOPHIENBERG INVEST ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SOPHIENBERG INVEST ApS for regnskabsåret 01-07-2023 - 30-06-2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søborg, den 06-01-2025

**Consens, Statsautoriseret
Revisionsanpartsselskab**
CVR-nr. 39751445

Henrik Pedersen
Statsautoriseret revisor
mne25198

SOPHIENBERG INVEST ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SOPHIENBERG INVEST ApS Sophienbergvej 57 2960 Rungsted Kyst
CVR-nr.	26755875
Regnskabsår	01-07-2023 - 30-06-2024
Direktion	Hans Henrik Raith
Revisor	Consens, Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Kildebakkegårds Alle 63 2860 Søborg
Telefon	52167749
E-mail	hp@consens.dk
Hjemmeside	www.consens.dk
CVR-nr.	39751445

SOPHIENBERG INVEST ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i ejendomsinvesteringer samt ind- og udlejning af fast ejendom.

Hovedtal for regnskabsåret

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2023 - 30-06-2024 udviser et resultat på kr. 20.380, og selskabets balance pr. 30-06-2024 udviser en balancesum på kr. 2.980.918, og en egenkapital på kr. 2.678.996.

SOPHIENBERG INVEST ApS

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for SOPHIENBERG INVEST ApS for 2023/24 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

SOPHIENBERG INVEST ApS

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, direkte omkostninger, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indeholder indtægter ved ejendomsudlejning og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører.

Andre driftsindtægter omfatter fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Ejendomsomkostninger

Ejendomsomkostninger omfatter omkostninger vedrørende drift af ejendomme, husleje, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter, afgifter og andre omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Deposita

Anvendt regnskabspraksis

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

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

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

SOPHIENBERG INVEST ApS

Resultatopgørelse

	Note	2023/24 kr.	2022/23 kr.
Nettoomsætning		108.001	38.000
Andre driftsindtægter		0	1.235.159
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		0	-1.704
Andre eksterne omkostninger		-166.822	-39.956
Bruttoresultat		-58.821	1.231.499
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		84.004	78.675
Andre finansielle indtægter		1.631	38.785
Andre finansielle omkostninger		-560	-9.670
Resultat før skat		26.254	1.339.289
Skat af årets resultat		-5.874	-273.561
Årets resultat		20.380	1.065.728
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		20.380	1.065.728
Resultatdisponering		20.380	1.065.728

SOPHIENBERG INVEST ApS

Balance 30. juni 2024

	Note	2024 kr.	2023 kr.
Aktiver			
Deposita		25.500	25.500
Finansielle anlægsaktiver		<u>25.500</u>	<u>25.500</u>
Anlægsaktiver		<u>25.500</u>	<u>25.500</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		146.000	38.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.809.418	2.725.414
Tilgodehavender		<u>2.955.418</u>	<u>2.763.414</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>155.300</u>
Omsætningsaktiver		<u>2.955.418</u>	<u>2.918.714</u>
Aktiver		<u>2.980.918</u>	<u>2.944.214</u>

SOPHIENBERG INVEST ApS

Balance 30. juni 2024

	Note	2024 kr.	2023 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		600.000	600.000
Overført resultat		2.078.996	2.058.616
Egenkapital		2.678.996	2.658.616
Selskabsskat		6.326	285.598
Langfristede gældsforpligtelser	3	6.326	285.598
Gæld til banker		9.998	0
Selskabsskat		285.598	0
Kortfristede gældsforpligtelser		295.596	0
Gældsforpligtelser		301.922	285.598
Passiver		2.980.918	2.944.214
Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

SOPHIENBERG INVEST ApS

Noter

1. Medarbejderforhold

Gennemsnitligt antal beskæftigede	0	0
-----------------------------------	---	---

2. Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	560	9.670
	<u>560</u>	<u>9.670</u>

3. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Selskabsskat	6.326	0	0
	<u>6.326</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

4. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatning med øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Den samlede kendte forpligtelse fremgår af årsrapporten for administrationselskabet HHR HOLDING A/S.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. balancedagen.