

G/F Sophienlund

Ro's Torv 1 2, 4000 Roskilde
CVR-nr. 32 90 24 80

Årsrapport for 2023

Foreningsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Noter	11 - 13

Foreningen

G/F Sophienlund
c/o Real Administration A/S
Ro's Torv 1 2
4000 Roskilde
Telefon: 46 35 18 43
Hjemsted: Roskilde
CVR-nr.: 32 90 24 80
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Administrator

Real Administration A/S

Bestyrelse

Christian Ravnkilde Andersen
Martin Mentz
Allan Thorsager Andersen
Henrik Egede Saabye

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.23 - 31.12.23 for G/F Sophienlund.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med foreningens vedtægter og årsregnskabsloven, hvor lovens bestemmelser findes anvendelige..

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.23 og resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.23 - 31.12.23.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 9. februar 2024

Administratoren

Real Administration A/S

Bestyrelsen

Christian Ravnkilde Andersen

Martin Mentz

Allan Thorsager Andersen

Henrik Egede Saabye

Til medlemmet i G/F Sophienlund**Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for G/F Sophienlund for regnskabsåret 01.01.23 - 31.12.23, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter foreningens vedtægter og årsregnskabsloven, hvor lovens bestemmelser findes anvendelige..

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.23 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.23 - 31.12.23 i overensstemmelse med foreningens vedtægter og årsregnskabsloven, hvor lovens bestemmelser findes anvendelige..

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 foreningen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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

Foreningen har medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelse og tilhørende noter. Disse budgettal har, som det også fremgår af resultatopgørelse og tilhørende noter, ikke været underlagt revision, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed herom.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med foreningens vedtægter og årsregnskabsloven, hvor lovens bestemmelser findes anvendelige.. 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 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 ledelsen enten har til hensigt at likvidere foreningen, 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 kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens 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 foreningens 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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at foreningen 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 den øverste ledelse 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.

Roskilde, den 9. februar 2024

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Kenneth Brøndum
Statsaut. revisor

Note	2023	Ikke revideret budget 2023	2022	
	DKK	DKK	DKK	
1	Nettoomsætning	666.000	666.000	444.000
	Andre driftsindtægter	1.126	0	0
	Indtægter i alt	667.126	666.000	444.000
2	Udvendig vedligeholdelse	-88.391	-55.000	-45.750
3	Renholdelse	-306.282	-415.000	-485.976
4	Driftsudgifter	-26.927	-34.650	-47.214
5	Administrationsomkostninger	-110.927	-109.600	-106.882
	Udgifter i alt	-532.527	-614.250	-685.822
	Resultat før finansielle poster	134.599	51.750	-241.822
	Finansielle indtægter	5.176	-15.000	-10.485
	Finansielle poster i alt	5.176	-15.000	-10.485
	Årets resultat	139.775	36.750	-252.307
Forslag til resultatdisponering				
	Overført resultat	139.775	36.750	-252.307
	I alt	139.775	36.750	-252.307

AKTIVER		31.12.23	31.12.22
Note		DKK	DKK
6	Andre tilgodehavender	225.493	370.102
Tilgodehavender i alt		225.493	370.102
Indestående i bank		1.512.279	1.243.706
Likvide beholdninger i alt		1.512.279	1.243.706
Omsætningsaktiver i alt		1.737.772	1.613.808
Aktiver i alt		1.737.772	1.613.808

		31.12.23	31.12.22
		DKK	DKK
PASSIVER			
Note			
	Øvrige reserver	325.000	325.000
	Overført resultat	1.376.984	1.237.209
	Egenkapital i alt	1.701.984	1.562.209
7	Anden gæld	35.788	51.599
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	35.788	51.599
	Gældsforpligtelser i alt	35.788	51.599
	Passiver i alt	1.737.772	1.613.808

	2023 DKK	Ikke revideret budget 2023 DKK	2022 DKK
1. Nettoomsætning			
Grundejerforeningskontingent	666.000	666.000	444.000
2. Udvendig vedligeholdelse			
Målepasning	31.719	45.000	43.750
Elektriker	9.800	0	0
Legeplads	869	0	0
Serviceabonnementer	1.245	0	1.245
Diverse vedligeholdelse	44.758	10.000	755
I alt	88.391	55.000	45.750
3. Renholdelse			
Gårdanlæg & udenomsarealer	68.694	100.000	221.129
Græsslåning	112.838	165.000	104.000
Snerydning	124.750	150.000	160.847
I alt	306.282	415.000	485.976
4. Driftsudgifter			
Elforbrug	23.534	30.000	43.987
Ejendomsforsikring	2.581	2.750	1.551
Internet	812	1.900	1.676
I alt	26.927	34.650	47.214

	2023	Ikke revideret budget 2023	2022
	DKK	DKK	DKK

5. Administrationsomkostninger

Kontorartikler	742	0	0
Gebyrer	13.558	19.000	15.930
Erhvervsservice	0	0	1.387
Revision	12.875	11.000	12.000
Administrationshonorar	76.720	71.500	73.511
Repræsentation, gaver og blomster	557	0	0
Generalforsamling	6.475	8.100	4.054
I alt	110.927	109.600	106.882

31.12.23
DKK

31.12.22
DKK

6. Andre tilgodehavender

Varmeregnskab	224.859	368.051
Forudbetalinger	634	776
Ekstraordinære indtægter	0	1.275
I alt	225.493	370.102

7. Anden gæld

Skyldige omkostninger	23.500	24.464
Kreditorer	12.288	27.135
I alt	35.788	51.599

8. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med foreningens vedtægter og årsregnskabsloven, hvor lovens bestemmelser findes anvendelige..

RESULTATOPGØRELSE

Lejeindtægter

Indtægter omfatter opkrævet grundejerforeningskontingent, som indregnes i resultatopgørelsen i den periode, de vedrører. Indtægterne opgøres til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til drift af grundejerforeningen, herunder vedligeholdelsesomkostninger, renholdelse mv. samt andre omkostninger.

Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger m.v.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Alexander Bjarup Sørensen

REAL ADMINISTRATION A/S CVR: 31892872

Administrator

På vegne af: Real Administration A/S

Serienummer: a0cd1efe-f02d-46d3-8a29-1124a04fe94f

IP: 91.215.xxx.xxx

2024-02-09 10:21:11 UTC



Martin Bruun Mentz

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: G/F Sophienlund

Serienummer: f278fb59-580f-4db0-b59b-a10c5ae20bea

IP: 80.209.xxx.xxx

2024-02-09 11:35:39 UTC



Allan Thorsager Andersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: e9f32a90-42d1-41cb-8bb5-8b13a156bd7f

IP: 83.94.xxx.xxx

2024-02-09 13:36:43 UTC



Christian Ravnkilde Andersen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: G/F Sophienlund

Serienummer: 51f28d34-d199-4886-9c99-4c05f8c29849

IP: 147.78.xxx.xxx

2024-02-10 14:41:28 UTC



Henrik Egede Saabye

Bestyrelsesformand

På vegne af: G/F Sophienlund

Serienummer: 0acb491b-bb08-46a6-972e-7b228ad8b016

IP: 94.147.xxx.xxx

2024-02-11 11:53:27 UTC



Kenneth Brøndum

BEIERHOLM, STATS AUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB CVR:
32895468

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Beierholm Statsautoriseret Revisionspar...

Serienummer: b24ad23f-2ca7-4329-839c-342aa2675810

IP: 212.98.xxx.xxx

2024-02-12 07:18:22 UTC



Penneo dokumentnøgle: 4607L-UBG0U-TTLQT-0L384-WMG80-LZVTF

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**