

Horsens Ny Teater A/S

Teatertorvet 1

8700 Horsens

CVR-nr. 15 13 21 32

Årsrapport for 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 10/04 2024

Claus Olsen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023	12
Balance pr. 31. december 2023	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2023	16
Noter	17

Selskabsoplysninger

Selskabet

Horsens Ny Teater A/S
Teatertorvet 1
8700 Horsens

CVR-nr.: 15 13 21 32
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2023
Hjemsted: Horsens

Bestyrelse

Orla Kjeld Bothe, formand
Peter Bang Fasting Bauer
Claus Olsen
Christian Bothmann Fog

Direktion

Lone Wessel, direktør

Revision

Roesgaard
Godkendt Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Horsens Ny Teater A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 22. februar 2024

Direktion

Lone Wessel
direktør

Bestyrelse

Orla Kjeld Bothe
formand

Peter Bang Fasting Bauer

Claus Olsen

Christian Bothmann Fog

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Horsens Ny Teater A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Horsens Ny Teater A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA's 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.

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 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 selskabets 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 selskabet, 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 selskabets 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 selskabets 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 frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Horsens, den 22. februar 2024

Roesgaard

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Jens Roesgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne28681

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål har i lighed med tidligere år været afholdelse og formidling af kulturelle aktiviteter, herunder udlejning af Horsens Ny Teater til samarbejdspartnere.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023 udviser et overskud på kr. 568.421, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en egenkapital på kr. 2.710.489.

2023 er positivt påvirket af en væsentlig indtægt vedr. COVID kompensation, som først er endeligt opgjort og afregnet i 2023. Dette påvirker regnskabet markant, selvom de tilførende udgifter ligger i de foregående år.

Horsens Ny Teater A/S afviklede igennem året et rigt udbud af aktiviteter, herunder indendørs- og udendørs koncerter, teater, foredrag, stand-up, comedy, shows, cityevents, streamede samt indlejede arrangementer.

Vi har haft ca. 49.000 gæster igennem huset, hvilket er meget tilfredsstillende på trods af en lille nedgang fra 2022, der primært skyldes, at vi i 2023 har kunnet afvikle alle arrangementer som planlagt og dermed har skruet ned for streaming.

I året har vi arbejdet med publikumsudvikling og haft et tæt samarbejde med City Horsens, hvor vi blandt andet har haft særlig fokus på udvikling af Graven. Desuden har vi haft en indsats omkring lokale forankrede bands, - denne fortsætter i 2024.

Vi arbejder kontinuerligt med at sikre et bredt og mangfoldigt udbud af kulturarrangementer med respekt for økonomisk bæredygtighed, samt vores efterhånden mange arrangementer med publikumsudvikling for øje.

Der har også i år været arbejdet målrettet på markedsføring med henblik på at styrke kendskabsgraden til huset, gæstetallet og støtte op omkring publikumsudviklingen generelt.

Programmet har været mangfoldigt og udbuddet af arrangementer generelt med en tilfredsstillende og høj belægningsprocent. Der er stadig fokus på at fastholde samarbejdet med byens foreninger og institutioner, ligesom der også stadig, i det omfang det har været muligt, er udviklet arrangementer med nye danske navne indenfor musik, comedy, børnearrangementer m.fl.

Horsens Ny Teater har, i lighed med tidligere år, primært koncentreret sine aktiviteter på Teatertorvet.

Tilslutningen til, og dermed indtægten fra, sponsorkredsen HNT+ er stigende, og sponsorerne har været trofaste og vedholdende. Det er positivt, at en del af erhvervslivet på denne måde støtter op omkring kulturen i Horsens.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Ledelsesberetning

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Horsens Ny Teater A/S har for 2024 planlagt et stærkt program med fokus på danske navne, både de veletablerede og kendte, men der satses ligeledes på dem, der er på vej frem. Udover danske navne er der også udenlandske navne på programmet, og flere unikke oplevelser med det formål fortsat at udvikle den kulturelle horisont for vores gæster.

Der fortsættes med udvikling af kulturoplevelser for børn og familier, vi faciliterer en børnefestivaldag, en UNCOVER-festival der afvikles i forbindelse med Horsens Holder, Illusionsfestival, vi samarbejder med relevante foreninger, laver rundvisninger for både børn og voksne, samarbejder med udvikling med lokale bands og musikere samt samarbejder med City Horsens og MÆRK BYEN omkring aktiviteter og koncerter i midtbyen - ligesom der til stadighed er stor fokus på at levere daglige kulturoplevelser til alle kommunens borgere.

Vi søger hele tiden at give et så mangfoldigt og bredt udbud af oplevelser til vores gæster under hensyn til den økonomiske ramme vi har. Da nogle arrangementer indebærer en ikke ubetydelig økonomisk risiko, er det i forhold til diversiteten afgørende, at vi har et råderum, som tillader, at vi en gang i mellem kan tage en kalkuleret risiko.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Horsens Ny Teater A/S for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning og andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til kunstnere og andre direkte arrangementsomkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen, der omfatter entreindtægter, sponsorindtægter, salg af mad, drikkevarer mv. i forbindelse med arrangementer samt lejeindtægter for brug af teatersalen mv. , indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Omkostninger til kunstnere og andre direkte arrangementsomkostninger

Omkostninger til kunstnere mv. indeholder det forbrug, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år	0 %

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Værdipapirer

Værdipapirer, der består af børsnoterede aktier der måles til dagsværdi på balancedagen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets kapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023

	<u>Note</u>	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> kr.
Bruttofortjeneste	1	4.674.739	4.537.271
Personaleomkostninger	2	<u>(4.066.894)</u>	<u>(4.262.806)</u>
Resultat før finansielle poster		607.845	274.465
Finansielle indtægter	3	125.224	4.890
Finansielle omkostninger		<u>(7.316)</u>	<u>(63.008)</u>
Resultat før skat		725.753	216.347
Skat af årets resultat	4	<u>(157.332)</u>	<u>(39.673)</u>
Årets resultat		<u>568.421</u>	<u>176.674</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>568.421</u>	<u>176.674</u>
		<u>568.421</u>	<u>176.674</u>

Balance pr. 31. december 2023

	<u>Note</u>	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	80.003	80.000
Materielle anlægsaktiver		80.003	80.000
Anlægsaktiver i alt		80.003	80.000
Varebeholdninger		88.108	121.390
Varebeholdninger		88.108	121.390
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		653.633	642.799
Andre tilgodehavender		0	147.838
Udskudt skatteaktiv	6	458.650	270.011
Tilgodehavende moms og afgifter		362.871	219.566
Periodeafgrænsningsposter		19.068	1.421.407
Tilgodehavender		1.494.222	2.701.621
Værdipapirer	3	14.680	14.630
Værdipapirer		14.680	14.630
Likvide beholdninger		9.461.650	8.729.234
Omsætningsaktiver i alt		11.058.660	11.566.875
Aktiver i alt		11.138.663	11.646.875

Balance pr. 31. december 2023

	<u>Note</u>	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		501.000	501.000
Overført resultat		2.209.489	1.641.068
Egenkapital		2.710.489	2.142.068
Andre hensættelser		403.548	0
Hensatte forpligtelser i alt		403.548	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.471.046	3.391.308
Selskabsskat		131.971	161.752
Anden gæld		209.332	1.966.219
Periodeafgrænsningsposter		5.212.277	3.985.528
Kortfristede gældsforpligtelser		8.024.626	9.504.807
Gældsforpligtelser i alt		8.024.626	9.504.807
Passiver i alt		11.138.663	11.646.875
Lejeforpligtelser	7		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2023	501.000	1.641.068	2.142.068
Årets resultat	0	568.421	568.421
Egenkapital 31. december 2023	501.000	2.209.489	2.710.489

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2023

	<u>Note</u>	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> kr.
Årets resultat		568.421	176.674
Reguleringer	8	39.424	97.791
Ændring i driftskapital	9	<u>382.547</u>	<u>(572.695)</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		990.392	(298.230)
Renteindbetalinger og lignende		125.224	600
Renteudbetalinger og lignende		<u>(7.316)</u>	<u>(63.004)</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		1.108.300	(360.634)
Betalt selskabsskat		<u>(375.884)</u>	<u>(24.484)</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		732.416	(385.118)
Salg af kapitalandele		<u>0</u>	<u>400.522</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		0	400.522
Ændring i likvider		732.416	15.404
Likvider 1. januar 2023		<u>8.729.234</u>	<u>8.713.830</u>
Likvider 31. december 2023		9.461.650	8.729.234
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		<u>9.461.650</u>	<u>8.729.234</u>
Likvider 31. december 2023		9.461.650	8.729.234

Noter til årsrapporten

	2023	2022
	kr.	kr.
1 Særlige poster		
Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, som er særlige i forhold til selskabets normale drift, herunder f.eks. offentlige tilskud, afhændelsesgevinster/-tab, nedskrivninger og tilbageførelse af nedskrivninger af engangskarakter.		
Resultatet af de særlige poster, som er indregnet i posterne i resultatopgørelsen kan vises således:		
Tilskud fra kompensationsordninger og tilskudspuljer	848.512	898.850
	848.512	898.850
	2023	2022
	kr.	kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	4.312.383	4.508.247
Pensioner	369.710	351.636
Andre omkostninger til social sikring	81.235	82.812
	4.763.328	4.942.695
Overført til produktionslønninger	(696.434)	(679.889)
	4.066.894	4.262.806
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	9	11

Noter til årsrapporten

	2023	
	kr.	
3 Oplysning om dagsværdi		
Værdipapirer		
Ændringer af dagsværdien, der indregnes i resultatopgørelsen	50	
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, ultimo	14.680	
	2023	2022
	kr.	kr.
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	345.971	213.884
Årets udskudte skat	(188.639)	(174.211)
	157.332	39.673
5 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2023		3.545.667
Kostpris 31. december 2023		3.545.667
Af- og nedskrivninger 1. januar 2023		3.465.664
Af- og nedskrivninger 31. december 2023		3.465.664
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023		80.003

Noter til årsrapporten

	2023	2022
	kr.	kr.
6 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2023	(270.011)	(95.800)
Hensat i året	(188.639)	(174.211)
Overført til udskudt skatteaktiv	458.650	270.011
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2023	0	0
7 Lejeforpligtelser		
Lejeforpligtelser - opsigelsesperiode 12 måneder.	5.800.000	5.600.000
8 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	(125.224)	(4.890)
Finansielle omkostninger	7.316	63.008
Skat af årets resultat	157.332	39.673
	39.424	97.791
9 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	33.282	(25.240)
Ændring i tilgodehavender	1.395.988	(1.642.537)
Ændring i leverandører mv.	(2.273.472)	1.268.370
Ændring i periodeafgrænsningsposter	1.226.749	(173.288)
	382.547	(572.695)