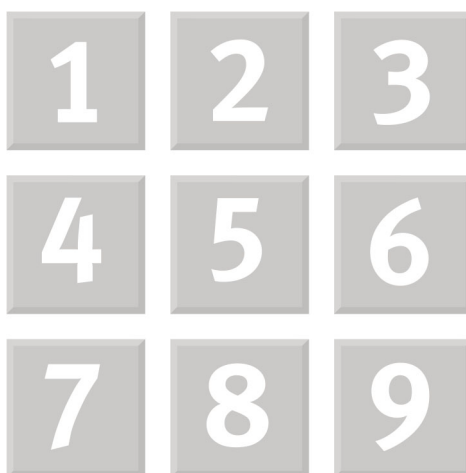


Fonden Sankt Helene Centret

Tisvildeleje

Bygmarken 30
3220 Tisvildeleje

CVR-nr. 15 15 09 04



Årsrapport for 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på fondens ordinære generalforsamling
den 3. juni 2024

Torben Nyegaard Olesen
dirigent



DØSSING & PARTNERE

Godkendte revisorer

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

	Side
Fondsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023	12
Balance pr. 31. december 2023	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

Fondsoplysninger

Fonden

Fonden Sankt Helene Centret Tisvildeleje
Bygmarken 30
3220 Tisvildeleje

Telefon: 48 70 98 50

Telefax: 48 70 98 97

Hjemmeside: www.helene.dk

CVR-nr.: 15 15 09 04

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2023

Stiftet: 1. januar 1991

Regnskabsår: 33. regnskabsår

Hjemsted: Gribskov

Bestyrelse

Torben Nyegaard Olesen, formand
Palle Whittard Duemose, næstformand
Erik Nørgaard Sørensen

Direktion

Louise Dønning, direktør
Martin Dønning Jespersen, direktør

Revision

DØSSING & PARTNERE P/S
Godkendte revisorer
Roskildevej 12 A
3400 Hillerød

Pengeinstitut

Sparekassen Sjælland-Fyn

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Fonden Sankt Helene Centret Tisvildeleje.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 og resultatet af fondens aktiviteter 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.

Tisvildeleje, den 31. maj 2024

Direktion

Louise Dønning
direktør

Martin Dønning Jespersen
direktør

Bestyrelse

Torben Nyegaard Olesen
formand

Palle Whittard Duemose
næstformand

Erik Nørgaard Sørensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Fonden Sankt Helene Centret Tisvildeleje

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Sankt Helene Centret Tisvildeleje for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af fonden 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 vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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 fondens 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 fonden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vort 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 vor 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 fondens 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 fondens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at fonden ikke længere kan fortsætte driften.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

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

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

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

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

Hillerød, den 31. maj 2024

DØSSING & PARTNERE P/S

Godkendte revisorer
CVR-nr. 42 49 17 48

Michael Nielsen
Registret revisor
mne7552

Ledelsesberetning

Fondens væsentligste aktiviteter

Fondens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været, at drive ferie- og konferencecenter herunder afholdelse af selskaber mv.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Fondens resultatopgørelse for 2023 udviser et underskud på DKK 443.544, og fondens balance pr. 31. december 2023 udviser en egenkapital på DKK 12.750.594.

I løbet af regnskabsåret har fonden skiftet karakter fra en selvejende institution til en erhvervsdrivende fond.

1.maj 2023 har fonden erhvervet grunden på 128.811 m² af Naturstyrelsen. Fonden er således ejer af både bygninger og grund. Regnskabet for 2023 viser afholdelse af udgifter til bank omkostninger, advokat mv. for DKK 160.000.

Der er brugt og det vil fortsat være nødvendigt at bruge relativt mange ressourcer (timer/kr) på at få opdateret centeret. I de sidste 2 regnskabsår er der brugt 1,2 mio – 1,3 mio kr. pr. år.

Der er skiftet ledelsespar pr. 1. januar 2024. Ansættelsesprocessen, rekrutteringsfirma, advokatomkostninger – andrager DKK 270.000 og er udgiftsført i 2023.

På baggrund af de hændelser betragtes resultatet som tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Ledelsesberetning

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Det er ledelsens forventning at 2024 bliver et år hvor kerneforretningen styrkes, det være sig konference, lejrskoler og overnatningsdelen. Det forventes også at genfindelsen af virksomhedens DNA som en virksomhed drevet efter socio-økonomiske principper, vil skabe momentum i lyset af de øgede krav til ESG hos virksomhedens kunder. Det er også forventningen at den turn-around som er påbegyndt i årets begyndelse, vil styrke forretningens image og gæsternes loyalitet med den heraf følgende genkøbsfrekvens. Det forventes at de ekstra investeringer i niveauet 1.2-1.3 mio som foretages i 2024 i blandt andet opkvalificering af medarbejdere, vedligehold og opgradering af værelser mv samt det generelle høje serviceniveau, vil afspejles i en stigende omsætning – ikke kun i 2024 men også i de kommende år og dermed medvirke til fremtidssikringen af virksomheden.

Ledelsen ønsker i de kommende år at øge fokus på lejrskole segmentet, hvor i der ligger et stort potentiale for udvikling, samt leisure segmentet, blandt andet med afprøvning af Glamping koncept. Allerede i 2024 vil salgsindsatsen for 2025 være målrettet dette fokus.

Overordnet er det ledelsens forventning til året, at omsætningen gradvist øges i takt med optimeringen af driften og derfor som minimum ender på niveau med 2023.

Redegørelse for god fondsledelse

Fonden er omfattet af Komitéen for god fondsledelses Anbefalinger for god Fondsledelse. Redegørelse for, hvordan bestyrelsen forholder sig hertil, kan ses på fondens hjemmeside www.helene.dk/kontakt.

Redegørelse for fondens uddelingspolitik

Redegørelse for, hvordan bestyrelsen forholder sig til uddelingspolitik, kan ses på fondens hjemmeside www.helene.dk/kontakt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fonden Sankt Helene Centret Tisvildeleje 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 DKK

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 balance-dagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Omsætningen indregnes i takt med udførelsen af de serviceydelser, som omsætningen vedrører.

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 råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver, driftstabs- og konflikterstatninger samt lønrefusioner. Erstatninger indregnes, når det er overvejende sandsynligt, at virksomheden vil modtage erstatningen.

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.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

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 godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat 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

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under DKK 32.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

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

Varebeholdninger

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

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningens omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv eller gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Feriepengeforpligtelsen, som virksomhedens medarbejdere optjener i overgangsperioden 1. september 2019 – 31. august 2020, administreres af virksomheden, og indbetales til ferie-fonden før lønmodtagerens pensionsalder. Forpligtelsen indgår i posten Anden gæld, som henholdsvis kortfristet og langfristet gæld. Anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023

	Note	2023 DKK	2022 DKK
Bruttofortjeneste		4.059.096	4.134.973
Personaleomkostninger	1	-3.476.767	-3.287.835
Resultat før af- og nedskrivninger		582.329	847.138
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-387.000	-377.000
Resultat før finansielle poster		195.329	470.138
Finansielle indtægter	3	6.257	0
Finansielle omkostninger	4	-645.130	-217.040
Resultat før skat		-443.544	253.098
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-443.544	253.098
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-443.544	253.098
		-443.544	253.098

Balance pr. 31. december 2023

	Note	2023	2022
		DKK	DKK
Aktiver			
Grunde og bygninger	5	21.166.330	17.768.560
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	226.000	158.000
Forudbetaling for materielle anlægsaktiver	5	0	0
Materielle anlægsaktiver		21.392.330	17.926.560
Anlægsaktiver i alt		21.392.330	17.926.560
Råvarer og hjælpematerialer		75.719	85.938
Varebeholdninger		75.719	85.938
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		467.854	179.739
Andre tilgodehavender		166.629	70.145
Periodeafgrænsningsposter		0	48.234
Tilgodehavender		634.483	298.118
Likvide beholdninger		1.136.965	1.899.121
Omsætningsaktiver i alt		1.847.167	2.283.177
Aktiver i alt		23.239.497	20.209.737

Balance pr. 31. december 2023

	Note	2023 DKK	2022 DKK
Passiver			
Grundkapital		400.000	400.000
Reserve for opskrivninger		11.522.080	11.772.560
Overført resultat		828.514	1.272.057
Egenkapital		12.750.594	13.444.617
Andre kreditinstitutter		8.229.871	5.491.166
Anden gæld		132.514	166.227
Langfristede gældsforpligtelser	6	8.362.385	5.657.393
Kreditinstitutter	6	1.242.086	55.762
Modtagne forudbetalinger fra kunder		192.055	370.379
Leverandører af varer og tjenesteydelser		292.024	359.051
Anden gæld		400.353	322.535
Kortfristede gældsforpligtelser		2.126.518	1.107.727
Gældsforpligtelser i alt		10.488.903	6.765.120
Passiver i alt		23.239.497	20.209.737
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Grundkapital</u>	<u>Reserve for opskrivninger</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2023	400.000	11.772.560	1.272.058	13.444.618
Årets resultat	0	0	-443.544	-443.544
Tilbageførte opskrivninger i året	0	-250.480	0	-250.480
Egenkapital 31. december 2023	<u>400.000</u>	<u>11.522.080</u>	<u>828.514</u>	<u>12.750.594</u>

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	DKK	DKK
1 Personalemkostninger		
Lønninger	3.047.610	2.897.962
Pensioner	356.620	320.509
Andre omkostninger til social sikring	72.537	69.364
	<u>3.476.767</u>	<u>3.287.835</u>
Heraf udgør vederlag til direktion og bestyrelse:		
Direktion	702.946	648.041
Bestyrelseshonorar	100.000	90.000
	<u>802.946</u>	<u>738.041</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>6</u>	<u>6</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>387.000</u>	<u>377.000</u>
	<u>387.000</u>	<u>377.000</u>
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>6.257</u>	<u>0</u>
	<u>6.257</u>	<u>0</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>645.130</u>	<u>217.040</u>
	<u>645.130</u>	<u>217.040</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris 1. januar 2023	58.486.716	1.806.803	60.293.519
Tilgang i årets løb	3.988.250	115.000	4.103.250
Kostpris 31. december 2023	62.474.966	1.921.803	64.396.769
Opskrivninger 1. januar 2023	11.772.560	0	11.772.560
Årets tilbageførsler af tidligere års opskrivninger	-250.480	0	-250.480
Opskrivninger 31. december 2023	11.522.080	0	11.522.080
Af- og nedskrivninger 1. januar 2023	52.490.716	1.648.803	54.139.519
Årets nedskrivninger	340.000	0	340.000
Årets afskrivninger	0	47.000	47.000
Af- og nedskrivninger 31. december 2023	52.830.716	1.695.803	54.526.519
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	21.166.330	226.000	21.392.330
Regnskabsmæssig værdi af materielle anlægsaktiver, som ville have været indregnet, hvis opskrivning ikke havde været foretaget	9.592.587	0	

Noter

6 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	DKK	DKK
Andre kreditinstitutter		
Efter 5 år	7.326.228	5.287.436
Mellem 1 og 5 år	903.643	203.730
Langfristet del	8.229.871	5.491.166
Øvrig kortfristet gæld til kreditinstitutter	1.242.086	55.762
Kortfristet del	1.242.086	55.762
	<u>9.471.957</u>	<u>5.546.928</u>

Anden gæld

Efter 5 år	132.514	166.227
Langfristet del	132.514	166.227
Øvrig kortfristet anden gæld	400.353	322.535
Kortfristet del	400.353	322.535
	<u>532.867</u>	<u>488.762</u>

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for realkreditinstitutter:

Ejerpantebrev på i alt t.kr. 9.400, der giver pant i grunde og bygninger samt øvrige materielle anlægsaktiver til en samlet regnskabsmæssig værdi af

21.114.667	17.768.560
<u>21.114.667</u>	<u>17.768.560</u>

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for Arbejdsmarkedets Feriefond:

Ejerpantebreve på i alt t.kr. 5.000. I tilfælde af afhændelse giver de pant i grunde og bygninger samt øvrige materielle anlægsaktiver til en samlet regnskabsmæssig værdi af

21.114.667	17.768.560
<u>21.114.667</u>	<u>17.768.560</u>

Der er givet virksomhedspant overfor Sparekassen Sjælland-Fyn på kr. 1.000.000. Virksomhedspantet omfatter driftsinventar og driftsmidler, varelager samt simple fordringer fra salg. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 31/12 2023 kr. 769.573.