



SR Revision A/S
Godkendt revisionsaktieselskab

Stensbjergvej 11 · 4600 Køge

CVR-nr.: 19 53 68 90
Tlf. nr.: 56 56 06 00

Mail: sr@srrevision.dk
Web: www.srrevision.dk

Den Erhvervsdrivende Fond Magleby Skolecenter
Søhusevej 79
4230 Skælskør

Årsrapport
1. januar 2022 - 31. december 2022

(CVR-nr. 21 92 05 76)

Godkendt på fondens bestyrelsesmøde
den 24. april 2023

Ingolf Ingemann Damm
Dirigent

Kundenr.: 2301

Indholdsfortegnelse

Fondsoplysninger	side 2
Ledelsespåtegning	side 3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	side 4 - 6
Ledelsesberetning	side 7 - 8
Anvendt regnskabspraksis	side 9 - 12
Resultatopgørelse 1. januar 2022 til 31. december 2022	side 13
Balance pr. 31. december 2022	side 14 - 15
Noter	side 16 - 17

Fondsoplysninger

Fonden	Den Erhvervsdrivende Fond Magleby Skolecenter Søhusevej 79 4230 Skælskør
	CVR-nr.: 21 92 05 76 Stiftet: 1. maj 1999 Hjemsted: Slagelse Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Jørgen Bent Thusholdt, formand Hans Otto Kristiansen Ingolf Ingemann Damm Christian Dannebrog André Henriksen
Direktion	Ingolf Ingemann Damm
Revisor	SR Revision Godkendt revisionsaktieselskab Stensbjergvej 11, 2. sal 4600 Køge

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar 2022 til 31. december 2022 for Den Erhvervsdrivende Fond Magleby Skolecenter.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af fondens aktiviteter for perioden 1. januar 2022 til 31. december 2022.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til bestyrelsens godkendelse.


Skælskør, den 24. april 2023

Direktion:




Ingolf Ingemann Damm

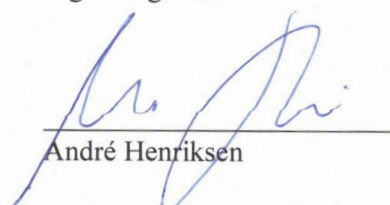
Bestyrelse:



Jørgen Bent Thusholdt



Ingolf Ingemann Damm



André Henriksen



Hans Otto Kristiansen



Christian Dannebrog

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Den Erhvervsdrivende Fond Magleby Skolecenter

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Den Erhvervsdrivende Fond Magleby Skolecenter for regnskabsåret 1. januar 2022 til 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 til 31. december 2022 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 fonden 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.

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 indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 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 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 fonden 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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.

Køge, den 24. april 2023

SR Revision

Godkendt revisionsaktieselskab


CVR-nr. 19 53 68 90

Per Riis

mne1167

Master i Skat

Registreret revisor, medlem af FSR - danske revisorer



Ledelsesberetning

Fondens væsentligste aktiviteter

Fondens primære aktivitet består af at drive en STU afdeling.

Den Erhvervsdrivende Fond tilbyder en 3-årig særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse til unge mellem 16 og 25 år, som ikke passer ind i det almindelige uddannelsessystem. Fonden kan iværksætte initiativer af enhver art, som direkte eller indirekte fremmer fondens formål om, at optimere livsvilkårene for fondens målgruppe herunder også udvikling af kultur og kulturelle arrangementer og initiativer, der fremmer forståelsen af og færdighederne til, at kunne deltage som selvstændig borger i et demokratisk samfund.

Eleverne tilbydes en erhvervsrettet STU med mange forskellige produktioner at vælge mellem. Vi tilbyder ex. håndværk, grøn linje, beauty og køkken hvor man går med uddannede håndværkere og fagfolk og man får rigtige opgaver ligesom i en virksomhed. Man er med i processen med at planlægge den arbejdsopgave der udføres og eleven får mulighed for at øve sig i, at bruge nogle af de mange forskellige maskiner vi har på vores STU.

Eleverne har herudover mulighed for at tage et kørekort i forlængelse af deres første år på STU. Fonden kan med henblik på opfyldelsen af formålet desuden erhverve fast ejendom. Fondens formål er velgørende/almennyttigt.

Året 2022

13 studerende færdiggjorde i år sin STU på Magleby.

1 startede efterfølgende uddannelse på HF, 5 gik direkte videre i arbejde og 1 i fleksjob. 5 unge er meldt ledige under jobcenter og 1 har fået tildelt førtidspension.

8 studerende tog AMU-kurser mens de var under STU. Stillads, motorsav, truck og svejse-certifikater blev erhvervet. Sidstnævnte var bestemt medvirkende til overgang direkte i job fra STU.

15 studerende aflagde AVU prøve/eksamen på STU i dansk, matematik og/eller engelsk i samarbejde med VUCKlar Slagelse.

2 studerende erhvervede kørekort til bil, kategori B under uddannelse på STU. Vi har desuden åbnet op for muligheden for at erhverve knallertkørekort.

Som noget nyt i skoleåret 2021/2022 har STU med stor succes etableret et elevråd. Elevrepræsentanterne blev valgt ind efter valgtale og demokratisk afstemningsproces.

Det giver os en masse indspark til vores uddannelsesstilbud og en forbedret kommunikationsvej til de studerende. Elevrådet mødes 1 gang om måneden og er fast punkt på personalemøderne.

Skituren gik til Hafjell i Norge. Her var mulighed for deltagelse på pisterne, men en lille gruppe var også med på en kulturel vinkel hvor de besøgte museer i lokalområdet. 23 studerende deltog i turen.

OL var tilbage på tapetet efter et Corona havde taget sin afstand. En tur som for mange var en førstegangsoplevelse. Traditionen tro var vi indlogeret på Thorsminde Camping, som dannede rammerne for nogle utroligt givende dage i det jyske.

Årets studietur gik til Berlin. Dette blev besluttet i fællesskab med Elevrådet som ønskede at kombinere kulturelle og sociale oplevelser. Overskriften for turen var Lifeskills. Der blev trænet offentlig transport, kommunikation og adfærd i sociale kontekster. Herudover fik vi oplevet en storby med masser af liv og en begivenhedsrig historie.

Ledelsesberetning

Den erhvervsdrivende Fond oplever en god og stabil drift med gennemsnitligt 35 indskrevne elever i løbet af året.

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

Årets resultat viser et overskud på kr. 3.033.018. Egenkapitalen udgør herefter kr. 4.877.099. Bestyrelsen godkender årets resultat.

Redegørelse for god fondsledelse

I forbindelse med den lovpligtige redegørelse om god fondsledelse jf. Årsregnskabslovens § 77a henvises til linket www.magleby.dk.

Redegørelse for fondens uddelingspolitik

Fonden har ikke foretaget uddelinger i regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Den Erhvervsdrivende Fond Magleby Skolecenter for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste/bruttotab

Bruttofortjeneste/bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under a'contoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, 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. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	10-20 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

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

Investeringsejendomme måles ved første indregning til kostpris og ved efterfølgende måling til dagsværdi.

Investeringsejendomme måles ejendom for ejendom til en skønnet dagsværdi. Målingen sker ved anvendelse af en valuarvurdering.

Investeringsejendomme har som øvrige materielle anlægsaktiver, bortset fra grunde, en begrænset levetid. Den værdiforringelse, der finder sted, efterhånden som en investeringsejendom forældes, afspejles i investeringsejendommens løbende måling til dagsværdi. Der foretages derfor ikke systematiske afskrivninger over investeringsejendommens brugstid.

Øvrige værdipapirer, finansielle anlægsaktiver og andre kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

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

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Goodwill og andre aktiver, hvor det ikke er muligt at opgøre nogen selvstændig kapitalværdi, da aktivet i sig selv ikke genererer fremtidige pengestrømme, vurderes for nedskrivningsbehov sammen med den gruppe af aktiver, hvortil de kan henføres.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

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 a'contoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet 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 låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringen direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december

	<u>2022</u>	<u>2021</u>	Note
	kr.	kr.	
Bruttofortjeneste/bruttotab	7.373.300	7.737.887	
Personaleomkostninger	-5.922.855	-7.372.772	1
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-370.698	-391.390	2
Driftsresultat	1.079.747	-26.275	
Andre finansielle indtægter	22.250	19.620	
Dagsværdiregulering af investeringsejendomme	2.971.792	0	
Finansielle omkostninger	-172.409	-160.810	
Resultat før skat	3.901.380	-167.465	
Skat af årets resultat	-868.362	27.592	3
Årets resultat	<u>3.033.018</u>	<u>-139.873</u>	
Resultatdisponering			
Overført til næste år	<u>3.033.018</u>	<u>-139.873</u>	
I alt	<u>3.033.018</u>	<u>-139.873</u>	

Balance pr. 31. december

Aktiver

	<u>2022</u>	<u>2021</u>	Note
	kr.	kr.	
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger	3.512.133	5.834.516	
Investeringsejendomme	5.100.000	0	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	72.164	145.680	
Indretning af lejede lokaler	<u>1.215.119</u>	<u>1.318.126</u>	
I alt	<u>9.899.416</u>	<u>7.298.322</u>	4
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita	<u>81.749</u>	<u>161.496</u>	
I alt	<u>81.749</u>	<u>161.496</u>	
Anlægsaktiver i alt	<u>9.981.165</u>	<u>7.459.818</u>	
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	887.261	941.867	
Andre tilgodehavender	131.684	60.474	
Udskudt skatteaktiv	0	13.669	3
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>206.636</u>	
I alt	<u>1.018.945</u>	<u>1.222.646</u>	
Likvide beholdninger	<u>586.052</u>	<u>176.756</u>	
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.604.997</u>	<u>1.399.402</u>	
Aktiver i alt	<u>11.586.162</u>	<u>8.859.220</u>	

Balance pr. 31. december

Passiver

	2022	2021	Note
	kr.	kr.	
Egenkapital			
Fondskapital	300.000	300.000	
Overført resultat	4.577.099	1.544.078	
Egenkapital i alt	4.877.099	1.844.078	
Hensatte forpligtelser			
Hensættelser til udskudt skat	568.288	0	
Andre hensatte forpligtelser	0	300.000	
I alt	568.288	300.000	
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter	1.103.788	1.151.612	5
Kreditinstitutter i øvrigt	1.682.914	2.094.160	5
Hensatte feriemidler	532.164	0	
I alt	3.318.866	3.245.772	
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	447.300	422.400	
Modtagne forudbetalinger fra kunder	1.121.000	1.261.785	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	287.417	537.182	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	731.068	1.223.329	
Periodeafgrænsningsposter	9.263	0	
Skyldig fondsskat	225.861	24.674	
I alt	2.821.909	3.469.370	
Gældsforpligtelser i alt	6.140.775	6.715.142	
Passiver i alt	11.586.162	8.859.220	
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.			6
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			7

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	kr.	kr.
Note 1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 14.		
De samlede personaleomkostninger udgør:		
Løn og gager	5.158.173	6.417.519
Pensioner	537.884	731.271
Andre omkostninger til social sikring	226.798	223.982
I alt	<u>5.922.855</u>	<u>7.372.772</u>
Information om vederlag til ledelsesorganer		
Vederlag til bestyrelsen og direktion	379.250	379.250
Note 2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	194.175	129.675
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	73.516	77.064
Indretning af lejede lokaler	103.007	184.651
I alt	<u>370.698</u>	<u>391.390</u>
Note 3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	285.861	36.674
Regulering af udskudt skat	581.957	-73.518
Regulering af skat vedrørende tidligere år	544	9.252
I alt	<u>868.362</u>	<u>-27.592</u>
Note 4 Immaterielle- og materielle anlægsaktiver		
Oplysning om forudsætninger for dagsværdiberegning		
Investeringsjendomme		
Den anvendte målemetode til opgørelse af skønnet dagsværdi tager udgangspunkt i valuarvurdering.		
Note 5 Langfristede gældsforpligtelser		
Af de samlede langfristede gældsforpligtelser forfalder kr. 2.044.561 til betaling mere end 5 år efter balancetidspunktet.		
Note 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
Leje- og leasingforpligtelser		
Fonden har indgået huslejekontrakt med en opsigelse på 12 måneder, svarende til kr. 750.000.		

Noter20222021

kr.

kr.

Note 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er i fondens ejendom, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør kr. 2.600.000, tinglyst prioritetsgæld med en restgæld på kr. 1.151.288.

Der er endvidere til sikkerhed for bankgæld på kr. 1.603.000 håndpantet ejerpantebrev stort kr. 1.008.000 med pant i ejendom, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør kr. 987.000.

Til sikkerhed for bankgæld på kr. 1.603.000 er der desuden stillet virksomhedspant på kr. 750.000. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:
Tilgodehavender fra salg kr. 887.261.
Inventar og driftsmidler kr. 72.164

Endvidere er der til sikkerhed for anden gæld på kr. 479.641 håndpantet ejerpantebreve på kr. 3.000.000 mill. med pant i bygninger på lejet grund, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør kr. 3.407.000.