

Holbæk Sprogcenter

Stuðiestræde 3A

4300 Holbæk

CVR-nummer 25527321

Årsrapport

1. januar 2023 - 31. december 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den

Stig Nielsen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----------|
| Foreningsoplysninger | 2 |
| Påtegning og erklæring | |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Aktiver | 7 |
| Passiver | 8 |
| Egenkapitalopgørelse | 9 |
| Noter | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Foreningsoplysninger

Forening

Holbæk Sprogcenter
Studiestræde 3A
4300 Holbæk

CVR-nummer: 25527321
Regnskabsperiode: 1. januar 2023 - 31. december 2023

Bestyrelse

Stig Nielsen, formand
Finn Reiner
Poul Nygaard

Revisor

Dansk Revision Holbæk
Godkendt revisionspartnerselskab
Kalundborgvej 133
4300 Holbæk

Kontaktpersoner:

Lasse Larsen

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og formanden har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2023 - 31. december 2023 for Holbæk Sprogcenter.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Holbæk, 29. april 2024

Stig Nielsen
Formand

Bestyrelsen:

Stig Nielsen, formand

Finn Reiner

Poul Nygaard

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Holbæk Sprogcenter

Vi har opstillet årsregnskabet for Holbæk Sprogcenter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 på grundlag af foreningens bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

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

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er selskabets ledelses ansvar.

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

Holbæk, 29. april 2024

Dansk Revision Holbæk

Godkendt revisionspartnerselskab, CVR-nr. 28853343

John Nielsen
Partner, Statsautoriseret revisor
mne35451

Lasse Larsen
Registreret revisor
mne15627

Ledelsesberetning

2023 har stadig været et stille og roligt år med fokus på kendte og nye kontakter med henblik på at fremme HOLBÆK Sprog, Integration og Kulturcenters kerne områder. Tiden er bl.a. brugt med stort fokus på planlægning projektudvikling i henhold til Holbæk Sprog, Integration og Kulturcenters målsætning i paragraf 1 stk.2.

I løbet af året er der fortsat blevet videreudviklet på kulturelle projekter for indvandre kvinder i Vangkvarteret samt børn og unge med anden etnisk baggrund end dansk. Projektet i Agervang i Holbæk er fortsat i samarbejde med KreativSkolen i Holbæk. Projektet er tænkt som en fortsat videreudvikling af tidligere kontakter i området med indvandrekvinder. I løbet af året er der pågået forhandlinger med nøglepersoner samt forhandlinger om tilvejebringelse af egnede lokaler til yderligere projekter for indvandrekvinder i Holbæk området. Yderligere er der skabt basis for afvikling af kursus for arbejdsledige danskere og personer med anden etnisk baggrund.

Som noget nyt er der blevet afholdt en kulturdag i oktober 2023 for alle – ud over debatskabende arrangementer. Der var yderligere interesse for HS's aktiviteter i Holbæk bys sydlige område. I den sammenhæng er der opstået yderligere relationer og samtaler om danske og fremmede kulturer. Hensigten og målet er at bringe yderligere forståelse ind i samfundet.

I andet halvår af 2023 er der igen været kontakt til to af de store skoler i Holbæk by for om muligt at få yderligere aktiviteter i gang. Der ud over samarbejdes fortsat med boligforeningerne i Holbæk Kommune.

Personaleforholdene er i perioden uændret, men vil i nødvendigt blive tilført de nødvendige ressourcer,.

| Note | Resultatopgørelse | 2023 DKK | 2022 1.000 DKK |
|--|--|-----------------|-------------------|
| Perioden 1. januar - 31. december | | | |
| | Bruttofortjeneste | -97.824 | -90 |
| 1 | Personaleomkostninger | -51.232 | -51 |
| | Resultat før finansielle poster | -149.056 | -140 |
| | Finansielle omkostninger | 0 | -13 |
| | Årets resultat | -149.056 | -154 |
| Forslag til resultatdisponering: | | | |
| | Overført resultat | -149.056 | -154 |
| | Resultatdisponering i alt | -149.056 | -154 |

| Note | Balance | 2023 DKK | 2022 1.000 DKK |
|---------------------------------|---|------------------|-------------------|
| Aktiver pr. 31. december | | | |
| | Deposita | 14.000 | 14 |
| | Finansielle anlægsaktiver | 14.000 | 14 |
| | Anlægsaktiver i alt | 14.000 | 14 |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 0 | 2 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 4.296 | 4 |
| | Tilgodehavender | 4.296 | 6 |
| | Likvide beholdninger | 1.630.306 | 1.767 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 1.634.602 | 1.773 |
| | Aktiver i alt | 1.648.602 | 1.787 |

| Note | Balance | 2023 DKK | 2022 1.000 DKK |
|----------------------------------|--|------------------|-------------------|
| Passiver pr. 31. december | | | |
| | Formue primo | 1.770.374 | 1.924 |
| | Overført resultat | -149.056 | -154 |
| | Egenkapital i alt | 1.621.318 | 1.770 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 27.285 | 17 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 27.285 | 17 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 27.285 | 17 |
| | Passiver i alt | 1.648.602 | 1.787 |
| 3 | Eventualforpligtelser | | |
| 4 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

Egenkapitaloppgørelse

| Egenkapital | Virksom- hedskapi- tal 1.000 DKK | Overført resultat 1.000 DKK | I alt 1.000 DKK |
|-----------------------------------|---|-----------------------------------|--------------------|
| Perioden 1. januar - 31. december | | | |
| Saldo primo | 1.770 | 0 | 1.770 |
| Årets resultat | 0 | -149 | -149 |
| Egenkapital ultimo | 1.770 | -149 | 1.621 |

| Noter | 2023 DKK | 2022 1.000 DKK |
|------------------------------------|----------------------|-------------------|
| 1 | | |
| Personaleomkostninger | | |
| Løn, administration m.m. | <u>51.232</u> | <u>51</u> |
| Personaleomkostninger i alt | <u>51.232</u> | <u>51</u> |

Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 1 beskæftigede (sidste år 1).

3 **Eventualforpligtelser**

Ingen.

4 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå foreningen, 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.

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

Resultatopgørelsen

Projektomkostninger

Projektomkostninger er omkostninger afholdt til de enkelte projekter.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter omkostninger til projekter samt, andre eksterne omkostninger og tillagt andre driftsindtægter, er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler og administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til foreningens personale.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.