



Plus Sundhed A/S

**Stationsparken 37
2600 Glostrup**

CVR-nr. 31 15 92 45

Årsrapport 1. januar - 31. december 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. maj 2024

Ib Oustrup

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegning	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Hovedtal og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	11
Balance 31. december	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Plus Sundhed A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 12. marts 2024

Direktion

Jan Toftholm

Bestyrelse

Ib Oustrup
Formand

Anette Laigaard

Ragn Toghøj Gaihede

Signe Larsen Vazquez

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Plus Sundhed A/S.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Plus Sundhed A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 resultat af selskabets aktiviteter 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 revisors 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 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 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 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.

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.

København, den 12. marts 2024

Grant Thornton

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Morten Bo Hansen
statsautoriseret revisor
mne35840

Selskabsoplysninger

Selskabet	Plus Sundhed A/S Stationsparken 37 2600 Glostrup	
	CVR-nr.:	31 15 92 45
	Stiftet:	18. december 2007
	Hjemsted:	Glostrup
	Regnskabsår:	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Ib Oustrup Anette Laigaard Ragn Toghøj Gaihede Signe Larsen Vazquez	
Direktion	Jan Toftholm	
Revision	Grant Thornton, Godkendt Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø	
Modervirksomhed	DENA A/S	

Hovedtal og nøgletal

	2023 t.kr.	2022 t.kr.	2021 t.kr.
Resultatopgørelse			
Bruttofortjeneste	31.129	27.158	21.225
Resultat af primær drift	12.032	10.194	7.712
Finansielle poster, netto	415	532	223
Årets resultat	9.338	8.248	6.199
Balance			
Balancesum	36.218	26.552	24.414
Egenkapital	13.404	12.314	10.265
Medarbejdere			
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	150	122	103
Nøgletal i %			
Likviditetsgrad	157,7	170,3	147,9
Soliditetsgrad	37,0	46,4	42,0
Egenkapitalforrentning	80,6	73,1	41,31

Beregningen af hoved- og nøgletal følger i al væsentlighed Finansforeningens anbefalinger og afviger kun på nogle punkter herfra.

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristede gældsforpligtelser}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive private bo- og behandlingstilbud for borgere med behov for socialpsykiatrisk indsats, pleje og omsorg. Selskabet arbejder under det psykiatriske sundheds- og socialområde og Servicelovens §107 og §108 ved godkendelse af Socialtilsynet.

Usædvanlige forhold

Der har i regnskabsåret ikke været usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har i regnskabsåret ikke været usikkerhed ved indregning eller måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets bruttoresultat er øget fra t.kr 27.158 til t.kr 31.396 og det ordinære resultat efter skat er øget fra 8.248 til t.kr 9.338

Årets resultat er højere end forventet. Afvigelsen skyldes, at vi budgetterede med en belægningsprocent på 95% i 2023. Det har dog i 2023, været muligt at lave en meget effektiv og hurtig genbesættelse af ledige pladser, hvilket er det positive resultat af at have en venteliste.

Det har betydet, at den realiserede belægning i 2023 har været 99,5% hvilket har øget omsætningen. Da vi samtidigt har håndteret opgaven driftseffektivt, har det skabt et bedre driftsresultat i 2023 end budgetteret.

Ledelsen anser på baggrund af den positive udvikling i selskabets basale drift, årets resultat for tilfredsstillende under de nærværende markedsforhold.

Målsætninger og forventninger for det kommende år

Ledelsen forventer i 2024 en bruttofortjeneste i intervallet t.kr 33.000 – 35.000 og et resultat før skat i intervallet t.kr 12.000 – 14.000 alt afhængig af udviklingen i året. Endelig kan selskabet blive påvirket af udsving i energipriser, stigende renter, samt påvirkning fra inflationen.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Vidensressourcer

Plus Sundhed A/S's arbejde med vidensressourcer tager udgangspunkt i retningslinjerne, som er gældende for DENA koncernen, der henvises således til afsnittet i koncernregnskabet for DENA A/S CVR-nr. 28 84 06 16.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Plus Sundhed A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse C-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

I henhold til årsregnskabslovens § 86, stk. 4 er der ikke udarbejdet pengestrømsopgørelse for virksomheden, idet denne er indeholdt i pengestrømsopgørelsen i koncernregnskabet for DENA A/S.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 koncernen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder omsætning, andre driftsindtægter, direkte lønninger og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når en vagt er afholdt af selskabets vikarer. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

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

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle- og 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 poster direkte i egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelses-tidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 10 år	0-20 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter - Operationel leasing

Alle leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Nedskrivning på anlægsaktiver

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

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

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. 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.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets og koncernens kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realiseringsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 og for betalte acontoskatter.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat"

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Plus Sundhed A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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 nettorealiseringsværdi.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 nettorealiseringsværdi.

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.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note		2023 t.kr.	2022 t.kr.
	Bruttofortjeneste	31.129	27.158
1	Personaleomkostninger	-17.476	-14.536
	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-1.888	-2.429
	Driftsresultat	11.765	10.194
	Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	237	0
	Andre finansielle indtægter	179	559
	Øvrige finansielle omkostninger	-1	-27
	Resultat før skat	12.180	10.725
	Skat af årets resultat	-2.842	-2.477
2	Årets resultat	9.338	8.248

Balance 31. december

Aktiver		2023	2022
Note		t.kr.	t.kr.
Anlægsaktiver			
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3.892	5.289
	Materielle anlægsaktiver i alt	3.892	5.289
4	Deposita	2.225	2.225
	Finansielle anlægsaktiver i alt	2.225	2.225
	Anlægsaktiver i alt	6.117	7.514
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.431	3.677
	Tilgodehavender fra tilknyttede virksomheder	22.405	11.875
	Udsudte skatteaktiver	1.396	1.130
	Andre tilgodehavender	585	578
5	Periodeafgrænsningsposter	1.284	897
	Tilgodehavender i alt	30.101	18.157
	Likvide beholdninger	0	881
	Omsætningsaktiver i alt	30.101	19.038
	Aktiver i alt	36.218	26.552

Balance 31. december

Passiver		2023	2022
Note		t.kr.	t.kr.
Egenkapital			
6	Virksomhedskapital	1.000	1.000
	Overført resultat	3.000	3.066
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	9.404	8.248
	Egenkapital i alt	13.404	12.314
Gældsforpligtelser			
7	Anden gæld	3.730	3.578
	Langfristet gældsforpligtelser i alt	3.730	3.578
	Gæld til pengeinstitutter	4.524	61
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.432	1.803
	Gæld til tilknyttede virksomheder	115	223
	Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	3.109	2.854
	Anden gæld	8.904	5.719
	Kortfristet gældsforpligtelser i alt	19.084	10.660
	Gældsforpligtelser i alt	22.814	14.238
	Passiver i alt	36.218	26.552
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9	Eventualposter		
10	Nærtstående parter		

Egenkapitaloppgørelse

	Virksom- heds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Egenkapital 1. januar 2023	1.000	3.066	8.248	12.314
Årets overførte overskud eller underskud	0	-66	9.404	9.338
Udloddet udbytte	0	0	-8.248	-8.248
	1.000	3.000	9.404	13.404

Noter

	2023 t.kr.	2022 t.kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger og gager	15.685	13.098
Pensioner	1.434	1.143
Andre omkostninger til social sikring	357	294
	17.476	14.536
Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere	150	122

Lønninger til sundheds- og socialfagligt personale på bostederne indgår i bruttofortjeneste. For 2023 udgør lønninger og gager t.kr. 61.602 (2022 t.kr. 45.023), pensioner t.kr. 3.933 (2022 t.kr. 3.121) og andre omkostninger til social sikring t.kr. 894 (2022 t.kr. 745).

	2023 t.kr.	2022 t.kr.
2 Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	9.404	8.248
Disponeret fra overført resultat	-66	0
	9.338	8.248

3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Kostpris 1. januar	14.572	13.326
Tilgang i årets løb	491	1.246
Kostpris 31. december 2023	15.063	14.572
Af- og nedskrivninger 1. januar	-9.283	-6.854
Årets afskrivninger	-1.888	-2.429
Af- og nedskrivninger 31. december 2023	-11.171	-9.283
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	3.892	5.289

4 Deposita

Kostpris 1. januar	2.225	2.225
Kostpris 31. december 2023	2.225	2.225
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	2.225	2.225

5 Periodeafgrænsningsposter, tilgode

Forudbetalte omkostninger	1.284	897
	1.284	897

Periodeafgrænsningsposter indeholder forudbetalte omkostninger, herunder primært forsikringer, abonnementer og licenser.

Noter

6 Virksomhedskapital

Aktiekapitalen består af 1.000.000 a 1 kr. og multipla heraf.

7 Gældsforpligtelser

	Gæld i alt	Kortfristet gæld	Langfristet gæld	Restgæld efter 5 år
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Anden gæld	3.730	0	3.730	3.262
	3.730	0	3.730	3.262

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 4.524 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 8.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

	2023
	t.kr.
Driftsinventar og driftsmateriel	3.892
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.431
	8.323

9 Eventualposter

Eventualforpligtelser

	2023
	t.kr.
Leasingforpligtelser	1.164
Huslejeforpligtelser	5.478
Eventualforpligtelser i alt	6.642

Leasingforpligtelser:

Operationelle leasingkontrakter har en restløbetid på 11-60 måneder og en samlet restleasingydelse på 1.164 t.kr.

Huslejeforpligtelser har en restløbetid på 12 måneder og en samlet restydelse på 5.478 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med DENA A/S, CVR-nr. 28 84 06 16, som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskat mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Noter

10 Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

DENA A/S

Hovedaktionær

Bryggernes Plads 2, 2. sal, 1799 København V

Transaktioner med nærtstående parter

Gennemførte transaktioner med nærtstående parter er i årets løb indgået på normale markedsvilkår. Der gives derfor med henvisning til Årsregnskabslovens §98 c, stk. 7 ikke yderligere oplysninger om transaktioner med nærtstående parter.

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernregnskabet for DENA A/S,

Bryggernes Plads 2, 2. sal, 1799 København V.

samt Valby Familieholding ApS, Bryggernes Plads 2, 2. sal, 1799 København V.

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."

Ragn Toghøj Gaihede

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: dcaf861e-ef5e-4546-a2a8-e1a87d8e55c5

IP: 87.61.xxx.xxx

2024-03-12 14:28:17 UTC



Signe Larsen Vazquez

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: ba4d9f9e-4e85-4f2c-b4af-fdb1598fc3aa

IP: 188.178.xxx.xxx

2024-03-12 15:09:11 UTC



Anette Laigaard

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 3d7e3ab0-1154-4b24-b25d-be22278ee4a8

IP: 80.208.xxx.xxx

2024-03-12 20:29:02 UTC



Jan Toftholm

Direktør

Serienummer: 55c54d92-e986-447f-b5dd-98d8bcf93742

IP: 78.153.xxx.xxx

2024-03-13 06:42:09 UTC



Ib Oustrup

Bestyrelsesformand

Serienummer: e923781f-ddbe-45ef-b8e5-af7454a92042

IP: 172.225.xxx.xxx

2024-03-14 16:43:14 UTC



Morten Bo Hansen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: 7fdffa47-031d-4f32-8919-12c7730bdb86

IP: 62.243.xxx.xxx

2024-03-14 20:21:21 UTC



Penneo dokumentnøgle: 80E58-JGJAA-01GJ3-DVPJZ-A0YTC-ID6Q5

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**

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.”

Ib Oustrup

Dirigent

Serienummer: e923781f-ddbe-45ef-b8e5-af7454a92042

IP: 104.28.xxx.xxx

2024-05-13 10:49:03 UTC



Penneo dokumentnøgle: 13KBJ-7BZWO-MPIEN-APDDS-VW02G-EHCIO

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**