

Estrids Pleje og Hjemmeservice A/S

**Valseværksgade 8A
3300 Frederiksværk**

CVR-nr. 31 49 15 84

**Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2022
(15. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 11. juli 2023

Kenneth Kammerdahl
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022 | 10 |
| Balance 31. december 2022 | 11 |
| Noter | 13 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Estrids Pleje og Hjemmeservice A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk, den 11. juli 2023

Direktion

Kenneth Kammerdahl
direktør

Bestyrelse

Freddy Malec Hejgaard
formand

Steen Houmark Løfqvist
næstformand

Nicklas Juul Nielsen

Kenneth Kammerdahl

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Estrids Pleje og Hjemmeservice A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Estrids Pleje og Hjemmeservice A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet 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 bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Hillerød, den 11. juli 2023

DR Revision ApS
Statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 36 47 97 60

Sanne Bech Davidsen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34156

Selskabsoplysninger

Selskabet

Estrids Pleje og Hjemmeservice A/S
Valseværksgade 8A
3300 Frederiksværk

Telefon: 47924509

Hjemmeside: www.estridspleje.dk

CVR-nr.: 31 49 15 84

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2022

Hjemsted: Halsnæs

Bestyrelse

Freddy Malec Hejgaard, formand
Steen Houmark Løfqvist, næstformand
Nicklas Juul Nielsen
Kenneth Kammerdahl

Direktion

Kenneth Kammerdahl, direktør

Revisor

DR Revision ApS
Statsautoriseret revisionsanpartsselskab
Rønnevangsalle 6
3400 Hillerød

Pengeinstitut

Danske Bank
Munkeengen 32
3400 Hillerød

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentlige aktiviteter består i at drive pleje- og hjemmeservicevirksomhed samt anden virksomhed beslægtet hermed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Estrids Pleje og Hjemmeservice A/S for 2022 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 2022 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

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

Indtægter ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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 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. 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, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis 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:

| | |
|---|--------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år |
|---|--------|

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

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

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december 2022

| | <u>Note</u> | <u>2022</u> kr. | <u>2021</u> kr. |
|---|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Bruttofortjeneste | | 17.985.046 | 17.808.441 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-17.555.942</u> | <u>-17.250.464</u> |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | -129.913 | -107.160 |
| Andre driftsomkostninger | | <u>0</u> | <u>-24.432</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 299.191 | 426.385 |
| Finansielle omkostninger | 2 | <u>-132.408</u> | <u>-102.647</u> |
| Resultat før skat | | 166.783 | 323.738 |
| Skat af årets resultat | 3 | <u>-37.065</u> | <u>-73.222</u> |
| Årets resultat | | <u>129.718</u> | <u>250.516</u> |
| Overført resultat | | <u>129.718</u> | <u>250.516</u> |
| | | <u>129.718</u> | <u>250.516</u> |

Balance 31. december 2022

| | <u>Note</u> | <u>2022</u> kr. | <u>2021</u> kr. |
|---|-------------|--------------------|--------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 148.863 | 253.159 |
| Materielle anlægsaktiver | 4 | <u>148.863</u> | <u>253.159</u> |
| Deposita | | 96.550 | 96.550 |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>96.550</u> | <u>96.550</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>245.413</u> | <u>349.709</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 4.247.967 | 3.687.769 |
| Andre tilgodehavender | | 309.736 | 479.160 |
| Udskudt skatteaktiv | | 35.886 | 30.183 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 488.558 | 348.078 |
| Tilgodehavender | | <u>5.082.147</u> | <u>4.545.190</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>3.281</u> | <u>753.056</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>5.085.428</u> | <u>5.298.246</u> |
| Aktiver i alt | | <u>5.330.841</u> | <u>5.647.955</u> |

Balance 31. december 2022

| | <u>Note</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| | | kr. | kr. |
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 500.000 | 500.000 |
| Overført resultat | | <u>1.661.257</u> | <u>1.531.539</u> |
| Egenkapital | | <u>2.161.257</u> | <u>2.031.539</u> |
| Banker | | 233.360 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 307.873 | 401.748 |
| Selskabsskat | | 22.768 | 73.546 |
| Anden gæld | | <u>2.605.583</u> | <u>3.141.122</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>3.169.584</u> | <u>3.616.416</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>3.169.584</u> | <u>3.616.416</u> |
| Passiver i alt | | <u>5.330.841</u> | <u>5.647.955</u> |

Noter

| | <u>2022</u> kr. | <u>2021</u> kr. |
|--|--------------------------|---|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 15.395.261 | 15.251.567 |
| Pensioner | 1.354.832 | 1.178.634 |
| Andre omkostninger til social sikring | 403.644 | 399.764 |
| Andre personaleomkostninger | 402.205 | 420.499 |
| | <u>17.555.942</u> | <u>17.250.464</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>39</u> | <u>37</u> |
| | | |
| | <u>2022</u> kr. | <u>2021</u> kr. |
| 2 Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 132.408 | 102.647 |
| | <u>132.408</u> | <u>102.647</u> |
| | | |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 42.768 | 73.546 |
| Årets udskudte skat | -5.703 | -324 |
| | <u>37.065</u> | <u>73.222</u> |
| | | |
| 4 Materielle anlægsaktiver | | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
| | | <u>253.159</u> |
| Kostpris 1. januar 2022 | | 253.159 |
| Tilgang i årets løb | | <u>25.617</u> |
| Kostpris 31. december 2022 | | <u>278.776</u> |

Noter

| | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> |
|--|--|
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2022 | 0 |
| Årets afskrivninger | <u>129.913</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2022 | <u>129.913</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022 | <u><u>148.863</u></u> |

5 Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leje- og leasingkontrakter med en forpligtelse på t.kr. 2.443, som ikke er indregnet i balancen pr. 31. december 2022.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Danske Bank, er der udstedt virksomhedspant på t.kr. 3.000 i simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjensteydelser samt i goodwill.

Der stilles betalings- og arbejdsgaranti for ialt t.kr. 1.946

Kenneth Overgaard Kammerdahl

Navnet returneret af dansk MitID var:
Kenneth Overgaard Kammerdahl
Dirigent
På vegne af Estrids Pleje & Hjemmeservice A/S
ID: b0f20800-dbf4-453c-a11e-87be9a9ff1f8
Tidspunkt for underskrift: 12-07-2023 kl.: 14:07:26
Underskrevet med MitID



Kenneth Overgaard Kammerdahl

Navnet returneret af dansk MitID var:
Kenneth Overgaard Kammerdahl
Direktør
På vegne af Estrids Pleje & Hjemmeservice A/S
ID: b0f20800-dbf4-453c-a11e-87be9a9ff1f8
Tidspunkt for underskrift: 12-07-2023 kl.: 14:07:26
Underskrevet med MitID



Kenneth Overgaard Kammerdahl

Navnet returneret af dansk MitID var:
Kenneth Overgaard Kammerdahl
Bestyrelsesmedlem
På vegne af Estrids Pleje & Hjemmeservice A/S
ID: b0f20800-dbf4-453c-a11e-87be9a9ff1f8
Tidspunkt for underskrift: 12-07-2023 kl.: 14:07:26
Underskrevet med MitID



Nicklas Juul Nielsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Nicklas Juul Nielsen
Bestyrelsesmedlem
På vegne af Estrids Pleje & Hjemmeservice A/S
ID: df848c6b-2ce8-48b3-af60-a899800b1f3c
Tidspunkt for underskrift: 12-07-2023 kl.: 14:37:48
Underskrevet med MitID



Steen Houmark Løfqvist

Navnet returneret af dansk MitID var:
Steen Houmark Løfqvist
Bestyrelsesmedlem
På vegne af Estrids Pleje & Hjemmeservice A/S
ID: fab12ef7-3d64-4ad4-aeab-bcf61abedb81
Tidspunkt for underskrift: 12-07-2023 kl.: 14:20:07
Underskrevet med MitID



Freddy Malec Hejgaard

Navnet returneret af dansk MitID var:
Freddy Malec Hejgaard
Bestyrelsesformand
På vegne af Estrids Pleje & Hjemmeservice A/S
ID: c619a8df-06c0-456f-91e0-4473eca52c13
Tidspunkt for underskrift: 12-07-2023 kl.: 14:12:52
Underskrevet med MitID



Sanne Bech Davidsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Sanne Bech Davidsen
statsautoriseret revisor
På vegne af DR Revision ApS
ID: 19399dbe-b86f-4df3-a026-7867dc61b84c
Tidspunkt for underskrift: 12-07-2023 kl.: 14:52:36
Underskrevet med MitID



This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.