



Registreret socialøkonomisk virksomhed

## Hertha Bofællesskaber & Værksteder

Landsbyvænget 2A  
Herskind  
8464 Galten

CVR-nr. 34751773

## Årsrapport for 2022

10. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt

den 27. marts 2023

---

Finn Boisen  
Dirigent

# SCHANTZ REVISION

registreret revisionsaktieselskab · Solbjerg Hovedgade 24 · 8355 Solbjerg  
Tlf. 86927566 · E-mail: revisor@schantzrevision.dk · CVR nr. 28312393



Hertha Bofællesskaber & Værksteder

## Indholdsfortegnelse

|  |    |
|--|----|
| Ledelsespåtegning                          | 3  |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 4  |
| Virksomhedsoplysninger                     | 7  |
| Ledelsesberetning                          | 8  |
| Anvendt regnskabspraksis                   | 9  |
| Resultatopgørelse                          | 12 |
| Balance                                    | 13 |
| Noter                                      | 15 |



## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 for Hertha Bofællesskaber & Værksteder.

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 2022 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022.

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

Herskind, den 27. marts 2023

### Ledelsesgruppe

Karina Degn-Christensen

Michael Damgaard Pedersen

Mathias Heuberger

Diana Kroon

Ida Bönig

### Bestyrelse

Finn Boisen  
Formand

Kirsten Krag  
Næstformand

Karen Schack Lindemann  
Medlem

Henny Munksgaard  
Medlem

Søren Christensen  
Medlem

Randi Margrethe Jakobsen  
Medlem

Mathias Heuberger  
Medlem



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til bestyrelsen i Hertha Bofællesskaber & Værksteder

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hertha Bofællesskaber & Værksteder for regnskabsåret 1. januar 2022 - 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 - 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 likvidere fonden, 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 regnskabsbrugere 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.



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- \* 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.

### 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.



Hertha Bofællesskaber & Værksteder

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

#### Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis, og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af regnskabet.

I tilknytning til vores revision af regnskabet er der i overensstemmelse med god offentlig revisionsetik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision samt forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer og dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af regnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Solbjerg, den 27. marts 2023

#### Schantz Revision

registreret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 28312393

John Schantz

Registreret revisor

mne1236



## Hertha Bofællesskaber & Værksteder

### Virksomhedsoplysninger

|                         |   |
|-------------------------|---|
| <b>Virksomheden</b>     | Hertha Bofællesskaber & Værksteder<br>Landsbyvænget 2A<br>Herskind<br>8464 Galten   |
| CVR-nr.                 | 34751773  |
| Hjemsted                | Skanderborg   |
| Regnskabsår             | 1. januar 2022 - 31. december 2022  |
| <b>Bestyrelse</b>       | Finn Boisen<br>Kirsten Krag<br>Karen Schack Lindemann<br>Henny Munksgaard<br>Søren Christensen<br>Randi Margrethe Jakobsen<br>Mathias Heuberger |
| <b>Ledelsesgruppe</b>   | Karina Degn-Christensen<br>Michael Damgaard Pedersen<br>Mathias Heuberger<br>Diana Kroon<br>Ida Bönig   |
| <b>Revisor</b>          | Schantz Revision<br>registreret revisionsaktieselskab<br>Solbjerg Hovedgade 24<br>8355 Solbjerg   |
| CVR-nr.                 | 28312393  |
| <b>Pengeinstitutter</b> | Merkur Andelskasse<br>Sct. Clemens Torv 17, 1.<br>8100 Århus C  |
|                         | Maj Bank<br>Gammeltorv 18<br>1457 København K   |
|                         | Spar Nord<br>Regnbuepladsen 1<br>1550 København V   |



## Ledelsesberetning

### Den selvejende institutions væsentligste aktiviteter

Den selvejende institution, Hertha Bofællesskaber og Værksteder leverer støtte i egen bolig (SEL §85) til 26 voksne udviklingshæmmede samt beskyttet beskæftigelse (SEL §103) til ialt 36 borgere. Herudover har den selvejende institution udlejet ejendommen Demetervænget 7, Herskind til Landsbyfonden som et erhvervslejemål.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Fondens resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 udviser et resultat på kr. 196.147, og fondens balance pr. 31. december 2022 udviser en balancesum på kr. 12.634.886, og en egenkapital på kr. 3.734.067.

I 2022 har vi budt velkommen til en ny beboer, mens én er rejst herfra. Der er samlet set derfor stadig 26 beboere i regi af Hertha Bofællesskaber og Værksteder.

Der er kontinuerligt arbejde med forbedring af dokumentation for at kunne imødekomme Myndigheds krav og samtidigt kunne forbedre den pædagogiske indsats. Vi har haft besøg af Styrelsen for Patientsikkerhed samt Social Tilsyn Midt, som har været på tilsyn. Samlet set var rapporterne pæne. Kravene fra Myndighed generelt har bevirket, at vi har regnet på vor samværsprocent med beboerne. Prisen har hidtil været baseret på en samværsprocent på 75, men beregningerne viser, at samværsprocenten nærmere er omkring 67, hvilket også vil være på niveau med lignende botilbud. Taksterne for 2023 ændres derfor i henhold til disse beregninger.

Fagligt er der oprettet en stilling som organisationskonsulent, som skal arbejde med organiseringen af mandatgrupper og organisationsorganisering i øvrigt. Derudover er der i foråret 2022 ansat ny administrativ leder. Begge stillinger er besat for at højne fagligheden på områderne.

Værkstedsleder, bodelsledere og administrativ leder udgør tilsammen ledelsesgruppen. Det vurderes for hver medarbejder, hvilken andel af arbejdstiden, som går til ledelse. Vederlag til ledelsesgruppen for ledelsestid udgør for 2022 t. kr. 761. Der udbetales ikke tillæg for ledelsesansvar. Der udbetales ikke bestyrelseshonorar.

Der er indgået lejeaftaler med Landsbyfonden, som er stifter. Lejeaftalerne er indgået på markedsmæssige vilkår. Der er ikke indgået aftaler med andre nærtstående parter.

Der er ikke foretaget udlodninger for indeværende regnskabsår.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for den selvejende institutions finansielle stilling.





## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten for Hertha Bofællesskaber & Værksteder for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 fonden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå fonden, 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til fondens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.



## Anvendt regnskabspraksis

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

|   | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Bygninger                               | 25-50 år | 0%        |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 4-5 år   | 0%        |

Der afskrives ikke på grunde.

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

### 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 finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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 over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

### Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

### Varebeholdninger

Besætning værdiansættes til dagsværdi.



## Anvendt regnskabspraksis

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket 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.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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, 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 lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede leasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Anden gæld

#### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



## Resultatopgørelse

|   | Note | 2022              | 2021              |
|---|------|-------------------|-------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>  |      | <b>19.722.003</b> | <b>18.709.166</b> |
| Personaleomkostninger   | 1    | -18.579.258       | -18.858.224       |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver |      | -270.377          | -199.709          |
| <b>Driftsresultat</b>   |      | <b>872.368</b>    | <b>-348.767</b>   |
| Finansielle omkostninger  |      | -676.221          | -100.486          |
| <b>Resultat før skat</b>  |      | <b>196.147</b>    | <b>-449.253</b>   |
| <b>Årets resultat</b>   |      | <b>196.147</b>    | <b>-449.253</b>   |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                            |      |                   |                   |
| Overført resultat   |      | 196.147           | -449.253          |
| <b>Resultatdisponering</b>  |      | <b>196.147</b>    | <b>-449.253</b>   |



Balance 31. december 2022

|   | Note | 2022              | 2021              |
|---|------|-------------------|-------------------|
| <b>Aktiver</b>                              |      |                   |                   |
| Grunde og bygninger                         |      | 4.035.280         | 4.219.480         |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar     |      | 255.928           | 215.904           |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>             |      | <b>4.291.208</b>  | <b>4.435.384</b>  |
| Andre værdipapirer og kapitalandele         |      | 86.842            | 88.689            |
| Deposita                                    |      | 436.614           | 436.614           |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>            |      | <b>523.456</b>    | <b>525.303</b>    |
| <b>Anlægsaktiver</b>                        |      | <b>4.814.664</b>  | <b>4.960.687</b>  |
| Besætning                                   |      | 163.200           | 101.100           |
| <b>Varebeholdninger</b>                     |      | <b>163.200</b>    | <b>101.100</b>    |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser |      | 95.904            | 5.335             |
| Andre tilgodehavender                       |      | 208.419           | 93.318            |
| Periodeafgrænsningsposter                   |      | 78.248            | 24.000            |
| <b>Tilgodehavender</b>                      |      | <b>382.571</b>    | <b>122.653</b>    |
| <b>Likvide beholdninger</b>                 |      | <b>7.274.451</b>  | <b>5.413.260</b>  |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                    |      | <b>7.820.222</b>  | <b>5.637.013</b>  |
| <b>Aktiver</b>                              |      | <b>12.634.886</b> | <b>10.597.700</b> |



Balance 31. december 2022

|   | Note | 2022              | 2021              |
|---|------|-------------------|-------------------|
| <b>Passiver</b>   |      |                   |                   |
| Virksomhedskapital  |      | 10.000            | 10.000            |
| Overført resultat   |      | 3.724.067         | 3.527.920         |
| <b>Egenkapital</b>  |      | <b>3.734.067</b>  | <b>3.537.920</b>  |
| Andre hensatte forpligtelser  | 2    | 1.415.561         | 1.626.811         |
| <b>Hensatte forpligtelser</b>   |      | <b>1.415.561</b>  | <b>1.626.811</b>  |
| Gæld til banker   |      | 688.361           | 732.785           |
| Anden gæld  |      | 1.412.531         | 1.409.240         |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>                                      | 3    | <b>2.100.892</b>  | <b>2.142.025</b>  |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder   |      | 2.727.418         | 127.338           |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser                                    |      | 211.300           | 229.678           |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring |      | 2.445.648         | 2.933.928         |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>                                      |      | <b>5.384.366</b>  | <b>3.290.944</b>  |
| <b>Gældsforpligtelser</b>   |      | <b>7.485.258</b>  | <b>5.432.969</b>  |
| <b>Passiver</b>   |      | <b>12.634.886</b> | <b>10.597.700</b> |
| Eventualforpligtelser   | 4    |                   |                   |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger                                       | 5    |                   |                   |



## Noter

|   | 2022                          | 2021                             |                               |
|---|-------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| <b>1. Personaleomkostninger</b>           |                               |                                  |                               |
| Lønninger                                 | 16.028.118                    | 16.402.695                       |                               |
| Pensioner                                 | 2.160.587                     | 1.962.035                        |                               |
| Andre omkostninger til social sikring     | 368.018                       | 352.738                          |                               |
| Andre personaleomkostninger               | 22.535                        | 140.756                          |                               |
|   | <b>18.579.258</b>             | <b>18.858.224</b>                |                               |
| <br>                                      |                               |                                  |                               |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede         | 40                            | 39                               |                               |
| <br>                                      |                               |                                  |                               |
| <b>2. Andre hensatte forpligtelser</b>    |                               |                                  |                               |
| Henlæggelser til videreudvikling          | 1.145.693                     | 1.356.943                        |                               |
| Henlæggelser til bilanskaffelser          | 269.868                       | 269.868                          |                               |
| <b>Saldo ultimo</b>                       | <b>1.415.561</b>              | <b>1.626.811</b>                 |                               |
| <br>                                      |                               |                                  |                               |
| <b>3. Langfristede gældsforpligtelser</b> |                               |                                  |                               |
|   | <b>Forfald<br/>efter 1 år</b> | <b>Forfald<br/>indenfor 1 år</b> | <b>Forfald<br/>efter 5 år</b> |
| Gæld til banker                           | 643.000                       | 45.000                           | 460.000                       |
| Indefrosne feriepenge                     | 1.362.000                     | 50.000                           | 1.162.000                     |
|   | <b>2.005.000</b>              | <b>95.000</b>                    | <b>1.622.000</b>              |

## 4. Eventualforpligtelser

Der er samlet indgået lejekontrakter vedrørende lejemål hovedsagentligt til værkstedsformål med en forpligtelse på t. kr. 392.

Der er indgået leasingaftale med en forpligtelser på t. kr 173.

## 5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for mellemværende med Merkur Bank er deponeret ejerpantebrev nom. 2.000.000 med pant i ejendom (Nerthus) bogført i balancen med t. kr. 3.010.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Karen Schack Lindemann

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 6962a083-485f-4b54-88b6-87c6f080a8b0

IP: 85.191.xxx.xxx

2023-03-29 08:22:52 UTC



## Finn Boisen

Bestyrelsesformand

Serienummer: d0afd3e8-a3c9-49a3-8da8-0c17fe9ed726

IP: 178.157.xxx.xxx

2023-03-29 08:34:40 UTC



## Diana Kroon

Daglig leder

Serienummer: c4cb5c2c-2f01-45dc-aa8a-a482a04c6809

IP: 85.184.xxx.xxx

2023-03-29 10:23:59 UTC



## Michael Damgaard Pedersen

Daglig leder

Serienummer: 0db213d6-0687-4ca3-8794-ec460bbaea57

IP: 85.184.xxx.xxx

2023-03-29 10:54:36 UTC



## Kirsten Krag

Næstformand

Serienummer: 6fdaec3d-c624-4ea9-a0cb-98c6c94eccaa

IP: 80.161.xxx.xxx

2023-03-29 12:06:41 UTC



## Karina Grela Degn-Christensen

Hertha Bofællesskaber og Værksted CVR: 34751773

Daglig leder

Serienummer: 9b2049d0-c72b-4b2b-8807-34d4566a8f81

IP: 85.184.xxx.xxx

2023-03-29 12:24:03 UTC



Penneo dokumentnøgle: Q0IJQ-THKPO-1YV3Y-4EN0U-XGSH8-G6DFN

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 tidsstemplet 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 i 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 registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

**Ida Böinig**

Daglig leder

Serienummer: d459907b-7771-47be-b822-f350ef0c9173

IP: 93.160.xxx.xxx

2023-03-29 16:04:30 UTC



**Matias Heuberger**

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: e61eed7b-2432-4020-b9e6-b18ddaa18831

IP: 85.184.xxx.xxx

2023-03-30 08:11:31 UTC



**Matias Heuberger**

Daglig leder

Serienummer: e61eed7b-2432-4020-b9e6-b18ddaa18831

IP: 85.184.xxx.xxx

2023-03-30 08:11:31 UTC



**Søren Christensen**

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: ff0add97-6cd5-4ef9-9e0d-038c2cb922ad

IP: 109.56.xxx.xxx

2023-03-30 09:12:24 UTC



**Randi Margrethe Jakobsen**

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 69fe05a0-b755-46e0-8830-8c449a52b8a0

IP: 194.19.xxx.xxx

2023-04-03 02:46:10 UTC



**Henny Munksgaard**

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: a9034e28-bc67-48f5-ab35-5bd18593d7af

IP: 94.145.xxx.xxx

2023-04-04 10:07:14 UTC



Penneo dokumentnøgle: Q0IJQ-THKPO-1YV3Y-4EN0U-XGSH8-G6DFN

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 tidsstemplet 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 i 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.”

## John Schantz

Registreret revisor

Serienummer: 5d0ca53b-4b66-4695-acea-f0e9dfe054c4

IP: 85.191.xxx.xxx

2023-04-05 07:35:44 UTC



## Finn Boisen

Dirigent

Serienummer: d0afd3e8-a3c9-49a3-8da8-0c17fe9ed726

IP: 178.157.xxx.xxx

2023-04-05 08:05:53 UTC



Penneo dokumentnøgle: Q01JQ-THKPKQ-1YV3Y-4EN0U-XGSH8-G6DFN

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 tidsstemplet 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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>