

Fysioform Bornholm ApS

Højvangen 6

3700 Rønne

CVR-nr. 35 47 89 49

Årsrapport for perioden 1. januar til 31. december 2023

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 18. april 2024

Anne Holz Hansen
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	11
Balance 31. december	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Fysioform Bornholm ApS.

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 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 18. april 2024

Direktion

Anne Holz Hansen
direktør

Jesper Upul Westh Olsen
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Fysioform Bornholm ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Fysioform Bornholm ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet giver 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vort 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 revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vor opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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

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

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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vor udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Rønne, den 18. april 2024

Rønne Revision I/S
Statsautoriseret Revisionsvirksomhed
CVR-nr. 74 71 78 10

Anders Kofoed
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne7399

Selskabsoplysninger

Selskabet

Fysioform Bornholm ApS
Højvangen 6
3700 Rønne

E-mail: info@fysioformbornholm.dk

CVR-nr.: 35 47 89 49

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2023

Stiftet: 13. september 2013

Regnskabsår: 10. regnskabsår

Hjemsted: Bornholm

Direktion

Anne Holz Hansen, direktør
Jesper Upul Westh Olsen, direktør

Revisor

Rønne Revision I/S
Statsautoriseret Revisionsvirksomhed
Store Torvegade 12, 1
3700 Rønne

Pengeinstitut

Vestjysk Bank A/S
Industrivej Syd 13C
7400 Herning

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er drift af fysioterapi samt fysioterapeutisk sundhedscenter og hermed beslægtede formål.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023 udviser et overskud på kr. 625.673, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en egenkapital på kr. 2.473.766.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fysioform Bornholm ApS for 2023 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 2023 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, andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved udførte behandlinger samt salg af adgang til træningscenter indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning ved behandling af patienter indregnes i takt med, at behandlingerne udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde.

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 driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver samt lønrefusioner.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver 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 finansiel leasing, 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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill (ydernumre)

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 10-17 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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:

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

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

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

Finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver, der består af huslejedepositum måles til amortiseret kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

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.

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

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

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

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.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Anvendt regnskabspraksis

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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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 forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter 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, så forskellen mellem nettoprovenuet 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 amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> kr.
Bruttofortjeneste		5.739.496	6.270.728
Personaleomkostninger	1	-4.302.261	-4.632.227
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		1.437.235	1.638.501
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-443.301	-393.278
Nedskrivning af omsætningsaktiver		0	-100.000
Resultat før finansielle poster		993.934	1.145.223
Finansielle indtægter		6.395	5.284
Finansielle omkostninger		-198.177	-201.554
Resultat før skat		802.152	948.953
Skat af årets resultat	3	-176.479	-208.715
Årets resultat		<u>625.673</u>	<u>740.238</u>
Foreslået udbytte		122.000	117.800
Overført resultat		503.673	622.438
		<u>625.673</u>	<u>740.238</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> kr.
Aktiver			
Goodwill		3.569.109	3.699.277
Immaterielle anlægsaktiver	4	3.569.109	3.699.277
Grunde og bygninger	5	6.126.179	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	538.267	815.742
Indretning af lejede lokaler	5	63.679	119.567
Materielle anlægsaktiver		6.728.125	935.309
Deposita		24.000	12.000
Finansielle anlægsaktiver		24.000	12.000
Anlægsaktiver i alt		10.321.234	4.646.586
Færdigvarer og handelsvarer		56.826	27.943
Varebeholdninger		56.826	27.943
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		345.287	393.672
Andre tilgodehavender		172.067	95.132
Periodeafgrænsningsposter		4.593	14.539
Tilgodehavender		521.947	503.343
Likvide beholdninger		281.981	427.773
Omsætningsaktiver i alt		860.754	959.059
Aktiver i alt		11.181.988	5.605.645

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		100.000	100.000
Overført resultat		2.251.766	1.748.093
Foreslået udbytte for regnskabsåret		122.000	117.800
		<u>2.473.766</u>	<u>1.965.893</u>
Egenkapital			
Hensættelse til udskudt skat		670.896	494.417
Andre hensættelser		200.000	200.000
		<u>870.896</u>	<u>694.417</u>
Hensatte forpligtelser i alt			
Banker		3.026.346	1.353.492
Gæld til realkreditinstitutter		3.447.185	0
Leasingforpligtelser		340.168	423.443
Anden gæld		0	128.992
		<u>6.813.699</u>	<u>1.905.927</u>
	6		
Langfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	387.761	542.044
Banker		58.956	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		108.846	96.138
Anden gæld		463.128	400.226
Periodeafgrænsningsposter		4.936	1.000
		<u>1.023.627</u>	<u>1.039.408</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
		<u>7.837.326</u>	<u>2.945.335</u>
Gældsforpligtelser i alt			
		<u>11.181.988</u>	<u>5.605.645</u>
Passiver i alt			
		<u>11.181.988</u>	<u>5.605.645</u>

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2023	100.000	1.748.093	117.800	1.965.893
Betalt ordinært udbytte	0	0	-117.800	-117.800
Årets resultat	0	503.673	122.000	625.673
Egenkapital 31. december 2023	100.000	2.251.766	122.000	2.473.766

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	3.718.185	3.979.987
Pensioner	493.712	510.125
Andre omkostninger til social sikring	90.364	142.115
	<u>4.302.261</u>	<u>4.632.227</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>9</u>	<u>10</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	130.168	130.168
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	313.133	263.110
	<u>443.301</u>	<u>393.278</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	<u>176.479</u>	<u>208.715</u>
	<u>176.479</u>	<u>208.715</u>
4 Immaterielle anlægsaktiver		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2023		<u>5.177.850</u>
Kostpris 31. december 2023		<u>5.177.850</u>
Opskrivninger 31. december 2023		<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2023		1.478.573
Årets afskrivninger		<u>130.168</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2023		<u>1.608.741</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023		<u>3.569.109</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2023	0	2.697.751	321.222
Tilgang i årets løb	6.105.949	0	0
Afgang i årets løb	0	-5.200	0
Overførsler i årets løb	37.463	0	-37.463
Kostpris 31. december 2023	<u>6.143.412</u>	<u>2.692.551</u>	<u>283.759</u>
Opskrivninger 1. januar 2023	0	0	0
Opskrivninger 31. december 2023	0	0	0
Af- og nedskrivninger 1. januar 2023	0	1.882.009	201.655
Årets afskrivninger	4.218	277.475	31.440
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-5.200	0
Overførsler i årets løb	13.015	0	-13.015
Af- og nedskrivninger 31. december 2023	<u>17.233</u>	<u>2.154.284</u>	<u>220.080</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	<u>6.126.179</u>	<u>538.267</u>	<u>63.679</u>
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	0	445.957	0

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2023	Gæld 31. december 2023	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Banker	1.823.471	3.221.592	195.246	2.280.064
Gæld til realkreditinstitutter	0	3.556.425	109.240	3.001.635
Leasingforpligtelser	495.508	340.168	83.275	0
Anden gæld	<u>128.992</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>2.447.971</u>	<u>7.118.185</u>	<u>387.761</u>	<u>5.281.699</u>

Noter

7 Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt vedrørende Højvangen 2. Lejemålet kan opsiges med 6 måneders varsel. Huslejen i opsigelsesperioden udgør t.kr. 66.

Betalingsgaranti vedrørende husleje på t.kr. 150 er garanteret af Sydbank A/S.

Til sikkerhed for prioritetsgæld er der afgivet bankgaranti på t.kr. 3.600 garanteret af Vestjyske Bank A/S.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet virksomhedspant på t.kr. 3.000 til sikkerhed for bankgæld.

Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, som pr. 31. december 2023 havde følgende regnskabsmæssige værdier:

Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser t.kr. 345

Fremstillede færdigvarer og handelsvarer t.kr. 57

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar t.kr. 92

Goodwill t.kr. 3.569

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Anne Holz Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Anne Holz Hansen

Direktør

ID: b7c622a9-dc72-4241-bb6a-0ca7c28265f0

Tidspunkt for underskrift: 19-04-2024 kl.: 07:47:48

Underskrevet med MitID



Jesper Upul Westh Olsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jesper Upul Westh Olsen

Direktør

ID: 38617051-288e-4c2b-8dcf-de9d09c37bba

Tidspunkt for underskrift: 19-04-2024 kl.: 01:35:10

Underskrevet med MitID



Anders Kofoed

Navnet returneret af dansk MitID var:

Anders Kofoed

Revisor

ID: eaec2df9-ef23-446f-beae-e42d437c4a3c

Tidspunkt for underskrift: 19-04-2024 kl.: 10:26:11

Underskrevet med MitID



Anne Holz Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Anne Holz Hansen

Dirigent

ID: 5f7a6d51-55c0-4f06-9617-e3c9d76a0b90

Tidspunkt for underskrift: 19-04-2024 kl.: 10:56:00

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: e0281fxSpN251719757

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.