



PLAN REVISION

Købmagergade 14

4700 Næstved

Telefon 55 77 03 17

Telefax 55 77 53 17

mail@planrevision.dk

www.planrevision.dk

Registrerede revisorer

Guldbosund ApS

Vibehaven 500
4800 Nykøbing F

CVR-nr. 36 55 92 17

Årsrapport for perioden 1. juli 2020 til 30. juni 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 3. januar 2022

Dorte Olsen-Kludt
dirigent



Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Hoved- og nøgletal	7
Ledelsesberetning	8
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse 1. juli 2020 - 30. juni 2021	14
Balance pr. 30. juni 2021	15
Egenkapitalopgørelse	17
Pengestrømsopgørelse 1. juli 2020 - 30. juni 2021	18
Noter	19



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Guldbosund ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing F, den 3. januar 2022

Direktion

Dorte Olsen-Kludt
direktør



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Guldbosund ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Guldbosund ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort 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 revisoreres etiske adfærd (IESBA's 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 revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi henleder opmærksomheden på årsregnskabets note 5. Det fremgår heraf, at der er stor usikkerhed forbundet med målingen af tilgodehavender fra salg, idet der ikke er modtaget fuld afregning af opkrævede beløb.

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.



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vort 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 vor 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 vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor 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.



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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

I tilknytning til vor revision 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 revisionen 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.

Næstved, den 3. januar 2022

Plan Revision

CVR-nr. 12 32 21 43

Per F. Petersen
Registreret revisor FSR - danske revisorer
MNE-nr. mne3336



Selskabsoplysninger

Guldbosund ApS
Vibehaven 500
4800 Nykøbing F

Hjemmeside: www.guldbosund.dk

CVR-nr. 36 55 92 17

Regnskabsår: 1. juli 2020 - 30. juni 2021

Hjemsted: Guldbosund

Direktion

Dorte Olsen-Kludt, direktør

Revision

Plan Revision
Købmagergade 14
4700 Næstved



Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	2020/21	2019/20	2018/19	2017/18	2016/17
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Resultat før finansielle poster	11.882	11.856	9.943	6.258	-3.383
Resultat af finansielle poster	6.761	-1.719	-1.854	-1.979	-2.263
Årets resultat	14.527	5.814	9.256	3.032	-4.831
Balancesum	128.222	106.457	100.856	95.419	78.466
Investering i materielle anlægsaktiver	-121	-469	2.567	22.486	38.229
Egenkapital	34.682	20.156	14.342	5.085	2.053
Nøgletal					
Afkastningsgrad	10,1%	11,4%	10,1%	7,2%	-8,6%
Soliditetsgrad	27,0%	18,9%	14,2%	5,3%	2,6%

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive servicevirksomhed og hermed beslægtet virksomhed. Virksomheden driver friplejehjem med hertil hørende servicefunktioner, kursus- og konferencevirksomhed, restaurant, fitnesscenter, rehabiliteringsophold og udlejningsvirksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 2020/21 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har haft en mindre stigning på ca. 3% i omsætningen i 2020/21, og selskabet har i nogen grad været påvirket Corona pandemien, specielt i forhold til kursus- og konference virksomhed og fitnesscenter, men EBITDA, trods faldet i disse aktiviteter, totalt set kun er faldet med TDKK 122. Årets resultat er påvirket af en rentetilskrivning på selskabets tilgodehavender på TDKK 8.077. Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på TDKK 14.527, og selskabets balance pr. 30. juni 2021 udviser en egenkapital på TDKK 34.683.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Friplejehjemmet er fuldt udlejet og der er venteliste på at få tildelt en friplejebolig hos GuldBoSund. Der udlejes herudover løbende rehabiliteringspladser henover året, hvilken kapacitet også næsten er fuldt udnyttet. Driften af kursus-/mødelokaler og restauration her ikke nået kapacitetsgrænsen endnu, hvilket blandt andet skyldes den aktuelle Corona pandemi, med heraf følgende fald i aktivitetsniveau i denne sektor, ligesom fitnesscentret ad flere omgange har været tvangslukket på grund af Covid-19 situationen.

Virksomhedens viden ressourcer, hvis de er af særlig betydning for den fremtidige indtjening

GuldBoSund er afhængig af løbende at kunne rekruttere dygtige og kvalificerede medarbejdere med henblik på at fastholde og videreudvikle et højt serviceniveau overalt i virksomheden. Aktuelt er udelukkende ansat faglært personale i alle stillinger.

Virksomhedens påvirkning af det eksterne miljø og foranstaltninger til forebyggelse, reduktion mv.

GuldBoSund har store udearealer og grønne beplantninger med let tilgængelighed. Det eksterne miljø påvirkes ved udledning af CO₂ i forbindelse med opvarmning af friplejeboliger, servicearealer, kursus- og konferencefaciliteter, restaurant, fitnesscenter og den øvrige bygningsmasse. Det eksisterende varmeanlæg optimeres løbende med henblik på at reducere udledningen af CO₂. Der arbejdes endvidere med at reducere madspild generelt, ligesom den sociale bæredygtighed prioriteres ved også at ansætte fagligt dygtige medarbejdere i flexjob.



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Guldbosund ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 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.



Anvendt regnskabspraksis

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 hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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

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 immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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 finansiel 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.



Anvendt regnskabspraksis

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

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og 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.

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

		Brugstid	Restværdi
Øvrige bygninger	20-40 år	20 %	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-20 %	

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

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.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealisationsværdien 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.



Anvendt regnskabspraksis

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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

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 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 netto-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 amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Feriepengeforpligtelsen, som virksomhedens medarbejdere optjener i overgangsperioden 1. september 2019 – 31. august 2020, administreres af virksomheden, og indbetales til feriefonden før lønmodtagerens pensionsalder. Forpligtelsen indgår i posten Anden gæld, som henholdsvis kortfristet og langfristet gæld. 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.



Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat. Udbytteindtægter fra kapitalandele indregnes under 'renteindtægter og udbytter, modtaget'.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets anpartskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.



Resultatopgørelse 1. juli 2020 - 30. juni 2021

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Bruttofortjeneste		39.763.122	38.411.316
Personaleomkostninger	1	-25.657.448	-24.346.521
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		14.105.674	14.064.795
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-2.224.039	-2.208.963
Resultat før finansielle poster		11.881.635	11.855.832
Finansielle indtægter		8.477.666	187
Finansielle omkostninger		-1.716.252	-1.719.102
Resultat før skat		18.643.049	10.136.917
Skat af årets resultat	3	-4.116.267	-4.322.954
Årets resultat		14.526.782	5.813.963
Resultatdisponering			
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		14.526.782	5.813.963
		14.526.782	5.813.963



Balance pr. 30. juni 2021

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		74.570.288	75.954.417
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.886.015	2.605.394
Materielle anlægsaktiver	4	76.456.303	78.559.811
Anlægsaktiver i alt		76.456.303	78.559.811
Råvarer og hjælpematerialer		99.465	142.866
Varebeholdninger		99.465	142.866
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5	45.417.721	26.385.846
Andre tilgodehavender		382.259	300.000
Tilgodehavender		45.799.980	26.685.846
Likvide beholdninger		5.866.739	1.068.428
Omsætningsaktiver i alt		51.766.184	27.897.140
Aktiver i alt		128.222.487	106.456.951



Balance pr. 30. juni 2021

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Reserve for opskrivninger primo		8.829.600	9.094.800
Andre reserver		0	860.494
Overført resultat		25.802.695	10.150.219
Egenkapital	6	34.682.295	20.155.513
Hensættelse til udskudt skat		1.097.894	1.532.855
Hensatte forpligtelser i alt		1.097.894	1.532.855
Gæld til realkreditinstitutter		47.053.558	48.900.871
Andre kreditinstitutter		14.135.372	15.731.283
Selskabsskat		4.433.228	2.647.854
Anden gæld		726.919	0
Feriepengeforpligtelser		2.128.331	0
Langfristede gældsforpligtelser	7	68.477.408	67.280.008
Gæld til realkreditinstitutter	7	1.850.000	1.840.600
Banker	7	8.246.314	4.488.267
Kreditinstitutter	7	2.127.000	1.877.900
Modtagne forudbetalinger fra kunder		670.818	596.394
Leverandører af varer og tjenesteydelser		223.473	450.362
Selskabsskat		2.647.854	1.416.668
Anden gæld		6.038.399	5.012.113
Periodeafgrænsningsposter		673.099	452.536
Deposita		1.487.933	1.353.735
Kortfristede gældsforpligtelser		23.964.890	17.488.575
Gældsforpligtelser i alt		92.442.298	84.768.583
Passiver i alt		128.222.487	106.456.951
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Nærtstående parter og ejerforhold	9		



Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for op- skrivninger	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2020	50.000	9.094.800	11.275.913	20.420.713
Opløsning af tidligere års opskrivning	0	-265.200	0	-265.200
Årets resultat	0	0	14.526.782	14.526.782
Egenkapital 30. juni 2021	50.000	8.829.600	25.802.695	34.682.295



Pengestrømsopgørelse 1. juli 2020 - 30. juni 2021

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Årets resultat		14.526.782	5.813.963
Reguleringer		-421.108	8.620.039
Ændring i driftskapital		-17.842.151	-7.471.435
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		-3.736.477	6.962.567
Renteindbetalinger og lignende		8.477.666	187
Renteudbetalinger og lignende		-1.716.252	-1.719.103
Pengestrømme fra ordinær drift		3.024.937	5.243.651
Betalt selskabsskat		-1.416.668	0
Andre reguleringer		-4.551.228	-5.552.653
Pengestrømme fra driftsaktivitet		-2.942.959	-309.002
Køb af materielle anlægsaktiver		-120.531	-469.300
Andre reguleringer		0	595.294
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-120.531	125.994
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		-1.837.913	-1.834.995
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter		-1.346.811	-1.123.913
Optagelse af gæld til kreditinstitutter		3.758.047	0
Optagelse af langfristet gæld i øvrigt		4.640.624	2.906.286
Andre reguleringer		2.647.854	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		7.861.801	-52.622
Ændring i likvider		4.798.311	-235.630
Likvider 1. juli 2020		1.068.428	1.304.058
Likvider 30. juni 2021		5.866.739	1.068.428
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		5.866.739	1.068.428
Likvider 30. juni 2021		5.866.739	1.068.428



Noter

	2020/21	2019/20
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	22.834.684	21.473.708
Pensioner	2.214.079	2.209.735
Andre omkostninger til social sikring	558.668	630.113
Andre personaleomkostninger	50.017	32.965
	<u>25.657.448</u>	<u>24.346.521</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>52</u>	<u>55</u>
Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.		
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>2.224.039</u>	<u>2.208.963</u>
	<u>2.224.039</u>	<u>2.208.963</u>
der fordeler sig således:		
Bygninger	<u>1.447.129</u>	<u>1.445.554</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>776.910</u>	<u>763.409</u>
	<u>2.224.039</u>	<u>2.208.963</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	4.551.228	2.647.854
Årets udskudte skat	-434.961	1.064.592
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>610.508</u>
	<u>4.116.267</u>	<u>4.322.954</u>



Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2020	70.662.039	2.282.750
Tilgang i årets løb	63.000	57.531
Kostpris 30. juni 2021	70.725.039	2.340.281
Opskrivninger 1. juli 2020	9.960.000	1.700.000
Årets tilbageførsler af tidligere års opskrivninger	-40.000	-300.000
Opskrivninger 30. juni 2021	9.920.000	1.400.000
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020	4.667.622	1.377.356
Årets afskrivninger	1.407.129	476.910
Af- og nedskrivninger 30. juni 2021	6.074.751	1.854.266
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	74.570.288	1.886.015

5 Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser

Der er stor usikkerhed forbundet med målingen af tilgodehavender fra salg, idet alle opkrævede beløb ikke er modtaget. Der er tale om restbetalinger af tilgodehavender fra ydelser for ældrepleje, og der pågår drøftelser med en enkelt offentlig forvaltning omkring restafregningen. Uenigheden omkring restafregningen vedrører den fastsatte takst for ældrepleje imellem den pågældende offentlige forvaltning og selskabet.

6 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 50.000 anparter à nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.



Noter

7 Langfristede gældsforpligtelser

	2020/21	2019/20
	kr.	kr.
Gæld til realkreditinstitutter		
Efter 5 år	39.728.000	41.578.338
Mellem 1 og 5 år	7.325.558	7.322.533
Langfristet del	47.053.558	48.900.871
Inden for et år	1.850.000	1.840.600
	48.903.558	50.741.471
Andre kreditinstitutter		
Efter 5 år	5.885.000	8.012.615
Mellem 1 og 5 år	8.250.372	7.718.668
Langfristet del	14.135.372	15.731.283
Inden for et år	2.127.000	1.877.900
Kortfristet del	2.127.000	1.877.900
	16.262.372	17.609.183
Selskabsskat		
Mellem 1 og 5 år	4.433.228	2.647.854
Langfristet del	4.433.228	2.647.854
Øvrig kortfristet skattegæld	2.647.854	1.416.668
Kortfristet del	2.647.854	1.416.668
	7.081.082	4.064.522
Anden gæld		
Mellem 1 og 5 år	726.919	0
Langfristet del	726.919	0
Øvrig kortfristet anden gæld	6.038.399	5.012.113
Kortfristet del	6.038.399	5.012.113
	6.765.318	5.012.113



Noter

7 Langfristede gældsforpligtelser (fortsat)

	2020/21	2019/20
	kr.	kr.
Feriepengeforpligtelser		
Mellem 1 og 5 år	2.128.331	0
Langfristet del	2.128.331	0
Kortfristet del	0	0
	2.128.331	0

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, TDKK 48.904, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2021 udgør TDKK 74.570. Af selskabets øvrige materielle anlægsaktiver, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2021 udgør TDKK 1.886, skønnes TDKK 500 at være omfattet af pantsætningen.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt TDKK 24.171 i ovenstående grunde og bygninger. Heraf er deponeret ejerpantebreve for TDKK 4.171 til sikkerhed for gæld, mens ejerpantebreve for TDKK 20.000 er i selskabets egen besiddelse, og i hvilket beløb der er lyst underpant til Vækstfonden.

Til sikkerhed for gæld til Vækstfonden er der udstedt (virksomhedspant) pantsætningsforbud i simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser, driftsinventar og driftsmateriel, motorkøretøjer der ikke er eller tidligere har været registreret, lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer, drivmidler og andre hjælpestofferhar, goodwill, domænenavne og rettigheder i henhold til patentloven, varemærkeloven, designloven, brugsmodelloven, mønsterloven, ophavsretsloven og lov om beskyttelse af halvlederprodukters udformning (topografi). Den bogførte værdi af aktiver omfattet af pantsætningsforbudet udgør pr. 30/6 2021 t. kr. 47.403.

9 Nærtstående parter og ejerforhold

Bestemmende indflydelse

Dorte Olsen-Kludt, Lundevej 23 A, Sundby, 4800 Nykøbing F, Ejerandel 16,67%.

Boet efter Jim Olsen-Kludt, Lundevej 23 A, Sundby, 4800 Nykøbing F, Ejerandel 16,66%.

Morten Olsen-Kludt, Priorskov 11, Nagelsti, 4800 Nykøbing F., Ejerandel 16,67%

Merete Viveka Ramshart Olsen-Kludt, Priorskov 11, Nagelsti, 4800 Nykøbing F., Ejerandel 16,66%

Steffen Olsen-Kludt, Malmlosevej 137, 2830 Virum, Ejerandel 16,67%

Marie Olsen-Kludt, Malmlosevej 137, 2830 Virum, Ejerandel 16,66%.

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.

Dorte Olsen-Kludt

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-155696255731
Tidspunkt for underskrift: 03-01-2022 kl.: 15:04:39
Underskrevet med NemID

Dorte Olsen-Kludt

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-155696255731
Tidspunkt for underskrift: 03-01-2022 kl.: 15:04:39
Underskrevet med NemID

Per F. Petersen

Som Revisor NEM ID
RID: 1077615238265
Tidspunkt for underskrift: 03-01-2022 kl.: 15:08:12
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 2461804dpxk246534253

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.