

# **Bofællesskabet Reinsholmgård ApS**

**Melbyvej 63  
3370 Melby**

**CVR-nr. 38 28 85 63**

**Årsrapport for perioden  
1. januar til 31. december 2023**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 9. april 2024

---

Frank Demolade Spring  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

|  | <b>Side</b> |
|--|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                                 |             |
| Ledelsespåtegning                                  | 2           |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning         | 3           |
| <br>   |             |
| <b>Ledelsesberetning</b>                           |             |
| Selskabsoplysninger                                | 7           |
| Ledelsesberetning                                  | 8           |
| <br>   |             |
| <b>Årsregnskab</b>                                 |             |
| Anvendt regnskabspraksis                           | 9           |
| Resultatopgørelse<br>1. januar - 31. december 2023 | 13          |
| Balance 31. december 2023                          | 14          |
| Egenkapitalopgørelse                               | 16          |
| Noter  | 17          |

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Bofællesskabet Reinsholmgård ApS.

Årsrapporten aflægges efter bekendtgørelse nr 2664 af 28/12 2021, lov om socialtilsyn samt 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.

Melby, den 5. april 2024

### Direktion

Frank Demolade Spring  
direktør

### Bestyrelse

Jesper Holm  
formand

Lone Agnes Hauberg Johansen   Jens Ove Hvid Pedersen

Tine Andersen Nexø

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

*Til kapitalejeren i Bofællesskabet Reinsholmgård ApS*

## Revisionspåtegning på årsregnskabet

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Bofællesskabet Reinsholmgård ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA's 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 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

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

## **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.

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.

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

## Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

### Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet har vi udført vores revision i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik og bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 2664 af 28/12/2021 om revision af regnskaber for private tilbud, foreninger og private virksomheder omfattet af lov om socialtilsyn.

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgående aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af Bofællesskabet, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt indgående aftaler og sædvanlig praksis. I vores 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 afdelingen, der er omfattet af årsregnskabet.

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

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

Frederiksværk, den 5. april 2024

Nærrevision A/S  
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer  
CVR-nr. 17 52 43 05

Dennis Mikkelsen  
Registreret Revisor  
mne33799

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Bofællesskabet Reinsholmgård ApS  
Melbyvej 63  
3370 Melby

CVR-nr.: 38 28 85 63

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2023

Hjemsted: Halsnæs

### Bestyrelse

Jesper Holm, formand  
Lone Agnes Hauberg Johansen  
Jens Ove Hvid Pedersen  
Tine Andersen Nexø

### Direktion

Frank Demolade Spring, direktør

### Revision

Nærrevision A/S  
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer  
Nørregade 1, 1.th  
3300 Frederiksværk



## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive virksomhed inden for det sociale, pædagogiske og behandlingsmæssige område med tilbud til personer, som på grund af betydelig nedsat psykisk funktionsevne eller særlige sociale problemer har behov for det samt dermed beslægtet virksomhed.

### **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. 31. december 2023 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2023 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2023 udviser et overskud på DKK 11.106, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en egenkapital på DKK 382.460.

### **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 Bofællesskabet Reinsholmgård 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 DKK

### 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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Nettoomsætning**

Indtægter vedrører bo- og aktivitetstilbud fra Halsnæs Kommune, Egedal Kommune og Hørsholm Kommune. Indtægter indregnes i resultatopgørelse, når Bofællesskabet modtager betalingen.

### **Andre driftsindtægter**

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

### **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.

### **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, gæld samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

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

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

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

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

|   | <b>Brugstid</b> |
|---|-----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 år            |
| Indretning af lejede lokaler            | 15 år           |

Aktiver med en kostpris på under DKK 32.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspri- sen 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.

#### Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede for- pligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

#### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser vurderes årligt for indikation- er på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

#### Periodeafgrænsningsposter

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter 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 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 netrealisationsværdi.

### **Gældsforpligtelser**

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

**Resultatopgørelse**  
**1. januar - 31. december 2023**

|   | <u>Note</u> | <u>2023</u><br>DKK   | <u>2022</u><br>DKK   |
|---|-------------|----------------------|----------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>  |             | <b>7.188.665</b>     | <b>6.915.935</b>     |
| Personaleomkostninger   | 1           | <u>-7.063.556</u>    | <u>-6.496.679</u>    |
| <b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>                         |             | <b>125.109</b>       | <b>419.256</b>       |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver |             | <u>-91.354</u>       | <u>-269.381</u>      |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>                            |             | <b>33.755</b>        | <b>149.875</b>       |
| Finansielle indtægter   |             | 130                  | 0                    |
| Finansielle omkostninger  |             | <u>-16.625</u>       | <u>-40.219</u>       |
| <b>Resultat før skat</b>  |             | <b>17.260</b>        | <b>109.656</b>       |
| Skat af årets resultat  |             | <u>-6.154</u>        | <u>-25.611</u>       |
| <b>Årets resultat</b>   |             | <b><u>11.106</u></b> | <b><u>84.045</u></b> |
| Overført resultat   |             | <u>11.106</u>        | <u>84.045</u>        |
|   |             | <b><u>11.106</u></b> | <b><u>84.045</u></b> |

## Balance 31. december 2023

|                                  | <u>Note</u> | <u>2023</u><br>DKK | <u>2022</u><br>DKK |
|----------------------------------|-------------|--------------------|--------------------|
| <b>Aktiver</b>                   |             |                    |                    |
| Indretning af lejede lokaler     | 2           | 696.079            | 787.433            |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>  |             | <b>696.079</b>     | <b>787.433</b>     |
| Deposita                         |             | 152.004            | 135.000            |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b> |             | <b>152.004</b>     | <b>135.000</b>     |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>       |             | <b>848.083</b>     | <b>922.433</b>     |
| Andre tilgodehavender            |             | 0                  | 1.931              |
| Periodeafgrænsningsposter        |             | 50.668             | 0                  |
| <b>Tilgodehavender</b>           |             | <b>50.668</b>      | <b>1.931</b>       |
| <b>Likvide beholdninger</b>      |             | <b>674.453</b>     | <b>622.684</b>     |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>   |             | <b>725.121</b>     | <b>624.615</b>     |
| <b>Aktiver i alt</b>             |             | <b>1.573.204</b>   | <b>1.547.048</b>   |

## Balance 31. december 2023

|  | <u>Note</u> | <u>2023</u><br>DKK | <u>2022</u><br>DKK |
|--|-------------|--------------------|--------------------|
| <b>Passiver</b>                          |             |                    |                    |
| Virksomhedskapital                       |             | 50.000             | 50.000             |
| Overført resultat                        |             | 332.460            | 321.354            |
| <b>Egenkapital</b>                       |             | <b>382.460</b>     | <b>371.354</b>     |
| Hensættelse til udskudt skat             |             | 33.860             | 27.706             |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>      |             | <b>33.860</b>      | <b>27.706</b>      |
| Andre kreditinstitutter                  |             | 0                  | 57.851             |
| Feriepenge overgangsperiode              |             | 447.762            | 535.088            |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>   | 3           | <b>447.762</b>     | <b>592.939</b>     |
| Kreditinstitutter                        |             | 57.851             | 110.047            |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser |             | 51.000             | 48.125             |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse    |             | 173.411            | 180.726            |
| Selskabsskat                             |             | 0                  | 3.926              |
| Anden gæld                               |             | 426.860            | 212.225            |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>   |             | <b>709.122</b>     | <b>555.049</b>     |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>          |             | <b>1.156.884</b>   | <b>1.147.988</b>   |
| <b>Passiver i alt</b>                    |             | <b>1.573.204</b>   | <b>1.547.048</b>   |



## Egenkapitalopgørelse

|                                      | <u>Virksomheds-<br/>kapital</u> | <u>Overført re-<br/>sultat</u> | <u>I alt</u>          |
|--------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|-----------------------|
| Egenkapital 1. januar 2023           | 50.000                          | 321.354                        | 371.354               |
| Årets resultat                       | 0                               | 11.106                         | 11.106                |
| <b>Egenkapital 31. december 2023</b> | <b><u>50.000</u></b>            | <b><u>332.460</u></b>          | <b><u>382.460</u></b> |

## Noter

|   | <u>2023</u><br>DKK      | <u>2022</u><br>DKK                      |
|---|-------------------------|---|
| <b>1 Personalemkostninger</b>                   |                         |   |
| Lønninger                                       | 6.391.643               | 5.790.948                               |
| Pensioner                                       | 286.887                 | 333.704                                 |
| Andre omkostninger til social sikring           | 161.836                 | 98.510                                  |
| Andre personaleomkostninger                     | <u>223.190</u>          | <u>273.517</u>                          |
|   | <b><u>7.063.556</u></b> | <b><u>6.496.679</u></b>                 |
| <br>  |                         |   |
| Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit | <u>14</u>               | <u>13</u>                               |
| <br>  |                         |   |
| <b>2 Materielle anlægsaktiver</b>               |                         | <u>Indretning af<br/>lejede lokaler</u> |
| Kostpris 1. januar 2023                         |                         | <u>1.370.322</u>                        |
| Kostpris 31. december 2023                      |                         | <u>1.370.322</u>                        |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2023            |                         | 582.889                                 |
| Årets afskrivninger                             |                         | <u>91.354</u>                           |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2023         |                         | <u>674.243</u>                          |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023</b>  |                         | <b><u>696.079</u></b>                   |

## Noter

### 3 Langfristede gældsforpligtelser

|                             | Gæld<br>1. januar 2023 | Gæld<br>31. december<br>2023 | Afdrag<br>næste år | Restgæld<br>efter 5 år |
|-----------------------------|------------------------|------------------------------|--------------------|------------------------|
| Andre kreditinstitutter     | 57.851                 | 0                            | 0                  | 0                      |
| Feriepenge overgangsperiode | 535.088                | 447.762                      | 0                  | 447.762                |
|                             | <b>592.939</b>         | <b>447.762</b>               | <b>0</b>           | <b>447.762</b>         |

### 4 Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftaler med længstvarende aftale løbende til 31/3 2026, og har samlet leasingforpligtelse på t.kr. 82.

Selskabet har indgået lejekontrakt, som kan opsiges med 6 måneders varsel til den 1. i en måned. Selskabet er hermed forpligtet i minimum 6 måneder fra statusdagen 31/12 svarende til huslejeforpligtelse t.kr. 304.