



Godkendt revisionspartnerselskab  
Sports Allé 5B, 3., 4300 Holbæk  
Mynstersvej 5, 4., 1827 Frederiksberg C  
Info@rrgruppen.dk  
www.rrgruppen.dk  
Telefon: +45 72 30 13 10  
CVR: DK 33 77 11 77  
Bank: 9040 4577188918

# Samala Bo- og Opholdssted ApS

Vedskøllevej 3

4681 Herfølge

CVR-nr. 40022929

## Årsrapport for 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 28. juni 2023

---

Morten Dam  
Dirigent

## 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 Samala Bo- og Opholdssted 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herfølge, den 28. juni 2023

### Direktion

Morten Dam  
Adm. direktør

### Bestyrelse

Matti Emil Taul Korpela  
Formand

Jens Peter Borup-Jørgensen  
Medlem

Jacob Jaque Andersen  
Medlem

Dennis Bryde Perk Christensen  
Medlem

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til kapitalejerne i Samala Bo- og Opholdssted ApS

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Samala Bo- og Opholdssted ApS 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 selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022, samt af resultatet af selskabets 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, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse om revision af regnskab for private tilbud, foreninger og private virksomheder omfattet af lov om socialtilsyn. 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 revisors 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 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 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, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse om revision af regnskab for private tilbud, foreninger og private virksomheder omfattet af lov om socialtilsyn, 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, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse om revision af regnskab for private tilbud, foreninger og private virksomheder omfattet af lov om socialtilsyn, 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- \* 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.

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.

### Andre rapporteringsforpligtelser

#### 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. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen og driften af de midler, 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 bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen og driften af de midler, 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.

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

Frederiksberg, den 28. juni 2023

**Revision & Rådgivningsgruppen**  
**Godkendt revisionspartnerselskab**  
CVR-nr. 33771177

Sune Bacher  
Partner, registreret revisor  
mne34094

## Virksomhedsoplysninger

|                        |  |
|------------------------|--|
| <b>Virksomheden</b>    | Samala Bo- og Opholdssted ApS<br>Vedskøllevej 3<br>4681 Herfølge   |
| CVR-nr.                | 40022929   |
| Regnskabsår            | 1. januar 2022 - 31. december 2022   |
| <b>Bestyrelse</b>      | Matti Emil Taul Korpela<br>Jens Peter Borup-Jørgensen<br>Jacob Jaque Andersen<br>Dennis Bryde Perk Christensen |
| <b>Direktion</b>       | Morten Dam   |
| <b>Revisor</b>         | Revision & Rådgivningsgruppen<br>Godkendt revisionspartnerselskab<br>Mynstersvej 5, 4.<br>1827 Frederiksberg C |
| Telefon                | 72301310   |
| CVR-nr.                | 33771177   |
| <b>Kontaktpersoner</b> | Sune Bacher, Partner, registreret revisor  |

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive virksomhed inden for det sociale, pædagogiske og behandlingsmæssige område med tilbud til socialt vanskeligt stillede borgere samt dermed beslægtet virksomhed.

### Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser året resultat for tilfredsstillende, da den positive udvikling fra 2021 er fortsat i 2022. Årets resultat har indfriet ledelsens forventninger, da belægningsprocenten har været på 100 % fra august 2022 til og med november 2022. Årets resultat skal ligeledes betragtes med viden om, at der har været en bevidst udskiftning i medarbejdergruppen, med dertil hørende udgifter ifm. afskedigelse.

Ledelsen har fortsat arbejdet fra 2021 i 2022 med en større fokus på den løbende økonomistyring, herunder fokus på stabilisering af medarbejdergruppen. Efter en bevidst beslutning om afskedigelser på en afdeling, samt åbning af en ekstra afdeling, har fokus været at genopbygge og stabilisere medarbejdergruppen på disse afdelinger. Dette er lykkedes i et større omfang en forventet.

Ledelsen forventer at opnå fuldbelægning inden udgangen af 2023, hvor nuværende aflastningsplads overgår til fuld opholdsplads. Ligeledes forventes den ledige plads på samme afdeling af blive besat. Herudover har ledelsen fokus på at sammensætte en mere homogen borgergruppe på tilbuddet for voksne. Dette kan betyde perioder med en nedsat belægningsprocent. Med fokus på økonomistyring vil denne udskiftning kunne forventes at tage hele 2023.



## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten for Samala Bo- og Opholdssted ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

### Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende område:

- Lønreterede godtgørelser er indregnet under andre driftsindtægter i resultatopgørelsen. Tidligere blev andre lønrelaterede godtgørelser indregnet under personaleomkostninger. Ændringen medfører ikke ændringer i resultatet eller egenkapital, eftersom der alene er tale om tilpasning af klassifikationen i resultatopgørelsen, der efter ændringen vurderes at give et bedre retvisende billede.

Sammenligningstal er tilpasset den ændrede regnskabspraksis i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Bortset fra ovennævnte områder er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Nettoomsætningen fratrukket direkte beboeromkostninger, andre eksterne omkostninger samt andre driftsindtægter er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste/-tab".

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning er primært opholdsbetalinger.

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Direkte beboeromkostninger

Direkte beboeromkostninger til kost, aktiviteter, transport mv.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger. Lønrelaterede godtgørelse er indregnet under andre driftsindtægter.

### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

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

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

## 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 og restværdier:

|   | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 år  | 0%        |
| Indretning af lejede lokaler            | 5 år     | 0%        |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som ejede aktiver.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til den lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

## Anvendt regnskabspraksis

Genindvindingsværdien for aktiviet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

### Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

### Aktuelle skatteforpligtelser

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

### 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.

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

### Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

## Resultatopgørelse

|   | Note | 2022<br>kr.      | 2021<br>kr.      |
|---|------|------------------|------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>  |      | <b>8.092.157</b> | <b>6.316.871</b> |
| Personaleomkostninger   | 1    | -7.227.104       | -6.040.257       |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver |      | -35.874          | -28.335          |
| <b>Driftsresultat</b>   |      | <b>829.179</b>   | <b>248.279</b>   |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder          |      | 5.747            | 0                |
| Finansielle omkostninger  | 2    | -10.101          | -16.810          |
| <b>Resultat før skat</b>  |      | <b>824.825</b>   | <b>231.469</b>   |
| Skat af årets resultat  | 3    | -182.167         | -50.911          |
| <b>Årets resultat</b>   |      | <b>642.658</b>   | <b>180.558</b>   |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                            |      |                  |                  |
| Overført resultat   |      | 642.658          | 180.558          |
| <b>Resultatdisponering</b>  |      | <b>642.658</b>   | <b>180.558</b>   |

## Balance 31. december 2022

|  | Note | 2022<br>kr.      | 2021<br>kr.      |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>Aktiver</b>                                   |      |                  |                  |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar          |      | 90.617           | 103.515          |
| Indretning af lejede lokaler                     |      | 209.845          | 142.748          |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>                  |      | <b>300.462</b>   | <b>246.263</b>   |
| Deposita   |      | 413.340          | 357.360          |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>                 |      | <b>413.340</b>   | <b>357.360</b>   |
| <b>Anlægsaktiver</b>                             |      | <b>713.802</b>   | <b>603.623</b>   |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser      |      | 103.860          | 266.817          |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder     |      | 108.506          | 7.661            |
| Andre tilgodehavender                            |      | 365.665          | 152.413          |
| Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder |      | 0                | 139.406          |
| Periodeafgrænsningsposter                        |      | 28.780           | 56.269           |
| <b>Tilgodehavender</b>                           |      | <b>606.811</b>   | <b>622.566</b>   |
| <b>Likvide beholdninger</b>                      |      | <b>1.069.203</b> | <b>471.259</b>   |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                         |      | <b>1.676.014</b> | <b>1.093.825</b> |
| <b>Aktiver</b>                                   |      | <b>2.389.816</b> | <b>1.697.448</b> |

## Balance 31. december 2022

|   | Note | 2022<br>kr.      | 2021<br>kr.      |
|---|------|------------------|------------------|
| <b>Passiver</b>   |      |                  |                  |
| Virksomhedskapital  |      | 50.000           | 50.000           |
| Overført resultat   |      | -46.123          | -688.780         |
| <b>Egenkapital</b>  |      | <b>3.877</b>     | <b>-638.780</b>  |
| Hensættelser til udskudt skat   |      | 22.697           | 14.506           |
| <b>Hensatte forpligtelser</b>   |      | <b>22.697</b>    | <b>14.506</b>    |
| Gæld til tilknyttede virksomheder   |      | 0                | 800.000          |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>  |      | <b>0</b>         | <b>800.000</b>   |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder   |      | 970.113          | 608.289          |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser  |      | 404.716          | 240.664          |
| Gæld til tilknyttede virksomheder   |      | 227.903          | 79.610           |
| Selskabsskat til tilknyttede virksomheder   |      | 173.976          | 44.308           |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring                 |      | 571.315          | 512.626          |
| Periodeafgrænsningsposter   |      | 15.219           | 36.225           |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>  |      | <b>2.363.242</b> | <b>1.521.722</b> |
| <b>Gældsforpligtelser</b>   |      | <b>2.363.242</b> | <b>2.321.722</b> |
| <b>Passiver</b>   |      | <b>2.389.816</b> | <b>1.697.448</b> |
| Eventualforpligtelser   | 4    |                  |                  |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger   | 5    |                  |                  |
| Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen | 6    |                  |                  |

## Noter

|   | 2022             | 2021             |
|---|------------------|------------------|
| <b>1. Personaleomkostninger</b>                                     |                  |                  |
| Lønninger   | 6.794.460        | 5.456.513        |
| Pensioner   | 310.946          | 462.065          |
| Andre omkostninger til social sikring                               | 121.698          | 121.679          |
|   | <b>7.227.104</b> | <b>6.040.257</b> |
| <br>  |                  |                  |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede                                   | 15               | 13               |
| <br>  |                  |                  |
| <b>2. Andre finansielle omkostninger</b>                            |                  |                  |
| Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder | 0                | 2.856            |
| Andre finansielle omkostninger                                      | 10.101           | 13.954           |
|   | <b>10.101</b>    | <b>16.810</b>    |
| <br>  |                  |                  |
| <b>3. Skat af årets resultat</b>                                    |                  |                  |
| Skat af årets resultat  | 173.976          | -95.098          |
| Udskudt skat af årets resultat                                      | 8.191            | 146.009          |
|   | <b>182.167</b>   | <b>50.911</b>    |

**4. Eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Samala Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

**5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

**6. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen**

Selskabet har indgået huslejekontrakter med opsigelsesvarsler på tre måneder. Den samlede forpligtelse udgør i alt t.kr. 193 pr. 31. december 2022.

## Morten Dam

---

Navnet returneret af dansk MitID var:  
NAVNE & ADRESSEBESKYTTET  
adm. direktør  
ID: 5135ec4f-0ae6-41db-906c-e2b82057a5e8  
Tidspunkt for underskrift: 28-06-2023 kl.: 22:54:25  
Underskrevet med MitID



## Morten Dam

---

Navnet returneret af dansk MitID var:  
NAVNE & ADRESSEBESKYTTET  
dirigent  
ID: 5135ec4f-0ae6-41db-906c-e2b82057a5e8  
Tidspunkt for underskrift: 28-06-2023 kl.: 22:54:25  
Underskrevet med MitID



## Matti Emil Taul Korpela

---

Navnet returneret af dansk MitID var:  
Matti Emil Taul Korpela  
bestyrelsesformand  
ID: e254b0a5-7151-492f-b048-7758ab691e00  
Tidspunkt for underskrift: 28-06-2023 kl.: 21:01:24  
Underskrevet med MitID



## Dennis Bryde Christensen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:  
Dennis Bryde Perk Christensen  
bestyrelsesmedlem  
ID: ee6a2b55-04b7-4071-8a71-9d36f02ae484  
Tidspunkt for underskrift: 29-06-2023 kl.: 08:02:25  
Underskrevet med MitID



## Jacob Jaque Andersen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:  
Jacob Jaque Andersen  
bestyrelsesmedlem  
ID: fc721c7c-9f5c-4aea-add0-a52913db2e7e  
Tidspunkt for underskrift: 29-06-2023 kl.: 09:49:08  
Underskrevet med MitID



## Jens Peter Borup-Jørgensen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:  
Jens Peter Borup-Jørgensen  
bestyrelsesmedlem  
ID: 3a6dc204-2b73-41ec-8137-1f9b8b650e53  
Tidspunkt for underskrift: 29-06-2023 kl.: 06:41:23  
Underskrevet med MitID



## Sune Bacher

---

Navnet returneret af dansk NemID var:  
Sune Bacher  
registreret revisor  
ID: 65775918  
Tidspunkt for underskrift: 29-06-2023 kl.: 10:18:00  
Underskrevet med NemID

NEM ID