

Omsorgspleje ApS

Aarsleffsgade 7
4760 Vordingborg

CVR-nr. 40 77 39 91

Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 12. februar 2023

Nina Rose Christoffersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	4
1. januar - 31. december 2022	
Balance 31. december 2022	5
Anvendt regnskabspraksis	7
Noter	7

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Omsorgspleje 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 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vordingborg, den 12. februar 2023

Direktion

Nina Rose Christoffersen
direktør

Anita Sørensen
direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet

Omsorgspleje ApS
Aarsleffsgade 7
4760 Vordingborg

CVR-nr.: 40 77 39 91

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2022

Stiftet: 10. september 2019

Hjemsted: Vordingborg

Direktion

Nina Rose Christoffersen, direktør
Anita Sørensen, direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets primære aktivitet er udføre hjemmehjælp, pleje og omsorgstjenester.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022 udviser et overskud på kr. 532.133, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på kr. 712.151.

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Bruttofortjeneste		7.542.693	6.640.060
Personaleomkostninger	2	<u>-6.835.472</u>	<u>-6.084.793</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		707.221	555.267
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-11.184</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		696.037	555.267
Finansielle omkostninger	3	<u>-7.724</u>	<u>-16.466</u>
Resultat før skat		688.313	538.801
Skat af årets resultat	4	<u>-156.180</u>	<u>-118.872</u>
Årets resultat		<u>532.133</u>	<u>419.929</u>
Foreslået udbytte		235.600	228.800
Overført resultat		<u>296.533</u>	<u>191.129</u>
		<u>532.133</u>	<u>419.929</u>

Balance 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		44.736	0
Materielle anlægsaktiver		<u>44.736</u>	<u>0</u>
Deposita		16.500	15.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>16.500</u>	<u>15.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>61.236</u>	<u>15.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		914.164	853.538
Andre tilgodehavender		0	100.000
Tilgodehavender		<u>914.164</u>	<u>953.538</u>
Likvide beholdninger		<u>989.890</u>	<u>379.401</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.904.054</u>	<u>1.332.939</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.965.290</u></u>	<u><u>1.347.939</u></u>

Balance 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Overført resultat		436.551	140.018
Foreslået udbytte for regnskabsåret		235.600	228.800
Egenkapital		<u>712.151</u>	<u>408.818</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>615</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>615</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.775	0
Selskabsskat		151.074	104.456
Anden gæld		<u>1.093.675</u>	<u>834.665</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.252.524</u>	<u>939.121</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.252.524</u>	<u>939.121</u>
Passiver i alt		<u><u>1.965.290</u></u>	<u><u>1.347.939</u></u>

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Omsorgspleje ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022 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, 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

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

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.

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

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.

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

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
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0-20 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver, der består af et depositum, måles til dagsværdi på balance-dagen. Finansielle aktiver med et fast udløbstidspunkt, som ledelsen forventer at beholde til udløb, måles til amortiseret kostpris, og nedskrives til en lavere genindvindingsværdi.

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.

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehaver og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

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.

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 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 nettorealizationsværdi.

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.

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

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

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	kr.	kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	6.167.418	5.647.186
Pensioner	493.855	333.053
Andre omkostninger til social sikring	174.199	104.554
	<u>6.835.472</u>	<u>6.084.793</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>11</u>	<u>11</u>
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	kr.	kr.
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>7.724</u>	<u>16.466</u>
	<u>7.724</u>	<u>16.466</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	151.074	104.456
Årets udskudte skat	615	14.416
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>4.491</u>	<u>0</u>
	<u>156.180</u>	<u>118.872</u>

5 Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået flere operationelle leje- og leasingaftaler vedrørende selskabets biler. Samlet er der en forpligtelse på ca. kr. 204.000. Herudover er indgået en leje aftale af et lokale, hvor der er en opsigelse på 3 måneder, hvilket svarer til en yderligere forpligtelse på kr. 19.500.

Noter

5 Eventualforpligtelser (fortsat)

Selskabet har bortset fra ovenstående ingen yderligere eventualforpligtelser.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller indgået veksel-, kautions-, eller garantiforpligtelser.

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.

Nina Rose Christoffersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Nina Rose Christoffersen

Direktør

ID: bac50e0e-7b68-4143-84a9-deccdaf7564f

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 14-02-2023 kl.: 11:35:56

Underskrevet med MitID



Nina Rose Christoffersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Nina Rose Christoffersen

Dirigent

ID: bac50e0e-7b68-4143-84a9-deccdaf7564f

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 14-02-2023 kl.: 11:35:56

Underskrevet med MitID



Anita Sørensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Anita Sørensen

Direktør

ID: 65cb1dc0-18d3-43aa-96be-86abc8eec3ba

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 12-02-2023 kl.: 17:29:15

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 4c31e4gKSZJ249383594

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.