

Botilbuddet Aalestrup ApS

Borupvej 27, 9760 Vrå

CVR-nr. 41 91 11 82

Årsrapport 2023

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. april 2024

Dirigent:

.....
Eva Hylgaard Olsen

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Botilbuddet Aalestrup ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vrå, den 8. april 2024

Direktion:

.....
Thomas Hyldgaard Larsen
direktør

Bestyrelse:

.....
Jens Schultzer
formand

.....
Eva Nødskov Aaen

.....
Eva Hyldgaard Olsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Botilbuddet Aalestrup ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Botilbuddet Aalestrup ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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.

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, 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ 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 konklusion 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 bl.a. 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.

Aalborg, den 8. april 2024
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Henrik K. Andersen
statsaut. revisor
mne36193

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Botilbuddet Aalestrup ApS
Adresse, postnr. by	Borupvej 27, 9760 Vrå
CVR-nr.	41 91 11 82
Stiftet	3. december 2020
Hjemstedskommune	Hjørring
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Jens Schultzer, formand Eva Nødskov Aaen Eva Hyltdgaard Olsen
Direktion	Thomas Hyltdgaard Larsen, direktør
Revision	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Østre Havnegade 65, 9000 Aalborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Botilbuddet Aalestrup ApS er en del af Hyldgaard & Larsen-koncernen, som beskæftiger sig med forskellige aktiviteter indenfor det sociale område. Aktiviteterne er underlagt tilsyn fra Socialtilsyn Midt, jf. Lov om Socialtilsyn.

Virksomhedens vigtigste aktivitet er drift af socialpædagogisk virksomhed i form af botilbud for voksne jf. SEL §§ 107 og 108. De borgere, som botilbuddet modtager, er kendetegnet ved signifikant behov for pædagogisk støtte på døgnbasis som følge af psykiske-, adfærdsmæssige- og/eller sociale vanskeligheder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for regnskabsåret 2023 viser et positivt resultat på 1.868 t.kr. mod et negativt resultat på 950 t.kr. sidste år.

Årets resultat overføres til selskabets egenkapital, hvorefter egenkapital pr. 31.12.2023 udviser en negativ værdi på 7 t.kr. Selskabet har dermed fortsat tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen, hvorved selskabet er omfattet af selskabslovgivningens regler om kapitaltab.

Ledelsen har udarbejdet et budget for 2024, der viser et positivt resultat.

Den tabte egenkapital forventes således reetableret over det kommende år gennem indtjeningen ved de nuværende aktiviteter og rammer.

Primo 2024 udvides kapaciteten med yderligere et botilbud med 12 pladser i Østrup. Herudover er der ikke planlagt større investeringer i 2024, og eftersom der budgetteres med et overskud for 2024, er der forventet et positivt cash flow fra driftsaktiviteten for det kommende år.

Hyldgaard & Larsen Botilbud ApS har afgivet støtteerklæring overfor selskabet, hvor det bekræftes, at moderselskabet vil understøtte et eventuelt behov for likviditet frem til den kommende generalforsamling for aflæggelse af regnskabet for Botilbuddet Aalestrup ApS for regnskabsåret 2024, i foråret 2025.

På baggrund af ovenstående, har ledelsen vurderet at selskabet har det nødvendige likviditetsberedskab til at gennemføre driften for regnskabsåret 2024 og at selskabet opfylder kriterierne for at være going concern, hvorfor årsrapporten er aflagt under forudsætning om fortsat drift.

Begivenheder efter balancedagen

Primo 2024 udvides kapaciteten med yderligere et botilbud med 12 pladser i Østrup.

Der er ikke efter balancedagen indtruffet yderligere begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2023	2022
	Bruttofortjeneste	22.099.857	14.372.364
3	Personaleomkostninger	-19.284.809	-15.066.534
	Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-391.530	-401.404
	Andre driftsomkostninger	-7.783	0
	Resultat før finansielle poster	2.415.735	-1.095.574
4	Finansielle indtægter	8.946	7.567
5	Finansielle omkostninger	-30.146	-132.434
	Resultat før skat	2.394.535	-1.220.441
6	Skat af årets resultat	-526.838	270.162
	Årets resultat	1.867.697	-950.279
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	1.867.697	-950.279
		1.867.697	-950.279

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2023	2022
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
7	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	974.985	769.156
	Indretning af lejede lokaler	340.650	512.668
		<u>1.315.635</u>	<u>1.281.824</u>
8	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre tilgodehavender	288.040	259.332
		<u>288.040</u>	<u>259.332</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.603.675</u>	<u>1.541.156</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	652.234	787.241
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.118	1.434
	Udsudte skatteaktiver	24.987	3.100
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0	244.134
	Andre tilgodehavender	88.430	69.256
	Periodeafgrænsningsposter	81.045	160.130
		<u>847.814</u>	<u>1.265.295</u>
	Værdipapirer	<u>10.000</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.858.327</u>	<u>27.349</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.716.141</u>	<u>1.292.644</u>
	AKTIVER I ALT	<u>4.319.816</u>	<u>2.833.800</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2023	2022
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	40.000	40.000
	Overført resultat	-46.737	-1.914.434
	Egenkapital i alt	-6.737	-1.874.434
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til banker	0	946.634
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	452.042	462.090
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.305.435	2.087.782
	Skyldig sambeskatningsbidrag	548.725	0
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	61.926	43.326
	Anden gæld	1.221.688	1.168.402
	Periodeafgrænsningsposter	736.737	0
		4.326.553	4.708.234
	Gældsforpligtelser i alt	4.326.553	4.708.234
	PASSIVER I ALT	4.319.816	2.833.800

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Likviditetsberedskab og kapitalforhold
- 9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2023	40.000	-1.914.434	-1.874.434
Overført via resultatdisponering	0	1.867.697	1.867.697
Egenkapital 31. december 2023	40.000	-46.737	-6.737

Selskabet har negativ egenkapital, og er derfor omfattet af selskabslovens bestemmelser omkring kapitaltab. Ledelsen forventer at selskabet vil reetablere sin egenkapital igennem fremtidig drift. For yderligere beskrivelse heraf henvises der til ledelsesberetningen og note 2.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Botilbuddet Aalestrup ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Virksomheden har valgt IAS 11/IAS 18 som fortolkningsbidrag for indregning af omsætning.

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser (produktionsmetoden).

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af anlægsaktiver.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning.

Andre eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til, salg, reklame, administration, lokaler, bildrift, ydelser på leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-5 år
Indretning af lejede lokaler	2-5 år

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revideres årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder tab ved afhændelse af anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden indgår i sambeskatning med øvrige koncernvirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle aktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender omfatter huslejedeposita samt forudbetalt leje vedrørende lejemål.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver og finansielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Virksomheden har valgt IAS 39 som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af finansielle 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 er værdiforringet.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter garantbeviser, som måles til kostpris.

Likvider

Likvider omfatter indestående på selskabets bankkonti og kontantbeholdning.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter periodiseret omsætning, som vedrører indtægter i efterfølgende regnskabsår samt modtagne forudbetalinger fra kunder.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

2 Likviditetsberedskab og kapitalforhold

Resultatopgørelsen for regnskabsåret 2023 viser et positivt resultat på 1.868 t.kr. mod et negativt resultat på 950 t.kr. sidste år.

Årets resultat overføres til selskabets egenkapital, hvorefter egenkapital pr. 31.12.2023 udviser en negativ værdi på 7 t.kr. Selskabet har dermed fortsat tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen, hvorved selskabet er omfattet af selskabslovgivningens regler om kapitaltab.

Ledelsen har udarbejdet et budget for 2024, der viser et positivt resultat.

Den tabte egenkapital forventes således reetableret over det kommende år gennem indtjeningen ved de nuværende aktiviteter og rammer.

Primo 2024 udvides kapaciteten med yderligere et botilbud med 12 pladser i Østrup. Herudover er der ikke planlagt større investeringer i 2024, og eftersom der budgetteres med et overskud for 2024, er der forventet et positivt cash flow fra driftsaktiviteten for det kommende år.

Hylgaard & Larsen Botilbud ApS har afgivet støtteerklæring overfor selskabet, hvor det bekræftes, at moderselskabet vil understøtte et eventuelt behov for likviditet frem til den kommende generalforsamling for aflæggelse af regnskabet for Botilbuddet Aalestrup ApS for regnskabsåret 2024, i foråret 2025.

På baggrund af ovenstående, har ledelsen vurderet at selskabet har det nødvendige likviditetsberedskab til at gennemføre driften for regnskabsåret 2024 og at selskabet opfylder kriterierne for at være going concern, hvorfor årsrapporten er aflagt under forudsætning om fortsat drift.

kr.	2023	2022
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	17.693.853	13.648.678
Pensioner	1.041.615	873.205
Andre omkostninger til social sikring	549.341	544.651
	<u>19.284.809</u>	<u>15.066.534</u>
Gennemsnitligt antal heltidsbeskæftigede	<u>37</u>	<u>29</u>
4 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	6.756	0
Andre finansielle indtægter	2.190	7.567
	<u>8.946</u>	<u>7.567</u>
5 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	4.673	78.532
Andre finansielle omkostninger	25.473	53.902
	<u>30.146</u>	<u>132.434</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2023	2022
6 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	548.725	-244.134
Årets regulering af udskudt skat	-21.887	-26.028
	<u>526.838</u>	<u>-270.162</u>

7 Materielle anlægsaktiver

kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I alt
Kostpris 1. januar 2023	935.617	833.490	1.769.107
Tilgange	410.999	27.125	438.124
Afgange	-34.087	0	-34.087
Kostpris 31. december 2023	<u>1.312.529</u>	<u>860.615</u>	<u>2.173.144</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2023	166.461	320.822	487.283
Afskrivninger	192.387	199.143	391.530
Tilbageførsel af akkumulerede af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-21.304	0	-21.304
Af- og nedskrivninger 31. december 2023	<u>337.544</u>	<u>519.965</u>	<u>857.509</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	<u>974.985</u>	<u>340.650</u>	<u>1.315.635</u>
Afskrives over	<u>2-5 år</u>	<u>2-5 år</u>	

8 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Andre tilgodehavender
Kostpris 1. januar 2023	259.332
Tilgange	28.708
Kostpris 31. december 2023	<u>288.040</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	<u>288.040</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med Hyldgaard & Larsen ApS som administrationselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Andre økonomiske forpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakter pr. 31. december 2023 med opsigelsesvarsel på 6 måneder og en restforpligtelse på i alt 432 t.kr.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for virksomhedens mellemværende med pengeinstitut er der stillet virksomhedspant på nom. 1.000 t.kr. Virksomhedspant omfatter følgende aktiver: driftsinventar og driftsmateriel samt tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser, hvis regnskabsmæssige værdi udgør 1.627 t.kr. pr. 31. december 2023.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Eva Hyldgaard Olsen

Dirigent

På vegne af: Botilbuddet Aalestrup ApS

Serienummer: 4cb0c37d-6dcd-46df-9ae8-9e213b725136

IP: 193.89.xxx.xxx

2024-04-08 12:16:57 UTC



Eva Hyldgaard Olsen

Bestyrelse

På vegne af: Botilbuddet Aalestrup ApS

Serienummer: 4cb0c37d-6dcd-46df-9ae8-9e213b725136

IP: 193.89.xxx.xxx

2024-04-08 12:16:57 UTC



Jens Schultzer

Bestyrelse

På vegne af: Botilbuddet Aalestrup ApS

Serienummer: c8e4ab0f-98b8-4fe3-9116-4ad700f127e4

IP: 37.96.xxx.xxx

2024-04-08 12:50:52 UTC



Thomas Hyldgaard Larsen

Direktion

På vegne af: Botilbuddet Aalestrup ApS

Serienummer: cdeeb9bb-cce5-4a07-ba8e-f9f4aaf08515

IP: 92.43.xxx.xxx

2024-04-08 17:38:02 UTC



Eva Nødskov Aaen

Bestyrelse

På vegne af: Botilbuddet Aalestrup ApS

Serienummer: 8887acd6-9be5-4bcc-8893-1d5dcf9bcc83

IP: 80.199.xxx.xxx

2024-04-09 08:30:44 UTC



Henrik Kjær Andersen

EY Godkendt Revisionspartnerselskab CVR: 30700228

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: 4a535c2c-502c-4a40-98ef-3b316b60bd69

IP: 165.225.xxx.xxx

2024-04-09 12:28:49 UTC



Penneo dokumentnøgle: HUOE7-DNWA2-ITY34-LOIO0-GWD1B-ILSNF

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**