

Opholdsstedet Forza ApS
Sæddingvej 15, 6900 Skjern

CVR-nr. 42 19 69 32

Årsrapport
2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. juni 2024

Bo Rasmussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 |
| Egenkapitalopgørelse | 14 |
| Noter | 15 |

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2023 for Opholdsstedet Forza ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skjern, den 24. juni 2024

Direktion

Bo Rasmussen

Bestyrelse

Rasmus Sylwest Bendtsen
bestyrelsesformand

Carina Lund Pilemann

Victor Ferdinand Gregersen

Maja Lyder Nielsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaverne i Opholdsstedet Forza ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Opholdsstedet Forza 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 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. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi gør opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf det fremgår, at selskabets bankforbindelse har tilkendegivet at ville stille den fornødne likviditet til rådighed for selskabet, under forudsætning af at det opstillede budget for den kommende periode realiseres. Ledelsen forventer det vil være muligt at realisere budgettet og aflægges i overensstemmelse hermed regnskabet med fortsat drift for øje.

Vores konklusion er ikke modificeret som følge af dette forhold.

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 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.

Skjern, den 24. juni 2024

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Morten Olesen
statsautoriseret revisor
mne43455

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|---|
| Selskabet | Opholdsstedet Forza ApS Sæddingvej 15 6900 Skjern |
| | Telefon: 20442136 |
| | CVR-nr.: 42 19 69 32 |
| | Stiftet: 8. marts 2021 |
| | Hjemsted: Ringkøbing-Skjern |
| | Regnskabsår: 1. januar - 31. december 3. regnskabsår |
| Bestyrelse | Rasmus Sylwest Bendtsen, bestyrelsesformand Carina Lund Pilemann Victor Ferdinand Gregersen Maja Lyder Nielsen |
| Direktion | Bo Rasmussen |
| Revision | Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Erhvervsparken 7B 6900 Skjern |
| Bankforbindelse | Faster Andelskasse Højevej 18 6900 Skjern |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten består i, at drive socialpædagogiske opholdssteder og at støtte socialt truede unge ved at drive en institution i overensstemmelse med servicelovens regler og i henhold til godkendelse fra sociale tilsyn. Det er videre et formål, at drive boformer, der er egnet til midlertidig eller længerevarende ophold til personer, som pga. nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne har behov for støtte. Endvidere er formålet at udføre socialpædagogisk arbejde inden for beslægtede områder. Det henhører under formålet at erhverve fast ejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -186 t.kr. mod -979 t.kr. sidste år.

Selskabet har i 2. halvdel af 2022 påbegyndt med egentlig aktivitet efter selskabets formål. Dette er sket i forlængelse af det sociale tilsyns godkendelse til drift som socialpædagogisk opholdssted.

I 2023 har selskabet opnået at få flere af institutionens pladser besat med deraf følgende forbedret indtjening. Selskabet har i 2023 dog ikke opnået den budgetterede belægning. Den manglende udnyttelse af institutionens kapacitet har bevirket, at der forsat ikke er opnået balance mellem selskabets indtægter og udgifter. Selskabet har taget initiativer til at få skabt denne balance.

Selskabet har som følge af større udgifter end indtægter i opstartsperioden tabt hele anpartskapitalen og er således omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab. Det er ledelsens vurdering, at opstartsperioden er overstået med udgangen af 2023 og at egenkapitalen vil blive reetableret gennem fremtidig overskudsgivende drift. Det er en væsentlig forudsætning for selskabets fortsatte drift, at selskabet får øget indtægt i form af flere beboere på opholdsstedet, ligesom det er nødvendigt at den fornødne likviditet forsat vil blive stillet til rådighed for selskabet. Ledelsen forventer, at dette vil ske og aflægger i overensstemmelse hermed regnskabet under forudsætning om selskabets fortsatte drift.

Opholdsstedet har plads til 5 beboere i aldersgruppen 12 - 17 år. I første halvår 2024 har der gennemsnitligt været 4 - 5 beboere. Belægningsprocenten for 1. halvår 2024 kan beregnes til 83 %. I årsbudgettet for 2024 udgør den forventede belægningsprocent på 81,67 % og et positivt resultat på 275 t.kr.

Direktion og bestyrelsen anser årets resultat for tilfredsstillende under de givne omstændigheder.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke institutionens finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Opholdsstedet Forza ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, variable omkostninger samt eksterne omkostninger.

Omsætningen består primært af kommunale bidrag som bostedet modtager som betaling for ophold for unge mennesker baseret på fastsatte dagstakster. Bidragene indregnes i resultatopgørelsen løbende og i takt med at de unge opholder sig på bostedet.

Selskabet har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

Variable omkostninger indeholder det forbrug af lønninger og andre direkte omkostninger, der er anvendt for at opnå nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration samt lokaler.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger af 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, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

| | Brugstid |
|---|----------|
| Bygninger | 40 år |
| Produktionsanlæg og maskiner | 10 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år |

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

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

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af depositum på telekommunikation

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal 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.

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|---|------------------|-----------------|
| Bruttofortjeneste | 3.485.795 | 307.472 |
| 2 Personaleomkostninger | -3.271.506 | -947.533 |
| Afskrivninger af materielle anlægsaktiver | -80.928 | -159.140 |
| Resultat før finansielle poster | 133.361 | -799.201 |
| 3 Øvrige finansielle omkostninger | -318.993 | -180.211 |
| Resultat før skat | -185.632 | -979.412 |
| Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| Årets resultat | -185.632 | -979.412 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Disponeret fra overført resultat | -185.632 | -979.412 |
| Disponeret i alt | -185.632 | -979.412 |

Balance 31. december

| Aktiver | | 2023 | 2022 |
|--------------------------|---|-------------------------|-------------------------|
| Note | | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
| Anlægsaktiver | | | |
| 4 | Grunde og bygninger | 2.497.401 | 2.560.676 |
| 5 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 41.467 | 53.479 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>2.538.868</u> | <u>2.614.155</u> |
| 6 | Deposita | 5.735 | 5.735 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>5.735</u> | <u>5.735</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>2.544.603</u> | <u>2.619.890</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 1.300 | 265.000 |
| | Andre tilgodehavender | 0 | 6.382 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 3.992 | 0 |
| | Tilgodehavender i alt | <u>5.292</u> | <u>271.382</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>13.210</u> | <u>3.331</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>18.502</u> | <u>274.713</u> |
| | Aktiver i alt | <u>2.563.105</u> | <u>2.894.603</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | 2023 | 2022 |
|---------------------------|--|--------------------------|--------------------------|
| Note | | <u> </u> | <u> </u> |
| Egenkapital | | | |
| | Virksomhedskapital | 40.000 | 40.000 |
| | Overført resultat | -1.317.497 | -1.131.864 |
| | Egenkapital i alt | <u>-1.277.497</u> | <u>-1.091.864</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| 7 | Gæld til realkreditinstitutter | 1.418.727 | 0 |
| 8 | Gæld til pengeinstitutter | 724.730 | 0 |
| | Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>2.143.457</u> | <u>0</u> |
| | Kortfristet del af langfristet gæld | 100.000 | 0 |
| | Gæld til pengeinstitutter | 1.083.107 | 3.580.596 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 7.731 | 104.250 |
| | Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 235.071 | 105.996 |
| | Anden gæld | 271.236 | 195.625 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>1.697.145</u> | <u>3.986.467</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>3.840.602</u> | <u>3.986.467</u> |
| | Passiver i alt | <u>2.563.105</u> | <u>2.894.603</u> |

1 Usikkerhed om going concern

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

10 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | I alt |
|--|---------------------------------|------------------------------|-------------------|
| Egenkapital 1. januar 2023 | 40.000 | -1.131.865 | -1.091.865 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | -185.632 | -185.632 |
| | 40.000 | -1.317.497 | -1.277.497 |

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har i 2. halvdel af 2022 påbegyndt med egentlig aktivitet efter selskabets formål. Dette er sket i forlængelse af det sociale tilsyns godkendelse til drift som socialpædagogisk opholdssted.

I 2023 har selskabet forbedret belægningen på institutionens pladser, men ikke fuldt ud nået den budgetterede belægningsprocent, hvilket har medført færre indtægter. En følge af den manglende udnyttelse af institutionens kapacitet har bevirket, at der ikke er opnået balance mellem selskabets indtægter og udgifter. Selskabet har i 2023 taget initiativer og tager forsat initiativer til at få skabt denne balance.

Selskabet har som følge af ovenstående tabt hele anpartskapitalen og er således omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab. Det er ledelsens vurdering, at egenkapitalen vil blive reetableret gennem fremtidig overskudsgivende drift. Det er en væsentlig forudsætning for selskabets fortsatte drift, at selskabet får øget indtægt i form af flere beboere på opholdsstedet, ligesom det er nødvendigt, at den fornødne likviditet fortsat vil blive stillet til rådighed for selskabet. Selskabets bankforbindelse har tilkendegivet at ville stille den fornødne likviditet til rådighed for selskabet, under forudsætning af at det opstillede budget for den kommende periode realiseres. Det forventes, at det vil være muligt at realisere budgettet og regnskabet aflægges i overensstemmelse hermed med fortsat drift for øje.

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|--|-------------------------|-----------------------|
| 2. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 3.048.416 | 829.291 |
| Pensioner | 143.903 | 107.963 |
| Andre omkostninger til social sikring | 79.187 | 10.279 |
| | <u>3.271.506</u> | <u>947.533</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>8</u> | <u>8</u> |
| | | |
| 3. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | <u>318.993</u> | <u>180.211</u> |
| | <u>318.993</u> | <u>180.211</u> |

Noter

| | 31/12 2023 | 31/12 2022 |
|---|------------------|------------------|
| 4. Grunde og bygninger | | |
| Kostpris 1. januar | 2.611.029 | 2.326.966 |
| Tilgang i årets løb | -23.000 | 284.063 |
| Kostpris 31. december | 2.588.029 | 2.611.029 |
| Afskrivninger 1. januar | -50.353 | -16.587 |
| Årets afskrivninger | -40.275 | -33.766 |
| Afskrivninger 31. december | -90.628 | -50.353 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | 2.497.401 | 2.560.676 |
| 5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris 1. januar | 60.056 | 36.645 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 60.056 |
| Afgang i årets løb | 0 | -36.645 |
| Kostpris 31. december | 60.056 | 60.056 |
| Afskrivninger 1. januar | -6.577 | -3.665 |
| Årets afskrivninger | -12.012 | -6.577 |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | 0 | 3.665 |
| Afskrivninger 31. december | -18.589 | -6.577 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | 41.467 | 53.479 |
| 6. Deposita | | |
| Kostpris 1. januar | 5.735 | 0 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 5.735 |
| Kostpris 31. december | 5.735 | 5.735 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | 5.735 | 5.735 |

Noter

| | <u>31/12 2023</u> | <u>31/12 2022</u> |
|---|-------------------------|-------------------|
| 7. Gæld til realkreditinstitutter | | |
| Gæld til realkreditinstitutter i alt | 1.468.727 | 0 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | <u>-50.000</u> | <u>0</u> |
| | <u>1.418.727</u> | <u>0</u> |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | <u>1.200.000</u> | <u>0</u> |
| 8. Gæld til pengeinstitutter | | |
| Gæld til pengeinstitutter i alt | 774.730 | 0 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | <u>-50.000</u> | <u>0</u> |
| | <u>724.730</u> | <u>0</u> |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | <u>450.000</u> | <u>0</u> |
| 9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 1.469 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2023 udgør 2.497 t.kr. | | |
| Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.858 t.kr., er der deponeret ejerpantebrev på 1.251 t. kr. i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2023 udgør 2.497 t.kr. | | |
| 10. Eventualposter | | |
| Selskabet har et ikke indregnet udskudt skatteaktiv vedrørende skattemæssigt underskud til fremførsel mv. på 259 t.kr. Udnyttelsen heraf er betinget af fremtidig positiv skattepligtig indkomst. | | |

Bo Rasmussen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Bo Rasmussen
Direktør
ID: 40eb2676-874d-4a60-81c7-3b2ce1bda4dd
Tidspunkt for underskrift: 26-06-2024 kl.: 13:39:37
Underskrevet med MitID



Carina Lund Pilemann

Navnet returneret af dansk MitID var:
Carina Lund Pilemann
Bestyrelsesmedlem
ID: 1405a482-e836-4c91-8fee-2fbc9ce9d923
Tidspunkt for underskrift: 28-06-2024 kl.: 14:08:06
Underskrevet med MitID



Victor Ferdinand Gregersen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Victor Ferdinand Gregersen
Bestyrelsesmedlem
ID: 5e1fe4b2-3ab7-4512-8576-3ebd60be2f95
Tidspunkt for underskrift: 28-06-2024 kl.: 15:37:54
Underskrevet med MitID



Maja Lyder Nielsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Maja Lyder Nielsen
Bestyrelsesmedlem
ID: f25599ec-87d6-4b6e-9b4a-e27a9c502b4f
Tidspunkt for underskrift: 28-06-2024 kl.: 09:50:20
Underskrevet med MitID



Rasmus Sylwest Bendtsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Rasmus Sylwest Bendtsen
Bestyrelsesformand
ID: 9582026e-a0f5-4cce-94ae-5977049635c1
Tidspunkt for underskrift: 28-06-2024 kl.: 15:19:45
Underskrevet med MitID



Morten Olesen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Morten Olesen
Revisor
ID: 7ef3ba51-f3ef-453d-9ab0-167dcf3285a8
CVR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 28-06-2024 kl.: 16:23:46
Underskrevet med MitID



Bo Rasmussen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Bo Rasmussen
Dirigent
ID: 40eb2676-874d-4a60-81c7-3b2ce1bda4dd
Tidspunkt for underskrift: 28-06-2024 kl.: 18:28:19
Underskrevet med MitID



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.