

**Stenbjerghuset ApS**

**Bygtoften 10  
7430 Ikast**

**CVR-nr. 43 34 53 38**

## **ÅRSRAPPORT**

**2022**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling

den 20/4 2023

---

Jakob Lauridsen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

### Påtegninger

Ledelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	4

### Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger .....	7
Ledelsesberetning .....	8

### Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022

Resultatopgørelse .....	12
Balance .....	13
Egenkapitalopgørelse .....	15
Noter .....	16
Anvendt regnskabspraksis .....	18

## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2022 for Stenbjerghuset 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 perioden 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ikast, den 20 / 4 2023

### Direktion

Allan Jakobsen

### Bestyrelse

Allan Jakobsen

Anja Aalund

Inger Friis Jakobsen

Jakob Lauridsen

Kristina Bang Andersen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til kapitalejerne i Stenbjerghuset ApS

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Stenbjerghuset ApS for perioden 1. januar - 31. december 2022, 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 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 god offentlig revisionsskik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelser i Bekendtgørelse nr. 2664 af den 28. december 2021 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 revisoreres 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 og krav fra tilsynsmyndighed. 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.

#### 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 god offentlig revisionsskik, 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

### **Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering 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, og at der er taget økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsetik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltning af de midler og driften af de virksomheder, 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.

Herning, den 20 / 4 2023

### **Blicher Revision & Rådgivning**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 78 33 78 18

Jan Heesgaard  
statsaut. revisor  
mne6143

## Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Stenbjerghuset ApS  
Bygtoften 10  
7430 Ikast

Telefon: 96 60 60 17  
E-mail: amj@stenbjerghuset.dk

CVR-nr.: 43 34 53 38  
Stiftet: 1. januar 2022  
Kommune: Ikast-Brande  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Bestyrelse**

Allan Jakobsen  
Anja Aalund  
Inger Friis Jakobsen  
Jakob Lauridsen  
Kristina Bang Andersen

**Direktion**

Allan Jakobsen

**Revisor**

Blicher Revision & Rådgivning  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
Østergade 48  
7400 Herning

Jan Heesgaard, statsaut. revisor  
Ruth Flensborg Hansen, revisor

## Ledelsesberetning

### Faktuelt

Stenbjerghuset er pt. - og har siden den 1. juli 2001, været et bo/social træningstilbud for voksne, indenfor diagnoserne Autisme og ADHD – dette, jf. Servicelovens § 107. Herudover blev Stenbjerghuset i 2014 godkendt til §108 jf. Serviceloven. Der er aktuelt en del borgere der har været bosiddende på Stenbjerghuset igennem flere år, idet de, udover diagnoserne eller grundet samme, har et lavt funktionsniveau.

Målgruppen for bostedet, er *Borgere med autismspektrumforstyrrelser/ opmærksomhedsforstyrrelser i kombination med udviklingshæmning eller kognitiv funktionsnedsættelse, der er sammenlignelig med udviklingshæmning. Dertil kan forekomme følgetilstande.*

Fra den 1. januar til den 14. april var der 12 beboere bosiddende på Stenbjerghuset.

Fra den 14. april frem til den 31. december var der 11 beboere bosiddende på Stenbjerghuset - 4 beboere jf. SVL. §107 samt 7 beboere jf. §108.

**Fokus** i 2022 har overordnet været

Selskabsform

Enkeltmandsprojekt / opsigelse af beboer

Beboersituation

Fremtid i fht. de fysiske rammer

Kompetenceudvikling

### Selskabsform

Det er fra Socialministeriet truffet afgørelse om, at bo-steder ikke må være drevet som en enkeltmandsvirksomhed. Det er derfor blevet besluttet, at Stenbjerghuset i 2022 skulle ændre selskabsform til et ApS. I den forbindelse, blev der valgt en bestyrelse bestående af 5 personer, 2 udefrakommende repræsentanter, én medarbejderrepræsentant samt institutionens souschef og leder. Der er frem til dags dato afholdt 3 bestyrelsesmøder.

Dannelsen af en bestyrelse vurderes generelt at styrke Stenbjerghuset – både økonomisk, driftsmæssigt og fagligt. Bestyrelsen består af en repræsentant med stor viden indenfor økonomi, drift og bestyrelsesarbejde samt en repræsentant med stor viden indenfor det sociale område – både omkring det faglige, som tidligere leder og supervisor samt indenfor bestyrelsesarbejde.

Ændring i selskabsform har krævet megen arbejde. Udover en ny godkendelse fra Social Tilsyn Midt skulle der oprettes alt, lige fra nye benzinkort til udarbejdelse af nye kontrakter til kommunerne. Et arbejde der har krævet megen tid.

### Enkeltmandsprojekt / opsigelse af beboer

Udover ændring i selskabsform, har der bl.a. været et stort fokus på en beboer, der er blev opsagt pr. 1. marts 2021, grundet en tiltagende uhensigtsmæssig adfærd (er både fysisk- og psykisk udadreagerende samt selvskadende). Denne 'sag' har haft mange konsekvenser for både beboere og personalet. Personalet var udfordret af beboerens adfærd, som medførte, at medarbejdere blev sygemeldt. Institutionens øvrige beboere var ligeledes påvirkede af den pågældendes adfærd. Sagen kørte i 'hårdknude', da kommune og forældre ikke kunne nå til enighed. Det havde som konsekvens, at Stenbjerghuset, i samarbejde med den betalende



## Ledelsesberetning

kommune, valgte at oprette et enkeltmands-projekt på afdeling Skolegades 1. sal. Den pågældende beboer flyttede pr. 1. juni 2022 ind i denne lejlighed, og der blev ansat vikarer til at varetage opgaven omkring denne borger i tidsrummet 07:00 - 22:00. Der blev i den forbindelse udfærdiget meget materiale for på den måde at kunne udøve afstemt pædagogik, og for at klæde nye medarbejdere på til opgaven. Det første vikarbureau ønskede, efter 3-4 måneder, at trække sig fra opgaven, da man indså, at man ikke havde det fornødne 'mandskab' til opgaven. Der blev derfor lavet en ny aftale med et andet vikarbureau fra oktober 2022. Bureauet leverer kompetente medarbejdere, og de er en god og ansvarsbevidst samarbejdspartner. Finansieringen af denne løsning sker i samarbejde med den betalende kommune. Der har været afholdt mange møder, afholdt mange telefonsamtaler samt udvekslet mange mails mellem Stenbjerghusets ledelse og kommunen. Herudover har Stenbjerghuset skulle levere meget skriftlig dokumentation til kommunen, dokumentation der skulle anvendes i div. skrivelser til hhv. Familieretshus og Ankestyrelsen. LOS (landsorganisationen for sociale tilbud) har været inddraget i sagen, og har været til stor hjælp i processen. Parterne er nået til enighed om, at beboeren ultimo april 2023 flytter i et sommerhus, hvor vikarbureauet følger med. Herved afsluttes sagen ved Stenbjerghuset, som ikke længere vil have forpligtelser overfor denne beboer.

### Beboersituationen.

Pr. den 14. april 2022 fraflyttede en beboer, der var indskrevet i jf. SVL. §107 Stenbjerghuset, for at flytte i egen bolig med bo-støtte. Dette efter beboerens eget ønske.

Der har i løbet af 2022 været adskillige henvendelser fra kommuner omkring nye beboere – hovedsageligt indenfor Autisme-området, men også enkelte som ikke var omfattet af Stenbjerghusets målgruppe. Vi oplever en væsentlig ændring af behovet for støtte – at henvendelserne omhandler borgere, der er væsentligt mere udfordret, end den beboergruppe vi har i dag – herunder bl.a. en uhensigtsmæssig adfærd som udadrettet adfærd. Vi ser os i den forbindelse, nødsaget til ikke at komme henvendelserne i møde, da det vurderes, at de ikke 'passer ind' i Stenbjerghusets nuværende målgruppe, hvilket vi anser som vigtigt i fht. den pædagogiske indsats, Stenbjerghuset tilbyder. En henvendelse blev i december 2022 matchet til Stenbjerghuset, og det forventes, at denne henvendelse munder ud i, at der primo 2023 flytter en ny beboer ind i på afd. Bygtoften.

Vi har i 2022 et tiltagende fokus på en beboer, der er bosiddende på afd. Bygtoften jf. SVL. §108. Denne beboer har nogle udfordringer og en adfærd, der gør, at det påvirker hans helbredssituation, de øvrige beboers trivsel samt medarbejdernes arbejdsvilkår. Vi har været i dialog med Social Tilsyn Midt, Embedslægen, LOS, skadedyrsbekæmpelsen, politi, det forebyggende team, seksualvejledere, brandmyndigheder, Ikast-Brande kommunes jurister samt beboerens hjemkommune. Alle instanser kan se, at der er udfordringer omkring denne beboer, men der er ingen lovhjemmel, der giver os handlemuligheder. Dialogen med hjemkommunen er fortsat i gang

**Personalsituationen** arbejdes der kontinuerligt med. Det mærkes tydeligt på personalefraværet på Skolegade, at den førmtalte beboer er blevet et 'projekt' på 1. sal. Ligeledes opleves der her et væsentligt mere positivt arbejdsmiljø, hvilket bl.a. afspejler sig gennem mindre sygefravær og et øget fokus på det faglige.

## Ledelsesberetning

På afd. Bygtoften har der periodevis været udfordringer i personalegruppen, hvilket der er blevet arbejdet med på flere måder – bl.a. fælles Temadage omkring samarbejde, gruppesamtaler og samtaler på individniveau.

Personalet yder generelt en stor indsats i forhold til at sikre trivsel hos beboerne, hvorfor vi fra ledelsens side, har haft fokus på at sikre trivsel hos personalet – dette bl.a. gennem sparring og samtale.

**Arrangementer.** Institutionen søgte nogle midler ved Socialstyrelsen, hvilket vi fik bevilliget. Disse midler blev anvendt til en 3 dages tur til Billund, hvor beboere og personale blev indkvarteret på Zleep Hotel nær lufthavnen. Herudover fik samtlige beboere sæsonkort til Legoland. Begge afdelinger har i 2022 være på en dagstur i Tivoli Friheden. Herudover har der været koloniture, hvor begge afdelinger (hver for sig) havde 2 overnatninger i hhv. Berlin og Lalandia i Billund. Herudover har der været en tur til Tyskland, juletur til Hjerl hede samt dagsture til Legoland. Der har været tilbud om små-ture til naturlegepladser, Givskud dyrepark, Vesterhavet, etc. og vi har afholdt fælles julefrokost / julehygge jf. traditionen – hvor hele personalegruppen var inviteret.

Vi kunne igen i 2022 genoptage den årlige sommerfest, hvor der sættes et stort telt op i haven. Beboerne kan denne dag invitere deres pårørende til nogle hyggelige timer, hvor der serveres eftermiddagskaffe med sang, beboerne har lavet underholdning, og hvor der serveres helstegt pattegris. Personalet har her ligeledes mulighed for at invitere deres familier med.

Der blev, efter beboernes ønske, afholdt fælles juleaften på afd. Bygtoften

### Faglighed og Kurser.

Da krap er den anvendte metode ved Stenbjerghuset, startede der et 10-ugers KRAP kursus i august 2021, som blev afsluttet med en opgave i marts 2022. Kurset er for de medarbejdere, der ikke tidligere har gennemført eller været på lignende kursus.

Vi havde herudover 3 pædagogiske dage

den 23. marts, hvor emnerne var: *Stenbjerghus – Danmarks bedste botilbud!*

den 4. maj, hvor emnerne var: *En fortsættelse af sidste personaledag, hvor vi bl.a. drøftede Stenbjerghus – Danmarks bedste botilbud!*

den 27. oktober, hvor emnet var: *Fællesskaber*

Der arbejdes kontinuerligt med at optimere det faglige arbejde med henblik på at leve op til de forpligtigelser, vi har overfor de visiterende kommuner. At dokumentere vores arbejde, og at gøre det målbart. Herudover arbejdes der med at gøre arbejdet så 'simpelt' og tilgængeligt som muligt, for at minimere medarbejdernes tid bag skærmen. For at sikre det faglige niveau, har 3 medarbejdere i efteråret været på kursus i ”*Borgerens udvikling og progression*” – et kursus, der indgår i Socialstyrelsens kursustilbud. Her blev vi bekræftet i vores arbejde.

## Ledelsesberetning

Der er udarbejdet et årshjul, hvor det fremgår, hvornår der skal være fokus på div. fagområder.

### Fysiske rammer

Der blev i 2022 påbegyndt et renoveringsarbejde af institutionen. Pavillonen blev renoveret ude som inde. Inde kom der nye gulve og akustikplader på nogle af væggene.

I hovedhuset på Bygtoften, blev der lagt nye gulve i gangarealerne, vagtværelse samt køkken og stue. Der er kommet nye lofter i stue og kontor. Det er kommet enkelte akustikpaneler op, der er kommet mere elektrisk belysning i stuen, og der er blevet malet i gangarealerne, på vagtværelset samt i stuen. Herudover er der kommet 2 hæve-sænke borde på vagtværelset.

På afd. Skolegade, er kælderen blevet renoveret i forhold til fugt. Der er efterfølgende blevet malet i depot og 2 x badeværelse samt gang. Herudover er der kommet nyt gulv i gangen i kælderen. Der er fortsat udfordringer med utætheder i taget, hvorved det kan dryppe ned i stuen, når det regner.

### Fremtid

Vi startede i efteråret 2020 en drøftelse omkring fremtidsplaner for Stenbjerghuset. Vi har bl.a. drøftet temaer som fremtidig drift – hvordan imødekommer vi bedst muligt kommunernes ønsker og behov. Her tales der både ind i beboernes- og medarbejdernes trivsel samt institutionens økonomi. Herudover oplever vi, at der er en tiltagende forespørgsel omkring vågen nattevagt – dette i forlængelse af, at mange henvendelser omhandler borgere med et betydeligt støttebehov. Der vil komme et øget fokus på medicinbehandlingen, hvilket vil blive prioriteret i 2023. Der skal fokuseres på, hvordan bestyrelsen kan bidrage ind i driften - hvilke tiltag man vurderer kunne være hensigtsmæssige fremadrettet at vægte.

Herudover vil der i 2023 komme fokus på digitalisering. Vagtplaner skal være digitale, platformen Planner skal udnyttes bedre, og vores arbejdsredskaber – computerne trænger til at blive skiftet, da de er meget langsomme.

Desuden vil der blive en drøftelse omkring overenskomst.

## Resultatopgørelse

### 1. januar - 31. december

Note	2022
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>9.187.192</b>
1 Personaleomkostninger.....	-8.319.772
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	-116.600
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>750.820</b>
Andre finansielle indtægter .....	1.192
Andre finansielle omkostninger .....	-20.311
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>731.701</b>
2 Skat af årets resultat.....	-169.433
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>562.268</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>	
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	117.800
Overført resultat.....	444.468
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>562.268</b>

**Balance 31. december****AKTIVER**

Note	2022	Åbnings- balance
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	248.000	310
3 Indretning af lejede lokaler .....	218.400	273
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>466.400</b>	<b>583</b>
4 Deposita .....	201.490	176
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>201.490</b>	<b>176</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>667.890</b>	<b>759</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	10.742	81
Selskabsskat .....	65.060	0
Andre tilgodehavender .....	2.922	196
Periodeafgrænsningsposter .....	112.738	113
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>191.462</b>	<b>390</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>2.352.183</b>	<b>1.644</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>2.543.645</b>	<b>2.034</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>3.211.535</b>	<b>2.793</b>

## Balance 31. december

### PASSIVER

Note	2022	Åbnings- balance
Virksomhedskapital.....	100.000	100
Overkurs ved emission.....	0	1.872
Overført resultat.....	2.316.277	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	117.800	0
<b>EGENKAPITAL.....</b>	<b>2.534.077</b>	<b>1.972</b>
Hensættelse til udskudt skat.....	57.000	48
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER.....</b>	<b>57.000</b>	<b>48</b>
Kreditinstitutter.....	251	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	2.823	118
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	209.128	184
Anden gæld.....	408.256	471
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>620.458</b>	<b>773</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER.....</b>	<b>620.458</b>	<b>773</b>
<b>PASSIVER.....</b>	<b>3.211.535</b>	<b>2.793</b>

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

**EGENKAPITALOPGØRELSE**

	<b>2022</b>
Virksomhedskapital primo .....	100.000
<b>Virksomhedskapital ultimo</b> .....	<b>100.000</b>
Overkurs ved emission primo .....	1.871.809
Overført til frie reserver.....	-1.871.809
<b>Overkurs ved emission ultimo</b> .....	<b>0</b>
Årets resultat.....	562.268
Foreslået udbytte .....	-117.800
Overført fra overkurs ved emission .....	1.871.809
<b>Overført resultat ultimo</b> .....	<b>2.316.277</b>
Foreslået udbytte .....	117.800
<b>Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo</b> .....	<b>117.800</b>
<b>EGENKAPITAL</b> .....	<b>2.534.077</b>

## Noter

	<b>2022</b>	
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget .....		16
Lønninger .....	7.461.508	
Pensioner .....	656.633	
Andre omkostninger til social sikring .....	201.631	
		<b>8.319.772</b>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat .....	159.940	
Regulering af udskudt skat .....	9.493	
		<b>169.433</b>
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris 1. januar 2022.....	310.000	273.000
<b>Kostpris 31. december 2022.....</b>	<b>310.000</b>	<b>273.000</b>
Af-/nedskrivninger .....	-62.000	-54.600
<b>Af-/nedskrivninger 31. december 2022.....</b>	<b>-62.000</b>	<b>-54.600</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022.....</b>	<b>248.000</b>	<b>218.400</b>

<b>Andre anlæg, driftsmateri- el og inventar</b>	<b>Indretning af lejede lokaler</b>
--	---



## Noter

	<b>Deposita</b>
<b>4 Andre finansielle anlægsaktiver</b>	
Kostpris 1. januar 2022.....	176.490
Årets tilgang .....	25.000
	<hr/>
<b>Kostpris 31. december 2022.....</b>	<b>201.490</b>
	<hr/>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022.....</b>	<b>201.490</b>
	<hr/> <hr/>
<b>5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.</b>	
Kautions-, pensions- og garantiforpligtelser andrager kr. 0.	
Leasingforpligtelse andrager kr. ca. kr. 186.000.	
Restløbetid er 31 måneder med en månedlig ydelse på ca. kr. 6.000.	
<b>6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser andrager kr. 0.	

## Anvendt regnskabspraksis

### GENERELT

Årsregnskabet for Stenbjerghuset ApS for 2022 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for regnskabsklasse C-selskaber.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter ikke indeholder sammenligningstal. Årsregnskabet aflægges i danske kroner.

#### Leasing

Ydelser til operationelle leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oplyses under eventualforpligtelser.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter opholdsbetalinger fra kommuner samt brugerbetaling fra beboerne. Betalinger indregnes i den periode, de vedrører. Betalinger modtaget før balancedagen som vedrører kommende regnskabsår, indregnes som modtagne forudbetalinger.

#### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler, operationelle leasingomkostninger mv.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte.

#### 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 godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

#### Skat af årets resultat

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

## Anvendt regnskabspraksis

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

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

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

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Småaktiver og aktiver med kort levetid, som enkeltvis og akkumuleret er uvæsentlige, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

#### Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og 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 denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede pengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

#### Finansielle anlægsaktiver

##### Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

##### Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

## Anvendt regnskabspraksis

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter på bankkonti samt kontante beholdninger.

### Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til 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 efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

# PENNEO

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

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

## Jakob Plum Lauridsen (CPR valideret)

### Dirigent

Serienummer: 677944ae-18a0-4d7f-b2ff-e170e8ef6f9f

IP: 87.56.xxx.xxx

2023-04-26 09:11:35 UTC



## Jakob Plum Lauridsen (CPR valideret)

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 677944ae-18a0-4d7f-b2ff-e170e8ef6f9f

IP: 87.56.xxx.xxx

2023-04-26 09:11:35 UTC



## Inger Friis Jakobsen (CPR valideret)

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-485415984878

IP: 37.97.xxx.xxx

2023-04-26 10:44:23 UTC



## Allan Meier Jakobsen (CPR valideret)

### Direktionsmedlem

Serienummer: 2afd9933-4c4a-4c5a-a559-49c65006a934

IP: 37.97.xxx.xxx

2023-04-26 10:44:50 UTC



## Allan Meier Jakobsen (CPR valideret)

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 2afd9933-4c4a-4c5a-a559-49c65006a934

IP: 37.97.xxx.xxx

2023-04-26 10:44:50 UTC



## Kristina Bang Andersen (CPR valideret)

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 3cd7eceb-5151-4e96-9383-131e97b6f3ad

IP: 62.66.xxx.xxx

2023-04-27 14:03:15 UTC



Penneo dokumentnøgle: TY6X6-4W25Z-YUTZ2-E2WWI-8ABH-GAJLC

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 tidsstemplet 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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>

# PENNEO

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

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

## Anja Aalund (CPR valideret)

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 8ecd5f2-cf69-4e75-8e62-1d8ee3a1182b

IP: 104.28.xxx.xxx

2023-04-27 19:39:17 UTC



## Jan Heesgaard

### Statsautoriseret revisor

På vegne af: Blicher Revision & Rådgivning

Serienummer: CVR:78337818-RID:1067519436700

IP: 92.246.xxx.xxx

2023-04-28 06:42:53 UTC



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 tidsstemplet 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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>