

Fonden Hotel Frederikshavn, Sømandshjemmet

Tordenskjoldsgade 15B, 9900 Frederikshavn

CVR-nr. 61 85 45 17

Årsrapport

1. januar - 31. december 2023



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på fondens bestyrelsesmøde den 5. marts 2024.

Erik Ramballe Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Fondsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Noter	17

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Fonden Hotel Frederikshavn, Sømandshjemmet.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af fondens 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.

Frederikshavn, den 5. marts 2024

Direktion

Gitte Vanggaard
Direktør

Bestyrelse

Erik Ramballe Hansen
Formand

Mogens Horsholt
Næstformand

Ingeborg Buus Jensen

Dorthe Frydkjær Sørensen

Jørgen Steen

David Pedersen

Brian Steen Kobbersmed

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Fonden Hotel Frederikshavn, Sømandshjemmet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Hotel Frederikshavn, Sømandshjemmet 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 fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af fondens 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 fonden 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. 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 fondens 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 fonden, 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.

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 fondens 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 fondens 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 fonden 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Viborg, den 5. marts 2024

Ullits & Winther

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 09 32 72

Alex Kirkegaard
statsautoriseret revisor
mne32066

Fondsoplysninger

Fonden	Fonden Hotel Frederikshavn, Sømandshjemmet Tordenskjoldsgade 15B 9900 Frederikshavn
	CVR-nr.: 61 85 45 17
	Stiftet: 16. oktober 1999
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Erik Ramballe Hansen, Formand Mogens Horsholt, Næstformand Ingeborg Buus Jensen Dorthe Frydkjær Sørensen Jørgen Steen David Pedersen Brian Steen Kobbersmed
Direktion	Gitte Vanggaard, Direktør
Revision	Ullits & Winther Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Agerlandsvej 1 8800 Viborg

Ledelsesberetning

Fondens væsentligste aktiviteter

Fonden driver hotel i Frederikshavn på kommercielle vilkår.

God fondsledelse

Fonden ledes af en bestyrelse på 7 medlemmer. Bestyrelsen er selvsupplerende. Alle medlemmer er godkendt af Indenlandsk Sømandsmissions hovedbestyrelse i henhold til vedtægternes § 4.

Bestyrelsen skal redegøre for god fondsledelse i overensstemmelse med "Anbefalingerne om god Fondsledelse". Dette dækker over en redegørelse om bestyrelsens åbenhed og kommunikation, opgaver og vederlag. Redegørelsen indgår ikke i ledelsesberetningen, men er i stedet offentliggjort på fondens hjemmeside <https://hotelfrederikshavn.dk/da/fondsledelse/>

Der kan oplyses følgende om bestyrelsens medlemmer:

	Erik Ramballe Hansen	Mogens Horsholt	Ingeborg Buus Jensen	Dorthe Frydkjær Sørensen
Stilling	Formand	Næstformand		
Alder	48	67	65	52
Køn	Mand	Mand	Kvinde	Kvinde
Indtrådt i bestyrelsen den	1/11 2020	1/1 2016	11/1 2001	10/9 2008
Udløb af valgperiode				
Medlemmets særlige kompetencer	Drift af hotel/sømandshjem, projektledelse, udvikling og ledelse.	27 års erfaring med selvstændig virksomhed. Bogføring og regnskabsmæssig erfaring	25 års ledelseserfaring Regnskabsmæssig erfaring	Regnskabsmæssig erfaring
Øvrige ledelseshverv	Bestyrelsesmedlem i Kompas Hotel Aalborg og Menighedsfakultet	Elling-Strandby Menighedsråd (kasserer)		Elling-Strandby Menighedsråd Næstformand
Anses medlemmet for uafhængigt	Ja	Ja	Ja	Ja

Ledelsesberetning

	Jørgen Steen	David Pedersen	Brian Steen Kobbersmed
Stilling			
Alder	64	47	47
Køn	Mand	Mand	Mand
Indtrådt i bestyrelsen den	6/3 2013	14/6 2022	16/05/2023
Udløb af valgperiode			
Medlemmets særlige kompetencer	12 års erfaring med selvstændig virksomhed Salg og ledelsesudannet Regnskabsmæssig erfaring	Bestyrelseserfaring	Holteldriftserfaring
Øvrige ledelseshverv	Danmarks Kordegneforening (kredsbestyrelse)	Bestyrelsesmedlem i Kompas Hotel Aalborg	
Anses medlemmet for uafhængigt	Ja	Ja	Ja

Fondens uddelingspolitik

Fondens formål er at være et kristent hjem for søfolk og fiskere, tage på skibsbesøg m.v. i henhold til fondens vedtægter. Af formålsparagraffen fremgår det, at der også er mulighed for udlodninger til Indenlandsk Sømandsmission og andre sømandshjem.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret har været præget af efterdønningerne af høje priser på energimarkedet i 2022 og ind i starten af 2023, hvor kunderne var mere tilbageholdende.

Kundegrundlaget har i 2023 været udfordret af at den norske, og særligt den svenske krone, har stået svagt i forhold til den danske krone, og det har påvirket antallet af gæster fra de nordiske lande.

Den høje inflation i Danmark, der har stået på i længere tid, har også givet udfordringer, da kunderne er mere tilbageholdende med at bruge penge på oplevelser så som hotelovernatninger, hvilket også har påvirket forretningen i 2023. Sommeren 2023 var generelt præget af dårligt vejr, hvilket også har resulteret i færre gæster.

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. januar - 31. december 2023, udviser et resultat på 554.833 kr. mod 471.770 kr. sidste år. Balancen udviser en egenkapital på 8.887.451 kr.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer et aktivitetsniveau i 2024 som er lidt lavere end i 2023.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fonden Hotel Frederikshavn, Sømandshjemmet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om en fond. Herudover har fonden 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 fonden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå fonden, 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Fonden har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 18.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver, formålsbestemte indtægter, modtagne covid-19 kompensationer samt modtagne lønrefusioner.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder tab ved salg af materielle anlægsaktiver og formålsbestemte udgifter.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat 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

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

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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:

	Brugstid
Bygninger	15-50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-15 år

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

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

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Der nedskrives til nettorealisationseværdien 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.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Fondens bundne egenkapital består dels af oprindelig grundkapital indskudt af stifter, samt efterfølgende tilførsler i form af gaver, arv, bidrag, fondens egen kondolidering i henhold til resultatdisponeringen, samt kursregulering af værdipapirer mv. i de bundne aktiver.

Fondens disponible kapital består af henlæggelser til senere uddeling samt overført resultat i henhold til resultatdisponeringen.

Uddelinger

Uddelingerne føres direkte over disponibel kapital, og omfatter de i året foretagne udbetalinger samt hensættelser til senere uddeling.

På bestyrelsesmødet, hvor godkendelse af årsrapporten sker, beslutter bestyrelsen en beløbsramme, som forventes udbetalt. Dette beløb overføres fra de frie reserver til uddelingsrammen. I takt med uddelingerne bliver kundgjort over for modtager, bliver beløbene enten udbetalt, overført til gældsforpligtelser eller undtagelsesvist overført til hensættelser vedrørende uddelinger.

Uddelinger, som i overensstemmelse med fondens formål er vedtaget og udbetalt på balancedagen, fragår i egenkapitalen via resultatdisponeringen.

Anvendt regnskabspraksis

Uddelinger, som i overensstemmelse med fondens formål er vedtaget og kundgjort over for modtageren på balancedagen, men som ikke er udbetalt på balancedagen, fragår egenkapitalen via resultatdisponeringen, og indregnes som en gældsforpligtelse.

For uddelinger, som er kundgjort overfor modtager, og som er betinget af én eller flere begivenheders opfyldelse hos modtager, kan forpligtelsen være usikker med hensyn til beløbsstørrelse eller forfaldstidspunkt. Disse poster indregnes som hensættelser vedrørende uddelinger.

Fondsskat 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 nettorealisation sværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Bruttofortjeneste	4.858.668	3.905.634
2 Personaleomkostninger	-3.777.176	-2.952.995
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-415.296	-410.802
Andre driftsomkostninger	-11.106	-400
Resultat før finansielle poster	655.090	541.437
Andre finansielle indtægter	4.399	27.005
Øvrige finansielle omkostninger	-104.656	-96.672
Resultat før skat	554.833	471.770
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	554.833	471.770
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	554.833	471.770
Disponeret i alt	554.833	471.770

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2023	2022
Anlægsaktiver		
3 Grunde og bygninger	14.336.707	14.493.836
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	875.428	1.055.870
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>15.212.135</u>	<u>15.549.706</u>
5 Andre værdipapirer og kapitalandele	0	102.144
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>102.144</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>15.212.135</u>	<u>15.651.850</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	52.437	49.601
Varebeholdninger i alt	<u>52.437</u>	<u>49.601</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	210.659	34.579
Tilgodehavende selskabsskat	950	1.056
Andre tilgodehavender	182.369	8.505
Periodeafgrænsningsposter	45.609	0
Tilgodehavender i alt	<u>439.587</u>	<u>44.140</u>
Likvide beholdninger	129.054	55.372
Omsætningsaktiver i alt	<u>621.078</u>	<u>149.113</u>
Aktiver i alt	<u>15.833.213</u>	<u>15.800.963</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2023	2022
Egenkapital		
Virksomhedskapital	300.000	300.000
Overført resultat	8.587.451	8.032.618
Egenkapital i alt	8.887.451	8.332.618
Gældsforpligtelser		
6 Anden gæld	5.400.000	6.000.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5.400.000	6.000.000
Kortfristet del af langfristet gæld	379.712	318.879
Gæld til pengeinstitutter	16.941	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder	171.440	17.621
Leverandører af varer og tjenesteydelser	346.553	182.548
Anden gæld	615.029	949.297
Periodeafgrænsningsposter	16.087	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.545.762	1.468.345
Gældsforpligtelser i alt	6.945.762	7.468.345
Passiver i alt	15.833.213	15.800.963
1 Særlige poster		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2022	300.000	7.560.848	7.860.848
Årets overførte overskud eller underskud	0	471.770	471.770
Egenkapital 1. januar 2023	300.000	8.032.618	8.332.618
Årets overførte overskud eller underskud	0	554.833	554.833
	300.000	8.587.451	8.887.451

Noter

1. Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og -tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskarakter.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen. Andre driftsindtægter indgår i fondens bruttofortjeneste.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Indtægter:		
Donationer og gaver	95.000	0
Kompensationer som følge af covid-19	191.329	340.993
	<u>286.329</u>	<u>340.993</u>
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:		
Bruttofortjeneste	286.329	340.993
Resultat af særlige poster netto	<u>286.329</u>	<u>340.993</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	3.296.165	2.629.172
Pensioner	424.555	277.403
Andre omkostninger til social sikring	56.456	46.420
	<u>3.777.176</u>	<u>2.952.995</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>9</u>	<u>7</u>

Noter

	<u>31/12 2023</u>	<u>31/12 2022</u>
3. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	20.514.985	20.514.985
Tilgang i årets løb	<u>77.725</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>20.592.710</u>	<u>20.514.985</u>
Af- og nedskrivninger primo	-6.021.149	-5.790.182
Årets afskrivninger	<u>-234.854</u>	<u>-230.967</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-6.256.003</u>	<u>-6.021.149</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>14.336.707</u>	<u>14.493.836</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	6.097.404	5.864.578
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>232.826</u>
Kostpris ultimo	<u>6.097.404</u>	<u>6.097.404</u>
Af- og nedskrivninger primo	-5.041.534	-4.861.699
Årets afskrivninger	<u>-180.442</u>	<u>-179.835</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-5.221.976</u>	<u>-5.041.534</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>875.428</u>	<u>1.055.870</u>
5. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris primo	23.844	23.844
Afgang i årets løb	<u>-23.844</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>0</u>	<u>23.844</u>
Opskrivninger primo	78.300	56.412
Årets op- / nedskrivninger	<u>0</u>	<u>21.888</u>
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	<u>-78.300</u>	<u>0</u>
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>78.300</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>102.144</u>

Noter

	<u>31/12 2023</u>	<u>31/12 2022</u>
6. Anden gæld		
Anden gæld i alt	5.779.712	6.318.879
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-379.712</u>	<u>-318.879</u>
	<u>5.400.000</u>	<u>6.000.000</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>4.200.000</u>	<u>6.000.000</u>

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 2.970 tkr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2023 udgør 14.337 tkr.

Erik Ramballe Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Erik Ramballe Hansen
Bestyrelsesformand
ID: fe1b3039-dd34-43f4-bb03-b608c486f2c2
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 10-03-2024 kl.: 11:50:59
Underskrevet med MitID



Mogens Horsholt

Navnet returneret af dansk MitID var:
Mogens Horsholt
Bestyrelsesmedlem
ID: 8cefae85-3df8-41df-be78-07b3b5f62894
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 10-03-2024 kl.: 21:19:32
Underskrevet med MitID



Ingeborg Buus Jensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Ingeborg Jensen
Bestyrelsesmedlem
ID: 18030b61-4228-46ac-9aba-0feddc0e1855
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 07-03-2024 kl.: 14:45:06
Underskrevet med MitID



Dorthe Frydkjær Sørensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Dorthe Frydkjær Sørensen
Bestyrelsesmedlem
ID: 1f2f410f-2b89-42b2-bd66-ecaae21b33f9
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 10-03-2024 kl.: 15:04:55
Underskrevet med MitID



Jørgen Steen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jørgen Steen
Bestyrelsesmedlem
ID: 1f45f769-a129-4128-9328-c67693f95f54
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 07-03-2024 kl.: 16:41:55
Underskrevet med MitID



David Pedersen

Navnet returneret af dansk MitID var:
David Pedersen
Bestyrelsesmedlem
ID: 8e628996-66ef-4787-929e-02d2a03f4004
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 19-03-2024 kl.: 12:02:37
Underskrevet med MitID



Brian Steen Kobbersmed

Navnet returneret af dansk MitID var:
Brian Steen Kobbersmed
Bestyrelsesmedlem
ID: 905f49c3-d09e-443a-b117-8a3799f41105
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 07-03-2024 kl.: 16:20:15
Underskrevet med MitID



Gitte Vanggaard

Navnet returneret af dansk MitID var:
Gitte Vanggaard
Direktør
ID: 50fd8330-d959-4519-96bb-b2a9b10a36e1
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 08-03-2024 kl.: 16:58:42
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.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Alex Kirkegaard

Navnet returneret af dansk MitID var:

Alex Kirkegaard

Revisor

ID: ce727334-8380-43a3-a9be-06b7358f704a

CVR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 19-03-2024 kl.: 13:48:35

Underskrevet med MitID



Erik Ramballe Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Erik Ramballe Hansen

Dirigent

ID: fe1b3039-dd34-43f4-bb03-b608c486f2c2

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 19-03-2024 kl.: 15:30:31

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 786576jpsSj251616737

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.