

## Fonden Sømandshjemmet "Bethel"

Nyhavn 22, 1051 København K

CVR-nr. 64 94 61 10

### Årsregnskab for 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
fondens ordinære årsmøde,

den 9/14 2024.

Dirigent



## Fondsoplysninger

### **Fond**

Sømandshjemmet Bethel

Nyhavn 22

1051 København K

CVR-nr.: 64 94 61 10

Hjemstedskommune: København

Telefon: 33 13 03 70

Hjemmeside: [www.hotel-bethel.dk/da/info/om-os](http://www.hotel-bethel.dk/da/info/om-os)

E-mail: [bethel@somandshjem.dk](mailto:bethel@somandshjem.dk)

<b>Bestyrelse</b>	<b>Anses som uafhængig</b>	<b>Indvalgt</b>	<b>Bestyrelses- honorar 2023</b>
Ejgil Bank Olesen (formand)	Ja	28/9 2009	3.000
Erik Norman Svendsen (næstformand)	Ja	14/10 1969	3.000
Folmer Raabjerg Hvas	Ja	1/3 2008	3.000
Frederik Erik Preben Madsen	Ja	24/2 2021	3.000
Thomas Reventlow Bruun	Ja	19/3 2015	3.000

### **Bestyrer**

Poul Henrik Jensen og Dorte Bekker Jensen

### **Revision**

JS Revision, Godkendt Revisionsaktieselskab

## Ledelsens årsberetning

### Fondens væsentligste aktiviteter

Fondens formål er at drive sømandshjem for søfolk, fiskere og deres pårørende.

### Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i fondens aktiviteter. De økonomiske forhold, er i 2023, påvirket af COVID-19 tilbagebetaling af refusion på kr. 30.005. Dette påvirker regnskabet negativt som følge heraf. Der henvises til note 13 herom.

### Redegørelse for god Fondsledelse

Fonden er som erhvervsdrivende fond omfattet af erhvervsfondslovens § 60 og årsregnskabslovens § 77a bestemmelser om god fondsledelse. Nedenfor redegøres for, hvorledes fonden forholder sig til Komiteen for God Fondsledelse's anbefalinger, der er tilgængelige på komiteens hjemmeside [www.godfondsledelse.dk](http://www.godfondsledelse.dk).

Anbefaling:

#### 1. Åbenhed og kommunikation:

	Fonden følger	Fonden forklarer
1.1. Det anbefales, at bestyrelsen vedtager retningslinjer for eksternt kommunikation, herunder hvem, der kan, og skal udtale sig til offentligheden på den erhvervsdrivende fonds vegne, og om hvilke forhold. Retningslinjerne skal imødekomme behovet for åbenhed og interessenternes behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold.	JA	Der henvises til fondens forretningsorden.

#### 2. Bestyrelsens opgaver og ansvar:

##### 2.1. Overordnede opgaver og ansvar:

2.1.1 Det anbefales, at bestyrelsen med henblik på at sikre den erhvervsdrivende fonds virke i overensstemmelse med fondens formål og interesser mindst en gang årligt tager stilling til fondens overordnede strategi og uddelingspolitik med udgangspunkt i vedtægten.	JA	Strategi og uddeling udarbejdes og foretages iht. vedtægterne.
2.1.2 Det anbefales, at bestyrelsen løbende forholder sig til, om fondens kapitalforvaltning modsvarer fondens formål og behov på kort og lang sigt.	JA	

	Fonden følger	Fonden forklarer
<b><u>2.2. Formanden for bestyrelsen</u></b>		
2.2.1 Det anbefales, at bestyrelsesformanden organiserer, indkalder og leder bestyrelsesmøderne med henblik på at sikre et effektivt bestyrelsesarbejde og skabe de bedst mulige forudsætninger for bestyrelsesmedlemmernes arbejde enkeltvis og samlet.	JA	Direktør udsender indkaldelser på vegne af formanden.
2.2.2 Det anbefales, at hvis bestyrelsen – ud over formandshvervet – undtagelsesvis anmoder bestyrelsesformanden om at udføre særlige driftsopgaver for den erhvervsdrivende fond, bør der foreligge en bestyrelsesbeslutning, der sikrer, at bestyrelsen bevarer den uafhængige overordnede ledelse og kontrolfunktion. Der bør sikres en forsvarlig arbejdsdeling mellem formanden, næstformanden, den øvrige bestyrelse og en eventuel direktion.	JA	Det er ikke sket, at formanden har udført driftsopgaver for fonden.
<b><u>2.3. Bestyrelsens sammensætning og organisering</u></b>		
2.3.1 Det anbefales, at bestyrelsen løbende vurderer og fastlægger, hvilke kompetencer bestyrelsen skal råde over for bedst muligt at kunne udføre de opgaver, der påhviler bestyrelsen.	JA	
2.3.2 Det anbefales, at bestyrelsen med respekt af en eventuel udpegningsret i vedtægten sikrer en struktureret, grundig og gennemskuelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen.	JA	Der henvises til fondens forretningsorden punkt 2.
2.3.3 Det anbefales, at bestyrelsesmedlemmer udpeges på baggrund af deres personlige egenskaber og kompetencer under hensyn til bestyrelsens samlede kompetencer, samt at der ved sammensætning og indstilling af nye bestyrelsesmedlemmer tages hensyn til behovet for fornyelse – sammenholdt med behovet for kontinuitet – og til behovet for mangfoldighed i relation til bl.a. erhvervs- og uddelings- erfaring, alder og køn.	JA	Der henvises til fondens forretningsorden punkt 2.

	Fonden følger	Fonden forklarer
<p>2.3.4 Det anbefales, at der årligt i ledelsesberetningen, og på den erhvervsdrivende fonds eventuelle hjemmeside, redegøres for sammensætningen af bestyrelsen, herunder for mangfoldighed, samt at der gives følgende oplysninger om hvert af bestyrelsens medlemmer:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• den pågældendes navn og stilling,</li> <li>• den pågældendes alder og køn,</li> <li>• dato for indtræden i bestyrelsen, hvorvidt genvalg af medlemmet har fundet sted, og udløb af den aktuelle valgperiode,</li> <li>• medlemmets eventuelle særlige kompetencer,</li> <li>• den pågældendes øvrige ledelseshverv, herunder poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd, inklusive ledelsesudvalg, i danske og udenlandske fonde, virksomheder, institutioner samt krævende organisationsopgaver,</li> <li>• hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder m.v., og</li> <li>• om medlemmet anses for uafhængigt.</li> </ul>	JA	
<p>2.3.5 Det anbefales, at flertallet af bestyrelsesmedlemmerne i den erhvervsdrivende fond ikke samtidig er medlemmer af bestyrelsen eller direktionen i fondens dattervirksomhed(-er), medmindre der er tale om et helejet egentligt holdingselskab.</p>	JA	

#### 2.4. Uafhængighed

	Fonden følger	Fonden forklarer
<p>2.4.1 Det anbefales, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige.</p> <p>Består bestyrelsen (eksklusiv medarbejdervalgte medlemmer) af op til fire medlemmer, bør mindst ét medlem være uafhængigt. Består bestyrelsen af mellem fem til otte medlemmer, bør mindst to medlemmer være uafhængige. Består bestyrelsen af ni til elleve medlemmer, bør mindst tre medlemmer være uafhængige og så fremdeles.</p> <p>Et bestyrelsesmedlem anses i denne sammenhæng ikke for uafhængig, hvis den pågældende:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• er, eller inden for de seneste tre år har været, medlem af direktionen eller ledende medarbejder i fonden eller en væsentlig dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden,</li><li>• inden for de seneste fem år har modtaget større vederlag, herunder uddelinger eller andre ydelser, fra fonden/koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden i anden egenskab end som medlem af fondens bestyrelse eller direktion,</li><li>• inden for det seneste år har haft en væsentlig forretningsrelation (f.eks. personlig eller indirekte som partner eller ansat, aktionær, kunde, leverandør eller ledelsesmedlem i selskaber med tilsvarende forbindelse) med fonden/koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden,</li><li>• er, eller inden for de seneste tre år har været, ansat eller partner hos ekstern revisor,</li><li>• har været medlem af fondens bestyrelse eller direktion i mere end 12 år,</li><li>• er i nær familie med eller på anden måde står personer, som ikke betragtes som uafhængige, særligt nær,</li><li>• er stifter eller væsentlig gavegiver, hvis fonden har til formål at yde støtte til disses familie eller andre, som står disse særligt nær, eller</li><li>• er ledelsesmedlem i en organisation, en anden fond eller lignende, der modtager eller gentagne gange inden for de seneste fem år har modtaget væsentlige donationer fra fonden.</li></ul>	JA	

	Fonden følger	Fonden forklarer
<b><u>2.5. Udpegningsperiode</u></b>		
2.5.1 Det anbefales, at bestyrelsens medlemmer som minimum udpeges for en periode på to år, og maksimalt for en periode på fire år.	NEJ	Medlemmerne af bestyrelsen er ikke udpeget for en begrænset periode. Fonden har i alle år vægtet kontinuitet højere end 5 tidsbegrænsede udpegninger.
2.5.2 Det anbefales, at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.	NEJ	Jf. ovenfor.
<b><u>2.6. Evaluering af arbejdet i bestyrelsen</u></b>		
2.6.1 Det anbefales, at bestyrelsen fastlægger en evalueringsprocedure, hvor bestyrelsen, formanden og de individuelle medlemmers bidrag og resultater årligt evalueres, og at resultatet drøftes i bestyrelsen.	JA	Der henvises til punkt 2.3.1
2.6.2 Det anbefales, at bestyrelsen én gang årligt evaluerer en eventuel direktion og/eller administrators arbejde og resultater efter forud fastsatte klare kriterier.	JA	Bestyrelsen overvejer løbende direktionens arbejde og resultater ift. strategien.

**3. Ledelsens vederlag:**

	Fonden følger	Fonden forklarer
3.1.1 Det anbefales, at medlemmer af bestyrelsen i erhvervsdrivende fonde aflønnes med et fast vederlag, samt at medlemmer af en eventuel direktion aflønnes med et fast vederlag, eventuelt kombineret med bonus, der ikke bør være afhængig af regnskabsmæssige resultater. Vederlaget bør afspejle det arbejde og ansvar, der følger af hvervet.	DELVIST	Bestyrelsen har vedtaget kun at modtage et symbolsk honorar.
3.1.2 Det anbefales, at der i årsregnskabet gives oplysning om det samlede vederlag, hvert medlem af bestyrelsen og en eventuel direktion modtager fra den erhvervsdrivende fond og fra andre virksomheder i koncernen. Endvidere bør der oplyses om eventuelle andre vederlag som bestyrelsesmedlemmer, bortset fra medarbejderrepræsentanter i bestyrelsen, modtager for varetagelsen af opgaver for fonden, dattervirksomheder af fonden eller tilknyttede virksomheder til fonden.	JA	



## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsregnskabet for 2023 for Fonden Sømandshjemmet "Bethel".  
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

København, den 9.april 2024


Ledelsen

  
Dorte Bekker Jensen

  
Poul Henrik Jensen


Bestyrelse

  
Folmer Raabjerg Hvas

  
Ejgil Bank Olesen

  
Erik Norman Svendsen

Formand

  
Frederik Erik Preben Madsen

Næstformand

  
Thomas Reventlow Bruun

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### **Til bestyrelsen i Fonden Sømandshjemmet "Bethel"**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Sømandshjemmet "Bethel" for regnskabsåret 2023, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere 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 yder-

ligere 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 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.

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.

Rødovre, den 9. april 2024

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab

Else Sørensens Vej 32, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mnc34537

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse, som følge af fondens særlige karakter.

Årsregnskabet er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

#### **Indtægtskriterium**

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen efter realisationsprincippet.

#### **Andre eksterne udgifter**

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

#### **Skat**

Fondsskat er afsat med 22 % ekskl. tillæg.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi på ejendommen Nyhavn 22.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

### Balancen

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelseskostpris med fradrag af foretagne afskrivninger.

Ejendom er optaget til offentlig vurdering pr. 1/10 2010 med tillæg af forbedringer.

Ejendommen afskrives ikke på grund af attraktiv beliggenhed samt særdeles god vedligeholdelse.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3 - 5 år til en scrapværdi på kr. 0.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

#### **Varebeholdninger**

Varelager er målt til kostpris eller til nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

**Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger består af indestående i bank og indregnes til statusdagens kurs.

**Egenkapital**

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende år. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

**Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominal værdi.

## Resultatopgørelse for 2023

Note		2023	2022
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
1	Bruttofortjeneste	8.961.023	6.531.644
	<b>Udgifter</b>		
2	Personaleomkostninger	-5.487.761	-4.235.132
6	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	3.473.262	2.296.512
3	Andre driftsindtægter	2.500	15.165
4	Renteudgifter	<u>-242.798</u>	<u>-279.683</u>
	<b>Resultat før skat</b>	3.232.964	2.031.994
5	Beregnete skatter	<u>-2.027.106</u>	<u>0</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u><u>1.205.858</u></u>	<u><u>2.031.994</u></u>
	Der foreslås fordelt således:		
	Overført til næste år	<u>1.205.858</u>	<u>2.031.994</u>
		<u>1.205.858</u>	<u>2.031.994</u>

Balance pr. 31/12 2023

Note		31/12 2023	31/12 2022
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Ejendomme	49.572.838	49.450.995
	Driftsmidler og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
6	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>49.572.838</u>	<u>49.450.995</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>49.572.838</u>	<u>49.450.995</u>
	Varebeholdninger	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>
	<b>Varebeholdninger i alt</b>	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>
	Debitorer	0	9.675
7	Andre tilgodehavender	149.586	0
	Periodeafgrænsningsposter	<u>288.611</u>	<u>246.313</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>438.197</u>	<u>255.988</u>
8	Likvide beholdninger	<u>6.092.834</u>	<u>4.774.020</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>6.092.834</u>	<u>4.774.020</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>6.551.031</u>	<u>5.050.008</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u>56.123.869</u>	<u>54.501.003</u>



Balance pr. 31/12 2023

Note		31/12 2023	31/12 2022
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Fondskapital	300.000	300.000
	Overført overskud	16.151.246	14.945.388
	Øvrige lovpligtige reserver	<u>15.593.760</u>	<u>15.593.760</u>
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>32.045.006</u>	<u>30.839.148</u>
5	Udskudt skat	<u>6.154.350</u>	<u>4.398.240</u>
	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<u>6.154.350</u>	<u>4.398.240</u>
9	Prioritetsgæld	11.853.177	12.537.976
9	Gæld til tilknyttede virksomheder	<u>3.600.000</u>	<u>3.600.000</u>
	<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>15.453.177</u>	<u>16.137.976</u>
9	Kortfristet del af langfristet gæld	696.106	701.867
	Skyldig skat	270.996	0
	Kreditorer	18.045	344.890
10	Anden gæld	1.150.788	1.771.572
	Forudbetalinger fra kunder	316.800	297.982
	Periodeafgrænsningsposter	<u>18.601</u>	<u>9.328</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>2.471.336</u>	<u>3.125.639</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>17.924.513</u>	<u>19.263.615</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>56.123.869</u>	<u>54.501.003</u>
11	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		
12	<b>Særlige poster</b>		

## Noter

	<u>Omsætning</u>	<u>Vareforbrug</u>	<u>Dækningsbidrag</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>			
<b>1 Omsætning og dækningsbidrag</b>			
Restaurant og kiosk	1.532.455	-733.932	798.523
Værelsesudlejning	13.775.270	0	13.775.270
Provision, Booking.com	-1.361.005	0	-1.361.005
Lejeindtægt, øvrige	<u>311.946</u>	<u>0</u>	<u>311.946</u>
	<u>14.258.666</u>	<u>-733.932</u>	<u>13.524.734</u>
Andre eksterne omkostninger			<u>-4.563.711</u>
			<u>8.961.023</u>
		2023	2022
<b>Andre eksterne omkostninger</b>		kr.	kr.
<b>Salgsomkostninger</b>			
Annoncer og tryksager	43.688		14.699
Rejser	3.173		3.370
Repræsentation	8.917		13.130
Kørsel og transport samt parkering	<u>74.812</u>	130.590	86.887
<b>Lokaleomkostninger</b>			
Fjernvarme	394.446		326.898
- Varmetilskud, lejere	<u>0</u>	394.446	0
Elforbrug	132.631		227.898
- Eltilskud, lejere	<u>0</u>	132.631	0
Vand	0		0
Rengøring, vask m.v.	<u>1.243.316</u>	1.770.393	1.487.188
<b>Ejendommens drift</b>			
Ejendomsskatter	632.105		619.582
Forsikringer	103.432		26.739
Vedligeholdelse og reparationer	<u>475.724</u>	<u>1.211.261</u>	<u>306.973</u>
	Transport	3.112.244	3.113.364

		2023	2022
		kr.	kr.
	Transport	3.112.244	3.113.364
<b>Administrationsomkostninger</b>			
Telefon	122.839		100.233
Porto	527		572
Kontorartikler	65.113		66.515
IT-udgifter	58.620		58.527
Vedligeholdelse, driftsmidler og inventar	58.909		16.766
Småanskaffelser	124.440		85.326
Aviser og tidsskrifter	10.516		26.589
Bookingsystem og internetsider	501.810		459.670
Forsikringer, drift	137.511		189.685
Revisionshonorar	32.700		48.670
Kontingenter og abonnementer	19.018		12.688
Gebyrer, creditcards m.m.	131.255		112.800
Gebyrer, creditcards m.m., indtægt	<u>-88.198</u>	43.057	-75.897
Personaleudgifter inkl. bestyrelse		78.756	76.896
KODA-afgift og Copy Dan		21.385	13.428
Kirke		5.772	0
Juridisk assistance		6.500	0
Falck abonnement		14.815	13.771
Bidrag til sømandsmissionen		85.000	0
Arbejds miljø afgift		563	6.300
Bredbånd og kabel-TV		52.075	70.858
Årsafgift 2023, Erhvervsstyrelsen		4.625	4.884
Diverse		<u>6.916</u>	-2.726
Kompensation faste omkostninger, Covid-19			<u>-9.814</u>
		<u>1.451.467</u>	<u>0</u>
		<u>4.563.711</u>	<u>4.389.105</u>

	2023	2022
	kr.	kr.
<b>2 Personalemkostninger</b>		
Gager og lønninger	4.730.343	3.487.730
Afsat bonus vedrørende 2022	360.000	226.000
ATP, AER, AES, barsel m.v.	95.812	95.106
Kørselsgodtgørelse	29.545	21.204
Pensionsbidrag	482.249	426.990
Indbetaling til feriemidler, funktionærer	0	92.924
Indeksring, feriepenge	1.355	0
Lønrefusion, Covid-19	30.005	0
Lønrefusion	-241.548	-114.822
	<u>5.487.761</u>	<u>4.235.132</u>
Det gennemsnitlige antal fuldtidsbeskæftigede udregnet efter ATP-bidrag	<u>13</u>	<u>11</u>
<b>3 Andre driftsindtægter/Formålsbestemte indtægter</b>		
Gaver m.v.	<u>2.500</u>	<u>15.165</u>
	<u>2.500</u>	<u>15.165</u>
<b>4 Renteudgifter</b>		
Renter, bank	932	52.644
Prioritetsrenter	203.518	191.039
Renter, ISM	36.000	36.000
Renter, skat	2.348	0
	<u>242.798</u>	<u>279.683</u>
<b>5 Beregnede skatter</b>		
Fondsskat	270.996	0
Regulering, udskudt skat	<u>1.756.110</u>	<u>0</u>
	<u>2.027.106</u>	<u>0</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>6.154.350</u>	<u>4.398.240</u>

6	Materielle anlægsaktiver	Inventar og	
		Ejendom	driftsmidler
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2023	29.458.995	291.039
	Årets tilgang	121.843	0
	Årets afgang	0	0
	<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2023</b>	<b>29.580.838</b>	<b>291.039</b>
	Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2023	19.992.000	0
	Årets opskrivning	0	0
	Årets nedskrivning	0	0
	<b>Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2023</b>	<b>19.992.000</b>	<b>0</b>
	Akkumulerede afskrivninger pr. 1/1 2023	0	291.039
	Årets afskrivninger	0	0
	Tilbageførte afskrivninger	0	0
	<b>Afskrivninger pr. 31/12 2023</b>	<b>0</b>	<b>291.039</b>
	<b>Bogført værdi pr. 31/12 2023</b>	<b>49.572.838</b>	<b>0</b>
	Ejendommens kontantværdi pr. 1/10 2022 andrager kr. 85.508.000.		
		31/12 2023	31/12 2022
		kr.	kr.
7	<b>Andre tilgodehavender</b>		
	Skattekonto	149.586	0
		<b>149.586</b>	<b>0</b>
8	<b>Likvide beholdninger</b>		
	Kasse- og valutabeholdning	17.753	8.266
	Eurocard/Diners Club m.fl.	14.996	143.451
	Danske Bank, konto 3124-144272	4.029.604	4.607.896
	Danske Bank, konto 1238463	849	816
	Danske Bank, konto 3002 177706	2.016.041	0
	Danske Bank, konti ophørte legater	13.591	13.591
		<b>6.092.834</b>	<b>4.774.020</b>

	31/12 2023	31/12 2022
	kr.	kr.
<b>9 Prioritetsgæld</b>		
Realkredit Danmark, flex	11.828.177	13.214.843
Danmarks Rederiforening	25.000	25.000
Kirken	200.000	200.000
ISM	1.600.000	1.600.000
ISM, nyt lån 2019	1.800.000	1.800.000
	<u>15.453.177</u>	<u>16.839.843</u>

Heraf forfalder kr. 2.525.344 til betaling udover 5 år.

Afdrag indenfor 1 år, kr. 696.106 er optaget under kortfristet gæld.

Skattemæssig kursværdi på prioritetsgæld andrager pr. 31/12 2023 kr. 11.868.895.

<b>10 Anden gæld</b>		
Skyldige feriepenge	25.976	16.345
Skyldig A-skat, AM-bidrag, ATP m.v.	181.164	128.891
Skyldig moms	511.148	1.327.836
Depositum	37.500	37.500
Afsat bonus	360.000	226.000
Afsat revisor	35.000	35.000
	<u>1.150.788</u>	<u>1.771.572</u>

**11 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Til sikkerhed for kreditforeningslån og banklån er tinglyst pantebrev, stort kr. 20.100.000 med pant i ejendommen, matr. nr. 282, Øster Kvarter, Nyhavn 22.

Der er tinglyst ejerpantebrev, stort kr. 25.000 med pant i ejendommen, matr. nr. 282, Øster Kvarter, Nyhavn 22 og 24.

Fonden har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser.

## 12 Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til selskabets 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 engangskaraktter.

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat før skat påvirket negativt med kr. 30.005 som følge af tilbagebetaling af refusion på COVID-19. Dette forhold afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift, og er derfor medtaget i denne note.

Indtægten fremgår under bruttofortjeneste i resultatopgørelsen.

Særlige poster for dette år er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	2023
	kr.
<b>Udgifter</b>	
COVID-19 refusioner	30.005
Særlige poster indgår som en del af bruttofortjenesten i årsregnskabet:	0
Særlige poster indgår som en del af personaleomkostninger i årsregnskabet:	30.005
Resultat før finansiering	<u>30.005</u>