

Den Selvejende Institution Louisenlund Bosted

Klintevej 8, 5300 Kerteminde

CVR-nr. 74 20 06 13

Årsrapport 2023

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december	10
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og daglig ledelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Den Selvejende Institution Louisenlund Bosted for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven under hensyntagen til de yderligere krav der fremgår af lov om socialtilsyn, jf. bekendtgørelse nr. 1109 af 1. juli 2022 samt bekendtgørelse om socialtilsyn, jf. bekendtgørelse nr. 1490 af 6. december 2023.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Vi har forvaltet modtagne midler i overensstemmelse med tilsynsførende myndigheds godkendelse.

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

Årsrapporten indstilles til godkendelse.

Kerteminde, den 20. marts 2024

Daglig ledelse:

.....
Tina Møller Kroun
direktør

.....
Jessie Hald
vicedirektør

.....
Sandie Mikkelsen
økonomichef

Bestyrelse:

.....
Jan Johansen
formand

.....
Tine Lørup Noto
næstformand

.....
Stig Vorstrup

.....
Susanne Bastруп

.....
Jess Aagaard

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til ledelsen i Den Selvejende Institution Louisenlund Bosted samt Socialtilsynet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Den Selvejende Institution Louisenlund Bosted for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, samt særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven under hensyntagen til de yderligere krav, der fremgår af lov om socialtilsyn, jf. bekendtgørelse nr. 1109 af 1. juli 2022 samt bekendtgørelse om socialtilsyn, jf. bekendtgørelse nr. 1490 af 6. december 2023.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven under hensyntagen til de yderligere krav, der fremgår af lov om socialtilsyn, jf. bekendtgørelse nr. 1109 af 1. juli 2022 samt bekendtgørelse om socialtilsyn, jf. bekendtgørelse nr. 1490 af 6. december 2023.

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 standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 2664 af 28. december 2021 om revision af regnskaber 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". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af institutionen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven under hensyntagen til de yderligere krav, der fremgår af lov om socialtilsyn, jf. bekendtgørelse nr. 1109 af 1. juli 2022 samt bekendtgørelse om socialtilsyn, jf. bekendtgørelse nr. 1490 af 6. december 2023. 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 institutionens 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 institutionen, 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 standarderne for offentlig revision jf. bekendtgørelse nr. 2664 af 28. december 2021 om revision af regnskaber for private tilbud, foreninger og private virksomheder omfattet af lov om socialtilsyn, 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, samt standarderne for offentlig revision jf. bekendtgørelse nr. 2664 af 28. december 2021 om revision af regnskaber for private tilbud, foreninger og private virksomheder omfattet af lov om socialtilsyn, 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 revisionshandling 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 revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens 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 institutionens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at institutionen 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 ledelsen om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

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. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af institutionen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af institutionen, 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 i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Odense, den 20. marts 2024
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Torben Ahle Pedersen
statsaut. revisor
mne16611

Ledelsesberetning

Oplysninger om institutionen

Navn	Den Selvejende Institution Louisenlund Bosted
Adresse, postnr., by	Klintevej 8, 5300 Kerteminde
CVR-nr.	74 20 06 13
Hjemstedskommune	Kerteminde
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Jan Johansen, formand Tine Lørup Noto, næstformand Stig Vorstrup Susanne Bastrup Jess Aagaard
Daglig ledelse	Tina Møller Kroun, direktør Jessie Hald, vicedirektør Sandie Mikkelsen, økonomichef
Revision	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Cortex Park Vest 3, 5230 Odense M

Ledelsesberetning

Hovedtal

kr.	2023	Budget 2023	2022
Indtægter			
Opholdsbetaling	17.764.771	18.506.640	17.663.112
Omkostninger			
Lønninger	12.773.779	12.254.364	12.105.819
Ejendomsomkostninger	1.084.403	1.567.678	1.151.883
Administrationsomkostninger	1.215.623	1.018.179	1.306.044
Borgerrelaterede omkostninger	850.136	763.700	810.924
Kompetenceudvikling	316.485	205.000	444.124
Andre omk. og afskrivninger	1.113.798	1.665.500	1.148.511
Finansielle indtægter	-266.508	-113.500	-167.182
Finansielle omkostninger	966.604	535.000	771.363
	18.054.320	17.895.921	17.571.486
Årets resultat	-289.549	610.719	91.626

Ledelsesberetning

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et driftsmæssigt underskud på 289.549 kr., mod et budgetteret overskud/belægningstillæg på 610.719 kr.
Der har i 2023 været tomme pladser i 10,5 måneder, hvilket er hovedårsagen til budgetafvigelsen.

Det budgetterede belægningstillæg udgør 3,3% i 2023.

Der henvises til efterfølgende resultatopgørelse, balance og noter, der efter bestyrelsens mening indeholder tilstrækkelige oplysninger til bedømmelse af institutionens økonomiske stilling samt resultat af institutionens drift i regnskabsåret.

Ejerforhold

Louisenlund Bosted er en selvejende institution, beliggende på Klintevej 8 og Ahlefeldtsvej 2A, 5300 Kerteminde.

Sygefravær

Sygefraværet udgør i gennemsnit 13,35 dage pr. medarbejder. Vi har implementeret strategier i samarbejde med S.U. (Samarbejdsudvalg), hvor sygefravær er en fast del af vores årlige planlægning og arbejder systematisk med politikker og arbejdsfasholdelse for at minimere fraværet.

Personalegennemstrømning

Personalegennemstrømningen udgør 3,8% Vi prioriterer kontinuerlig kompetenceudvikling og har investeret i medarbejdernes faglige udvikling, herunder uddannelse i DAT (Dialektisk adfærdsterapi) og certificeringer som motorbådsførerkort og livredder.

Oplysninger om det seneste og det kommende års faglige udvikling samt forventede større ændringer

Faglig udvikling og større ændringer

I det seneste år har vi fokuseret på at styrke personalets kompetencer og har investeret i uddannelse samt infrastrukturforbedringer såsom nyt tag med solceller og installation af lade standere til elbiler.

Vi har også udvidet vores aktivitetstilbud med en båd til beboernes glæde og gavn.

Kvalitetsstandarder og forbedringer

Louisenlund Bosted har opnået en idrætscertificering, der fremmer aktivitet, fællesskab og sund livsstil for beboerne, og styrker deres relationer til det omgivende samfund.

Vi værdsætter tillid, innovativ tænkning og faglig stolthed i vores medarbejderteam.

Samarbejde og netværk

Vi anvender Voksenudredningsmetoden VUM 2.0 til sagsbehandling og samarbejder tæt med andre interessenter for at levere den bedst mulige sociale indsats.

Beboertrivsel og tilfredshed

Vi er stolte over at være blevet kåret som Danmarks bedste arbejdsplads gennem Great Place To Work, hvilket afspejler en stor tilfredshed blandt vores beboere.

Forventninger til 2024

I 2024 ser vi frem til at implementere yderligere bæredygtighedsinitiativer såsom udskiftning af en bil med en elbil, vedligeholdelse af inventar og bygninger, opstilling af mål baseret på ESG (Environmental, Social, Governance), fornyelse af faciliteter såsom Perlen (den store sal) og renovering af gæstetoiletet ved Perlen. Disse initiativer vil bidrage til vores fortsatte udvikling og bæredygtighed på Louisenlund Bosted.

Ledelsesberetning

Den selvejende institutions formål

Louisenlund Bosted har til formål at tilbyde et trygt og stabilt miljø til voksne borgere i henhold til deres behov og forudsætninger.

Institutionen opererer i henhold til §107 og §108 i lov om social service og blev i 2015 godkendt til at modtage op til 24 voksne i døgnophold.

Tilsynsmyndigheden er Socialtilsyn Syd.

Oplysninger i forbindelse med registrering som socialøkonomisk virksomhed

Den selvejende institution er registreret som socialøkonomisk virksomhed og skal i tilknytning til aflæggelsen af årsrapporten rapportere om

følgende krævede oplysninger i Lov om registrerede socialøkonomiske virksomheder § 8, stk 3.:

- ▶ Det samlede vederlag m.v. til nuværende og forhenværende medlemmer af ledelsen fremgår af nøgletal til årsrapporten.
- ▶ Der er ikke indgået aftaler med nærtstående parter, her bestyrelsen, udover sædvanligt bestyrelseshonorar, som det fremgår af nøgletal til årsrapporten.
- ▶ Der er ikke sket udlodning af midler/formue.
- ▶ Opfyldelse af det sociale formål fremgår af ledelsesberetningen ovenfor under "Den selvejende institutions formål".

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2023	2022
	Indtægter		
2	Opholdsbetaling	17.764.771	17.663.112
		<u>17.764.771</u>	<u>17.663.112</u>
	Omkostninger		
3	Lønninger	12.773.779	12.105.819
4	Ejendomsomkostninger	1.084.403	1.151.883
5	Administrationsomkostninger	1.215.623	1.306.044
6	Borgerrelaterede omkostninger	850.136	810.924
7	Kompetenceudvikling	316.485	444.124
8	Andre omk. og afskrivninger	1.113.798	1.148.511
9	Finansielle indtægter	-266.508	-167.182
10	Finansielle omkostninger	966.604	771.363
		<u>18.054.320</u>	<u>17.571.486</u>
	Årets resultat	<u>-289.549</u>	<u>91.626</u>

Resultatdisponering

Årets resultat overføres til egenkapitalen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2023	2022
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
11	Materielle anlægsaktiver		
	Ejendom Klintevej	18.374.074	19.275.421
	Udstyr, inventar og biler m.v.	139.122	34.884
		<u>18.513.196</u>	<u>19.310.305</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>18.513.196</u>	<u>19.310.305</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavende opholdsbetaling	1.087.882	1.100.580
	Andre tilgodehavender	39.857	15.188
	Periodeafgrænsningsposter	39.009	41.729
		<u>1.166.748</u>	<u>1.157.497</u>
	Likvide beholdninger	<u>3.908.994</u>	<u>4.452.156</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>5.075.742</u>	<u>5.609.653</u>
	AKTIVER I ALT	<u>23.588.938</u>	<u>24.919.958</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2023	2022
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Grundkapital	100.000	100.000
12	Overført resultat	3.952.837	4.242.386
	Egenkapital i alt	4.052.837	4.342.386
	Gældsforpligtelser		
	Langfristede gældsforpligtelser		
13	Nykredit, Realkredit	9.126.055	9.719.368
14	Arbejdernes Landsbank	7.389.789	7.725.683
	Kortfristet del af langfristet gæld	-941.102	-1.236.260
	Feriepenge til indefrysning	849.084	909.806
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	16.423.826	17.118.597
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Kortfristet del af langfristet gæld	941.102	1.236.260
	Feriepengeforpligtelse, fastansatte	451.541	344.887
	Skyldige feriepenge	9.059	7.560
	Skyldig Sociale bidrag	69.383	69.482
	Skyldig A-skat	5.027	5.027
	Skyldige leverandører af varer og tjenesteydelser	135.021	265.159
	Skyldig arbejdsmarkedspension	2.045	2.045
	Skyldigt overarbejde	44.882	24.696
	Anden kortfristet gæld	14.425	15.482
	Forudfaktureret opholdsbetaling	1.439.790	1.488.377
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.112.275	3.458.975
	Gældsforpligtelser i alt	19.536.101	20.577.572
	PASSIVER I ALT	23.588.938	24.919.958

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 16 Eventualforpligtelser
- 17 Økonomiske nøgletal

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Den Selvejende Institution Louisenlund Bosted for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser fra klasse C, samt retningslinjer for regnskabsaflægning, lov om socialtilsyn og tilhørende bekendtgørelse om socialtilsyn.

Opstillingen af resultatopgørelsen og balance er tilpasset institutionens særlige karakter og er sket under hensyntagen til Årsregnskabslovens § 11 samt § 23, stk. 4.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Opholdsbetaling

Opholdsbetalinger omfatter opholdsbetaling. Der foretages periodisering således at indtægten udelukkende vedrører regnskabsåret.

Lønninger

Lønninger omfatter udbetalte lønninger, feriepengeforpligtelse, pensioner og sociale bidrag, der vedrører regnskabsåret.

Der foretages periodisering af skyldige og forudbetalte gager og pensioner.

Feriepengeforpligtelse indregnes efter den konkrete metode på baggrund af institutionens uundgåelige omkostninger ved afholdelse af betalt frihed.

Ejendomsomkostninger

Ejendomsomkostninger omfatter materialer, sikkerhedsudstyr Falck, værktøj, vedligeholdelse, ejendomsforsikring, ejendomsskat, renovationsafgift, fjernvarme, el, vand m.v.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter forsikringer, kontingenter, IT-omkostninger, revision og konsulentassistance, tilsyn samt øvrige omkostninger til administration af institutionen.

Borgerrelaterede omkostninger

Borgerrelaterede omkostninger omfatter hushold, herunder indkøb af madvarer, udgifter til beboere, herunder udgifter til aktiviteter og lægelig assistance. Desuden indeholder posten transportudgifter.

Kompetenceudvikling

Kompetenceudvikling omfatter faglig udvikling, omkostninger til kursus m.m.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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 brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Ejendom Klintevej	10-25 år
Udstyr, inventar og biler m.v.	3-10 år

Aktiver med en kostpris under 25.000 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og 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 indtægter eller andre udgifter.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Økonomiske nøgletal

Økonomiske nøgletal beregnes på baggrund af årsrapporten og tilhørende noter i overensstemmelse med bekendtgørelse om socialtilsyn jf. § 14, stk. 1 nr. 1, litra a-t.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2023	2022
2 Opholdsbetaling		
Opholdsbetaling fra kommuner samt egen betaling fra beboere	17.443.210	17.194.862
Ekstra opholdsbetaling/vagter	321.561	468.250
	<u>17.764.771</u>	<u>17.663.112</u>
Realiserede takstdøgn for §107 beboere udgør 5.228 døgn i 2023 (2022: 5.381 døgn)		
Realiserede takstdøgn for §108 beboere udgør 3.207 døgn i 2023 (2022: 3.337 døgn)		
3 Lønninger		
Samlet ledelse	1.598.789	1.430.910
Borgerrelateret personale	8.853.820	8.439.198
Ikke-fastansat borgerrelateret personale	866.471	845.223
Administrativt og teknisk personale	1.304.699	1.240.488
Bestyrelshonorar	150.000	150.000
	<u>12.773.779</u>	<u>12.105.819</u>
Gennemsnitligt antal heltidsbeskæftigede	<u>29</u>	<u>28</u>
4 Ejendomsomkostninger		
Materialer m.v.	49.188	45.595
Sikkerhedsudgifter/Falck	79.268	81.287
Værktøj	4.787	10.693
Planter m.v. - udendørsarealer	99.388	10.184
Reparation og vedligehold lejligheder	45.275	64.762
Andre vedligeholdelsesudgifter	3.919	20.920
Ejendomsforsikring	42.192	34.673
Ejendomsskat	62.822	62.906
Renovationsafgift m.v.	80.845	35.551
Fjernvarme	183.221	173.659
Elektricitet	154.190	230.558
Vand og kloakafgift	56.943	105.063
Reparation og vedligeholdelse ejendom	74.063	172.020
Drift solceller	21.309	0
Rengøringsartikler	77.745	60.435
Rengøring fremmed arbejde	49.248	43.577
	<u>1.084.403</u>	<u>1.151.883</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2023	2022
5 Administrationsomkostninger		
Kontorartikler, porto, fragt og gebyr	30.242	52.739
Edb udgifter - MV Data / C5	26.794	19.710
Konsulent, sociale medier	121.500	127.000
Faglitteratur - bøger	819	3.975
Rejser, netværk - studietur	1.050	15.099
Kontingenter/Alliance, Crerea m.v.	91.965	81.883
Fødevarerstyrelsen	17.721	0
Erhvervs- og ansvarsforsikring	47.206	42.884
Sponsorudgifter	0	54.775
Rejseudgifter	2.904	9.313
Hjemmeside	4.425	34.394
Telefon/ Scale	8.099	16.093
TV/internet/bredbånd	23.250	22.847
Tryksager og annoncer m.v.	10.078	36.541
Bosted-systemet - back-up	97.083	118.010
Andre personaleudgifter	33.752	39.991
Undersøgelse og trivsel på arbejdspladsen	133.534	64.444
Revision og regnskabsmæssig assistance	71.238	69.500
Revision og regnskabsassistance regl. tidligere år	3.679	12.456
Datalønsgebyr	24.561	23.826
Møder forplejning - personale	21.340	38.349
Kørsel, diæter og reception - bestyrelsen	57.826	58.413
Diverse småanskaffelser til huset	7.610	16.885
Gaver til beboere	13.776	19.056
Andre gaver - personalet m.v.	48.465	33.195
Arbejdsskade- og ulykkesforsikring	205.358	196.447
Falck Healthcare/ sundhedsforsikring	54.214	42.668
Personalearrangement/jul/ egne fester	11.647	10.301
Tilsynsgebyr	45.487	45.250
	<u>1.215.623</u>	<u>1.306.044</u>
6 Borgerrelaterede omkostninger		
Husholdning		
Fødevarer	526.366	548.444
Kostpenge retur til beboere	969	7.952
Indtægt kost personale	-83.826	-71.000
	<u>443.509</u>	<u>485.396</u>
Beboerkonti		
Beskæftigelsesmaterialer	1.028	975
Aviser og abonnementer	4.861	5.999
Licenser - TV2play og Spotify	9.839	5.949
Foredrag	842	1.312
Fester/udsmykning/ akvarie m.v.	19.599	18.793
Ativiteter, ferie m.v.	57.276	45.686
Medicin, bandager m.v.	7.749	6.630
Diverse udgifter vedr. beboere	6.965	3.370
Husdyr	19.711	7.164
Lægelig assistance/ psykolog	138.500	136.000
	<u>266.370</u>	<u>231.878</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	<u>2023</u>	<u>2022</u>
6 Borgerrelaterede omkostninger (fortsat)		
Transport		
Driftsudgifter biler	42.259	39.387
Forsikring og afgift biler	31.465	20.017
Reparation og vedligeholdelse biler	19.357	17.670
KM-penge til personalet	9.883	6.458
Driftsudgifter ladestandere	23.225	0
Sygetransport/Falck	12.319	10.118
Udgifter til båd	1.749	0
	<u>140.257</u>	<u>93.650</u>
	<u>850.136</u>	<u>810.924</u>
7 Kompetenceudvikling		
Supervision og vejledning	142.854	179.698
Andet vedr. uddannelse	0	84.375
Kursusgebyr og materiale	173.631	180.051
	<u>316.485</u>	<u>444.124</u>
8 Andre omk. og afskrivninger		
Afskrivning ejendomme	978.189	960.132
Afskrivning inventar	2.697	2.697
Afskrivning edb-udstyr	13.315	13.315
Afskrivning båd	9.750	0
Småanskaffelser	72.319	126.997
Leje af inventar og udstyr	25.000	37.500
Reperation og vedligeholdelse invnetar og udstyr	12.528	7.870
	<u>1.113.798</u>	<u>1.148.511</u>
9 Finansielle indtægter		
Renteindtægter pengeinstitut	266.508	167.182
	<u>266.508</u>	<u>167.182</u>
10 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter erhvervslån	612.123	418.445
Renteudgifter prioritetsrenter	306.037	324.967
Renteudgifter - negativ rente	0	4.617
Renter indefrosne feriepenge	37.415	17.365
Renteudgifter SKAT m.fl.	4.964	0
Andel kurstab ved låneomlægning	6.065	5.969
	<u>966.604</u>	<u>771.363</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

11 Materielle anlægsaktiver

kr.	Ejendom Klintevej	Udstyr, inventar og biler m.v.	I alt
Kostpris 1. januar 2023	29.430.532	1.413.753	30.844.285
Årets tilgang	76.842	130.000	206.842
Kostpris 31. december 2023	29.507.374	1.543.753	31.051.127
Af- og nedskrivninger 1. januar 2023	10.155.111	1.378.869	11.533.980
Årets afskrivninger	978.189	25.762	1.003.951
Af- og nedskrivninger 31. december 2023	11.133.300	1.404.631	12.537.931
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	18.374.074	139.122	18.513.196
Afskrives over	10-25 år	3-10 år	

kr.	2023	2022
12 Overført resultat		
Saldo 1. januar 2023	4.242.386	4.150.760
Overført årets resultat	-289.549	91.626
	3.952.837	4.242.386

13 Nykredit, Realkredit

Lån i Nykredit	9.126.055	9.719.368
	9.126.055	9.719.368

Gæld med forfald 5 år efter balancedagen udgør 6.076 t.kr.

14 Arbejdernes Landsbank

SDO lån	4.269.232	4.292.504
Erhvervslån	3.120.557	3.433.179
	7.389.789	7.725.683

Gæld med forfald 5 år efter balancedagen udgør 4.779 t.kr.

15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut, 9.219 t.kr. er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2023 udgør 18.374 t.kr.

Til sikkerhed for mellemværende med Arbejdernes Landsbank er der udstedt ejerpantebreve på 7.700 t.kr. samt 4.245 t.kr. der giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

16 Eventualforpligtelser

Stillet bankgaranti overfor Nykredit udgør 2.602 t.kr. Garantien udløber den 1. september 2025.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	<u>2023</u>	<u>2022</u>
17 Økonomiske nøgletal		
a) Omsætning	17.764.771	17.663.112
b) Overskud/underskud	-289.549	91.626
c) Overskud/underskud opgjort i procent i forhold til omsætning	-1,63 %	0,52 %
d) Udbetalt som udbytte	0	0
e) Beløb, der er overført til andre enheder inden for en større selvejerkonstruktion	0	0
f) Beløb, der er hensat til senere brug	0	0
g) Udbetalt udbytte over de seneste 5 år	0	0
h) Samlet løn m.v. til øverste leder	912.225	794.738
i) Lønoms-kostninger til samlet ledelse	1.595.645	1.430.912
j) Omkostninger til bestyrelses-honorarer	150.000	150.000
k) Lønoms-kostninger til borgerrelateret personale	8.746.985	8.439.198
l) Lønoms-kostninger til administrativt og teknisk personale	1.279.320	1.240.488
m) Omkostninger til ikke-fastansat borgerrelateret personale	859.980	845.223
n) Samlede omkostninger til kompetenceudvikling	316.485	444.124
o) Samlede lønoms-kostninger opgjort i procent i forhold til omsætning	71,91 %	68,54 %
p) Omkostninger til kompetenceudvikling opgjort i procent i forhold til omsætning	1,78 %	2,51 %
q) Samlede administrationsomkostninger opgjort i procent i forhold til omsætning	6,84 %	7,39 %
r) Samlede borgerrelaterede omkostninger opgjort i procent i forhold til omsætning	4,79 %	4,59 %
s) Ejendomsomkostninger opgjort i procent i forhold til omsætning	16,78 %	16,17 %
t) Soliditetsgrad	17,18 %	17,43 %

PENNEO

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

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

Susanne Bastrup Larsen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Den Selvejende Institution Louisenlund ...

Serienummer: 49ae4a1f-1cd7-4fcc-9aa0-e2abf8d8c4eb

IP: 5.103.xxx.xxx

2024-03-20 10:23:33 UTC



Jessie Hald

Louisenlund Bosted CVR: 74200613

Vicedirektør

På vegne af: Den Selvejende Institution Louisenlund ...

Serienummer: 7047964e-4461-4c71-8e63-0d1badf15f6a

IP: 85.218.xxx.xxx

2024-03-20 10:26:08 UTC



Sandie Karina Eschen Dam Mikkelsen

Økonomichef

På vegne af: Den Selvejende Institution Louisenlund ...

Serienummer: 881d5a22-59b9-458d-abd5-85d2be4ddd68

IP: 93.184.xxx.xxx

2024-03-20 10:29:31 UTC



Jess Aagaard

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Den Selvejende Institution Louisenlund ...

Serienummer: d5d02ab7-09a8-4780-9f30-053ce63043a2

IP: 91.215.xxx.xxx

2024-03-20 11:03:13 UTC



Tina Møller Kroun

Direktør

På vegne af: Den Selvejende Institution Louisenlund ...

Serienummer: 1fa57ae5-4314-4954-8a09-64053023b70a

IP: 93.184.xxx.xxx

2024-03-20 12:06:43 UTC



Tine Noto

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Den Selvejende Institution Louisenlund ...

Serienummer: 41d8ff63-9669-4a2f-8694-32c23dd12fcb

IP: 86.52.xxx.xxx

2024-03-20 14:23:24 UTC



Penneo dokumentnøgle: ITNP2-IM2XD-E01CA-8Y4F8-1736f-QJ555

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

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

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

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

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

PENNEO

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

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

Jan Johansen

Bestyrelsesformand

På vegne af: Den Selvejende Institution Louisenlund ...

Serienummer: e42858cb-7c31-4106-8095-e0a4f77722a0

IP: 131.165.xxx.xxx

2024-03-21 11:33:09 UTC



Stig Vorstrup

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Den Selvejende Institution Louisenlund ...

Serienummer: 06e82500-6440-418a-9e8f-69b51e4a01e7

IP: 87.104.xxx.xxx

2024-03-22 08:30:01 UTC



Torben Ahle Pedersen

Statsautoriseret Revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: ffd33de7-3ce6-4449-92bb-28378f5e33b7

IP: 37.96.xxx.xxx

2024-03-22 08:33:15 UTC



Penneo dokumentnøgle: ITNP2-IM2XD-E01CA-8Y4F8-1736fQJ55

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

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

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

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

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