

# **Den Selvejende Institution Louisenlund Bosted**

Klintevej 8, 5300 Kerteminde

CVR-nr. 74 20 06 13

## Årsrapport 2022

## Indhold

<b>Ledelsespåtegning</b>	<b>2</b>
<b>Den uafhængige revisors revisionspåtegning</b>	<b>3</b>
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>6</b>
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december</b>	<b>9</b>
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og daglig ledelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Den Selvejende Institution Louisenlund Bosted for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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. 62 af 19. januar 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 2022 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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 28. marts 2023

Daglig ledelse:

.....  
Tina Møller Kroun  
direktør

.....  
Jessie Hald  
vicedirektør

.....  
Sandie Mikkelsen  
økonomidirektør

Bestyrelse:

.....  
Jan Johansen  
formand

.....  
Tine Lørup Noto  
næstformand

.....  
Stig Vorstrup

.....  
Susanne Bastrup

.....  
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 2022, 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. 62 af 19. januar 2023.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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. 62 af 19. januar 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 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.

#### 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. 62 af 19. januar 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.

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 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 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.

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 28. marts 2023  
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, økonomidirektør
Revision	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Cortex Park Vest 3, 5230 Odense M

## Ledelsesberetning

### Hovedtal

kr.	2022	Budget 2022	2021
<b>Indtægter</b>			
Opholdsbetaling	17.663.112	17.278.560	17.239.342
<b>Udgifter</b>			
Lønninger	12.105.819	11.485.033	11.696.195
Ejendomsomkostninger	1.151.883	1.153.074	929.102
Inventar	172.367	0	156.636
Administrationsomkostninger	1.306.044	1.002.800	1.167.364
Borgerrelaterede omkostninger	810.924	784.900	853.977
Kompetenceudvikling	444.124	205.000	326.625
Andre omk. og afskrivninger	976.144	1.404.695	1.035.545
Finansielle indtægter	-167.182	0	-2.655
Finansielle omkostninger	771.363	704.702	937.406
	<u>17.571.486</u>	<u>16.740.204</u>	<u>17.100.195</u>
<b>Årets resultat</b>	<u>91.626</u>	<u>538.356</u>	<u>139.147</u>



## Ledelsesberetning

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et driftsmæssigt overskud på 91.626 kr., mod et budgetteret overskud/belægningstillæg på 538.356 kr.

Det budgetterede belægningstillæg udgør 3,0%i 2022.

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 og drives i selvejende bygninger beliggende Klintevej 8 og Ahlefeldtsvej 2A, 5300 Kerteminde.

### Sygefravær

Sygefravær udgør gennemsnitligt 15,88 sygedag pr. medarbejder i 2022. Der har været 1 langtidssygemelding af ikke arbejdsrelateret karakter og korrigeret for denne medarbejder udgør sygefravær 11,19 sygedage. 2022 har ligesom 2021 været udfordret med Covid-19. Louisenlund arbejder strategisk i samarbejde med S.U udvalget. Sygefraværet er fast del i årshjulet og arbejder systematisk med vores politik og arbejdsfastholdelse. Sygefraværet er en del af vores virksomhedsplan, vi arbejder på at minimere sygefraværet.

### Personalegennemstrømning

Personalegennemstrømning udgør 4 %i 2022 mod 9%i 2021 .

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

Det er et vigtigt aspekt, at tilbuddets medarbejdere har de nødvendige kompetencer, dvs. uddannelse, erfaring eller viden i forhold til Louisenlunds målgruppe, de metoder og tilgange vi anvender samt beboernes aktuelle behov.

Derudover er vi gået i gang med opsætning af nye køkkener i 2 afdelinger (Holmen og Kysten) samt fokus på løbende forbedringer af huset samt lejlighederne når de bliver ledige.

### Forventninger til 2023

- ▶ Nyt tag, solceller og lade stander på bygningen på Ahlefeldtsvej.
- ▶ Udskift 1 bil med Elbil.
- ▶ Indkøb af båd til beboer aktiviteter.
- ▶ Vedligeholdelse af inventar og bygninger.

### Strategier for 2023

- ▶ Socialøkonomisk virksomhed §104.
- ▶ Lave mål ud fra ESG
- ▶ Ny faglig metode DAT-behandling

### Den selvejende institutions formål

Louisenlund Bosted er en selvejende institution i henhold til §107 og § 108 i lov om social service og er i 2015 godkendt til at modtage indtil 24 voksne i døgnophold.

Der har været en belægning på 99,52 %i 2022, hvor der har været tomme pladser i 2 måneder.

Vi udarbejder månedsregnskab og budgetopfølgning.

Det godkendte budget for 2022 forudsætter en belægning på 24 beboere.

Tilsynsmyndigheden er Socialtilsyn Syd.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Resultatopgørelse

Note	kr.	2022	2021
	<b>Indtægter</b>		
2	Opholdsbetaling	17.663.112	17.239.342
		<u>17.663.112</u>	<u>17.239.342</u>
	<b>Udgifter</b>		
3	Lønninger	12.105.819	11.696.195
4	Ejendomsomkostninger	1.151.883	929.102
5	Inventar	172.367	156.636
6	Administrationsomkostninger	1.306.044	1.167.364
7	Borgerrelaterede omkostninger	810.924	853.977
8	Kompetenceudvikling	444.124	326.625
9	Andre omk. og afskrivninger	976.144	1.035.545
10	Finansielle indtægter	-167.182	-2.655
11	Finansielle omkostninger	771.363	937.406
		<u>17.571.486</u>	<u>17.100.195</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u>91.626</u>	<u>139.147</u>

### Resultatdisponering

Årets resultat overføres til egenkapitalen.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

Note	kr.	2022	2021
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
12	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Ejendom Klintevej	19.275.420	19.915.325
	Udstyr, inventar og biler m.v.	34.884	50.896
		<u>19.310.304</u>	<u>19.966.221</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>19.310.304</u>	<u>19.966.221</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Tilgodehavende opholdsbetaling	1.100.580	1.098.103
	Andre tilgodehavender	15.188	3.792
	Periodeafgrænsningsposter	41.729	73.759
		<u>1.157.497</u>	<u>1.175.654</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>4.452.156</u>	<u>4.632.399</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>5.609.653</u>	<u>5.808.053</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>24.919.957</u>	<u>25.774.274</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

Note	kr.	2022	2021
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
	Grundkapital	100.000	100.000
13	Overført resultat	4.242.386	4.150.759
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>4.342.386</b>	<b>4.250.759</b>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
14	Nykredit, Realkredit	9.719.368	10.303.343
15	Arbejdernes Landsbank	7.725.683	8.047.363
16	Kortfristet del af langfristet gæld	-1.236.260	-1.200.904
	Feriepenge til indefrysning	909.806	960.153
	<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>17.118.597</b>	<b>18.109.955</b>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Kortfristet del af langfristet gæld	1.236.260	1.200.904
	Feriepengeforpligtelse, fastansatte	344.887	420.763
	Skyldige feriepenge	7.560	8.387
	Skyldig Sociale bidrag	69.482	65.368
	Skyldig A-skat	5.027	5.027
	Skyldig løn	3	2
	Skyldige leverandører af varer og tjenesteydelser	265.159	188.847
	Skyldig arbejdsmarkedspension	2.045	2.045
	Skyldigt overarbejde	24.696	41.798
	Anden kortfristet gæld	15.481	67.619
	Forudfaktureret opholdsbetaling	1.488.377	1.412.802
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>3.458.977</b>	<b>3.413.562</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>20.577.574</b>	<b>21.523.517</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>24.919.960</b>	<b>25.774.276</b>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 17 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 18 Eventualforpligtelser
- 19 Økonomiske nøgletal

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Den Selvejende Institution Louisenlund Bosted for 2022 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 nettorealiseringsværdi.

##### 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.	2022	2021
<b>2 Opholdsbetaling</b>		
Opholdsbetaling fra kommuner samt egen betaling fra beboere	17.194.862	16.900.806
Ekstra opholdsbetaling/vagter	468.250	338.536
	<u>17.663.112</u>	<u>17.239.342</u>
<b>3 Lønninger</b>		
Samlet ledelse	1.430.910	1.442.091
Borgerrelateret personale	8.439.198	8.195.299
Ikke-fastansat borgerrelateret personale	845.223	669.803
Administrativt og teknisk personale	1.240.488	1.239.002
Bestyrelshonorar	150.000	150.000
	<u>12.105.819</u>	<u>11.696.195</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>28</u>	<u>28</u>
<b>4 Ejendomsomkostninger</b>		
Materialer m.v.	45.595	40.933
Sikkerhedsudgifter/Falck	81.287	70.366
Værktøj	10.693	4.925
Planter m.v. - udendørsarealer	10.184	14.543
Reparation og vedligehold lejligheder	64.762	53.801
Andre vedligeholdelsesudgifter	20.920	26.357
Ejendomsforsikring	34.673	34.006
Ejendomsskat	62.906	62.905
Renovationsafgift m.v.	35.551	30.384
Fjernvarme	173.659	151.007
Elektricitet	230.558	217.169
Vand og kloakafgift	105.063	77.256
Reparation og vedligeholdelse ejendom	172.020	27.422
Rengøringsartikler	60.435	73.988
Rengøring fremmed arbejde	43.577	44.040
	<u>1.151.883</u>	<u>929.102</u>
<b>5 Inventar</b>		
Mindre anskaffelser inventar	59.026	29.974
Mindre anskaffelser edb kontorudstyr	29.835	2.997
Køkkenudstyr og hårde hvidevarer	15.382	28.266
Mindre anskaffelser andet	22.754	42.732
Leje af udstyr og inventar	37.500	37.500
Reparation og vedligehold af inventar	7.870	13.669
Reparation og vedligeholdelse af edb-kontorudstyr	0	1.498
	<u>172.367</u>	<u>156.636</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

kr.	2022	2021
<b>6 Administrationsomkostninger</b>		
Kontorartikler, porto, fragt og gebyr	52.739	28.507
Edb udgifter - MV Data / C5	19.710	24.682
Konsulent, sociale medier	127.000	73.741
Faglitteratur - bøger	3.975	4.758
Revision og regnskabsassistance regl. tidligere år	12.456	-2.813
Rejser, netværk - studietur	15.099	8.228
Kontingenter/Alliance, Crerea m.v.	81.883	78.540
Erhvervs- og ansvarsforsikring	42.884	49.983
Sponsorudgifter	54.775	71.364
Rejseudgifter	9.313	10.447
Hjemmeside	34.394	30.744
Telefon/ Scale	16.093	19.326
TV/internet/bredbånd	22.847	18.774
Tryksager og annoncer m.v.	36.541	7.494
Bosted-systemet - back-up	118.010	95.390
Andre personaleudgifter	39.991	23.983
Undersøgelse og trivsel på arbejdspladsen	64.444	81.938
Revision og regnskabsmæssig assistance	69.500	60.000
Datalønsgebyr	23.826	21.740
Møder forplejning - personale	38.349	19.821
Kørsel, diæter og reception - bestyrelsen	58.413	41.884
Advokatudgifter	0	36.875
Diverse småanskaffelser til huset	16.885	23.423
Gaver til beboere	19.056	16.261
Andre gaver - personalet m.v.	33.195	34.891
Arbejdsskadeforsikring og ulykkesforsikring	196.447	190.064
Falck Healthcare/ sundhedsforsikring	42.668	39.280
Personalearrangement/jul/ egne fester	10.301	16.199
Tilsynsgebyr	45.250	41.840
	1.306.044	1.167.364
<b>7 Borgerrelaterede omkostninger</b>		
<b>Husholdning</b>		
Fødevarer	548.444	550.090
Kostpenge retur til beboere	7.952	7.741
Indtægt kost personale	-71.000	-46.070
	485.396	511.761
<b>Beboerkonti</b>		
Beskæftigelsesmaterialer	975	0
Aviser og abonnementer	5.999	5.549
Licenser - TV2play og Spotify	5.949	3.831
Foredrag	1.312	0
Fester/udsmykning/ akvarie m.v.	18.793	20.022
Ativiteter, ferie m.v.	45.686	50.947
Medicin, bandager m.v.	6.630	12.047
Diverse udgifter vedr. beboere	3.370	1.073
Husdyr	7.164	8.823
Lægelig assistance/ psykolog	136.000	131.000
	231.878	233.292



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

kr.	2022	2021
<b>7 Borgerrelaterede omkostninger (fortsat)</b>		
<b>Transport</b>		
Driftsudgifter biler	39.387	25.666
Forsikring og afgift biler	20.017	17.845
Reparation og vedligeholdelse biler	17.670	46.300
KM-penge til personalet	6.458	10.616
Sygetransport/Falck	10.118	8.497
	<u>93.650</u>	<u>108.924</u>
	<u>810.924</u>	<u>853.977</u>
<b>8 Kompetenceudvikling</b>		
Supervision og vejledning	179.698	137.774
Andet vedr. uddannelse	84.375	0
Kursusgebyr og materiale	180.051	188.851
	<u>444.124</u>	<u>326.625</u>
<b>9 Andre omk. og afskrivninger</b>		
Afskrivning inventar	2.697	2.697
Afskrivning biler	0	79.891
Afskrivning ejendomme	960.132	939.642
Afskrivning edb-udstyr	13.315	13.315
	<u>976.144</u>	<u>1.035.545</u>
<b>10 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter pengeinstitut	167.182	0
Kursregulering andele Merkur	0	2.655
	<u>167.182</u>	<u>2.655</u>
kr.	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>11 Finansielle omkostninger</b>		
Renteudgifter erhvervslån	418.445	243.451
Renteudgifter prioritetsrenter	324.967	489.473
Diverse renteudgifter	0	3.468
Andel kurstab ved låneomlægning	5.969	84.100
Renteudgifter - negativ rente	4.617	26.866
Renter indefrosne feriepenge	17.365	17.158
Låneomkostninger	0	72.890
	<u>771.363</u>	<u>937.406</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 12 Materielle anlægsaktiver

kr.	Ejendom Klintevej	Udstyr, inventar og biler m.v.	I alt
Kostpris 1. januar 2022	29.110.304	1.413.753	30.524.057
Årets tilgang	320.227	0	320.227
Kostpris 31. december 2022	29.430.531	1.413.753	30.844.284
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022	9.194.979	1.362.857	10.557.836
Årets afskrivninger	960.132	16.012	976.144
Af- og nedskrivninger 31. december 2022	10.155.111	1.378.869	11.533.980
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022</b>	<b>19.275.420</b>	<b>34.884</b>	<b>19.310.304</b>
Afskrives over	10-25 år	3-10 år	

#### 13 Overført resultat

Saldo 1. januar 2022	4.150.760	4.011.612
Overført årets resultat	91.626	139.147
	<b>4.242.386</b>	<b>4.150.759</b>

#### 14 Nykredit, Realkredit

Lån i Nykredit	9.719.368	10.303.343
	<b>9.719.368</b>	<b>10.303.343</b>

Gæld med forfald 5 år efter balancedagen udgør 6.724 t.kr.

#### 15 Arbejdernes Landsbank

SDO lån	4.292.504	4.449.976
Erhvervslån	3.433.179	3.597.387
	<b>7.725.683</b>	<b>8.047.363</b>

Gæld med forfald 5 år efter balancedagen udgør 4.214 t.kr.

#### 16 Kortfristet del af langfristet gæld

Langfristede gældsforpligtelser spec. #9-1	-1.236.260	-1.200.904
	<b>-1.236.260</b>	<b>-1.200.904</b>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 17 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut, 9.819 t.kr. er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2022 udgør 19.275 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.

#### 18 Eventualforpligtelser

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

kr.	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>19 Økonomiske nøgletal</b>		
a) Omsætning	17.663.112	17.239.342
b) Overskud	91.626	139.147
c) Overskud opgjort i procent i forhold til omsætning	0,52 %	0,81 %
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	794.738	807.178
i) Lønomsatninger til samlet ledelse	1.430.912	1.442.091
j) Omkostninger til bestyrelsesmedlemmer	150.000	150.000
k) Lønomsatninger til borgerrelateret personale	8.439.198	8.195.299
l) Lønomsatninger til administrativt og teknisk personale	1.240.488	1.239.002
m) Omkostninger til ikke-fastansat borgerrelateret personale	845.223	669.803
n) Samlede omkostninger til kompetenceudvikling	444.124	326.625
o) Samlede lønomsatninger opgjort i procent i forhold til omsætning	68,54 %	67,85 %
p) Omkostninger til kompetenceudvikling opgjort i procent i forhold til omsætning	2,51 %	1,89 %
q) Samlede administrationsomkostninger opgjort i procent i forhold til omsætning	7,39 %	6,77 %
r) Samlede borgerrelaterede omkostninger opgjort i procent i forhold til omsætning	4,59 %	4,95 %
s) Ejendomsomkostninger opgjort i procent i forhold til omsætning	16,17 %	15,09 %
t) Soliditetsgrad	17,43 %	16,49 %

# PENNEO

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

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

## Sandie Mikkelsen

### Client Signer

På vegne af: Den Selvejende Institution Louisenlund ...

Serienummer: CVR:74200613-RID:58466046

IP: 93.184.xxx.xxx

2023-03-28 08:52:55 UTC

NEM ID 

## Jess Aagaard

### Client Signer

På vegne af: Den Selvejende Institution Louisenlund ...

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

IP: 87.51.xxx.xxx

2023-03-28 09:34:08 UTC

Mit  

## Jan Johansen

### Client Signer

På vegne af: Den Selvejende Institution Louisenlund ...

Serienummer: PID:9208-2002-2-533934434518

IP: 131.165.xxx.xxx

2023-03-28 10:02:45 UTC

NEM ID 

## Stig Vorstrup

### Client Signer

På vegne af: Den Selvejende Institution Louisenlund ...

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

IP: 87.104.xxx.xxx

2023-03-28 12:46:59 UTC

Mit  

## Susanne Bastrup Larsen

### Client Signer

På vegne af: Den Selvejende Institution Louisenlund ...

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

IP: 37.120.xxx.xxx

2023-03-28 13:07:24 UTC

Mit  

## Tine Noto

### Client Signer

På vegne af: Den Selvejende Institution Louisenlund ...

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

IP: 87.58.xxx.xxx

2023-03-29 11:30:39 UTC

Mit  

## Tina Møller Kroun

### Client Signer

På vegne af: Den Selvejende Institution Louisenlund ...

Serienummer: CVR:74200613-RID:32369176

IP: 93.184.xxx.xxx

2023-03-29 11:41:52 UTC

NEM ID 

## Jessie Hald

### Client Signer

På vegne af: Den Selvejende Institution Louisenlund ...

Serienummer: 750aa994-4caf-4473-9998-40d9a06e62ab

IP: 93.184.xxx.xxx

2023-03-30 07:26:27 UTC

Mit  

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

# PENNEO

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

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

## Torben Ahle Pedersen

### EY Signer

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:16347828

IP: 152.115.xxx.xxx

2023-03-30 07:33:26 UTC

NEM ID 

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

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

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

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

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