



Ri  
Skagensgade 1  
2630 Taastrup  
P: +45 43 50 50 50  
CVR-nr. 53 37 19 14  
W: [www.ri.dk](http://www.ri.dk)

# Fonden Grennessminde Birkerød

---

## Årsrapport for 2023

Tornevangsvej 97  
2300 Birkerød  
CVR-nr. 81 47 33 15

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
fondens bestyrelsesmøde den 10. april 2024

Jesper Wass Hansen  
dirigent



## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Fondsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	12
Balance 31. december	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16



## Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Fonden Grennessminde Birkerød.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 og resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til bestyrelsens godkendelse.

København, den 10. april 2024

### Direktion

Jesper Wass Hansen  
direktør

### Bestyrelse

Peter Ulholm  
formand

Hanne Bindseil Møller

Christian Høgh Hinnerskov Aziz

Emil Johansen

Randi Juul-Olsen



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### *Til bestyrelsen i Fonden Grennessminde Birkerød*

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Grennessminde Birkerød for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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 yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af fondens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om fondens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor 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.



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### 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.

København, den 10. april 2024

Ri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 53 37 19 14

Lars Rasmussen  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne28631



## Fondsoplysninger

<b>Fonden</b>	Fonden Grennessminde Birkerød Tornevangsvej 97 2300 Birkerød  Telefon: 45829515 CVR-nr.: 81 47 33 15 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2023 Hjemsted: Birkerød
<b>Bestyrelse</b>	Peter Ulholm, formand Hanne Bindseil Møller Christian Høgh Hinnerskov Aziz Emil Johansen Randi Juul-Olsen
<b>Direktion</b>	Jesper Wass Hansen, direktør
<b>Revision</b>	Ri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Skagensgade 1 2630 Taastrup



## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Fondens formål er at drive kombinerede undervisnings-, aktivitets- og produktionsprogrammer, herunder at anskaffe og drive de nødvendige bygningsfaciliteter. Målgruppen er svage borgere, herunder sent udviklede unge, som ikke umiddelbart er motiverede til eller har mulighed for at påbegynde uddannelse eller arbejde. Med udgangspunkt i den praktiske samt teoretiske undervisning skal der sigtes mod at give deltagerne optimale muligheder for at opnå beskæftigelse og evt. kompetencegivende uddannelse. Deltagerne skal uddannes til i videst muligt omfang at være selvhjulpne.

Det er desuden fondens formål, at de praktiske aktiviteter skal ses som en del af undervisningen og lægges således tilrette, at det motiverer til at deltage i de teoretiske dele af programmet.

Den teoretiske undervisning skal tilrettelægges under hensyntagen til deltagernes forudsætninger og omfatter både almene, personlige og håndværksmæssige emneområder. Den teoretiske undervisning er af betydeligt omfang og er i størst mulig grad integreret med de praktiske aktiviteter.

Uddannelses- og erhvervsvejledning skal indgå som en del af den teoretiske og praktiske undervisning. Ud over den egentlige aktivitet kan, efter bestyrelsens beslutning, gennemføres andre aktiviteter, såfremt de er forenelige med fondens formål og institutionens daglige liv.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Fondens resultatopgørelse for 2023 udviser et overskud på kr. 695.297, og fondens balance pr. 31. december 2023 udviser en egenkapital på kr. 13.900.394.

Fondens revitaliseringsplan, der bl.a. omfatter fondens driftsmæssige aktiviteter og bestyrelsesarbejdet blev igangsat i 2021 og er stadig basis fondens udvikling.

Overordnet er det bestyrelsens ønske at igangsætte flere aktiviteter, der kan understøtte fondens formål. Den fortsatte stabile og sikre drift af GMB skolen skaber gode forudsætninger for en realisering af bestyrelsens planer om et samarbejde og økonomisk støtte fra andre fonde om udvikling og etablering af nye aktiviteter.

Bestyrelsen har i efteråret 2023 foretaget ændringer i direktionen, således er direktør Thomas Bakke fratrukket for at kunne varetage sin forstanderfunktion for GMB skolen 100%, og i stedet er ansat tidligere bestyrelsesformand Jesper Wass Hansen i en deltidsstilling. Denne rokade har medført ændringer i bestyrelsessammensætningen, så Peter Ulholm er formand, Hanne Bindseil Møller, næstformand og indtrådte er Randi Juul-Olsen og Emil Johansen. Udtrådt pga. alvorlig sygdom er Annemarie Aundal Toft.

### Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke fondens finansielle stilling.





## Ledelsesberetning

### Redegørelse for god fondsledelse

Den lovpligtige redegørelse om god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a, fremgår af fondens hjemmesiden:

<https://www.fondengmb.dk/>

### Redegørelse for fondens uddelingspolitik

Fonden har ingen uddelingspligt.

I henhold til fondens vedtægter §3 er fondens uddelingspolitik at foretage almene uddelinger til at drive kombinerede undervisning-, aktivitets- og produktionsprogrammer, herunder anskaffe- og drive nødvendige bygningsfaciliteter for svage borgere, herunder sent udviklede unge.

Bestyrelsens aktuelle strategiplan har særligt fire fokusområder:

1. En realisering af projektet om oprettelse af en Fri Fagskole
2. Procesplan, der skal medvirke til at skærpe GMB skolens pædagogiske profil og fastlægge en udviklingsplan for de kommende år.
3. Etablering af en virksomhed, der udnytter de frie jordarealer på Fondens ejendom på Tornevangsvej 97 i Birkerød og som lever op til fondens formål om at støtte unge og voksne, der ikke umiddelbart er motiveret for eller har mulighed for at påbegynde et uddannelses – eller arbejdsforløb.
4. En ændring af Fondens GMB's organisationsstruktur, der indebærer, at fonden driver sine virksomheder gennem selvstændige selskaber, der er 100% ejet og drevet af Fonden.

Der er i regnskabsåret ikke foretaget uddelinger eller udbetalt vederlag til administration.



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fonden Grennessminde Birkerød for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.



## Anvendt regnskabspraksis

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Fonden anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter fondens omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning og andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Salg af opholdspladser indregnes i resultatopgørelsen i takt med at fonden erhverver ret til betalingen.

Omkostninger til vareforbrug indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til fondens hovedaktiviteter.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

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

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og gæld.

#### Skat af årets resultat

Fonden er omfattet af fondsbeskatningslovens paragraf 1 stk. 1 nr. 1 og 4, og da et eventuelt overskud anvendes til fondens formål, indsendes en erklæringsselvangivelse. Der er således ikke indregnet skat i årsregnskabet.



## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Ejendommene måles til dagsværdi pr. 31. december 2023. Dagsværdien beregnes på baggrund af en afkastbaseret metode.

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

I den anvendte afkastbaserede model indgår den enkelte ejendoms driftsresultat før renter og et fastsat forrentningskrav. For 2023 udgør forrentningskravet mellem 5,0 og 8,5%

Opskrivninger som følge af omvurdering indregnes direkte på egenkapitalen. Stigninger i en ejendoms omvurderede værdi indregnes direkte i posten "Reserve for opskrivning" under egenkapitalen. Ned- og afskrivninger, som opvejer tidligere opskrivninger af samme ejendom, fratrækkes "Reserve for opskrivning" direkte over fondens egenkapital, mens øvrige nedskrivninger føres over resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget er dagsværdi med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Restværdi svarer til anslået grundværdi. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Bygninger	20-50 år	9.000.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0

Aktiver med en kostpris på under kr. 32.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.



## Anvendt regnskabspraksis

### **Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver**

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi på balancedagen. Realiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

### **Værdiforringelse af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt andre værdipapirer og kapitalandele vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

### **Egenkapital**

Egenkapitalen består af fondens grundkapital, opskrivning af fondens ejendom, andre reserver i form af henlæggelser til fremtidige aktiviteter inden for besluttede fokusområder samt overført resultat til fondens konsolidering.

### **Uddelinger**

Den uddelingsramme og de eventuelle konkrete uddelinger, som bestyrelsen beslutter på årsregnskabsmødet, indregnes som en særlig post under egenkapitalen og fremgår af overskudsdisponeringen.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2023 kr.	2022 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>17.478.163</b>	<b>16.694.664</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-16.480.427</u>	<u>-15.930.550</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>997.736</b>	<b>764.114</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-266.382</u>	<u>-286.610</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>731.354</b>	<b>477.504</b>
Finansielle omkostninger		<u>-36.057</u>	<u>-62.871</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>695.297</u></b>	<b><u>414.633</u></b>
Overført resultat		<u>695.297</u>	<u>414.633</u>
		<b><u>695.297</u></b>	<b><u>414.633</u></b>



## Balance 31. december

	Note	2023 kr.	2022 kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger	2	14.800.000	15.300.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2	81.102	137.484
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>14.881.102</b>	<b>15.437.484</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		93.750	85.380
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>93.750</b>	<b>85.380</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>14.974.852</b>	<b>15.522.864</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.860.882	1.605.683
Andre tilgodehavender		303.315	169.510
Periodeafgrænsningsposter		0	24.368
<b>Tilgodehavender</b>		<b>2.164.197</b>	<b>1.799.561</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>18.153</b>	<b>5.117</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>2.182.350</b>	<b>1.804.678</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>17.157.202</b>	<b>17.327.542</b>



## Balance 31. december

	Note	2023 kr.	2022 kr.
<b>Passiver</b>			
Grundkapital		300.000	300.000
Reserve for opskrivninger		7.744.458	8.244.459
Disponibel kapital		<u>5.855.936</u>	<u>4.950.639</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>13.900.394</u></b>	<b><u>13.495.098</u></b>
Gæld til realkreditinstitutter		<u>1.153.947</u>	<u>1.660.481</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	3	<b><u>1.153.947</u></b>	<b><u>1.660.481</u></b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	3	506.534	502.680
Banker		0	349.063
Anden gæld		<u>1.596.327</u>	<u>1.320.220</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>2.102.861</u></b>	<b><u>2.171.963</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>3.256.808</u></b>	<b><u>3.832.444</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>17.157.202</u></b>	<b><u>17.327.542</u></b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		





## Egenkapitaloppgørelse

	<u>Grundkapital</u>	<u>Reserve for opskrivninger</u>	<u>Disponibel kapital</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2023	300.000	8.244.459	4.950.639	13.495.098
Årets afskrivninger	0	-210.000	210.000	0
Opløsning af tidligere års opskrivning	0	-290.001	0	-290.001
Årets resultat	0	0	695.297	695.297
<b>Egenkapital 31. december 2023</b>	<b><u>300.000</u></b>	<b><u>7.744.458</u></b>	<b><u>5.855.936</u></b>	<b><u>13.900.394</u></b>



## Noter

	2023 kr.	2022 kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	13.874.335	13.341.591
Pensioner	2.326.500	2.324.165
Andre omkostninger til social sikring	279.592	264.794
	<u><b>16.480.427</b></u>	<u><b>15.930.550</b></u>
Heraf udgør vederlag til direktion og bestyrelse:		
Direktion	839.180	976.018
Jesper Wass Hansen	62.250	75.000
Randi Juul-Olsen	10.000	0
Peter Ulholm	47.000	45.000
Julie Bohn Rasmussen	0	20.417
Christian Høgh Hinnerskov Aziz	47.000	35.000
Anna Rørbæk	0	20.417
Hanne Bindseil Møller	58.750	11.667
Annemarie Aundal Toft	30.000	11.667
Emil Johansen	10.000	0
	<u><b>1.104.180</b></u>	<u><b>1.195.186</b></u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>27</u>	<u>27</u>



## Noter

### 2 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og byg- ninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2023	16.875.160	1.453.086
Kostpris 31. december 2023	16.875.160	1.453.086
Opskrivninger 1. januar 2023	8.578.514	0
Årets tilbageførsler af tidligere års opskrivninger	-290.000	0
Opskrivninger 31. december 2023	8.288.514	0
Af- og nedskrivninger 1. januar 2023	10.153.674	1.315.602
Årets afskrivninger	210.000	56.382
Af- og nedskrivninger 31. december 2023	10.363.674	1.371.984
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023</b>	<b><u>14.800.000</u></b>	<b><u>81.102</u></b>
Regnskabsmæssig værdi af materielle anlægsaktiver, som ville have været indregnet, hvis opskrivning ikke havde været foretaget	<u>6.511.486</u>	<u>81.102</u>

### 3 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Gæld 1. januar 2023</u>	<u>Gæld 31. december 2023</u>	<u>Afdrag næste år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Gæld til realkreditinstitutter	1.660.481	1.153.947	506.534	0
	<b><u>1.660.481</u></b>	<b><u>1.153.947</u></b>	<b><u>506.534</u></b>	<b><u>0</u></b>



## Noter

### 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er der pant i ejendommene på kr. 5.006.000.

Den regnskabsmæssige værdi af ejendommen udgør på balancedagen kr. 14.800.000.

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret tinglyst ejerpantebreve i ejendommen på kr. 4.507.408.

Derudover har banken stillet garanti for fonden på kr. 50.000 over for Netto og kr. 541.105 over for LR kredit.