

SISTERS HOPE ApS

Søndre Fasanvej 90, st.
2500Valby

CVR-nr. 36445963

Årsrapport

1. juli 2024 - 30. juni 2025

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 23. september 2025

Gry Worre Hallberg
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	8
Ledelsesberetning	9
Anvendt regnskabspraksis	11
Resultatopgørelse	14
Balance	15
Noter	17

Ledelsepåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2024 - 30. juni 2025 for SISTERS HOPE ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2025 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2024 - 30. juni 2025.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 23. september 2025

Direktion

Gry Worre Hallberg
Direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i SISTERS HOPE ApS

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for SISTERS HOPE ApS for regnskabsåret 1. juli 2024 - 30. juni 2025, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2025, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2024 - 30. juni 2025 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra kulturministeriet. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Budget er ikke revideret

Sisters Hope ApS har i overensstemmelse med bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra kulturministeriet, som sammenlignings- tal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2024/25, medtaget selskabets budgettal. Vi skal fremhæve, at disse sam- menligningstal, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke har været underlagt revision.

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 selskabets 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 selskabet, 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, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra kulturministeriet, 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, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra kulturministeriet, 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 selskabets 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 selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

*Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om 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 virksomheden, 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 det vores ansvar at gennemføre forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. 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 virksomheden, 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.

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

Holbæk, den 23. september 2025

Revision & Rådgivningsgruppen

Godkendt revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33771177

Tabita Lotte Rachlitz

Partner, statsautoriseret revisor

mne33282

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SISTERS HOPE ApS Søndre Fasanvej 90, st. 2500Valby
Telefon	23894474
CVR-nr.	36445963
Regnskabsår	1. juli 2024 - 30. juni 2025
Direktion	Gry Worre Hallberg
Revisor	Revision & Rådgivningsgruppen Godkendt revisionspartnerselskab Sports Allé 5B, 3. sal 4300Holbæk
Telefon	72301310
CVR-nr.	33771177

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at koncept- og idéudvikle, producere og gennemføre projekter i krydsfeltet mellem performancekunst, forskning, aktivisme, kuratering, fremtidsstudier og uddannelsesudvikling. Derudover strategisk planlægning og ledelse af projekter i dette krydsfelt, rådgivning, kommunikation og uddannelse samt anden virksomhed efter direktionens nærmere skøn.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2024 - 30. juni 2025 udviser et resultat på kr. 690, og balancesum pr. 30. juni 2025 på kr. 3.436.544, og en egenkapital på kr. 109.436.

Året 2024/2025

I perioden 1. juli 2024 - 30. juni 2025 har vi gennemført et aktivitetsprogram, der til fulde har indfriet de konkrete og supplerende mål som er opsat i samarbejdet med Projektstøtteudvalget for Scenekunst på baggrund af den 3 årige bevilling af driftsstøtte som trådte i kraft 1. juli 2022.

Sisters Hope Home

Et centralt og gennemgående element for perioden frem til 31.12.2024 har været arbejdet med Sisters Hope Home, som blev afviklet kontinuert gennem regnskabsperioden. Sisters Hope Home er på en og samme tid vores base, et flerårigt performanceeksperiment og en platform for kunstnerisk forskning. En særlig indsats var en stærk immersiv afslutningsperformance og afvikling af dette helt unikke projekt, som også har dannet udgangspunkt for det videre arbejde vi nu står overfor med vores kommende Center for Sanselighed i Valby. Herunder har vi tilrettelagt og gennemført en række visiting-programmer for andre kunstnere, som har eksperimenteret med egen praksis indenfor rammerne af det overordnede radikale værk og den eksperiment-platform som det også er. Vores fokus har også indbefattet et stærkt engagement i lokalområdet i tætsamarbejde med Den BoligSociale Helhedsplan, hvor vi fortløbende har tilrettelagt og afviklet forløb målrettet mod kvarterets lokale børn og unge. Dette arbejde er fortsat ind i det første kvartal af 2025, hvor vi har haft fokus på en stærk forankring af de sanselige og poetiske tiltag vi har introduceret til og i området. Dette arbejde er også udført i tæt samarbejde med Den BoligSociale Helhedsplan.

Internationalisering og nye samarbejder

Vi har fortsat vores store strategiske samarbejde med Dansk Kulturinstitut (DKI), med det globale projekt Sisters Sensing (The World) med manifestationerne Sisters Sensing (The World) Brazil. Projektet strækker sig over en årrække hvor vi undersøger den sanselige og poetiske væren på tværs af landegrænser og kulturelle kontekster. Samtidig er projektet netværksopbyggende i den forstand, at vi involverer lokale aktører og institutioner i de pågældende lande, og dermed udvikler samarbejder der på sigt kan danne grobund for større manifestationer og samarbejder. Lokalt i Brasilien blev projektet afviklet i samarbejde med Det Lokale Kulturinstitut i São Paulo og et af Brasiliens største kunst og kulturstøtte-organ og center SESC, som også havde involveret det velrenommerede lokale produktionsselskab Difusa Fronteira til at afvikle den større og stærkt interventionerende performance-manifestation vi præsenterede. Vi er nu i dialog med det lokale kulturinstitut om en større kommende manifestation i Brasilien med et forberedende residency program. I perioden nåede vi også en forberedende tur til Georgien hvor vi begyndte planlægningen af Sisters Sensing (The World) Georgia. Ved samme lejlighed var vi inviteret til at performe og afvikle en workshop i Sisters Hopes metode på en af landets største festivaler Tbilisi Open Air produceret af det lokale produktionsselskab Mechanical Waves.

Vi er også blevet inviteret til at præsentere Sisters Academy, som et af de få internationale hovedværker i programmet for Agrigento som italiensk kulturhovedstad 2025. Vi har i perioden foretaget to forberedende ture til Italien for at præparere denne stor-skala produktion, som vil foregå i Palazzo Nasseli i efteråret 2025.

Af andre internationale aktiviteter deltog vi i CINARS som en del af den danske delegation, og var også en del af den nordiske pitchsession, hvor vi præsenterede. Vi deltog også i 'pre-trip' i Vancouver, hvor vi bl.a. mødtes med Artssprings kunstneriske leder på Salt Spring Island. Dette har medført flere opfølgende møder og en samarbejdsintention, der er med til at forløse det vedvarende fokus vi har haft på det nordamerikanske kontinent. Vi deltog også ved årets IETMs planery meeting i Berlin, og var inviteret til at præsentere vores praksis med en

Ledelsesberetning

keynote ved The Royal Swedish Academy i Stockholm. Vi fortsatte og afsluttede vores flereårige deltagelse i Erasmus+-projektet, SenseSquared, hvor vi sammen med en række europæiske partnere (Musica Impulse Center (BE), Companhia de Música Tratal (PT), Marres House for Contemporary Culture (NL), Stavanger University (NO) og Maastricht University (NL) undersøger det sanseliges betydning for læring og væren i verden.

Vi har påbegyndt arbejdet med at etablere Center for Sanselighed i Valby. Dette arbejde indbefatter transformation af den fysiske lokalitet, som vil blive omdannet til et nyt og permanent scenografisk Sisters Hope univers. Dette forbedrende arbejde har også inkluderet community-outreach til naboer og omkringliggende institutioner og ikke mindst til MitKvarter Folehaven, som vi har indledt et samarbejde omkring etablering og afvikling af programmer for kvarterets børn og unge.

Vi har forsat vores samarbejde med Kunsten Museum of Modern Art Aalborg, som har inviteret os til at kuratere værker fra museets samling. Samlingsværkerne vil blive installeret i et fortættet Sisters Hope univers og eksempelvis vil gæsterne i udstillingen kunne gennemgå vores poetiske selv-øvelse i en sengeinstallation som vil blive opsat i udstillingen. Udstillingen vil åbne i februar 2026.

Endvidere har vi etableret et nyt samarbejde med Center for Kunst og Mental Sundhed kaldet White Light Black Whole The Healthcare System of a Sensuous Society. Sammen ønsker vi at udforske sundhedssystemet i et sanseligt samfund gennem en totalinstallatorisk performancemenifestation på Psykisk Center Amager. Dette projekt udvikles i tæt dialog med den sundhedsfaglige ledelse på centeret. Projektet blev første gang præsenteret offentligt i forbindelse med åbningen af Thoravej 29 og igen ved Folkemødet på Bornholm 2025.

Driftsaftale - målkravsaftale

Gennem halvåret har vi gennemført et aktivitetsprogram, der til fulde har indfriet de konkrete og supplerende mål som er opsat i samarbejde med Projektstøtteudvalget for Scenekunst på baggrund af driftsbevillingen sammenholdt med aktiviteterne for sæsonen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for SISTERS HOPE ApS for 2024/25 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Offentlige tilskud

Offentlige tilskud givet til dækning af omkostninger indregnes i resultatopgørelsen, når det er sandsynligt, at alle betingelser for opnåelse af tilskuddet er opfyldt. Tilskud, der skal tilbagebetales under visse omstændigheder, indregnes kun i det omfang, de ikke forventes tilbagebetalt. Tilskud ydet til køb af aktiver modregnes i kostprisen for aktivet.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, andre driftsindtægter, samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver, samt modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, reklame, administration og lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Andre immaterielle anlægsaktiver, herunder licenser og erhvervede rettigheder mv. måles til kostpris.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

	Brugstid	Restværdi
Erhvervede varemærker og lignende rettigheder	3 år	0%
Bygninger	20-50 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

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

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til den lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Genindvindingsværdien for aktiviet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes i balancen til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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, således at forskellen mellem provenu og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

		Realiseret 2024/25	Budget 2024/25 (12 mdr) (ej revideret)	Realiseret 2024 (6 mdr.)
	Note	kr.	kr.	kr.
Bruttofortjeneste		1.044.831	1.260.000	668.766
Personaleomkostninger	1	-1.072.901	-1.260.000	-706.416
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-12.772	0	0
Driftsresultat		-40.842	0	-37.650
Andre finansielle indtægter		45.275	0	2.356
Andre finansielle omkostninger		-3.743	0	-475
Resultat før skat		690	0	-35.769
Skat af årets resultat		0	0	0
Årets resultat		690	0	-35.769
Forslag til resultatdisponering				
Overført resultat		690	0	-35.769
Resultatdisponering		690	0	-35.769

Balance 30. juni 2024/25

	Note	2024/25 kr.	2024 (30/06) kr.
Aktiver			
Erhvervede varemærker		0	0
Immaterielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Grunde og bygninger		2.301.302	0
Materielle anlægsaktiver		<u>2.301.302</u>	<u>0</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		10.000	10.000
Deposita		24.500	24.500
Finansielle anlægsaktiver		<u>34.500</u>	<u>34.500</u>
Anlægsaktiver		<u>2.335.802</u>	<u>34.500</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		400	0
Andre tilgodehavender		22.554	505
Periodeafgrænsningsposter		79.109	0
Tilgodehavender		<u>102.063</u>	<u>505</u>
Likvide beholdninger		<u>998.679</u>	<u>3.705.912</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.100.742</u>	<u>3.706.417</u>
Aktiver		<u>3.436.544</u>	<u>3.740.917</u>

Balance 30. juni 2024/25

	Note	2024/25 kr.	2024 (30/06) kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		59.436	58.746
Egenkapital		109.436	108.746
Gæld til kreditinstitutter		923	0
Langfristede gældsforpligtelser	2	923	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		2.725.511	2.674.065
Leverandører af varer og tjenesteydelser		535.834	670.510
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		62.461	240.929
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		2.379	46.667
Kortfristede gældsforpligtelser		3.326.185	3.632.171
Gældsforpligtelser		3.327.108	3.632.171
Passiver		3.436.544	3.740.917
Eventualforpligtelser	3		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4		

Noter

	2024/25	2024 (6 mdr.)
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	1.040.117	702.852
Andre omkostninger til social sikring	32.784	3.564
	<u>1.072.901</u>	<u>706.416</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>3</u>	<u>3</u>

2. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	923		
	<u>923</u>		

3. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.