



SR Revision A/S

Godkendt revisionsaktieselskab

Stensbjergvej 11 · 4600 Køge

CVR-nr.: 19 53 68 90

Tlf. nr.: 56 56 06 00

Mail: sr@srrevision.dk

Web: www.srrevision.dk

**Den Erhvervsdrivende Fond Magleby Skolecenter
Søhusevej 79
4230 Skælskør**

**Årsrapport
1. januar 2023 - 31. december 2023**

(CVR-nr. 21 92 05 76)

Godkendt på fondens bestyrelsesmøde
den 13. maj 2024

Ingolf Ingemann Damm
Dirigent

Kundenr.: 2301

Indholdsfortegnelse

Fondsoplysninger	side 2
Ledelsespåtegning	side 3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	side 4 - 6
Ledelsesberetning	side 7 - 8
Anvendt regnskabspraksis	side 9 - 12
Resultatopgørelse 1. januar 2023 til 31. december 2023	side 13
Balance pr. 31. december 2023	side 14 - 15
Noter	side 16 - 17

Fondsoplysninger

Fonden	Den Erhvervsdrivende Fond Magleby Skolecenter Søhusevej 79 4230 Skælskør
	CVR-nr.: 21 92 05 76 Stiftet: 1. maj 1999 Hjemsted: Slagelse Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Peter Andreas Thøgersen, formand Hans Otto Kristiansen Ingolf Ingemann Damm Christian Dannebrog André Søholt Dan Henriksen
Direktion	Ingolf Ingemann Damm
Revisor	SR Revision Godkendt revisionsaktieselskab Stensbjergvej 11, 2. sal 4600 Køge

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar 2023 til 31. december 2023 for Den Erhvervsdrivende Fond Magleby Skolecenter.

Årsrapporten er aflagt 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 samt af resultatet af fondens aktiviteter for perioden 1. januar 2023 til 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til bestyrelsens godkendelse.

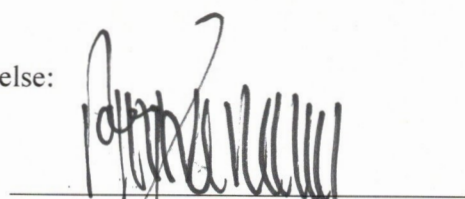
Skælskør, den 13. maj 2024

Direktion:

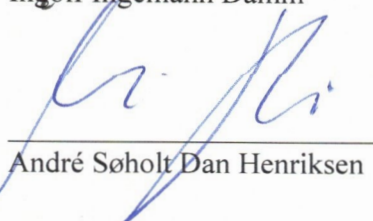


Ingolf Ingemann Damm

Bestyrelse:



Peter Andreas Thøgersen

Ingolf Ingemann Damm

André Søholt Dan Henriksen

Hans Otto Kristiansen

Christian Dannebrog

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Den Erhvervsdrivende Fond Magleby Skolecenter

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Den Erhvervsdrivende Fond Magleby Skolecenter for regnskabsåret 1. januar 2023 til 31. december 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 2023 til 31. december 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af fonden i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere fondens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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

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

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

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.

Køge, den 13. maj 2024

SR Revision

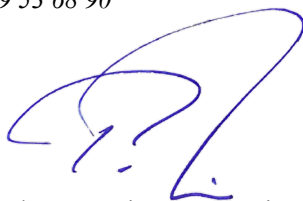
Godkendt revisionsaktieselskab

CVR-nr. 19 53 68 90

Per Riis

mne1167

Master i Skat, Registreret revisor, medlem af FSR - danske revisorer



Ledelsesberetning

Fondens væsentligste aktiviteter

Fondens aktiviteter består af at drive en STU afdeling samt udlejning af bygninger til undervisning og sociale formål.

Den Erhvervsdrivende Fond tilbyder en 3-årig særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse til unge mellem 16 og 25 år, som ikke passer ind i det almindelige uddannelsessystem. Fonden kan iværksætte initiativer af enhver art, som direkte eller indirekte fremmer fondens formål om, at optimere livsvilkårene for fondens målgruppe herunder også udvikling af kultur og kulturelle arrangementer og initiativer, der fremmer forståelsen af og færdighederne til, at kunne deltage som selvstændig borger i et demokratisk samfund.

Eleverne tilbydes en erhvervsrettet STU med mange forskellige produktioner at vælge mellem samt mulighed for at erhverve kørekort i forlængelse af deres første år på STU.

Fonden kan med henblik på opfyldelsen af formålet desuden erhverve fast ejendom.

Fondens formål er velgørende/almennyttigt.

Året 2023

d. 1. august trådte de første del 1., 2., 3., og 6. af en ny lovgivning på STU området i kraft og hele året har det været et fast fokuspunkt for os. Dele af de krav der stilles, lever vi allerede op til og det betyder, at vi har kunne bruge vores energi på at optimere.

Der er 9 initiativer, som skal sikre en optimering af STU og de studerendes vilkår er:

1. Skærpet formål med STU herunder også et elevråd.
2. Flere rettigheder for valg af tilbud
3. Tydeligere myndighedsansvar og kvalitetsaftaler
4. Fagligt grundlag for specialeplanlægning af STU området, politisk stillingtagen, hvordan styrkes uddannelsen
5. Bedre overblik over uddannelsessteder, som tilbyder STU
6. Tidlig afklaring og bedre overgang, krav om ændringer i deadline for dokumenter, krav om tidlige praktik
7. Unges ret til at blive hørt
8. Seksualvejledning
9. Økonomimodel for STU med fokus på afdækning af priser og kvalitet

Skituren gik for første gang nogensinde sydpå til solrige Steinach am Brenner i Østrig i stedet for nordpå til vores kære Hornsjö. Ligeledes for første gang transporterede vi os i en stor bus som lagde hjul og sæder til en fællesskabende og underholdende tur til de hvide løjper.

I stedet for den årlige studietur har vi i løbet af efteråret været på sheltertur, fisketur og museumstur. Alle med det formål at skabe de bedste rammer for den sociale og personlige udvikling.

Særlige tiltag i året:

- Salg af Østervej i Rude til Opholdsstedet Golfstrømmen
- Erhvervet ejendommen beliggende Slagelse Landevej 220 i daglig tale kaldet Fløjgården
- Udlejning af hovedhuset på Ting Jellingevej 15 i Sandved til Opholdsstedet Golfstrømmen som driver en nystartet aflastningsafdeling herfra
- Udlejning af hovedhuset på Slagelse Landevej 220 i Boeslunde til Opholdsstedet Søholt som driver en nystartet aflastningsafdeling herfra

Ledelsesberetning

- Bankskifte fra AL-bank til Nykredit bank

Den erhvervsdrivende Fond har haft gennemsnitligt 29 indskrevne elever i løbet af året.

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

Årets resultat viser et overskud på kr. 166.449. Egenkapitalen udgør herefter kr. 5.043.549.

Bestyrelsen godkender årets resultat.

Redegørelse for god fondsledelse

I forbindelse med den lovpligtige redegørelse om god fondsledelse jf. Årsregnskabslovens § 77a henvises til linket www.magleby.dk.

Redegørelse for fondens uddelingspolitik

Fonden har ikke foretaget uddelinger i regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Den Erhvervsdrivende Fond Magleby Skolecenter for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste/bruttotab

Bruttofortjeneste/bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer, leje af driftsmidler, underentreprenører og andre variable udgifter

Omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre driftsindtægter

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

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under a'contoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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 baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	10-20 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

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

Investeringsjendomme måles ved første indregning til kostpris og ved efterfølgende måling til dagsværdi.

Investeringsjendomme måles ejendom for ejendom til en skønnet dagsværdi. Målingen sker med udgangspunkt i en valuarvurdering.

Investeringsjendomme har som øvrige materielle anlægsaktiver, bortset fra grunde, en begrænset levetid. Den værdiforringelse, der finder sted, efterhånden som en investeringsejendom forældes, afspejles i investeringsejendommens løbende måling til dagsværdi. Der foretages derfor ikke systematiske afskrivninger over investeringsejendommens brugstid.

Finansielle anlægsaktiver

Øvrige værdipapirer, finansielle anlægsaktiver og andre kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Goodwill og andre aktiver, hvor det ikke er muligt at opgøre nogen selvstændig kapitalværdi, da aktivet i sig selv ikke genererer fremtidige pengestrømme, vurderes for nedskrivningsbehov sammen med den gruppe af aktiver, hvortil de kan henføres.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der 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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a'contoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringen direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	Note
	kr.	kr.	
Bruttofortjeneste/bruttotab	6.986.183	7.373.300	
Personaleomkostninger	-6.048.013	-5.922.855	1
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-409.000	-370.698	2
Driftsresultat	529.170	1.079.747	
Andre finansielle indtægter	34.673	22.250	
Dagsværdiregulering af investeringsejendomme	0	2.971.792	
Finansielle omkostninger	-323.544	-172.409	
Resultat før skat	240.299	3.901.380	
Skat af årets resultat	-73.850	-868.362	3
Årets resultat	<u>166.449</u>	<u>3.033.018</u>	
Resultatdisponering			
Overført til næste år	<u>166.449</u>	<u>3.033.018</u>	
I alt	<u>166.449</u>	<u>3.033.018</u>	

Balance pr. 31. december

Aktiver

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	Note
	kr.	kr.	
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger	7.062.292	3.512.133	
Investeringsejendomme	2.543.350	5.100.000	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	261.422	72.164	
Indretning af lejede lokaler	1.116.257	1.215.119	
I alt	<u>10.983.321</u>	<u>9.899.416</u>	4
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita	59.112	81.749	
I alt	<u>59.112</u>	<u>81.749</u>	
Anlægsaktiver i alt	<u>11.042.433</u>	<u>9.981.165</u>	
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	830.373	887.261	
Andre tilgodehavender	83.820	131.684	
I alt	<u>914.193</u>	<u>1.018.945</u>	
Likvide beholdninger	<u>1.311.404</u>	<u>586.052</u>	
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.225.597</u>	<u>1.604.997</u>	
Aktiver i alt	<u><u>13.268.030</u></u>	<u><u>11.586.162</u></u>	

Balance pr. 31. december

Passiver

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	Note
	kr.	kr.	
Egenkapital			
Fondskapital	300.000	300.000	
Overført resultat	<u>4.743.549</u>	<u>4.577.099</u>	
Egenkapital i alt	<u>5.043.549</u>	<u>4.877.099</u>	
Hensatte forpligtelser			
Hensættelser til udskudt skat	<u>274.323</u>	<u>568.288</u>	
I alt	<u>274.323</u>	<u>568.288</u>	
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter	4.662.457	1.103.788	
Kreditinstitutter i øvrigt	0	1.682.914	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	<u>453.586</u>	<u>532.164</u>	
I alt	<u>5.116.043</u>	<u>3.318.866</u>	5
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	163.427	447.300	
Modtagne forudbetalinger fra kunder	1.101.000	1.121.000	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	185.757	287.417	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	860.608	731.068	
Periodeafgrænsningsposter	217.508	9.263	
Skyldig fondsskat	<u>305.815</u>	<u>225.861</u>	
I alt	<u>2.834.115</u>	<u>2.821.909</u>	
Gældsforpligtelser i alt	<u>7.950.158</u>	<u>6.140.775</u>	
Passiver i alt	<u>13.268.030</u>	<u>11.586.162</u>	
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.			6
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			7

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	kr.	kr.
Note 1 Personaleomkostninger		
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit: 14.		
De samlede personaleomkostninger udgør:		
Løn og gager	5.295.271	5.158.173
Pensioner	538.653	537.884
Andre omkostninger til social sikring	214.089	226.798
	<u>6.048.013</u>	<u>5.922.855</u>
I alt		
Information om vederlag til ledelsesorganer		
Vederlag til bestyrelsen og direktion	379.250	379.250
Note 2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	253.396	194.175
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	56.742	73.516
Indretning af lejede lokaler	98.862	103.007
	<u>409.000</u>	<u>370.698</u>
I alt		
Note 3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	367.815	285.861
Regulering af udskudt skat	-293.965	581.957
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	544
	<u>73.850</u>	<u>868.362</u>
I alt		

Note 4 Immaterielle- og materielle anlægsaktiver

Oplysning om forudsætninger for dagsværdiberegning

Investeringsjendomme

Fondens investeringsejendomme består af 1 boligejendom på i alt 13.867 m² beliggende i Næstved Kommune. Ejendommen anvendes til drift af aflastning og botræning. Ejendommen er udlejet til 2 lejere.

Investeringsjendommen måles til skønnet dagsværdi ved anvendelse af en valuarvurdering.

Ekstern vurderingsmand har ved vurderingen af ejendommen taget udgangspunkt i en foretaget besigtelse, indhentede oplysninger samt sammenlignelige ejendomme til salg og solgt i området.

Note 5 Langfristede gældsforpligtelser

Af de samlede langfristede gældsforpligtelser forfalder kr. 3.939.639 til betaling mere end 5 år efter balancetidspunktet.

Noter**2023****2022****kr.****kr.****Note 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.****Leje- og leasingforpligtelser**

Fonden har indgået huslejekontrakt med en opsigelse på 12 måneder, svarende til kr. 853.000.

Note 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er i fondens ejendom, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør kr. 3.637.833, tinglyst prioritetsgæld med en restgæld på kr. 4.825.884.