

**Den Selvejende Institution Grenaa Idrætscenter**  
**CVR-nr. 32 42 17 25**  
**Ydesvej 2, 8500 Grenaa**

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

**INDHOLDSFORTEGNELSE****Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	4

**Ledelsesberetning mv.**

Foreningsoplysninger .....	7
Ledelsesberetning .....	8

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

Anvendt regnskabspraksis .....	9
Resultatopgørelse .....	12
Balance .....	13
Noter .....	15

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2023 for Den Selvejende Institution Grenaa Idrætscenter.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Grenaa, den 13 / 3 2024

### Bestyrelse

Morten Friis Heidemann  
Formand

Thomas Krogh Brink

Morten Torp Nielsen

Pia Bjerregaard

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

### Til medlemmerne af Den Selvejende Institution Grenaa Idrætscenter Revisionspåtegning på årsregnskabet

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Den Selvejende Institution Grenaa Idrætscenter for perioden 1. januar - 31. december 2023, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for perioden 1. januar - 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 institutionen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. 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 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, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation 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 regnskabsbrugere 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:

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- 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 konklusioner 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 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.

Grenaa, den 13 / 3 2024

**ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab**  
CVR-nr.: 33946406

Jesper Falk Hansen  
Statsaut. revisor  
mne33773

## FORENINGSOPLYSNINGER

<b>Institutionen</b>	Den Selvejende Institution Grenaa Idrætscenter Ydesvej 2 8500 Grenaa
	E-mail: tl@grenaa-ic.dk
	CVR-nr: 32 42 17 25
	Kommune: Norddjurs
	Kundenr 1085/ JFH / RB / MI
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Morten Friis Heidemann, formand Thomas Krogh Brink Morten Torp Nielsen Pia Bjerregaard
<b>Revisor</b>	ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

## LEDELSESBERETNING

### **Hovedaktiviteter.**

Drift af Grenaa Idrætscenter, stadionanlæg, svømmehal og badstue.  
Sportscafeen er pt. forpagtet ud.

Resultatopførelsen 2023 for DSI Grenaa Idrætscenters samlede aktiviteter.

### **Udvikling i faciliteter, aktiviteter og økonomiske forhold.**

Året 2023 har været præget af en fokuseret indsats på den generelle drift som følge af manglende tilstedeværelse af centerlederen. Desværre har centerlederen været sygemeldt i to omgange i løbet af året, hvilket har stillet krav til organisationens evne til at opretholde stabilitet og kontinuitet.

Aftalen omkring sports caféen med Campus Djursland blev i 2023 opsagt. Der blev herefter lavet en folder med information, så husets bruger kan se hvilke muligheder der fortsat er omkring forplejning i GIC via Campus køkkenet. Den nye centerleder kommer til at kigge ind i en fremtidig drift af sports cafeen.

Året har også budt på en ny udfordring med nye brugere af varmtvandsbassinet som følge af Hedebo centerets lukning.

Denne øgede aktivitet har medført en ekstra belastning på svømmehallens tekniske udstyr, som vi nøje vil se på og undersøge i løbet af 2024.

I samarbejde mellem GIC og den forhenværende centerleder, blev der indgået en fratrædelsesordning, og der blev efterfølgende igangsat en proces med at ansætte en ny centerleder.

Dette skridt er afgørende for at sikre ledelsens kontinuitet og styrke organisationens evne til at imødekomme fremtidige udfordringer.

Vi ser frem til 2024 med en ny leder og et engageret personale team, der leverer kvalitetsservice til vores brugere og gæster.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning.**

Der er efter regnskabsårets afslutning, ikke indtruffet yderligere begivenheder, som væsentligt vil påvirke GIC's finansielle stilling.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Den Selvejende Institution Grenaa Idrætscenter for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå institutionen, 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Nettoomsætning

Indtægter bestående af driftstilskud fra Norddjurs Kommune vedrørende regnskabsperioden indregnes i nettoomsætningen.

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

#### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til institutionens væsentligste aktivitet.

**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS****Eksterne omkostninger**

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til drift, salg, reklame, administration, tab på debitorer mv.

**Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til foreningens ansatte.

**Finansielle omkostninger**

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger.

**BALANCEN****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. Der afskrives ikke på grunde.

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

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 forskellige.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	10 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	6 år	0 %

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

### Nedskrivning af anlægsaktiver

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 denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet 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.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### 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.

### Gældsforpligtelser

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

**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2023**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Indtægter .....	11.369.772	10.757.232
Omkostninger til drift .....	-11.086.146	-9.949.009
Afskrivninger .....	-141.706	-146.927
<b>1 DÆKNINGSBIDRAG</b> .....	<b>141.920</b>	<b>661.296</b>
2 Administrationsomkostninger .....	-369.160	-405.079
<b>KAPACITETSOMKOSTNINGER</b> .....	<b>-369.160</b>	<b>-405.079</b>
<b>DRIFTSRESULTAT FØR AFSKRIVNINGER</b> .....	<b>-227.240</b>	<b>256.217</b>
3 Andre driftsindtægter .....	302.576	453.017
Andre driftsomkostninger .....	0	-25.525
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>75.336</b>	<b>683.709</b>
4 Andre finansielle omkostninger .....	-6.826	-43.853
<b>RESULTAT</b> .....	<b>68.510</b>	<b>639.856</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	68.510	639.856
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>68.510</b>	<b>639.856</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023**  
**AKTIVER**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
5 Grunde og bygninger .....	134.558	168.975
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	854.086	810.500
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>988.644</b>	<b>979.475</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>988.644</b>	<b>979.475</b>
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer .....	26.700	13.700
<b>Varebeholdninger</b> .....	<b>26.700</b>	<b>13.700</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	586.708	588.890
7 Andre tilgodehavender .....	12.433	367
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>599.141</b>	<b>589.257</b>
<b>8 Likvide beholdninger</b> .....	<b>3.391.205</b>	<b>2.543.283</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>4.017.046</b>	<b>3.146.240</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>5.005.690</b>	<b>4.125.715</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023**  
**PASSIVER**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Overført resultat.....	3.137.262	3.068.754
<b>9 EGENKAPITAL.....</b>	<b>3.137.262</b>	<b>3.068.754</b>
Deposita .....	161.213	165.131
<b>Langfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>161.213</b>	<b>165.131</b>
10 Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	293.017	244.345
11 Anden gæld.....	1.414.198	647.485
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>1.707.215</b>	<b>891.830</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>1.868.428</b>	<b>1.056.961</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>5.005.690</b>	<b>4.125.715</b>
12 Eventualposter mv.		
13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## NOTER

	2023 kr.	2022 kr.
<b>1 DÆKNINGSBIDRAG</b>		
Idrætscenter		
Indtægter		
Driftstilskud fra Norddjurs Kommune .....	1.473.891	1.472.706
Lokale- og baneudlejning Norddjurs Kommune .....	2.399.352	2.390.461
Udleje lokaler og baner i øvrigt .....	1.527.876	1.604.035
Forpagtning, stadionbygning .....	19.207	18.058
Salg af ydelser .....	404.925	473.059
Kassedifferencer .....	0	-25
	<b>5.825.251</b>	<b>5.958.294</b>
Omkostninger til drift		
Lønninger.....	-4.404.339	-3.705.723
Samlet betaling .....	-75.152	-70.036
Arbejdsskade/erhvervsansvar (forsikring).....	-28.745	-25.548
Arbejdstøj (sko m.v.) .....	-21.617	-15.818
Regulering feriepenge.....	-41.479	-19.600
Driftsudgifter maskinpark.....	-328.555	-261.005
Forbrug el, vand og varme.....	-597.619	-599.191
Reparation og vedligeholdelse, lokaler og inventar .....	-350.879	-316.793
Alarm abonnement .....	-16.233	-18.320
Varekøb frø, gødning m.v.....	-108.713	-67.722
Foreningshjælp .....	-5.320	-5.985
Mindre nyanskaffelser .....	0	-34.524
Rengøringsartikler m.v. ....	-69.639	-91.620
Renovation.....	-43.887	-38.043
	<b>-6.092.177</b>	<b>-5.269.928</b>
Afskrivninger		
Afskrivning bygninger.....	-34.417	-55.573
Afskrivning driftsmidler .....	-99.353	-91.354
	<b>-133.770</b>	<b>-146.927</b>
<b>Idrætscenter i alt.....</b>	<b>-400.696</b>	<b>541.439</b>

## NOTER

	2023 kr.	2022 kr.
Svømmehal og badstue		
Indtægter		
Driftstilskud fra Norddjurs Kommune .....	1.019.280	1.013.108
Lokaleudlejning Norddjurs Kommune .....	2.170.036	1.803.331
Udleje af lokaler i øvrigt.....	41.041	94.303
Salg badebilletter m.v. ....	2.191.215	1.777.702
Salg af tjenesteydelser (livredder m.v.) .....	121.183	111.016
Indtægtsførelse af forældede gavekort .....	3.516	0
Kassedifferencer .....	-1.750	-522
	<b>5.544.521</b>	<b>4.798.938</b>
Omkostninger til drift		
Lønninger.....	-3.303.811	-3.347.312
Forsikring.....	-21.685	-20.903
Arbejdstøj (sko m.v.) .....	-6.616	-5.320
Regulering delvis momsfradrag.....	39.622	0
Forbrug el, vand og varme.....	-1.052.718	-793.296
Varekøb .....	-76.060	-46.413
Varelager ultimo .....	13.000	-4.100
Reparation og vedligeholdelse lokaler, inventar og maskiner.....	-200.791	-128.128
Mindre nyanskaffelser .....	-76.353	-23.761
Rengøring .....	-219.160	-135.848
	<b>-4.904.572</b>	<b>-4.505.081</b>
Afskrivninger		
Afskrivning billetautomat.....	-7.936	0
	<b>-7.936</b>	<b>0</b>
<b>Svømmehal og badstue i alt .....</b>	<b>632.013</b>	<b>293.857</b>
Sportscafeen		
Reparation og vedligehold lokaler og inventar.....	-2.397	0
Udgift til bortforpagtning .....	-87.000	-174.000
<b>Sportscafeen i alt.....</b>	<b>-89.397</b>	<b>-174.000</b>
	<b>141.920</b>	<b>661.296</b>



## NOTER

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>2 Administrationsomkostninger</b>		
Annoncer og reklame.....	24.212	39.233
Repræsentation .....	3.292	1.788
Forsikringer .....	78.649	62.061
IT omkostninger .....	14.706	23.272
Konsulentassistance.....	17.905	16.849
Kontingenter .....	75.004	77.784
Kontorartikler/tryksager .....	11.180	27.313
Kursusudgifter .....	11.906	10.675
Reparation og vedligeholdelse.....	0	16.556
Personaleomkostninger.....	25.843	20.283
Bestyrelsesmøder.....	3.464	3.641
Porto/gebyr .....	26.442	22.295
Revisor.....	53.200	52.050
Telefon og internet.....	13.725	20.088
Diverse.....	14.320	10.691
Regulering delvis momsfradrag.....	-4.688	0
Konstateret tab på debitorer.....	0	500
	<b>369.160</b>	<b>405.079</b>
<b>3 Andre driftsindtægter</b>		
Lønrefusion.....	212.947	0
Corona kompensation .....	89.629	0
Tilskud fra Norddjurs Kommune grundet forhøjet eludgifter.....	0	332.000
Lønrefusion.....	0	41.017
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver .....	0	80.000
	<b>302.576</b>	<b>453.017</b>
<b>4 Andre finansielle omkostninger</b>		
Renter, pengeinstitutter.....	0	31.820
Indeksering indefrosne feriepenge.....	6.826	12.033
	<b>6.826</b>	<b>43.853</b>

## NOTER

	2023 kr.	2022 kr.
<b>5 Grunde og bygninger</b>		
Kostpris, primo .....	626.164	626.164
Kostpris 31. december 2023 .....	<u>626.164</u>	<u>626.164</u>
Af-/nedskrivninger, primo .....	-457.189	-401.616
Årets af-/nedskrivninger .....	<u>-34.417</u>	<u>-55.573</u>
Af-/nedskrivninger 31. december 2023 .....	<u>-491.606</u>	<u>-457.189</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023.....</b>	<b><u>134.558</u></b>	<b><u>168.975</u></b>
<b>6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris, primo .....	1.065.168	660.168
Tilgang i årets løb .....	150.875	465.000
Afgang i årets løb .....	0	-60.000
Kostpris 31. december 2023 .....	<u>1.216.043</u>	<u>1.065.168</u>
Af-/nedskrivninger, primo .....	-254.668	-177.814
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver .....	0	14.500
Årets af-/nedskrivninger .....	<u>-107.289</u>	<u>-91.354</u>
Af-/nedskrivninger 31. december 2023 .....	<u>-361.957</u>	<u>-254.668</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023.....</b>	<b><u>854.086</u></b>	<b><u>810.500</u></b>
<b>7 Andre tilgodehavender</b>		
Diverse.....	<u>12.433</u>	<u>367</u>
	<b><u>12.433</u></b>	<b><u>367</u></b>

## NOTER

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>8 Likvide beholdninger</b>		
Kassebeholdninger.....	6.544	11.485
DJB 7320-1256150.....	2.767.729	1.111.378
DJB 7320 1646228.....	1.583	11.506
DJB 7320 1897011.....	54.917	58.596
DJB 7320-1256176.....	0	89.597
DJB 7320-2061583.....	525.332	1.235.174
Teller mellemregning.....	35.100	25.547
	<b>3.391.205</b>	<b>2.543.283</b>
<b>9 Egenkapital</b>		
Egenkapital primo.....	3.068.752	2.428.898
Årets resultat.....	68.510	639.856
<b>Egenkapital ultimo.....</b>	<b>3.137.262</b>	<b>3.068.754</b>
Egenkapitalen specificeres således:		
Overført resultat, primo.....	3.068.752	2.428.898
Årets resultat.....	68.510	639.856
Overført resultat ultimo.....	3.137.262	3.068.754
<b>Egenkapital ultimo.....</b>	<b>3.137.262</b>	<b>3.068.754</b>
<b>10 Leverandører af varer og tjenesteydelser</b>		
Kreditorer.....	247.017	198.345
Afsat revisor.....	46.000	46.000
	<b>293.017</b>	<b>244.345</b>

**NOTER**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>11 Anden gæld</b>		
Moms og afgifter .....	200.850	171.497
Feriepenge samtidighedsferie samt 6. ferieuge .....	447.314	405.835
Skyldig løn.....	62.690	60.540
Gavekort .....	4.718	9.613
Modtaget forudbetalt tilskud NDK.....	698.626	0
	<u><b>1.414.198</b></u>	<u><b>647.485</b></u>

**12 Eventualposter mv.**

Der påhviler ikke virksomheden kautions- eller eventualforpligtelser.

**13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Institutionens aktiver er ikke pantsat, og der er ikke afgivet nogen sikkerhedsstillelser.

## Morten Friis Heidemann

---

Navnet returneret af dansk MitID var:  
Morten Friis Heidemann  
Bestyrelsesformand  
ID: 36fd7fea-1c45-4982-b6ad-2d9f3eec32d4  
Tidspunkt for underskrift: 07-04-2024 kl.: 09:44:41  
Underskrevet med MitID



## Morten Torp Nielsen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:  
Morten Torp Nielsen  
Bestyrelsesmedlem  
ID: 8825187d-c7d0-470b-8125-cd9a63973215  
Tidspunkt for underskrift: 04-04-2024 kl.: 22:10:50  
Underskrevet med MitID



## Thomas Krogh Brink

---

Navnet returneret af dansk MitID var:  
Thomas Krogh Brink  
Bestyrelsesmedlem  
ID: 6bd88a2e-af1d-4af6-b130-a65d2f05bc32  
CPR-match med dansk MitID  
Tidspunkt for underskrift: 12-04-2024 kl.: 09:52:36  
Underskrevet med MitID



## Pia Charlotte Bjerregaard

---

Navnet returneret af dansk MitID var:  
Pia Charlotte Bjerregaard  
Bestyrelsesmedlem  
ID: 2ce9816c-19cf-4a95-b3eb-bde5d178c79c  
Tidspunkt for underskrift: 09-04-2024 kl.: 07:23:32  
Underskrevet med MitID



## Jesper Falk Hansen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:  
Jesper Falk Hansen  
Revisor  
På vegne af ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnersels...  
ID: 1281c680-9455-46a9-9728-e1059b82e4f5  
Tidspunkt for underskrift: 12-04-2024 kl.: 09:54:21  
Underskrevet med MitID

