



Registreret socialøkonomisk virksomhed

## Hertha Bofællesskaber & Værksteder

Landsbyvænget 2A  
Herskind  
8464 Galten

CVR-nr. 34751773

### Årsrapport for 2021

9. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt

den 28. marts 2022

---

Finn Biosen  
Dirigent

# SCHANTZ REVISION

registreret revisionsaktieselskab · Solbjerg Hovedgade 24 · 8355 Solbjerg  
Tlf. 86927566 · E-mail: revisor@schantzrevision.dk · CVR nr. 28312393



## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15



Hertha Bofællesskaber & Værksteder

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 for Hertha Bofællesskaber & Værksteder.

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 2021 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

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

Herskind, den 28. marts 2022

### Ledelsesgruppe

Karina Degn

Michael Damgaard Pedersen

Mathias Heuberger

Diana Kroon

Anne-Lene Jappe

### Bestyrelse

Finn Boisen

Karen Schack Lindemann

Kirsten Krag

Henny Munksgaard

Søren Christensen

Randi Margrethe Jakoben

Mathias Heuberger



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til bestyrelsen i Hertha Bofællesskaber & Værksteder

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hertha Bofællesskaber & Værksteder for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021, 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 2021, samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 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 revisorers 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 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 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:

- \* 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.



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- \* 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.

### 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.



Hertha Bofællesskaber & Værksteder

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

#### Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis, og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af regnskabet.

I tilknytning til vores revision af regnskabet er der i overensstemmelse med god offentlig revisionsetik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision samt forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer og dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af regnskabet.

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.

Solbjerg, den 28. marts 2022

#### Schantz Revision

registreret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 28312393

John Schantz

Registreret revisor

mne1236



## Hertha Bofællesskaber & Værksteder

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Hertha Bofællesskaber & Værksteder Landsbyvænget 2A Herskind 8464 Galten
CVR-nr.	34751773
Hjemsted	Skanderborg
Regnskabsår	1. januar 2021 - 31. december 2021
<b>Bestyrelse</b>	Finn Boisen Karen Schack Lindemann Kirsten Krag Henny Munksgaard Søren Christensen Randi Margrethe Jakoben Mathias Heuberger
<b>Ledelsesgruppe</b>	Karina Degn Michael Damgaard Pedersen Mathias Heuberger Diana Kroon Anne-Lene Jappe
<b>Revisor</b>	Schantz Revision registreret revisionsaktieselskab Solbjerg Hovedgade 24 8355 Solbjerg
CVR-nr.	28312393
<b>Pengeinstitut</b>	Merkur Andelskasse Sct. Clemens Torv 17, 1. 8100 Århus C
	Spar Nord Regnbuepladsen 5 1550 København V
	Maj Bank Dr. Tværgade 7 1302 København K



## Ledelsesberetning

### Den selvejende institutions væsentligste aktiviteter

Den selvejende institution, Hertha Bofællesskaber og Værksteder leverer støtte i egen bolig (SEL §85) til 27 voksne udviklingshæmmede samt beskyttet beskæftigelse (SEL §103) til ialt 36 borgere. Herudover har den selvejende institution udlejet ejendommen Demetervænget 7, Herskind til Landsbyfonden som et erhvervslejemål.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Fondens resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 udviser et resultat på kr. -449.253, og fondens balance pr. 31. december 2021 udviser en balancesum på kr. 10.597.700, og en egenkapital på kr. 3.537.920.

2021 har været præget af corona og flytning fra Herthahus til det nye Vidarhus.

Corona har fortsat betydet stærkt reduceret aktivitet ud i samfundet, herunder meget begrænset uddannelsesaktivitet.

Flytningen fra Herthahus til det nybyggede Vidarhus blev gennemført i et bredt samarbejde med Landsbyfonden, pårørende, håndværkere fra ind- og udland og på tværs af hele HBV. Alle beboere er landet godt i deres nye boliger, og det har været en rigtig god oplevelse at tage så gode omgivelser i brug.

Økonomisk har byggeri og flytning været bekosteligt, hvilket også var forudset dog har hele processen også været mere ressourcekrævende end forudset, hvilket også afspejles i årets resultat.

Samtidig er det tydeligt, at krav til dokumentation, faglig forberedelse og koordinering samt øgede udgifter til sundhedsopgaver, som ikke altid finansieres af beboernes hjemkommuner fra den dag, de kræves løst, tilsammen kræver en fremtidig tilpasning af vores takster.

Værkstedsleder, bodelsledere og administrativ leder udgør tilsammen ledelsesgruppen. Det vurderes for hver medarbejder, hvilken andel af arbejdstiden, som går til ledelse. Vederlag til ledelsesgruppen for ledelsestid udgør for 2021 t. kr. 554. Der udbetales ikke tillæg for ledelsesansvar. Der udbetales ikke bestyrelseshonorar.

Der er indgået lejeaftaler med Landsbyfonden, som er stifter. Lejeaftalerne er indgået på markedsmæssige vilkår. Der er ikke indgået aftaler med andre nærtstående parter.

Der er ikke foretaget udlodninger for indeværende regnskabsår.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for den selvejende institutions finansielle stilling.





## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten for Hertha Bofællesskaber & Værksteder for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 fonden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå fonden, 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Resultatopgørelsen

### 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 eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til fondens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.



## Anvendt regnskabspraksis

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

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	25-50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-5 år	0%

Der afskrives ikke på grunde

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

## 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.

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:

### Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

### Varebeholdninger

Besætning værdiansættes til dagsværdi.



## Anvendt regnskabspraksis

### 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.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

### 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 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 lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede leasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

### Anden gæld

#### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



## Resultatopgørelse

	Note	2021	2020
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>18.709.166</b>	<b>18.921.835</b>
Personaleomkostninger	1	-18.858.224	-17.980.471
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-199.709	-83.808
<b>Driftsresultat</b>		<b>-348.767</b>	<b>857.556</b>
Andre finansielle indtægter		0	67.399
Finansielle omkostninger		-100.486	-80.063
<b>Resultat før skat</b>		<b>-449.253</b>	<b>844.892</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>-449.253</b>	<b>844.892</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-449.253	844.892
<b>Resultatdisponering</b>		<b>-449.253</b>	<b>844.892</b>



## Hertha Bofællesskaber & Værksteder

### Balance 31. december 2021

	Note	2021	2020
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		4.219.480	4.403.288
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		215.904	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>4.435.384</b>	<b>4.403.288</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		88.689	87.385
Deposita		436.614	444.951
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>525.303</b>	<b>532.336</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>4.960.687</b>	<b>4.935.624</b>
Besætning		101.100	93.500
<b>Varebeholdninger</b>		<b>101.100</b>	<b>93.500</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.335	135.650
Andre tilgodehavender		93.318	77.629
Periodeafgrænsningsposter		24.000	53.058
<b>Tilgodehavender</b>		<b>122.653</b>	<b>266.337</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>5.413.260</b>	<b>8.796.601</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>5.637.013</b>	<b>9.156.438</b>
<b>Aktiver</b>		<b>10.597.700</b>	<b>14.092.062</b>



Balance 31. december 2021

	Note	2021	2020
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		10.000	10.000
Overført resultat	2	3.527.920	3.977.173
<b>Egenkapital</b>		<b>3.537.920</b>	<b>3.987.173</b>
Andre hensatte forpligtelser	3	1.626.811	3.886.868
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>1.626.811</b>	<b>3.886.868</b>
Gæld til banker		732.785	775.466
Anden gæld		1.409.240	1.564.031
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	4	<b>2.142.025</b>	<b>2.339.497</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		127.338	531.952
Leverandører af varer og tjenesteydelser		229.678	273.970
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.933.928	3.072.602
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>3.290.944</b>	<b>3.878.524</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>5.432.969</b>	<b>6.218.021</b>
<b>Passiver</b>		<b>10.597.700</b>	<b>14.092.062</b>
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		



## Noter

	2021	2020	
<b>1. Personaleomkostninger</b>			
Lønninger	16.402.695	15.778.683	
Pensioner	1.962.035	1.815.139	
Andre omkostninger til social sikring	352.738	357.889	
Andre personaleomkostninger	140.756	28.760	
	<b>18.858.224</b>	<b>17.980.471</b>	
Gennemsnitligt antal beskæftigede	39	39	
<b>2. Overført resultat</b>			
Saldo primo	3.977.173	3.186.314	
Årets tilgang	-449.253	844.892	
Reguleringer	0	-54.033	
Saldo ultimo	<b>3.527.920</b>	<b>3.977.173</b>	
<b>3. Andre hensatte forpligtelser</b>			
Henlæggelser til videreudvikling	1.356.943	3.617.000	
Henlæggelser til bilansskaffelser	269.868	269.868	
Saldo ultimo	<b>1.626.811</b>	<b>3.886.868</b>	
<b>4. Langfristede gældsforpligtelser</b>			
	<b>Forfald efter 1 år</b>	<b>Forfald indenfor 1 år</b>	<b>Forfald efter 5 år</b>
Gæld til banker	689.000	43.000	510.000
Anden gæld	0	38.000	0
Indefrosne feriepenge	1.319.000	52.000	1.120.000
	<b>2.008.000</b>	<b>133.000</b>	<b>1.630.000</b>

## 5. Eventualforpligtelser

Der er samlet indgået lejekontrakter vedrørende lejemål hovedsagentligt til værkstedsformål med en forpligtelse på t. kr. 290.

Der er indgået leasingaftale med en forpligtelse på t. kr 219.

## 6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for mellemværende med Merkur Bank er deponeret ejerpantebrev nom. 2.000.000 med pant i ejendom (Nerthus) bogført i balancen med t. kr. 3.170.



## **SPECIFIKATIONSHÆFTE TIL**

**Hertha Bofællesskaber & Værksteder**

**Årsrapport for regnskabsåret 2021**





## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Revisorerklæring	16
Nøgletal	17
Resultatopgørelsen, Samlet	18
Resultatopgørelser, aktiviteter	19
Noter til regnskabet	22



## Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

### Til bestyrelsen i Hertha Bofællesskaber & Værksteder

Vi har opstillet medfølgende specifikationshæfte for Hertha Bofællesskaber & Værksteder på grundlag af oplysninger, den selvejende institutions ledelse har tilvejebragt. Specifikationshæftet omfatter beskrivelse af resultatopgørelser med budgetsammenligning og specifikationer til den selvejende institutions årsrapport for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 tilpasset den konkrete opgave.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger og yderligerekrav ifølge dansk revisorlovgivning.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsafklæggelse til at assistere den selvejende institutions ledelse med udarbejdelsen og præsentationen af specifikationshæftet i overensstemmelse med den regnskabspraksis som er beskrevet under Anvendt regnskabspraksis. Vi har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetance og fornøden omhu.

Specifikationshæftet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af specifikationshæftet, er den selvejende institutions ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den selvejende institutions ledelse har givet os til brug for at opstille specifikationshæftet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt specifikationshæftet er udarbejdet i overensstemmelse med den beskrevne regnskabspraksis.

Vores erklæring på opgaven om opstilling af finansielle oplysninger er udarbejdet udelukkende til brug for den selvejende institutions ledelse.

Solbjerg, den 28. marts 2022  
Schantz Revision  
registreret revisionsaktieselskab  
CVR nr 28 31 23 93

John Schantz  
registreret revisor



## NØGLETAL

	2021	2020	2019	2018	2017
Værkstedspadser- belægning	33	32	33,7	35,5	34,7
Bofællesskaber	27	27	27	26/27	26
Gennemsnitlig udnyttelse	100%	100%	100%	100%	100%
Omsætning i tkr.	23.795	22.779	23.023	21.653	20.874
Årets resultat i tkr.	-531	761	512	838	195
Aktiver i tkr.	10.598	14.092	14.728	12.011	9.430
Egenkapital i tkr.	3.538	3.987	3.196	2.626	1.778
Hensættelser i tkr.	1.627	3.887	5.097	4.541	3.305
<b>Samlet</b>					
Medarbejderforbrug, heltidsansatte	39	39	38	35	35
Andel af indtægten som går til løn	77,5%	76,8%	70,8%	72,7%	73,7%
<b>Oplysninger j.vf. § 11 i Lov om socialtilsyn</b>					
Soliditetsgrad incl hensættelser	48,7%	55,9%	56,3%	59,7%	53,9%
Overskud i forhold til omsætningen	-2,2%	3,3%	2,2%	3,9%	0,9%
Lønomsætninger i forhold til omsætningen	77,5%	76,8%	70,8%	72,7%	73,7%
Andel af lønninger til (t. kr.):					
Øverste ledelse	554	512	449	567	545
Borgerrelateret personale	15.637	14.120	14.208	12.710	12.198
Administrativt og teknisk personale	2.242	2.668	1.637	2.266	2.432
Omkostninger til kompetenceudvikling i forhold til omsætningen	0,6%	0,3%	0,9%	1,4%	1,8%
Ejendomsudgifter i forhold til omsætningen	2,5%	2,4%	2,3%	2,5%	2,7%
Oplysning om sygefravær	11,1 dage	15,8 dage	13,5 dage	19,1 dage	11,6 dage
%	4,4%	6,3%	5,4%	7,4%	4,5%
Heraf barsel	0,0 dage	6,6 dage	4,2 dage	4,1 dage	
%	0,0%	2,6%	1,7%	1,6%	
Oplysning om medarbejdergennemstrømning	18,8	7,7	7,9	5,7	8,6



## Oplysninger i kort form om det seneste og det kommende års faglige udvikling

I 2021 har de væsentligste faglige udviklingsaktiviteter været:

Opgradering af sygeplejefaglig funktion, herunder færdiggørelse af medicininstrukser.

Alle medarbejdere med beboerrelateret arbejde har gennemført grundkursus modul 1+2 i medicin håndtering (e-learning, Gyldendal).

Vi har indført et nyt dokumentationssystem, Sensum Bosted, til opkvalificering af vores social- og sundhedsfaglige dokumentationer, og der er uddannet superbrugere, ligesom alle kolleger har fået grundkursus i brug af systemet.

Alle medarbejdere og bestyrelsen har været på 2-dages kursus/seminar i demokratisk styring og organisationsforståelse.

Vi har valgt at oprette en stilling med fokus på organisationsudvikling, der skal understøtte medarbejderdemokratiet i hverdagen.

I 2022 vil der udover styrkelsen af demokrati på arbejdspladsen være fokus på arbejdsmiljø, udviklingshæmmede og sorg, arbejde med kommende målgrupper og systematisk introduktion af nye medarbejdere til organisation og funktioner.



<b>Resultatopgørelse 2021 Samlet</b>	<b>Realiseret</b>	<b>Budget</b>	<b>Realiseret 2020</b>
<b>Indtægter:</b>			
Produktsalg mv.	1.061.683	1.418.000	1.301.868
Kommunale indbetalinger	22.733.127	22.570.750	21.476.764
<b>Omsætning i alt</b>	<b>23.794.810</b>	<b>23.988.750</b>	<b>22.778.632</b>
<b>Udgifter:</b>			
Løn og medarbejderudgifter	18.618.509	17.927.000	17.569.717
Aktivitetsudgifter	2.753.208	2.766.000	2.431.975
Faste omkostninger	1.116.250	1.068.300	786.125
Fællesudgifter	1.726.195	1.479.600	1.323.728
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>24.214.161</b>	<b>23.240.900</b>	<b>22.111.545</b>
<b>Resultat før afskrivninger og renter</b>	<b>-419.352</b>	<b>747.850</b>	<b>667.088</b>
Afskrivninger	41.499	26.000	-74.402
<b>Resultat før finansiering</b>	<b>-460.851</b>	<b>721.850</b>	<b>741.490</b>
Netto renter og gebyrer	-69.968	-21.000	19.532
<b>Nettoresultat</b>	<b>-530.818</b>	<b>700.850</b>	<b>761.021</b>
Resultat, Demetervænget 7	81.565	78.000	83.871
<b>Samlet resultat</b>	<b>-449.253</b>	<b>778.850</b>	<b>844.892</b>



Resultatopgørelse 2021, Værkstederne	Realiseret	Budget	Realiseret 2020
<b>Indtægter:</b>			
1 Værkstedernes produksalg	1.061.683	1.418.000	1.301.868
Kommunale indbetalinger	5.994.418	5.864.069	5.456.918
<b>Omsætning i alt</b>	<b>7.056.101</b>	<b>7.282.069</b>	<b>6.758.786</b>
<b>Udgifter:</b>			
2 Løn og medarbejderudgifter	4.733.906	4.567.750	4.654.931
3 Aktivitetsudgifter	1.700.396	2.093.000	1.702.124
4 Faste omkostninger	605.243	671.100	568.763
7 Fælles ledelses- og adm. Udgifter	456.769	369.900	382.674
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>7.496.313</b>	<b>7.701.750</b>	<b>7.308.492</b>
<b>Resultat før afskrivninger og renter</b>	<b>-440.213</b>	<b>-419.681</b>	<b>-549.706</b>
5 Afskrivninger	41.499	26.000	-74.402
<b>Resultat før finansiering</b>	<b>-481.712</b>	<b>-445.681</b>	<b>-475.304</b>
12 Netto renter og gebyrer	-69.968	21.000	19.532
<b>Nettoresultat</b>	<b>-551.679</b>	<b>-466.681</b>	<b>-455.772</b>



Resultatopgørelse 2021, bofællesskaberne	Realiseret	Budget	Realiseret 2020
<b>Indtægter:</b>			
6 Kommunale indbetalinger	16.738.709	16.706.681	16.019.846
<b>Omsætning i alt</b>	<b>16.738.709</b>	<b>16.706.681</b>	<b>16.019.846</b>
<b>Udgifter:</b>			
8 Løn og medarbejderudgifter	13.884.602	13.359.250	12.914.786
9 Aktivitetsudgifter	1.052.813	673.000	729.851
10 Faste omkostninger	511.007	397.200	217.362
7 Fælles ledelses- og adm. Udgifter	1.269.426	1.109.700	941.054
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>16.717.848</b>	<b>15.539.150</b>	<b>14.803.053</b>
<b>Resultat før afskrivninger og renter</b>	<b>20.861</b>	<b>1.167.531</b>	<b>1.216.793</b>
Afskrivninger	0	0	0
<b>Resultat før finansiering</b>	<b>20.861</b>	<b>1.167.531</b>	<b>1.216.793</b>
Netto renter og gebyrer	0	0	0
<b>Nettoresultat</b>	<b>20.861</b>	<b>1.167.531</b>	<b>1.216.793</b>



<b>Resultatopgørelse 2021, udlejning</b>		<b>Realiseret</b>	<b>Budget</b>	<b>Realiseret 2020</b>
<b>Indtægter:</b>				
	Huslejeindtægt	300.540	324.000	304.800
	<b>Omsætning i alt</b>	<b>300.540</b>	<b>324.000</b>	<b>304.800</b>
<b>Udgifter:</b>				
11	Driftsudgifter	1.113	8.000	2.270
11	Faste omkostninger	17.134	18.000	16.254
7	Fælles ledelses- og adm. udgifter	12.000	12.000	12.000
	<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>30.246</b>	<b>38.000</b>	<b>30.524</b>
	<b>Resultat før afskrivninger og renter</b>	<b>270.294</b>	<b>286.000</b>	<b>274.276</b>
	Afskrivninger	158.210	175.000	158.210
	<b>Resultat før finansiering</b>	<b>112.084</b>	<b>111.000</b>	<b>116.066</b>
	Netto renter og gebyrer	30.519	33.000	32.195
	<b>Nettoresultat</b>	<b>81.565</b>	<b>78.000</b>	<b>83.871</b>





nr.	Realiseret	Budget	Realiseret 2020
<b>1</b>	<b>Produktsalg, værksteder</b>		
Landbrug	267.891	0	278.789
Mejeri	133.689	0	204.358
Bageri	244.435	0	258.808
Væveri	3.772	0	1.816
Drama	4.500	0	77.000
Kunde/bondeordning	371.695	0	228.696
Madordning	0	0	288.245
Ændring i besætningsværdi	35.700	0	-35.844
<b>i alt</b>	<b>1.061.683</b>	<b>1.418.000</b>	<b>1.301.868</b>
<b>2</b>	<b>Løn og medarbejderudgifter, værksteder</b>		
Aflønning af fastansatte	4.529.906	0	4.470.332
Løn til brugergruppen	185.315	0	186.150
Kost og Logi, landbrugselev	0	0	27.300
Volontører	54.000	0	54.000
Lønrefusion	-36.835	0	-85.937
Andre medarbejderudgifter	1.520	0	3.086
<b>i alt</b>	<b>4.733.906</b>	<b>4.567.750</b>	<b>4.654.931</b>
<b>3</b>	<b>Aktivitetsudgifter, værksteder</b>		
Landbrug	377.294		383.793
Mejeri	145.581		146.252
Bageri	570.337		667.085
Væveri	17.023		18.416
Vaskeri	10.066		16.037
Køkken	92.713		74.935
Drama	32.958		45.382
Gartneri	259.528		131.643
Madordning	0		28.968
Fælles	14.618		20.902
Høstmarked	29.704		16.564
Andel af driftsudgifter biler	150.574		152.147
<b>i alt</b>	<b>1.700.396</b>	<b>2.093.000</b>	<b>1.702.124</b>



4 **Faste omkostninger, værksteder**

Landbrug	180.023		179.972
Mejeri	66.828		66.696
Bageri	120.372		111.776
Væveri	85.368		85.212
Vaskeri	68.564		36.852
Drama	3.753		5.004
Gartneri	65.904		65.784
Fælles	14.431		17.467
<b>i alt</b>	<b>605.243</b>	<b>671.100</b>	<b>568.763</b>

5 **Afskrivninger, værksteder**

Landbrug	4.599		-100.000
Vaskeri	5.653		0
Fælles	31.247		25.598
<b>i alt</b>	<b>41.499</b>	<b>26.000</b>	<b>-74.402</b>

6 **Kommunale indbetalinger, bofællesskaberne**

Herthahus	1.718.826	9.158.029	9.556.850
Burishus	3.221.276	2.614.847	3.002.760
Vidarhus	8.024.646	1.185.583	0
Nerthus	3.773.961	3.459.563	3.460.236
<b>i alt</b>	<b>16.738.709</b>	<b>16.706.681</b>	<b>16.019.846</b>



## 7 Fælles administrationsomkostninger

Kørsel m.m. bestyrelsen	5.829	15.000	6.556
Lønbehandling	65.028	45.000	53.643
Kursus og uddannelse	144.714	300.000	67.061
PR	24.441	9.000	10.032
Tilsyn	138.726	140.000	152.794
Hus- og grundleje	30.996	31.200	30.936
El.	5.058	6.000	5.149
Vand	3.088	3.000	3.027
Varme	4.214	4.000	3.050
Kontorhold	20.434	30.000	21.022
Telefon	5.004	14.000	6.850
Porto og fragt	848	3.000	420
Revision og rådgivning	130.875	80.000	80.000
Gebyr e-conomic	13.238	22.000	8.404
Repræsentation	7.730	10.000	4.512
IT	85.105	95.000	71.385
Kontingenter	214.370	110.000	93.458
Forsikringer	265.986	240.000	222.992
Rengøring og pedeltjeneste	12.703	15.000	4.356
Redaktørløn og trykkeudg., Tante Hertha	20.235	16.000	13.493
Personaleudgifter incl stillingsannoncer	315.592	160.000	272.374
Diverse småanskaffelser	25.695	10.000	2.768
Juridisk assistance, konsulenter m.m.	5.000	35.000	48.500
Reparation og vedligeh. inventar, Pavillion	46.577	10.000	7.207
Rejseudgifter	3.259	10.000	2.395
Hjemmeside	8.050	15.000	15.243
Sundhedsordning	135.400	135.400	128.100
	<u>1.738.194</u>	<u>1.563.600</u>	<u>1.335.728</u>
Fordeling:			
Værksteder	-456.769	-369.900	-382.674
Bofællesskaberne	-1.269.426	-1.109.700	-941.054
Befordringen	0	-72.000	0
Nerthus	-12.000	-12.000	-12.000
i alt	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>



## 8 Medarbejderudgifter til fordeling

A-indkomst	16.315.463		15.456.573
A-indkomst, brugere	185.315		186.150
Pension	1.962.035		1.815.139
ATP	136.041		132.160
Volontører	118.658		0
Andre udgifter til social sikring	216.080		225.729
Kørsel	20.578		25.674
Forskydning skyldig løn	-4.000		-57.000
Feriepenge til indefrysning	0		975.049
Forskydning feriepengeforpligtelse	14.544		-583.334
Årets bruttolønudgift	18.964.714		18.176.140
Løntilskud/lønrefusion, Værksteder	-36.835		-85.937
Løntilskud/lønrefusion, Herthahus	-4.404		-276.190
Løntilskud/lønrefusion, Vidarhus	-9.958		0
Løntilskud/lønrefusion, Burishus	-10.568		-27.029
Løntilskud/lønrefusion, Nerthus	-10.789		-21.571
Løntilskud/lønrefusion, fællesadministratio	-329.172		-280.084
Årets nettolønudgift	18.562.989		17.485.331
Fordeling:			
Værksteder	-4.529.906	-4.567.750	-4.470.332
Værksteder, brugere	-185.315	0	-186.150
Værksteder, lønrefusion	36.835	0	85.937
Bofællesskaberne	-13.884.602	-13.359.250	-12.914.786
	-18.562.988	-17.927.000	-17.485.331
	0	0	0

## 9 Aktivitetsudgifter, bofællesskaberne

Rengøring	105.600		48.560
Planlægning ombygning Herthahus	0		15.235
Midlertidig ombygning 14A	0		18.919
Reparation og vedligeholdelse	601.192		287.454
Drift terapilokale	107.668		0
Sundhedsordning, afsat primo	-241.100		
Sundhedsordning	195.979		130.000
Aktivitetsudgifter	208.187		153.610
Andel af driftsudgifter biler	75.287		76.073
<b>i alt</b>	<b>1.052.813</b>	<b>673.000</b>	<b>729.851</b>



<b>10 Faste omkostninger, bofællesskaberne</b>			
BB-journal	99.933		69.981
Husmorkontor	33.683		31.927
Leje salen	114.820		0
Club 11 i Galten, aftentilbud	0		40.000
Administration og IT	262.572		75.453
<b>i alt</b>	<b>511.007</b>	<b>397.200</b>	<b>217.362</b>
<b>11 Driftsudgifter, Nerthus udlejning</b>			
Ejendomsskat	7.976	0	7.503
Forsikring	6.671	0	6.264
Renovation	2.487	0	2.487
Vedligeholdelse	1.113	0	2.270
<b>i alt</b>	<b>18.246</b>	<b>26.000</b>	<b>18.524</b>
<b>12 Renter og gebyrer</b>			
Kursregulering værdipapirer, MajInvest	10.936	0	-67.399
Renter bank	22.361	0	30.529
Indeksering indefrone feriepenge	16.878	0	0
Renter kreditorer	0	0	182
Gebyrer	21.102	0	13.107
Kursregulering værdipapirer, Merkur	-1.310	0	4.050
<b>i alt</b>	<b>69.968</b>	<b>21.000</b>	<b>-19.531</b>
<b>11 Afskrivninger, Nerthus udlejning</b>			
Afskrivninger bygning og inventar	158.210	0	182.790
<b>i alt</b>	<b>158.210</b>	<b>0</b>	<b>182.790</b>



nr.		2021	2020
12	<b>Grunde og bygninger</b>		
	Pavillionbygning på lejet grund:		
	Anskaffelsessum saldo primo	1.279.900	1.279.900
	Afskrivninger tidligere år	-204.784	-179.186
	Årets afskrivninger	-25.598	-25.598
	Pavillionbygning på lejet grund	<u>1.049.518</u>	<u>1.075.116</u>
	 Nerthus:		
	Anskaffelsessum saldo primo	4.413.239	4.413.239
	Afskrivninger tidligere år	-1.085.067	-926.857
	Årets afskrivninger	-158.210	-158.210
	Nerthus	<u>3.169.962</u>	<u>3.328.172</u>
	 Landbrug:		
	Saldo primo	907.392	907.392
	Afskrevet med hensættelser fra tidligere år		
	Saldo primo	<u>-907.392</u>	<u>-907.392</u>
		<u>0</u>	<u>0</u>
	 Renovering jordkælder:		
	Saldo primo	170.000	170.000
	Afskrevet med hensættelser fra tidligere år		
	Saldo primo	<u>-170.000</u>	<u>-170.000</u>
		<u>0</u>	<u>0</u>
	 <b>i alt</b>	 <b><u>4.219.480</u></b>	 <b><u>4.403.288</u></b>
13	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
	Anskaffelsessum:		
	Saldo primo	925.939	1.058.689
	Tilgang	231.805	0
	Afgang	0	-132.750
	Anskaffelsessum i alt	<u>1.157.744</u>	<u>925.939</u>
	Afskrivninger:		
	Saldo primo	-925.939	-1.058.689
	Årets afskrivninger	-15.901	0
	Tilbageførte afskrivninger afgang	0	132.750
	Afskrivninger i alt	<u>-941.840</u>	<u>-925.939</u>
	Driftsmateriel og inventar i alt	<u>215.904</u>	<u>0</u>



Biler:		
Anskaffelsessum:		
Saldo primo	741.873	592.073
Tilgang	0	149.800
Afskrivninger:		
Saldo primo	-741.873	-592.073
Tilgang afskrevet med henlæggelser	0	-149.800
Bogført værdi biler	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>i alt</b>	<b><u>215.904</u></b>	<b><u>0</u></b>
14	<b>Andre værdipapirer</b>	
	Merkur andele (nom. 45.000)	78.710 77.400
	Fondskapital	9.979 9.985
	<b>i alt</b>	<b><u>88.689</u></b> <b><u>87.385</u></b>
15	<b>Deposita</b>	
	Deposita, værksteder	436.614 436.614
	Depositum, leje af hal	0 8.337
	<b>i alt</b>	<b><u>436.614</u></b> <b><u>444.951</u></b>
16	<b>Andre tilgodehavender</b>	
	Moms 2. halvår	48.853 51.528
	Mellemregning ferieregnskab	40.328 25.111
	Mellemregning personale	4.138 990
	<b>i alt</b>	<b><u>93.319</u></b> <b><u>77.629</u></b>
17	<b>Likvide beholdninger</b>	
	Spar Nord	24.272 2.439.175
	Merkur driftskonto (trækningsret 1.000.000)	154.804 1.252.457
	Majinvest	5.086.653 5.096.767
	Maj Bank	2.218 3.790
	Merkur Kunde-Bonde	145.313 4.412
	<b>i alt</b>	<b><u>5.413.260</u></b> <b><u>8.796.600</u></b>



## 18 Hensættelser

### Bygningsforbedringer/udvikling:

Saldo primo	3.617.000	4.677.608
Anvendt i regnskabsåret, bageri	0	-200.000
Anvendt i regnskabsåret, Vidarhus	-820.057	-860.608
Anvendt i regnskabsåret, arkitekt Herthahus	-1.440.000	0

<u>1.356.943</u>	<u>3.617.000</u>
------------------	------------------

### Biler:

Saldo primo	269.868	419.668
Anvendt i regnskabsåret, Skoda Octavia	0	-149.800

<u>269.868</u>	<u>269.868</u>
----------------	----------------

<u><b>1.626.811</b></u>	<u><b>3.886.868</b></u>
-------------------------	-------------------------

## 19 Anden gæld (langfristet)

Indefrosne feriepenge	1.370.990	1.500.281
Landsbyfonden - kunde/bonde	38.250	63.750

<u><b>1.409.240</b></u>	<u><b>1.564.031</b></u>
-------------------------	-------------------------

## 20 Anden gæld

Afsatte skyldige omkostninger	132.000	121.500
Skyldig A-skat og AM-bidrag	0	0
Skyldig ATP	33.512	33.701
AUB, AES, Barsel, finansieringsbidrag	107.184	106.535
Hvilende overtimer/afspadsring	627.000	631.000
Hensat feriepengeforpligtelse	1.467.693	1.453.148
Sundhedsfond	411.678	392.817
Sundhedsfond beboere	0	241.100
Socialstyrelsen - tilskud til kulturarrangementer	82.110	0
Forudbetaling Kunde-Bonde	0	20.050
Huslejedepositum, Nerthus	72.750	72.750

<u><b>2.933.927</b></u>	<u><b>3.072.602</b></u>
-------------------------	-------------------------



# PENNEO

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

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

## Karina Grela Degn-Christensen

Daglig leder

Serienummer: PID:9208-2002-2-815957752318

IP: 77.241.xxx.xxx

2022-03-29 19:25:43 UTC

NEM ID 

## Randi Margrethe Jakobsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-701790796175

IP: 62.198.xxx.xxx

2022-03-30 05:30:11 UTC

NEM ID 

## Søren Christensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-205281505742

IP: 109.59.xxx.xxx

2022-03-30 06:37:25 UTC

NEM ID 

## Finn Boisen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-934629568234

IP: 178.157.xxx.xxx

2022-03-30 06:58:20 UTC

NEM ID 

## Matias Heuberger

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-522095441115

IP: 85.184.xxx.xxx

2022-03-31 08:12:53 UTC

NEM ID 

## Matias Heuberger

Daglig leder

Serienummer: PID:9208-2002-2-522095441115

IP: 85.184.xxx.xxx

2022-03-31 08:12:53 UTC

NEM ID 

## Henny Munksgaard

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-910821452431

IP: 93.162.xxx.xxx

2022-03-31 15:37:23 UTC

NEM ID 

## Kirsten Krag

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-922667739087

IP: 87.57.xxx.xxx

2022-03-31 16:13:40 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: GGXT4-J1ZT6-D1H6B-YMM61-5388F-ZFILE

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

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

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

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

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

# PENNEO

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

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

## Anne-Lene Cecilie Jappe

Daglig leder

Serienummer: PID:9208-2002-2-259766500311

IP: 85.184.xxx.xxx

2022-04-01 04:53:45 UTC

NEM ID 

## Diana Kroon

Daglig leder

Serienummer: PID:9208-2002-2-054178578599

IP: 5.33.xxx.xxx

2022-04-01 07:24:58 UTC

NEM ID 

## Michael Damgaard Pedersen

Daglig leder

Serienummer: CVR:34751773-RID:15574332

IP: 85.184.xxx.xxx

2022-04-01 11:01:54 UTC

NEM ID 

## Karen Schack Lindemann

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-766588322436

IP: 85.184.xxx.xxx

2022-04-05 05:27:06 UTC

NEM ID 

## John Schantz

Registreret revisor

På vegne af: Schantz Revision A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-731925378002

IP: 85.191.xxx.xxx

2022-04-05 06:33:29 UTC

NEM ID 


## Finn Boisen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-934629568234

IP: 178.157.xxx.xxx

2022-04-05 07:46:54 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: GGXT4-J1ZT6-D1H6B-YMW61-5388F-ZFILE

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

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

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

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

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