

# **Årsregnskab**

**2022**

**Cvr. Nr. 14 11 16 38**

**Aarhus Valgmenighed**

**Mjølnersvej 6**

**8230 Åbyhøj**

## **Indholdsfortegnelse:**

Ledespåtegning	side 2
Den uafhængige revisors erklæring	side 3
Ledelsesberetning	side 6
Anvendt regnskabspraksis	side 7
Resultatopgørelse	side 8
Balance	side 9
Noter	side 10

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2022 - 31.12.2022 for Aarhus Valgmenighed.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med lov om fonde og visse foreninger samt god regnskabsskik, jf. anvendt regnskabspraksis.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2022 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2022 - 31.12.2022.

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

Årsregnskabet indstilles til menighedens godkendelse.

Åbyhøj d. 28.03.2023

## Bestyrelsen



Ole Møller Jensen  
formand



Marianne Merrild



Nikolaj Andersen



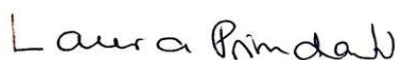
Kirsten Trans



Samuel Svendsen



Mads Dahl Haahr



Laura Primdahl Jensen



Egild Dalsgaard  
kasserer kasserer

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til medlemmerne i Aarhus Valgmenighed

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Aarhus Valgmenighed for regnskabsåret 01.01.22 - 31.12.22, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter god regnskabsskik jf. anvendt regnskabspraksis.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.22 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.22 - 31.12.22 i overensstemmelse med god regnskabsskik jf. anvendt regnskabspraksis.

#### 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 selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi gør opmærksom på note 1 i årsregnskabet, hvoraf det fremgår, at foreningens fortsatte drift er betinget af, at foreningen løbende modtager gaver og bidrag, herunder at medlemmerne løbende opretholder deres udlån til foreningen, indtil foreningen via overskud på driften får likviditet til at nedbringe gælden til et væsentlig lavere niveau end det nuværende. Ledelsen har ved regnskabsafslæggelsen forudsat, at foreningen løbende kan tilpasse sine omkostninger til de indtægter medlemmerne og andre støtter giver foreningen og at medlemmerne opretholder deres udlån til foreningen, og har derfor aflagt årsregnskabet under forudsætning af foreningens fortsatte drift. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

#### Fremhævelser af forhold vedrørende revision

Foreningen har i årsregnskabet valgt at give oplysninger om budgettal for indeværende år for resultatopgørelsen. Budgettallene har ikke været underlagt revision.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, 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 selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med god regnskabsskik. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aarhus N, den 28. marts 2023

### Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

  
Lars Østergaard  
Statsaut. revisor



## Ledelsesberetning 2022

### Årets resultat 2022

Resultat efter afskrivninger var budgetteret til kr. 252.169 og lander på kr. 132.928. Dermed et lidt lavere resultat end forventet. Baggrunden ligger primært i effekterne af energikrisen, inflationen og den større usikkerhed, der samlet set også har medført en højere rente. Således er renteudgifterne ca. kr. 43.000 højere end forventet og el-omkostningerne ca. kr. 45.000 højere end budgetteret. Gaveindtægterne lever op til budgettet, hvilket er meget tilfredsstillende i en tid, hvor også den private husholdning har været påvirket af inflation og rentestigninger. Samtidig er de indsamlede midler til global mission og diakoni steget væsentligt og ligger 180.000 kr. over budget. Samlet set betegner ledelsen resultatet som tilfredsstillende.

### Balancen 2022

Ved indgangen til 2022 lød balancen på kr. 18.312.441 og efter årets resultat er den på kr. 17.907.728. Vi har i løbet af året afviklet gæld for kr. 537.640. Den samlede gæld udgør pr. 31.12.2022 kr. 12.677.357.

### Afskrivninger

Vi afskriver fortsat vores hovedbygning over 50 år, svarende til kr. 452.266 pr. år. Dermed repræsenterer bygningens værdi i dag kr. 17.695.848, hvilket nærmer sig et konservativt bud på bygningens salgsværdi, som i dag forventes at ligge mellem 16 og 20 mio. Fremover kommer vi, efter anbefaling fra revisor, til at ændre denne praksis, så afskrivninger kommer til at indeholde en forventning omkring en slutværdi på bygningen.

1000 tak til alle der har båret gavmildt med i årets løb og har betroet menigheden økonomiske midler til brug i Guds rige. I et år med energikrise, inflation og rentestigninger har menigheden igen vist en flot givertjeneste.

Aarhus d. 28. marts 2023



Egild Dalsgaard  
Kasserer

## Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er i DKK og er aflagt i overensstemmelse med god regnskabskik.  
Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### RESULTATOPGØRELSEN

**Indtægter og omkostninger:** Indregnes i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

**Pastorale menighedsaktiviteter:** Omfatter omkostninger til aktiviteter og projekter til gavn for menighedens medlemmer.

**Tværgående adm. tjenesteområder:** Omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

**Renteomkostninger:** Omfatter omkostninger til foreningens bank og private lån m.v.

### BALANCEN

#### MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

**Grunde og bygninger:** Måles til kostpris og for bygningers vedkommende med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

**Inventar:** Måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

**Afskrivningsgrundlaget:** Er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Grunde og bygninger: Afskrives over 50 år.

Inventar: Afskrives over 3 år.

IT: Afskrives over 3 år.

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

**Tilgodehavender:** Måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

**Bangæld/kreditforening:** Måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenue. Efterfølgende måles til amortiseret kostpris.

**Virksomhedslån og private lån:** Måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenue. Efterfølgende måles til amortiseret kostpris.

**Kassekredit og likvider:** Måles til amortiseret kostpris.

**Skyldige omkostninger:** Måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.



## RESULTATOPGØRELSE 2022

	2022	Budget 2022 (ej revideret)	2021
<b>Indtægter:</b>			
2 Indbetalte gaver	3.282.142	3.273.044	3.410.989
Kollekter	586.776	400.000	455.166
Medlemskontingenter	138.900	150.000	136.800
3 Fonde og offentlige tilskud	161.719	171.700	292.576
4 Refusioner	412.083	312.473	324.129
Deltagergebyr	100.298	104.500	78.513
5 Salg	514.492	496.600	510.561
<b>Indtægter i alt</b>	<b>5.196.410</b>	<b>4.908.317</b>	<b>5.208.735</b>
<b>Pastorale menighedsaktiviteter</b>			
6 Lønninger og personaleomk.	-2.598.774	-2.499.727	-2.440.965
7 Projektpulje DLT & MR	-54.071	-39.200	-54.133
8 Varekøb	-120.256	-88.000	-97.295
9 Menighedsaktiviteter	-767.214	-584.250	-803.332
<b>Pastorale menighedsaktiviteter i alt</b>	<b>-3.540.315</b>	<b>-3.211.177</b>	<b>-3.395.725</b>
<b>Tværgående adm. tjenesteområder</b>			
10 Administration	-301.910	-313.553	-321.154
11 Lokaleomkostninger	-409.597	-355.951	-431.804
<b>Tværgående adm. tjenesteområder i alt</b>	<b>-711.507</b>	<b>-669.504</b>	<b>-752.958</b>
<b>Omkostninger i alt</b>	<b>-4.251.823</b>	<b>-3.880.681</b>	<b>-4.148.683</b>
<b>Resultat før renter og afskrivninger</b>	<b>944.587</b>	<b>1.027.636</b>	<b>1.060.052</b>
Renteindtægter	0	0	0
13 Renteomkostninger m.v.	-359.393	-315.952	-341.058
<b>Resultat før afskrivninger</b>	<b>585.194</b>	<b>711.684</b>	<b>718.994</b>
12 Af- og nedskrivninger	-452.266	-459.515	-452.266
<b>Resultat</b>	<b>132.928</b>	<b>252.169</b>	<b>266.728</b>

**BALANCE PR. 31. DEC. 2022**

	2022	2021
<b>Aktiver:</b>		
<b>Anlægsaktiver:</b>		
12 Grunde og bygninger	17.695.848	18.148.114
12 Inventar og EDB	0	0
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>17.695.848</b>	<b>18.148.114</b>
<b>Omsætningsaktiver:</b>		
14 Tilgodehavender og Periodeafgrænsningsposter	178.966	164.327
Likvider	32.915	0
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>211.880</b>	<b>164.327</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>17.907.728</b>	<b>18.312.441</b>
<b>Passiver:</b>		
<b>Egenkapital:</b>		
Primobeholdning	5.097.443	4.830.715
Årets resultat	132.928	266.728
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>5.230.371</b>	<b>5.097.443</b>
<b>Langfristet gæld:</b>		
16 Banklån/kreditforening	8.718.250	8.862.250
17 Virksomhedslån	1.762.519	1.931.170
<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>10.480.769</b>	<b>10.793.420</b>
<b>Kortfristet gæld:</b>		
15 Kassekredit	0	745
17 Private lån	1.675.000	1.845.000
18 Skyldige omk.	521.588	575.833
<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>2.196.588</b>	<b>2.421.578</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>17.907.728</b>	<b>18.312.441</b>

## Noter

### 1 **Going Concern og foreningens likviditetsmæssige situation**

Aarhus Valgmenigheds likviditet er afhængig af løbende gaver og bidrag, herunder at medlemmerne løbende opretholder deres lån til bygningerne indtil menigheden via overskud på driften har fået nedbragt gælden til et væsentligt lavere niveau end nu.

Historisk har der været velvillighed overfor forlængelse af gældsforholdet, såfremt der har været behov herfor. Going Concern forudsætningen er således baseret på, at foreningen løbende tilpasser sine udgifter til de indtægter medlemmerne og andre støtter giver menigheden.

Ledelsen vurderer således på baggrund af ovenstående, at regnskabet kan aflægges på baggrund af Going Concern.

### 2 **Indbetalte gaver**

Gaver og gavebreve	3.277.348	
Gaver videresendt	0	
Diæter givet som gave	4.794	
<b>GAVETILSAGN I ALT</b>		<b>3.282.142</b>

### 3 **FONDE OG OFFENTLIGE TILSKUD**

Tips & Lotto	96.431	
Momskompensation	65.288	
<b>FONDE OG OFFENTLIGE TILSKUD I ALT</b>		<b>161.719</b>

### 4 **REFUSIONER**

Lønrefusion (fleksjob, skånejob, sygdom og barsel)	412.083	
<b>REFUSIONER I ALT</b>		<b>412.083</b>

### 5 **SALG**

Sponsorater	281.400	
Foran Tronen - Lovsangshæfte	6.000	
Bog - GUD GRØN GOD	4.175	
CD salg Arvid Asmussen	19.172	
ABU	56.250	
Lokaleudlejning	68.250	
Udlejning af musikrum	13.650	
Fundraisingevents	17.989	
Cafémiljø	19.923	
Værdi af fri telefon	12.000	
Trukket i nettoløn	1.742	
Diverse andre indtægter*	13.941	
<b>SALG I ALT</b>		<b>514.492</b>

#### **\* DIVERSE ANDRE INDTÆGTER**

Sedler og mønter fra salg	5.017	
Pant	2.806	
Ægteskabshæfter	1.310	
Indtægter ved MAF arrangemnt	1.500	
Diverse	3.309	
<b>DIVERSE ANDRE INDTÆGTER I ALT</b>		<b>13.941</b>

### 6 **LØNNINGER OG PERSONALEOMKOSTNINGER**

Løn	2.316.606	
ATP	21.700	
Pension	123.757	
Feriepengehensættelser	11.924	
B&K lønnet stab	67.852	
Honorar	1.500	

Befordring		7.666	
AER/AES		38.796	
B&K frivillig stab		4.179	
Diæter udbetalt		4.794	
<b>LØNNINGER OG PERSONALEOMKOSTNINGER I ALT</b>			<b>2.598.774</b>
<b>7 PROJEKTPULJE DLT &amp; MR</b>			
DLT		39.244	
MR		14.827	
<b>PROJEKTPULJE DLT &amp; MR I ALT</b>			<b>54.071</b>
<b>8 VAREKØB</b>			
Forplejning		86.208	
Foran Tronen lovsangshæfte		5.704	
Bog - GUD GRØN GOD		2.777	
Diverse varekøb		3.776	
Materialer incl. moms		13.415	
Materialer excl. moms		8.377	
<b>VAREKØB I ALT</b>			<b>120.256</b>
<b>9 MENIGHEDSAKTIVITETER</b>			
<b>DIVERSE MENIGHEDSAKTIVITETER</b>			
ÅBU	50.000		
AVM internationals	3.020		
Udsatte SommerOase	434		
Gudstjenester	29.329		
Lovsang	6.402		
Teknik	20.281		
Events	41.946		
SommerOase	920		
<b>DIVERSE MENIGHEDSAKTIVITETER I ALT</b>		<b>152.331</b>	
<b>OVERLOKALT</b>			
Kontingent Dansk Oase	66.250		
Kontingent KSA - Blå Kors	1.500		
KPN	483		
Missionsprojekter (kollekt)	546.649		
<b>OVERLOKALT I ALT</b>		<b>614.882</b>	
<b>MENIGHEDSAKTIVITETER I ALT</b>			<b>767.214</b>
<b>10 ADMINISTRATION</b>			
<b>ØKONOMI &amp; FUNDRAISING</b>			
Fundraising	5.238		
Revisor	46.625		
Lønårsel	8.271		
Økonomistyring Economic	12.581		
PBS	17.910		
Tryksager og Layout	1.235		
PR/Kommunikation	5.113		
Diverse adm. Omk.	587		
<b>ØKONOMI &amp; FUNDRAISING I ALT</b>		<b>97.562</b>	
<b>SEKRETARIAT</b>			
Kontorartikler	5.890		
Telefon	12.749		
Abonnementer	20.523		
Kontorindretning	0		

Kopimaskine	51.321		
Porto	0		
Forsikringer	44.086		
IT	60.191		
Gebyr	9.590		
<b>SEKRETARIAT I ALT</b>		<b>204.349</b>	
<b>ADMINISTRATION I ALT</b>			<b>301.910</b>
<b>11 LOKALEOMKOSTNINGER</b>			
<b>DRIFT M6</b>			
Renovation	16.490		
Falck	22.091		
El	112.052		
Vand	7.535		
Varme	63.652		
<b>DRIFT M6 IALT</b>		<b>221.820</b>	
<b>FORBRUG M6</b>			
Rengøring	34.444		
Nadver	14.743		
Køkken	38.867		
Kaffemaskine - Indkøb	33.180		
Pedel	8.302		
<b>FORBRUG M6 IALT</b>		<b>129.536</b>	
<b>ANDRE LOKALEOMK.</b>			
Brugsret parkering	58.241		
<b>ANDRE LOKALEOMK. I ALT</b>		<b>58.241</b>	
<b>LOKALEOMKOSTNINGER I ALT</b>			<b>409.597</b>
<b>12 AFSKRIVNINGER / AKTIVER</b>			
<b>Inventar</b>			
Kostpris 01.01.2022	1.084.215		
Tilgang	0		
Afgang	0		
Akk. afskrivninger	-1.084.215		
<b>Årets afskrivninger</b>	<b>0</b>		
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2022</b>		<b>0</b>	
<b>IT</b>			
Kostpris 01.01.2022	171.933		
Tilgang	0		
Afgang	-171.933		
Akk. afskrivninger	0		
<b>Årets afskrivninger</b>	<b>0</b>		
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2022</b>		<b>0</b>	
<b>Grunde og bygninger:</b>			
Kostpris 01.01.2022	25.429.762		
Tilgang	0		
Afgang	0		
<b>Kostpris 31.12.2022</b>		<b>25.429.762</b>	
Opskrivninger 01.01.2022	0		
Årets opskrivninger	0		
<b>Opskrivninger 31.12.2022</b>		<b>0</b>	
Akk. Af- og nedskrivninger 01.01.2022	-7.281.648		
<b>Årets afskrivninger *</b>	<b>-452.266</b>		

<b>Arets nedskrivninger</b>	<b>0</b>	
Tilbageførsel ved afgang	0	
<b>Af- /nedskr. 31.12.2022</b>	<hr/>	<b>-7.733.914</b>

**Regnskabsmæssig værdi 31.12.2022** **17.695.848**  
 \* Hovedbygning afskrives af kostprisen 31.12.2012 over 50 år - Balkon nedskrives fuldt i 2015

**AFSKRIVNINGER I ALT** **-452.266**

**13 RENTEOMKOSTNINGER**

Renteomkostninger kassekredit Djursland Bank	822	
Renteomkostninger kassekredit Handelsbanken	17.923	
Renter MP konto	140	
Andre renteudgifter	35	
Renteomkostninger 6.0 m. lån Djursland Bank	60.213	
Renteomkostninger 6.0 m. lån Handelsbanken	129.205	
Renteomkostninger Akku Holding ApS	52.543	
Renter private lån	75.360	
Renter balkonlån	17.652	
Finansielle gebyrer	5.500	
<b>RENTEOMKOSTNINGER I ALT</b>	<hr/>	<b>359.393</b>

**14 TILGODEHAVENDER OG PERIODEAFGR.POSTER**

Lønrefusion	39.212	
MobilePay	2.255	
B&K tilgode	1.287	
Forudbetalte regninger	67.928	
Samlekonto deitorer	68.283	
<b>TILGODEHAVENDER I ALT</b>	<hr/>	<b>178.966</b>

**15 KASSEKREDIT**

Driftskonto HAND	871	
Driftskonto DJUR	53.053	
Mastercard HAND David Viftrup	-6.375	
Mastercard DJUR David Viftrup	-12.552	
Mastercard DJUR Keld Dahlmann	-1.859	
Mastercard HAND Hans Christian	-222	
<b>LIKVIDER I ALT</b>		<b>32.915</b>

**16 BANKLÅN & KREDITFORENING**

Lån Holdingselskab	-2.718.250	
Stående lån Djursland Bank	-6.000.000	
<b>BANKLÅN &amp; KREDITFORENING I ALT</b>	<hr/>	<b>-8.718.250</b>

**17 LAN**

<b>Langfristet</b>		
Langtfristet Lån	-344.919	
Langtfristet Lån	-325.000	
Langtfristet Lån	-200.000	
Langtfristet Lån	-200.000	
Langtfristet Lån	-100.000	
Langtfristet Lån	-100.000	
Langtfristet Lån	-120.000	
Langtfristet Lån	-100.000	
Langtfristet Lån	-100.000	
Langtfristet Lån	-60.000	



Langtfristet Lån	-50.000
Langtfristet Lån	-30.000
Langtfristet Lån	-24.000
Langtfristet Lån	-5.000
Langtfristet Lån	-3.600
	<b>-1.762.519</b>

#### **Kortfristet**

Kortfristet lån	-600.000
Kortfristet lån	-250.000
Kortfristet lån	-200.000
Kortfristet lån	-150.000
Kortfristet lån	-100.000
Kortfristet lån	-100.000
Kortfristet lån	-100.000
Kortfristet lån	-50.000
Kortfristet lån	-50.000
Kortfristet lån	-50.000
Kortfristet lån	-25.000
	<b>-1.675.000</b>

#### **LAN I ALT**

**-3.437.519**

#### **18 SKYLDIGE OMK. OG PERIODEAFGR.POSTER**

A-skat	-63.224
SKAT konto	-6
Forudbetalinger	-74.130
Moms	-424
ATP	-5.464
Feriepenge	-196
Hensat Feriefonden	-270.165
Depositum	-2.000
Feriepengehensættelser	-37.967
Diverse	-68.012

#### **SKYLDIGE OMK. I ALT**

**-521.588**

#### **19 PANTSÆTNINGER**

Til sikkerhed for foreningens bankgæld er der deponeret to ejerpantebreve i foreningens ejendom. Ejerpantebrevene er stillet over for foreningens mellemværende med Djurslands Bank og Akku Holding ApS. Ejerpantebrevenes værdi udgør samlet nom. 15.928 t.kr. Mellemværendet over for Djursland Bank udgør en bankgæld på 6.000 t.kr. pr. 31.12.2022. Derudover er der et mellemværende overfor Akku Holding ApS pr. 31.12.2022 på 2.718 t.kr.