

Foreningen bevægelseshuset Siala

CVR-nr. 44 88 16 40

Årsrapport

2025

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegning og erklæring	
Foreningens påtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2025	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	12

Foreningens påtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2025 for Foreningen bevægelseshuset Siala.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

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

Ingen af virksomhedens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold, og der påhviler ikke virksomheden eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

Hvalsø, den 20. marts 2026

Mette Solveig Aksglæde
Foreningsrepræsentant

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen af Foreningen bevægelseshuset Siala

Vi har opstillet årsregnskabet for Foreningen bevægelseshuset Siala for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Borup, den 20. marts 2026

Slebo Revision

Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 44 98 43 26

Theis Engholm Slebo

statsautoriseret revisor
mne50653

Virksomhedsoplysninger

Foreningen

Foreningen bevægelseshuset Siala
Mulden 50
4330 Hvalsø

CVR-nr.: 44 88 16 40

Etableret: 5. juni 2024

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Foreningsrepræsentant

Mette Solveig Aksglæde

Revisor

Slebo Revision Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Møllevej 19
4140 Borup

Indehavers beretning

Hovedaktivitet

Foreningen har til formål at drive aktiviteter i Siala som et levende sted, hvor mennesker fra lokalområdet forbinder sig i fællesskab gennem fysisk, åndelig og mental bevægelse - i respekt for hinanden, naturen og kloden vi bor på.

Det regnskabsmæssige resultat

Årets resultat på -107.684 kr. er mindre tilfredsstillende. Foreningen har dog realiseret en betydelig forøget aktivitet i regnskabsåret, hvilket tildels også skyldes at sidste regnskabsår kun udgjorde perioden fra stiftelsen d. 5. juni 2024 til 31. december 2024.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke virksomhedens finansielle stilling væsentligt.

Resultatoppgørelse 1. januar - 31. december

Note	2025	2024
1 Nettoomsætning	1.577.779	276.714
2 Råvarer og hjælpematerialer	-592.738	-89.965
Bruttofortjeneste	985.041	186.749
3 Gager	-508.284	-206.824
4 Salgsomkostninger	-103.623	-15.933
5 Lokaleomkostninger	-163.744	-36.585
6 Administrationsomkostninger	-291.494	-88.811
Resultat før afskrivninger	-82.104	-161.404
Resultat af primær drift	-82.104	-161.404
7 Andre driftsindtægter	0	25.811
Driftsresultat	-82.104	-135.593
8 Finansielle omkostninger	-25.580	-1
Årets resultat	-107.684	-135.594

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Anlægsaktiver		
Deposita	15.840	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	15.840	0
Anlægsaktiver i alt	15.840	0
Omsætningsaktiver		
9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	16.659	6.500
10 Andre tilgodehavender	176.027	0
Tilgodehavender i alt	192.686	6.500
11 Likvide beholdninger	180.995	191.468
Omsætningsaktiver i alt	373.681	197.968
Aktiver i alt	389.521	197.968

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2025</u>	<u>2024</u>
Egenkapital			
12	Egenkapital	-243.278	-135.594
	Egenkapital i alt	-243.278	-135.594
Gældsforpligtelser			
13	Anden langfristet gæld	525.271	300.000
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	525.271	300.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	68.000	12.000
14	Anden gæld	39.528	21.562
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	107.528	33.562
	Gældsforpligtelser i alt	632.799	333.562
	Passiver i alt	389.521	197.968
15	Eventualposter		

Noter

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
1. Nettoomsætning		
Lokaleleje, behandlerrum	94.288	30.720
Udlejning af sale	96.633	31.633
Udlejning af sauna	50.725	2.944
Salg af varer/ydelser m/moms	61.963	0
Salg af varer/ydelser u/moms	1.265.768	211.417
Salg til kunder u/moms	8.402	0
	<u>1.577.779</u>	<u>276.714</u>
2. Råvarer og hjælpematerialer		
Undervisningshonorar m/moms	63.652	3.922
Undervisningshonorar u/moms	529.086	86.043
	<u>592.738</u>	<u>89.965</u>
3. Gager		
Gager	481.129	194.524
Pensioner	22.255	10.849
ATP	2.772	1.263
Andre omkostninger til social sikring	2.128	188
	<u>508.284</u>	<u>206.824</u>
4. Salgsomkostninger		
Gaver og blomster	0	350
Annoncer og reklamer	63.592	14.009
Arr. i huset for offentligheden	40.031	1.574
	<u>103.623</u>	<u>15.933</u>
5. Lokaleomkostninger		
Husleje	26.400	0
El, vand og varme	103.523	15.720
Vedligeholdelse og rengøring	33.821	20.865
	<u>163.744</u>	<u>36.585</u>

Noter

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
6. Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	5.144	136
Edb-omkostninger	31.105	19.960
Småanskaffelser	65.820	13.298
Telefon og internet	4.498	2.649
Gebyr	27.422	8.607
Revisor	18.000	12.000
Regnskabsmæssig assistance	16.975	6.625
Forsikringer	9.247	4.688
Sauna-omkostninger	8.182	1.025
Splitmoms	80.421	19.823
Lønsumsafgift	19.092	0
Interne møder og arrangementer	5.588	0
	<u>291.494</u>	<u>88.811</u>
7. Andre driftsindtægter		
Driftstilskud fra Siala ApS	0	25.811
	<u>0</u>	<u>25.811</u>
8. Finansielle omkostninger		
Renter, gældsbreve	25.271	0
Ikke fradragsberettigede renter	309	1
	<u>25.580</u>	<u>1</u>
9. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	16.659	6.500
	<u>16.659</u>	<u>6.500</u>

Noter

	<u>31/12 2025</u>	<u>31/12 2024</u>
10. Andre tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	<u>176.027</u>	<u>0</u>
	<u>176.027</u>	<u>0</u>
11. Likvide beholdninger		
Bank	<u>180.995</u>	<u>191.468</u>
	<u>180.995</u>	<u>191.468</u>
12. Egenkapital		
Saldo 1. januar 2025	<u>-135.594</u>	<u>0</u>
Årets resultat	<u>-107.684</u>	<u>-135.594</u>
	<u>-243.278</u>	<u>-135.594</u>
13. Anden langfristet gæld		
Lån, Siala ApS	<u>525.271</u>	<u>300.000</u>
	<u>525.271</u>	<u>300.000</u>
14. Anden gæld		
Moms	18.374	7.229
Lønsumsafgift	4.455	0
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	14.500	12.277
ATP og andre sociale omkostninger	1.287	1.638
Feriepenge	622	417
Skattekontoen	<u>290</u>	<u>1</u>
	<u>39.528</u>	<u>21.562</u>

15. Eventualposter Eventualforpligtelser

Huslejeforpligtelser

Selskabet har indgået huslejeforpligtelser, der på balancetidspunktet udgør 32 tkr. i opsigelsesperioden, som udgør 6 måneder.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Foreningen bevægelseshuset Siala er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder. Herudover har virksomheden valgt at følge reglerne for klasse B om ledelsesberetning, jf. årsregnskabslovens bestemmelser.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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

Råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

Personaleomkostninger

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

Salgsomkostninger

Salgsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg samt reklame- og markedsføringsomkostninger.

Lokaleomkostninger

Lokaleomkostninger omfatter vedligeholdelse, forbrug af el og varme samt skatter og forsikringer med fradrag af private andele af omkostningerne.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter med fradrag af private andele af omkostningerne.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver, driftstabs- og konflikterstatninger samt modtagne lønrefusioner. Erstatninger indregnes, når det er overvejende sandsynligt, at virksomheden vil modtage erstatningen.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og renteomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til den nominelle restgæld på balancedagen.

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."

Mette Solveig Aksglæde

Administrator

Serienummer: e5cf28ca-aedc-47e6-a61e-ac92e0012901

IP: 188.178.xxx.xxx

2026-03-24 11:07:38 UTC



Theis Engholm Slebo

Slebo Revision Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab CVR:
44984326

Statsautoriseret revisor

Serienummer: 1d8a2564-e35f-4c0e-a68d-b21806ef6f8c

IP: 20.16.xxx.xxx

2026-03-24 13:58:06 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. De underskrevne data er valideret vha. den matematiske hashværdi af det originale dokument. Alle kryptografiske beviser er indlejret i denne PDF for validering i fremtiden.

Dette dokument er forseglet med et kvalificeret elektronisk segl. For mere information om Penneos kvalificerede tillidstjenester, se <https://eutl.penneo.com>.

Sådan kan du verificere, at dokumentet er originalt

Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at det er certificeret af **Penneo A/S**. Dette beviser, at indholdet af dokumentet er uændret siden underskriftstidspunktet. Bevis for de individuelle underskriveres digitale underskrifter er vedhæftet dokumentet.

Du kan verificere de kryptografiske beviser vha. Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andre valideringstjenester for digitale underskrifter.

Slebo Revision Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Møllevej 19
4140 Borup

Ledelsens regnskabserklæring vedrørende årsregnskabet for 2025

Denne regnskabserklæring er afgivet i forbindelse med jeres assistance med opstillingen af årsregnskabet for Foreningen bevægelseshuset Siala for det regnskabsår, som sluttede 31. december 2025.

Jeg bekræfter, at jeg har ansvaret for den endelige version af årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de registreringer, dokumenter, redegørelser og anden information, som jeg giver revisor til brug for opstilling af årsregnskabet.

Jeg bekræfter efter bedste viden og overbevisning følgende forhold:

1. Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
2. Årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2025 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025.
3. Jeg har oplyst om alle væsentlige og relevante oplysninger, som er nødvendige for opstilling af årsregnskabet.
4. Jeg kan bekræfte, at der ikke er politisk eksponerede personer (PEP) tilknyttet foreningen, som er PEP, eller som er nærtstående eller nær samarbejdspartner til en PEP.
5. Jeg kan bekræfte, at der ikke har været konstateret overtrædelser af kontantforbuddet i hvidvaskloven.
6. Jeg kan bekræfte, at foreningen med passende interval har downloadet bogføringsmateriale og regnskabsdata i overensstemmelse med bogføringslovens krav.

Hvalsø, den 20. marts 2026

Mette Solveig Aksglæde
Foreningsrepræsentant

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."

Mette Solveig Aksglæde

Administrator

Serienummer: e5cf28ca-aedc-47e6-a61e-ac92e0012901

IP: 188.178.xxx.xxx

2026-03-24 11:07:38 UTC



Penneo dokumentnøgle: VHT3X-QA0IU-04GTB-L5M33-OY0G5-PMMF8

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. De underskrevne data er valideret vha. den matematiske hashværdi af det originale dokument. Alle kryptografiske beviser er indlejret i denne PDF for validering i fremtiden.

Dette dokument er forseglet med et kvalificeret elektronisk segl. For mere information om Penneos kvalificerede tillidstjenester, se <https://eutl.penneo.com>.

Sådan kan du verificere, at dokumentet er originalt

Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at det er certificeret af **Penneo A/S**. Dette beviser, at indholdet af dokumentet er uændret siden underskriftstidspunktet. Bevis for de individuelle underskriveres digitale underskrifter er vedhæftet dokumentet.

Du kan verificere de kryptografiske beviser vha. Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andre valideringstjenester for digitale underskrifter.