

## Egtved Idræts- & Multicenter S/I

Hjelmdrupvej 13, 6040 Egtved

CVR-nummer: 44 69 01 52

### Årsrapport

1. januar - 31. december 2021

Godkendt på institutionens årsmøde, den \_\_\_ / \_\_\_ 2022

\_\_\_\_\_  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

### Ledelsesberetning mv.

Institutionsoplysninger ..... 3

### Påtegninger

Ledelsespåtegning ..... 4

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab ..... 5

### Budget 1. januar - 31. december 2021

Anvendt regnskabspraksis ..... 6

Resultatopgørelse ..... 9

Balance ..... 10

Noter ..... 12

## Institutionsoplysninger

---

<b>Institutionen</b>	Egtved Idræts- & Multicenter S/I Hjelmdrupvej 13 6040 Egtved
	E-mail: kontakt@egtvedhallen.dk
	CVR-nr: 44 69 01 52
	Stiftet: 1. oktober 1977
	Kommune: Vejle
	Kundenr 1471
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Lars Bang, formand Aksel Hamer Hansen, næstformand Kirsten Jensen Michael Mortensen Per Ahrensberg Tomas Dahl
<b>Pengeinstitut</b>	Danske Bank Algade 35 5300 Middelfart
<b>Revisor</b>	Egtved Revision A/S Registrerede revisorer FSR-danske revisorer Aftensang 10, 1. 6040 Egtved Henning Holm, registreret revisor FSR

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2021 for Egtved Idræts- & Multicenter S/I.

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 2021 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2021.

Årsrapporten indstilles til godkendelse på årsmødet.

Egtved, den        /        - 2022

### Bestyrelse

Lars Bang  
Formand

Aksel Hamer Hansen  
Næstformand

Kirsten Jensen

Michael Mortensen

Per Ahrensberg

Tomas Dahl

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

### Til medlemmerne af Egtved Idræts- & Multicenter S/I

Vi har opstillet årsregnskabet for Egtved Idræts- & Multicenter S/I for perioden 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af foreningens 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 revisorers 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.

Egtved, den 4. april 2022

### **Egtved Revision A/S**

Registrerede revisorer FSR-danske revisorer  
CVR-nr.: 27910165

### **Henning Holm**

registreret revisor FSR  
MNE nr.: mne2506

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsregnskabet for Egtved Idræts- & Multicenter S/I for 2021 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

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 foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

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.

### Offentlige tilskud

Offentlige tilskud indregnes, når der er rimelig sikkerhed for, at tilskudsbetingelserne er opfyldt, og at tilskuddet vil blive modtaget.

Tilskud til dækning af afholdte omkostninger indregnes forholdsmæssigt i resultatopgørelsen over den periode, hvori de tilskudsberettigede omkostninger omkostningsføres. Tilskuddene indregnes under andre driftsindtægter.

Tilskud modtaget til fremstilling eller opførelse af aktiver indregnes som en periodeafgrænsningspost under gældsforpligtelser, og indregnes i resultatopgørelsen i takt med afskrivning på det tilhørende aktiv.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjemand samt med fradrag af rabatter.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til foreningens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til foreningens væsentligste aktivitet.

### 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 finansiell 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 deklareres.

### Skat af årets resultat

Institutionen er ikke et selvstændigt skattesubjekt. Der indregnes derfor ikke skat i årsregnskabet.

## 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. 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 forskellige.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Multihal	40 år	3.600.000
Svømmehal	30 år	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0

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.

### Varebeholdninger

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal 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

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (låneoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne indbetalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

Opførelsen af Multicentret og svømmehallen indregnes i regnskabet efter bruttometoden, hvilket vil sige, at byggeriet vises under aktiver og modtaget tilskud under passiver. Det modtagne tilskud medtages som indtægter i takt med afskrivninger i de efterfølgende regnskabsår.



## Resultatopgørelse 1. januar 2021 til 31. december 2021

	2021	2020 kr. 1000
1 Nettoomsætning	3.575.426	3.798
2 Vareforbrug	-179.544	-145
<b>Dækningsbidrag</b>	<b>3.395.882</b>	<b>3.653</b>
3 Personalemkostninger	-1.434.291	-1.514
4 Salgsomkostninger	-14.744	-15
5 Leasing	-16.767	-29
6 Administrationsomkostninger	-209.681	-225
7 Lokalemkostninger	-1.125.818	-1.368
8 Øvrige kapacitetsomkostninger	1	-21
<b>Kapacitetsomkostninger:</b>	<b>-2.801.300</b>	<b>-3.172</b>
<b>Driftsresultat før afskrivninger</b>	<b>594.582</b>	<b>481</b>
9 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-2.120.116	-2.103
10 Andre driftsindtægter	2.078.915	2.139
<b>Driftsresultat</b>	<b>553.381</b>	<b>517</b>
11 Andre finansielle indtægter	34	0
12 Andre finansielle omkostninger	-63.755	-69
<b>RESULTAT</b>	<b>489.660</b>	<b>448</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	489.660	448
<b>Disponeret i alt</b>	<b>489.660</b>	<b>448</b>

## Balance pr. 31. december 2021, Aktiver

	2021	2020 kr. 1000
13 Grunde og bygninger	61.492.203	63.436
14 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	833.522	749
15 Materielle anlægsaktiver under udførelse	240.685	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>62.566.410</b>	<b>64.185</b>
<b>Anlægsaktiver</b>	<b>62.566.410</b>	<b>64.185</b>
Varelager	40.400	22
<b>Varebeholdninger</b>	<b>40.400</b>	<b>22</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	30.456	68
16 Andre tilgodehavender	97.208	291
Periodeafgrænsningsposter	115.634	169
<b>Tilgodehavender</b>	<b>243.298</b>	<b>528</b>
17 Likvide beholdninger	769.243	544
<b>Omsætningsaktiver</b>	<b>1.052.941</b>	<b>1.094</b>
<b>Aktiver</b>	<b>63.619.351</b>	<b>65.279</b>

## Balance pr. 31. december 2021, Passiver

	2021	2020 kr. 1000
Overført resultat	5.285.872	4.796
<b>18 Egenkapital</b>	<b>5.285.872</b>	<b>4.796</b>
19 Kreditinstitutter	3.986.679	4.240
20 Modtaget tilskud byggeri	51.500.582	53.144
21 Anden gæld	0	84
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>55.487.261</b>	<b>57.468</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	2.166.935	2.149
Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	81
Leverandører af varer og tjenesteydelser	297.030	219
22 Anden gæld	82.286	160
23 Periodeafgrænsningsposter	299.967	406
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>2.846.218</b>	<b>3.015</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>	<b>58.333.479</b>	<b>60.483</b>
<b>Passiver</b>	<b>63.619.351</b>	<b>65.279</b>

## Noter

	2021	2020 kr. 1000
<b>1 Nettoomsætning</b>		
Tilskud haldrift	1.031.421	1.026
Tilskud drift svømmehal	1.731.757	1.705
Leje SFO, Vejle Kommune	153.928	151
Udlejning Egtved Idrætsforening	230.000	230
Varesalg café	207.245	164
Entré svømmehal	94.840	144
Øvrig udlejning	12.100	42
Udfaktureret rengøring	2.450	28
Reklameskilte	102.800	133
Andre indtægter	8.885	175
<b>Nettoomsætning i alt</b>	<b>3.575.426</b>	<b>3.798</b>
<b>2 Vareforbrug</b>		
Varekøb	198.244	146
Varelager primo	21.700	21
Varelager ultimo	-40.400	-22
<b>Vareforbrug i alt</b>	<b>179.544</b>	<b>145</b>
<b>3 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.256.544	1.356
Feriepengeforpligtelse	11.539	78
Pension	124.673	137
ATP-bidrag	11.171	11
Finansieringsbidrag	16.235	10
Arbejdstøj	11.063	16
Databehandling, løn	3.355	4
Refunderede syge- og barselsdagpenge	-289	-98
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>1.434.291</b>	<b>1.514</b>

## Noter

	2021	2020 kr. 1000
<b>4 Salgsomkostninger</b>		
Gaver og blomster	498	3
Annoncer og reklame	9.052	3
Dekoration/skilte	0	2
Mødeudgifter	5.194	7
<b>Salgsomkostninger i alt</b>	<b>14.744</b>	<b>15</b>
<b>5 Leasing</b>		
Leasing	16.767	29
<b>Leasing i alt</b>	<b>16.767</b>	<b>29</b>
<b>6 Administrationsomkostninger</b>		
Kontorartikler/tryksager	7.013	2
IT-udgifter	26.450	12
Vedligeholdelse inventar	13.293	19
Leje	3.000	0
Småanskaffelser	3.984	0
Telefon og internet	28.757	30
Telefonbidrag bestyrelse	7.200	7
Porto og gebyrer	4.698	8
Revisorhonorar	27.000	28
Andre erklæringsopgaver med sikkerhed	20.000	18
Bogføringsmæssig assistance	5.366	29
Forsikringer	31.341	26
Kontingenter	9.484	12
Kurser	800	1
Andre kontorholdsudgifter	1.102	3
Forsikringskonsulent	14.647	14
Alarm	0	8
Koda-afgift	5.546	8
<b>Administrationsomkostninger i alt</b>	<b>209.681</b>	<b>225</b>

## Noter

	2021	2020 kr. 1000
<b>7 Lokaleomkostninger</b>		
Forsikring	54.755	54
Ejendomsskat	607	1
Vedligeholdelse	150.864	220
Lovpligtige eftersyn/service	107.531	133
Rengøring og vask	69.694	88
Renovation	8.208	9
Småanskaffelser	84.455	125
Tilsyn og sikring	2.034	9
Abonnement infotavler	2.136	2
Elektricitet	106.111	123
Varme	488.509	482
Vand	50.914	122
<b>Lokaleomkostninger i alt</b>	<b>1.125.818</b>	<b>1.368</b>
<b>8 Øvrige kapacitetsomkostninger</b>		
Tab på varedebitorer, konstateret	0	6
Kassedifferencer u/moms	-1	15
<b>Øvrige kapacitetsomkostninger i alt</b>	<b>-1</b>	<b>21</b>
<b>9 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Multihal	778.491	763
Svømmehal	1.166.667	1.167
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	174.958	173
<b>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>2.120.116</b>	<b>2.103</b>
<b>10 Andre driftsindtægter</b>		
Årets andel af modtaget tilskud, multihal	694.512	724
Årets andel af modtaget tilskud, svømmehal	1.166.667	1.167
Covid-19 kompensation, faste omkostninger	217.736	98
Indtægter i øvrigt	0	150
<b>Andre driftsindtægter i alt</b>	<b>2.078.915</b>	<b>2.139</b>

## Noter

	2021	2020 kr. 1000
<b>11 Andre finansielle indtægter</b>		
Renter pengeinstitutter	34	0
<b>Andre finansielle indtægter i alt</b>	<b>34</b>	<b>0</b>
<b>12 Andre finansielle omkostninger</b>		
Renter, pengeinstitutter	5.804	5
Renter, KommuneKredit	12.811	13
Renter, Lokale og Anlægsfonden	37.969	42
Renter, kreditorer	0	3
Renter, skattekonto	6.222	6
Forrentning indefrosset feriepengeforpligtelse	949	0
<b>Andre finansielle omkostninger i alt</b>	<b>63.755</b>	<b>69</b>
<b>13 Grunde og bygninger</b>		
Kostpris, primo	68.328.339	68.034
Tilgang i årets løb	0	294
Kostpris 31. december 2021	68.328.339	68.328
Af-/nedskrivninger, primo	-4.890.978	-2.962
Årets af-/nedskrivninger	-1.945.158	-1.930
Af-/nedskrivninger 31. december 2021	-6.836.136	-4.892
<b>Grunde og bygninger i alt</b>	<b>61.492.203</b>	<b>63.436</b>

## Noter

	2021	2020 kr. 1000
<b>14 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris, primo	2.038.757	2.039
Tilgang i årets løb	259.000	0
	<u>2.297.757</u>	<u>2.039</u>
Kostpris 31. december 2021		
Af-/nedskrivninger, primo	-1.289.277	-1.116
Årets af-/nedskrivninger	-174.958	-174
	<u>-1.464.235</u>	<u>-1.290</u>
Af-/nedskrivninger 31. december 2021		
<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt</b>	<b><u>833.522</u></b>	<b><u>749</u></b>
<b>15 Materielle anlægsaktiver under udførelse</b>		
Tilgang i årets løb	240.685	0
	<u>240.685</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2021		
<b>Materielle anlægsaktiver under udførelse i alt</b>	<b><u>240.685</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>16 Andre tilgodehavender</b>		
Andre tilgodehavender	11.125	60
Negativ moms	86.083	231
	<u>97.208</u>	<u>291</u>
<b>Andre tilgodehavender i alt</b>	<b><u>97.208</u></b>	<b><u>291</u></b>



## Noter

	2021	2020 kr. 1000
<b>17 Likvide beholdninger</b>		
Kasse	49.540	3
Danske Bank 6510 417494	219.372	168
Danske Bank 4489 171449	485.029	373
iZettle	13.939	0
MobilePay	1.363	0
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>769.243</b>	<b>544</b>
<b>18 Egenkapital</b>		
Egenkapital primo	4.796.212	4.348
Årets resultat	489.660	448
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>5.285.872</b>	<b>4.796</b>
<b>19 Kreditinstitutter</b>		
Lån KommuneKredit	864.899	893
Lån Lokale og Anlægsfonden	3.375.000	3.600
Overført til kortfristede gældsforpligtelser	-253.220	-253
<b>Kreditinstitutter i alt</b>	<b>3.986.679</b>	<b>4.240</b>
<b>20 Modtaget tilskud byggeri</b>		
Modtaget tilskud Multihal	20.503.974	21.199
Modtaget tilskud Svømmehal	32.374.999	33.541
Modtaget tilskud 1. sal	450.000	300
Overført til kortfristede gældsforpligtelser	-1.828.391	-1.896
<b>Modtaget tilskud byggeri i alt</b>	<b>51.500.582</b>	<b>53.144</b>

## Noter

	2021	2020 kr. 1000
<b>21 Anden gæld</b>		
Feriepengeforpligtelse, overgangsordning	85.324	84
Overført til kortfristede gældsforpligtelser	-85.324	0
	<u>0</u>	<u>84</u>
<b>Anden gæld i alt</b>	<u><u>0</u></u>	<u><u>84</u></u>
<b>22 Anden gæld</b>		
Moms og afgifter	1	0
Skyldig A-skat og AM-bidrag	41.211	120
Skyldig ATP	3.313	4
Skyldige feriepenge	5.124	4
Skyldige øvrige bidrag	3.822	3
Skattekontoen	214	12
Afsat skyldig feriepengeforpligtelse	26.482	17
Afsat skyldig ferietillæg	2.119	0
	<u>82.286</u>	<u>160</u>
<b>Anden gæld i alt</b>	<u><u>82.286</u></u>	<u><u>160</u></u>
<b>23 Periodeafgrænsningsposter</b>		
Periodeafgrænsningsposter	69.967	126
Modtagne forudbetalinger for reklameskilt	230.000	280
	<u>299.967</u>	<u>406</u>
<b>Periodeafgrænsningsposter i alt</b>	<u><u>299.967</u></u>	<u><u>406</u></u>