



Egtved Idræts- & Multicenter S/I

Hjelmdrupvej 13, 6040 Egtved

CVR-nummer: 44 69 01 52

Årsrapport

1. januar - 31. december 2022

Godkendt på institutionens årsmøde, den ___ / ___ 2023

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning mv.

Institutionsoplysninger	3
-------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Budget 1. januar - 31. december 2022

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Institutionsoplysninger

Institutionen	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
Bestyrelse	Lars Bang, formand Aksel Hamer Hansen, næstformand Kirsten Jensen Michael Mortensen Per Ahrensberg Tomas Dahl
Pengeinstitut	Danske Bank Algade 35 5300 Middelfart
Revisor	Egtved Revision A/S Registrerede revisorer FSR-danske revisorer Aftensang 24 6040 Egtved Henning Holm, registreret revisor FSR

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2022 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 2022 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2022.

Årsrapporten indstilles til godkendelse på årsmødet.

Egtved, den / - 2023

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 2022 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 12. april 2023

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 2022 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.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til

Anvendt regnskabspraksis

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 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 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.

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

Resultatopgørelse 1. januar 2022 til 31. december 2022

	2022	2021 kr. 1000
1 Nettoomsætning	3.981.064	3.575
2 Vareforbrug	-283.937	-180
Dækningsbidrag	3.697.127	3.395
3 Personalemkostninger	-1.835.290	-1.433
4 Salgsomkostninger	-19.103	-14
5 Leasing	0	-17
6 Administrationsomkostninger	-227.943	-210
7 Lokalemkostninger	-1.127.699	-1.127
8 Øvrige kapacitetsomkostninger	-2.386	0
Kapacitetsomkostninger:	-3.212.421	-2.801
Driftsresultat før afskrivninger	484.706	594
9 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-2.080.987	-2.120
10 Andre driftsindtægter	1.875.331	2.080
Driftsresultat	279.050	554
11 Andre finansielle indtægter	28	0
12 Andre finansielle omkostninger	-56.657	-64
RESULTAT	222.421	490
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	222.421	490
Disponeret i alt	222.421	490

Balance pr. 31. december 2022, Aktiver

	2022	2021 kr. 1000
13 Grunde og bygninger	59.563.634	61.492
14 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	681.104	834
15 Materielle anlægsaktiver under udførelse	1.334.172	241
	<hr/>	<hr/>
Materielle anlægsaktiver	61.578.910	62.567
	<hr/>	<hr/>
Anlægsaktiver	61.578.910	62.567
	<hr/>	<hr/>
Varelager	44.000	40
	<hr/>	<hr/>
Varebeholdninger	44.000	40
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	14.092	29
16 Andre tilgodehavender	85.580	98
Periodeafgrænsningsposter	67.516	116
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender	167.188	243
	<hr/>	<hr/>
17 Likvide beholdninger	78.437	769
	<hr/>	<hr/>
Omsætningsaktiver	289.625	1.052
	<hr/>	<hr/>
Aktiver	61.868.535	63.619
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Balance pr. 31. december 2022, Passiver

	2022	2021 kr. 1000
Overført resultat	5.508.293	5.286
18 Egenkapital	5.508.293	5.286
19 Kreditinstitutter	4.013.046	3.987
20 Modtaget tilskud byggeri	49.672.192	51.500
21 Anden gæld	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	53.685.238	55.487
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	2.112.024	2.167
Leverandører af varer og tjenesteydelser	244.554	302
22 Anden gæld	76.175	77
23 Periodeafgrænsningsposter	242.252	300
Kortfristede gældsforpligtelser	2.675.005	2.846
Gældsforpligtelser	56.360.243	58.333
Passiver	61.868.536	63.619

Noter

	2022	2021 kr. 1000
1 Nettoomsætning		
Tilskud haldrift	1.053.928	1.031
Tilskud drift svømmehal	1.766.219	1.732
Leje SFO, Vejle Kommune	156.991	154
Udlejning Egtved Idrætsforening	230.000	230
Varesalg café	396.112	207
Entré svømmehal	144.159	95
Øvrig udlejning	61.770	12
Udfaktureret rengøring	0	2
Reklameskilte	140.700	103
Andre indtægter	31.185	9
Nettoomsætning i alt	3.981.064	3.575
2 Vareforbrug		
Varekøb	287.537	198
Varelager primo	40.400	22
Varelager ultimo	-44.000	-40
Vareforbrug i alt	283.937	180
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.659.509	1.256
Feriepengeforpligtelse	-6.707	11
Pension	112.908	125
ATP-bidrag	12.969	11
Finansieringsbidrag	21.266	16
Personaleomkostninger	2.122	0
Arbejdstøj	28.169	11
Databehandling, løn	5.054	3
Personaleomkostninger i alt	1.835.290	1.433
4 Salgsomkostninger		
Gaver og blomster	958	0
Annoncer og reklame	10.985	9
Mødeudgifter	7.160	5
Salgsomkostninger i alt	19.103	14

Noter

	2022	2021 kr. 1000
5 Leasing		
Leasing	0	17
Leasing i alt	0	17
6 Administrationsomkostninger		
Kontorartikler/tryksager	3.695	7
IT-udgifter	17.173	26
Vedligeholdelse inventar	28.314	13
Leje	4.970	3
Småanskaffelser	3.254	4
Telefon og internet	30.892	29
Telefonbidrag bestyrelse	0	7
Porto og gebyrer	8.675	6
Revisorhonorar	22.000	27
Revisorhonorar, rest tidligere år	-5.800	0
Andre erklæringsopgaver med sikkerhed	0	20
Bogføringsmæssig assistance	30.400	5
Forsikringer	33.533	31
Kontingenter	8.900	9
Kurser	19.153	1
Andre kontorholdsudgifter	199	1
Forsikringskonsulent	14.952	15
Koda-afgift	7.633	6
Administrationsomkostninger i alt	227.943	210

Noter

	2022	2021 kr. 1000
7 Lokaleomkostninger		
Forsikring	57.058	55
Ejendomsskat	718	1
Vedligeholdelse	220.887	151
Lovpligtige eftersyn/service	92.560	108
Rengøring og vask	86.949	70
Renovation	11.518	8
Småanskaffelser	53.347	84
Tilsyn og sikring	6.097	2
Abonnement infotavler	3.204	2
Elektricitet	122.190	106
Varme	398.933	489
Vand	74.238	51
Lokaleomkostninger i alt	1.127.699	1.127
8 Øvrige kapacitetsomkostninger		
Kassedifferencer u/moms	2.386	0
Øvrige kapacitetsomkostninger i alt	2.386	0
9 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Multihal	761.902	778
Svømmehal	1.166.667	1.167
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	152.418	175
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	2.080.987	2.120
10 Andre driftsindtægter		
Årets andel af modtaget tilskud, multihal	661.724	695
Årets andel af modtaget tilskud, svømmehal	1.166.666	1.167
Covid-19 kompensation, faste omkostninger	46.941	218
Andre driftsindtægter i alt	1.875.331	2.080

Noter

	2022	2021 kr. 1000
11 Andre finansielle indtægter		
Renter, debitorer	28	0
Andre finansielle indtægter i alt	28	0
12 Andre finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	5.227	6
Renter, KommuneKredit	12.403	13
Renter, Lokale og Anlægsfonden	35.539	38
Renter, kreditorer	710	0
Renter, skattekonto	1.583	6
Forrentning indefrosset feriepengeforpligtelse	1.195	1
Andre finansielle omkostninger i alt	56.657	64
13 Grunde og bygninger		
Kostpris, primo	68.328.339	68.328
Kostpris 31. december 2022	68.328.339	68.328
Af-/nedskrivninger, primo	-6.836.136	-4.891
Årets af-/nedskrivninger	-1.928.569	-1.945
Af-/nedskrivninger 31. december 2022	-8.764.705	-6.836
Grunde og bygninger i alt	59.563.634	61.492

Noter

	2022	2021 kr. 1000
14 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris, primo	2.297.757	2.039
Tilgang i årets løb	0	259
	<u>2.297.757</u>	<u>2.298</u>
Kostpris 31. december 2022	2.297.757	2.298
Af-/nedskrivninger, primo	-1.464.235	-1.289
Årets af-/nedskrivninger	-152.418	-175
	<u>-1.616.653</u>	<u>-1.464</u>
Af-/nedskrivninger 31. december 2022	-1.616.653	-1.464
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt	<u>681.104</u>	<u>834</u>
15 Materielle anlægsaktiver under udførelse		
Kostpris, primo	240.685	0
Tilgang i årets løb	1.093.487	241
	<u>1.334.172</u>	<u>241</u>
Kostpris 31. december 2022	1.334.172	241
Materielle anlægsaktiver under udførelse i alt	<u>1.334.172</u>	<u>241</u>
16 Andre tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	26.053	12
Negativ moms	59.527	86
	<u>85.580</u>	<u>98</u>
Andre tilgodehavender i alt	<u>85.580</u>	<u>98</u>

Noter

	2022	2021 kr. 1000
17 Likvide beholdninger		
Kasse	1.316	50
Danske Bank 6510 417494	774	219
Danske Bank 4489 171449	73.515	485
iZettle	2.832	14
MobilePay	0	1
Likvide beholdninger i alt	78.437	769
18 Egenkapital		
Egenkapital primo	5.285.872	4.796
Årets resultat	222.421	490
Egenkapital ultimo	5.508.293	5.286
Egenkapitalen specificeres således:		
Overført resultat, primo	5.285.872	4.796
Årets resultat	222.421	490
Overført resultat ultimo	5.508.293	5.286
Egenkapital ultimo	5.508.293	5.286
19 Kreditinstitutter		
Lån KommuneKredit	836.679	865
Lån Lokale og Anlægsfonden	3.150.000	3.375
Lån Egtved Skytteforening af 2016	310.000	0
Overført til kortfristede gældsforpligtelser	-283.633	-253
Kreditinstitutter i alt	4.013.046	3.987
20 Modtaget tilskud byggeri		
Modtaget tilskud Multihal	19.842.250	20.503
Modtaget tilskud Svømmehal	31.208.333	32.375
Modtaget tilskud 1. sal	450.000	450
Overført til kortfristede gældsforpligtelser	-1.828.391	-1.828
Modtaget tilskud byggeri i alt	49.672.192	51.500

Noter

	2022	2021 kr. 1000
21 Anden gæld		
Feriepengeforpligtelse, overgangsordning	0	85
Overført til kortfristede gældsforpligtelser	0	-85
	<u>0</u>	<u>-85</u>
Anden gæld i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
22 Anden gæld		
Skyldig A-skat og AM-bidrag	43.393	41
Skyldig ATP	3.124	3
Skyldige feriepenge	4.164	5
Skyldig pension	2.994	0
Skattekontoen	607	0
Afsat skyldig feriepengeforpligtelse	21.893	28
	<u>76.175</u>	<u>77</u>
Anden gæld i alt	<u>76.175</u>	<u>77</u>
23 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	62.252	70
Modtagne forudbetalinger for reklameskilt	180.000	230
	<u>242.252</u>	<u>300</u>
Periodeafgrænsningsposter i alt	<u>242.252</u>	<u>300</u>