

Egtved Idræts- & Multicenter S/I

Hjelmdrupvej 13, 6040 Egtved

CVR-nummer: 44 69 01 52

Årsrapport

1. januar - 31. december 2020

Godkendt på institutionens årsmøde, den ____ / ____ 2021

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Institutionsoplysninger	5
-------------------------------	---

Budget 1. januar - 31. december 2020

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2020 for Egtved Idræts- & Multicenter S/I.

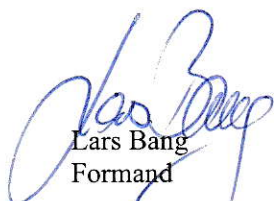
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2020.

Årsrapporten indstilles til godkendelse på årsmødet.

Egtved, den 11. maj 2021

Bestyrelse



Lars Bang
Formand



Aksel Mamer Hansen
Næstformand



Kirsten Jensen
Kirsten Jensen



Michael Mørtensen
Michael Mørtensen



Per Ahrensberg
Per Ahrensberg



Tomas Dahl
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 2020 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 de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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 11. maj 2021

Egtved Revision A/S

Registrerede revisorer FSR-danske revisorer

CVR-nr.: 27910165



Henning Holm

registreret revisor FSR

MNE nr.: mne2506

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 10, 1.
6040 Egtved
Henning Holm, registreret revisor FSR

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Egtved Idræts- & Multicenter S/I for 2020 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 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

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 2020 til 31. december 2020

	2020	2019 kr. 1000
1 Nettoomsætning	3.798.188	2.488
2 Vareforbrug	-144.502	-113
3 Andre stykomkostninger	0	-3
Dækningsbidrag	3.653.686	2.372
4 Personaleomkostninger	-1.514.188	-397
5 Salgsomkostninger	-14.901	-25
6 Leasing	-29.102	0
7 Administrationsomkostninger	-225.060	-194
8 Lokaleomkostninger	-1.367.773	-1.412
9 Øvrige kapacitetsomkostninger	-20.972	0
Kapacitetsomkostninger:	-3.171.996	-2.028
Driftsresultat før afskrivninger	481.690	344
10 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-2.102.287	-1.231
11 Andre driftsindtægter	2.139.126	1.022
Driftsresultat	518.529	135
12 Andre finansielle omkostninger	-70.458	-61
Ordinært resultat før skat	448.071	74
RESULTAT	448.071	74
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	448.071	74
Disponeret i alt	448.071	74

Balance pr. 31. december 2020, Aktiver

	2020	2019 kr. 1000
13 Grunde og bygninger	63.437.361	65.072
14 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	749.481	926
Materielle anlægsaktiver	64.186.842	65.998
Anlægsaktiver	64.186.842	65.998
 Varelager	 21.700	 21
Varebeholdninger	21.700	21
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	67.295	24
15 Andre tilgodehavender	290.661	0
Periodeafgrænsningsposter	168.728	31
Tilgodehavender	526.684	55
16 Likvide beholdninger	544.477	2.485
Omsætningsaktiver	1.092.861	2.561
 Aktiver	 65.279.703	 68.559

Balance pr. 31. december 2020, Passiver

	2020	2019 kr. 1000
Overført resultat	4.796.212	4.348
17 Egenkapital	4.796.212	4.348
18 Kreditinstitutter	4.239.899	4.493
19 Modtaget tilskud byggeri	53.143.713	54.746
20 Anden gæld	84.375	23
Langfristede gældsforpligtelser	57.467.987	59.262
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	2.149.251	2.138
Modtagne forudbetalinger fra kunder	80.532	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	219.454	289
21 Anden gæld	160.048	593
22 Periodeafgrænsningsposter	406.219	1.929
Kortfristede gældsforpligtelser	3.015.504	4.949
Gældsforpligtelser	60.483.491	64.211
Passiver	65.279.703	68.559

Noter

	2020	2019 kr. 1000
1 Nettoomsætning		
Tilskud haldrift	1.025.871	991
Tilskud drift svømmehal	1.705.157	415
Leje SFO, Vejle Kommune	151.464	148
Udlejning Egtved Idrætsforening	230.000	230
Forpagtning Café 6040	0	18
Varesalg café	164.138	178
Entré svømmehal	143.680	111
Øvrig udlejning	42.230	25
Udfaktureret rengøring	28.200	0
Reklameskilte	133.000	140
Andre indtægter	174.448	37
Ekstra el og vand, faktureret til Vejle Kommune	0	195
Nettoomsætning i alt	3.798.188	2.488
2 Vareforbrug		
Varekøb	145.302	134
Varelager primo	20.900	0
Varelager ultimo	-21.700	-21
Vareforbrug i alt	144.502	113
3 Andre stykomkostninger		
Underholdning	0	3
Andre stykomkostninger i alt	0	3

Noter

	2020	2019 kr. 1000
4 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.355.201	329
Feriepengeforpligtelse	78.062	23
Pension	137.268	30
ATP-bidrag	11.360	2
Finansieringsbidrag	9.932	0
Personaleomkostninger	250	0
Befordringsgodtgørelse	0	2
Arbejdstøj	16.391	10
Databehandling, løn	3.515	1
Refunderede syge- og barselsdagpenge	-97.791	0
Personaleomkostninger i alt	1.514.188	397
5 Salgsomkostninger		
Gaver og blomster	2.936	6
Annoncer og reklame	2.900	15
Dekoration/skilte	2.036	0
Mødeudgifter	7.029	4
Salgsomkostninger i alt	14.901	25
6 Leasing		
Leasing	29.102	0
Leasing i alt	29.102	0

Noter

	2020	2019 kr. 1000
7 Administrationsomkostninger		
Kontorartikler/tryksager	2.365	3
IT-udgifter	12.284	7
Vedligeholdelse inventar	19.051	6
Småanskaffelser	0	6
Telefon og internet	30.346	26
Telefonbidrag bestyrelse	7.200	10
Porto og gebyrer	7.360	6
Revisorhonorar	27.700	20
Revisorhonorar, rest tidligere år	0	4
Andre erklæringsopgaver med sikkerhed	18.000	0
Bogføringsmæssig assistance	28.684	35
Forsikringer	26.486	21
Kontingenter	12.031	14
Kurser	1.056	1
Andre kontorholdsudgifter	2.505	6
Forsikringskonsulent	14.348	14
Alarm	8.134	8
Koda-afgift	7.510	7
Administrationsomkostninger i alt	225.060	194
8 Lokaleomkostninger		
Forsikring	54.382	46
Ejendomsskat	613	1
Vedligeholdelse	220.497	113
Lovpligtige eftersyn/service	132.580	55
Rengøring og vask	88.092	277
Renovation	8.916	14
Småanskaffelser	124.524	155
Tilsyn og sikring	9.178	160
Abonnement infotavler	2.136	2
Elektricitet	123.609	194
Varme	481.727	289
Vand	121.519	106
Lokaleomkostninger i alt	1.367.773	1.412

Noter

	2020	2019 kr. 1000
9 Øvrige kapacitetsomkostninger		
Tab på varedebitorer, konstateret	6.000	0
Kassedifferencer u/moms	14.972	0
Øvrige kapacitetsomkostninger i alt	20.972	0
10 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Multihal	762.519	757
Svømmehal	1.166.667	292
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	173.101	182
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	2.102.287	1.231
11 Andre driftsindtægter		
Årets andel af modtaget tilskud, multihal	724.056	730
Årets andel af modtaget tilskud, svømmehal	1.166.667	292
Covid-19 kompensation, faste omkostninger	98.403	0
Indtægter i øvrigt	150.000	0
Andre driftsindtægter i alt	2.139.126	1.022
12 Andre finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	5.264	0
Renter, KommuneKredit	13.215	14
Renter, Lokale og Anlægsfonden	42.426	43
Renter, kreditorer	3.165	1
Renter, skattekonto	6.388	3
Andre finansielle omkostninger i alt	70.458	61

Noter

	2020	2019 kr. 1000
13 Grunde og bygninger		
Kostpris, primo	68.034.070	33.034
Tilgang i årets løb	294.269	35.000
Kostpris 31. december 2020	68.328.339	68.034
Af-/nedskrivninger, primo	-2.961.792	-1.913
Årets af-/nedskrivninger	-1.929.186	-1.049
Af-/nedskrivninger 31. december 2020	-4.890.978	-2.962
Grunde og bygninger i alt	63.437.361	65.072
14 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris, primo	2.038.757	2.000
Tilgang i årets løb	0	39
Kostpris 31. december 2020	2.038.757	2.039
Af-/nedskrivninger, primo	-1.116.176	-934
Årets af-/nedskrivninger	-173.100	-179
Af-/nedskrivninger 31. december 2020	-1.289.276	-1.113
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt	749.481	926
15 Andre tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	60.113	0
Mellemregning, medarbejdere	38	0
Negativ moms	230.510	0
Andre tilgodehavender i alt	290.661	0

Noter

	2020	2019 kr. 1000
16 Likvide beholdninger		
Kasse	3.425	23
Danske Bank 6510 417494	167.853	98
Danske Bank 4489 171449	372.850	2.356
iZettle	221	8
MobilePay	128	0
Likvide beholdninger i alt	544.477	2.485
17 Egenkapital		
Egenkapital primo	4.348.141	4.274
Årets resultat	448.071	74
Egenkapital ultimo	4.796.212	4.348
Egenkapitalen specificeres således:		
Overført resultat, primo	4.348.141	4.274
Årets resultat	448.071	74
Overført resultat ultimo	4.796.212	4.348
Egenkapital ultimo	4.796.212	4.348
18 Kreditinstitutter		
Lån KommuneKredit	892.711	920
Lån Lokale og Anlægsfonden	3.600.000	3.825
Overført til kortfristede gældsforpligtelser	-252.812	-252
Kreditinstitutter i alt	4.239.899	4.493
19 Modtaget tilskud byggeri		
Modtaget tilskud Multihal	21.498.486	21.923
Modtaget tilskud Svømmehal	33.541.666	34.708
Overført til kortfristede gældsforpligtelser	-1.896.439	-1.885
Modtaget tilskud byggeri i alt	53.143.713	54.746

Noter

	2020	2019 kr. 1000
20 Anden gæld		
Feriepengeforpligtelse, overgangsordning	84.375	23
Forfalder efter 5 år		
Anden gæld i alt	84.375	23
21 Anden gæld		
Moms og afgifter	0	487
Skyldig A-skat og AM-bidrag	120.121	59
Skyldig ATP	3.692	2
Skyldige feriepenge	4.169	10
Skyldig pension	0	30
Skyldige øvrige bidrag	3.226	0
Skyldig løn og gage	0	2
Skattekontoen	11.778	3
Afsat skyldig feriepengeforpligtelse	17.062	0
Anden gæld i alt	160.048	593
22 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	126.219	160
Modtagne forudbetalinger af tilskud	0	1.439
Modtagne forudbetalinger for reklameskilt	280.000	330
Periodeafgrænsningsposter i alt	406.219	1.929