

Egtved Idræts- & Multicenter

Hjelmdrupvej 13,6040 Egtved

CVR-nummer: 44 69 01 52

Årsrapport

1. januar - 31. december 2017

Godkendt på institutionens årsmøde, den 30 / 4 2018


Dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017 for Egtved Idræts- & Multicenter.

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 2017 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egtved, den 30. april 2018

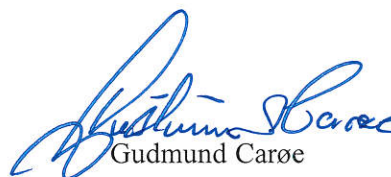
Bestyrelse



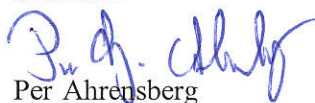
Jørn Gade
Formand



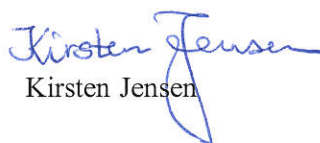
Villy Raahauge



Gudmund Carøe



Per Ahrensberg



Kirsten Jensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til medlemmerne af Egtved Idræts- & Multicenter

Vi har opstillet årsregnskabet for Egtved Idræts- & Multicenter for perioden 1. januar - 31. december 2017 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 FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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 30. april 2018

Egtved Revisionskontor A/S

Registrerede revisorer FSR-danske revisorer

CVR-nr.: 27910165



Henning Holm

registreret revisor FSR

MNE nr.: mne2506

Institutionsoplysninger

Institutionen	Egtved Idræts- & Multicenter Hjelmdrupvej 13 6040 Egtved
	E-mail: kontakt@egtvedhallen.dk
	CVR-nr: 44 69 01 52
	Stiftet: 1. oktober 1977
	Kundenr: 1471
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Jørn Gade, formand Villy Raahauge Gudmund Carøe Per Ahrensberg Kirsten Jensen
Pengeinstitut	Danske Bank
Revisor	Egtved Revisionskontor A/S Registrerede revisorer FSR-danske revisorer Aftensang 10, 1. 6040 Egtved Henning Holm, registreret revisor FSR

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Egtved Idræts- & Multicenter for 2017 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 deklarerer.

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.

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	40 år	3.600.000
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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 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 2017 til 31. december 2017

	2017	2016 kr. 1000
1 Nettoomsætning	1.415.267	954
Dækningsbidrag	1.415.267	954
2 Salgsomkostninger	-16.546	-14
3 Administrationsomkostninger	-190.140	-137
4 Lokaleomkostninger	-994.381	-863
Kapacitetsomkostninger:	-1.201.067	-1.014
Driftsresultat før afskrivninger	214.200	-60
5 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-966.822	-470
6 Andre driftsindtægter	736.068	362
Driftsresultat	-16.554	-168
7 Andre finansielle omkostninger	-68.866	-1
Ordinært resultat før skat	-85.420	-169
RESULTAT	-85.420	-169
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-85.420	-169
Disponeret i alt	-85.420	-169

Balance pr. 31. december 2017, Aktiver

	2017	2016 kr. 1000
8 Grunde og bygninger	31.878.665	32.600
9 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.232.099	1.249
Materielle anlægsaktiver	33.110.764	33.849
Anlægsaktiver	33.110.764	33.849
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	101.891	204
10 Andre tilgodehavender	0	4.533
Periodeafgrænsningsposter	13.770	13
Tilgodehavender	115.661	4.750
11 Likvide beholdninger	750.374	416
Omsætningsaktiver	866.035	5.166
Aktiver	33.976.799	39.015

Balance pr. 31. december 2017, Passiver

	2017	2016 kr. 1000
Overført resultat	4.112.127	4.198
12 Egenkapital	4.112.127	4.198
13 Kreditinstitutter	4.997.135	5.249
14 Modtaget tilskud byggeri	22.652.853	23.038
Langfristede gældsforpligtelser	27.649.988	28.287
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	987.693	1.338
15 Kreditinstitutter	0	3.505
Leverandører af varer og tjenesteydelser	249.457	555
16 Anden gæld	18.938	91
17 Periodeafgrænsningsposter	958.596	1.041
Kortfristede gældsforpligtelser	2.214.684	6.530
Gældsforpligtelser	29.864.672	34.817
Passiver	33.976.799	39.015

Noter

	2017	2016 kr. 1000
1 Nettoomsætning		
Tilskud haldrift	913.132	779
Udlejning foreninger mv.	375.432	137
Reklameskilte	107.000	17
Andre indtægter	19.703	21
Nettoomsætning i alt	1.415.267	954
2 Salgsomkostninger		
Gaver og blomster	5.719	10
Annoncer og reklame	680	0
Mødeudgifter	10.147	4
Salgsomkostninger i alt	16.546	14
3 Administrationsomkostninger		
Kontorartikler/tryksager	2.770	0
IT-udgifter	4.164	3
Vedligeholdelse inventar	6.106	15
Småanskaffelser	101.078	44
Telefon og internet	24.102	23
Porto og gebyrer	748	-4
Revisorhonorar	15.727	17
Forsikringer	14.614	0
Faglitteratur/tidsskrifter	0	9
Andre kontorholdsudgifter	70	15
Forsikringskonsulent	13.489	13
Koda-afgift	7.272	2
Administrationsomkostninger i alt	190.140	137

Noter

	2017	2016 kr. 1000
4 Lokaleomkostninger		
Forsikring	72.124	47
Vedligeholdelse	56.621	30
Rengøring og vask	357.929	241
Renovation	13.307	3
Småanskaffelser	65.785	18
Tilsyn og sikring	178.924	119
Genhusning	0	113
Elektricitet	76.041	75
Varme	140.702	200
Vand	32.948	17
Lokaleomkostninger i alt	994.381	863
5 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Bygninger	756.787	399
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	210.035	71
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	966.822	470
6 Andre driftsindtægter		
Årets andel af modtaget tilskud	736.068	362
Andre driftsindtægter i alt	736.068	362
7 Andre finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	2.641	0
Renter, Kommune Kredit	16.743	0
Renter, Lokale og Anlægsfonden	47.689	0
Renter, kreditorer	1.793	1
Andre finansielle omkostninger i alt	68.866	1

Noter

	2017	2016 kr. 1000
8 Grunde og bygninger		
Kostpris, primo	32.998.670	3.600
Tilgang i årets løb	35.400	29.399
	<u>33.034.070</u>	<u>32.999</u>
Kostpris 31. december 2017		
Af-/nedskrivninger, primo	-398.618	0
Årets af-/nedskrivninger	-756.787	-399
	<u>-1.155.405</u>	<u>-399</u>
Af-/nedskrivninger 31. december 2017		
Grunde og bygninger i alt	<u>31.878.665</u>	<u>32.600</u>
9 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris, primo	1.789.117	523
Tilgang i årets løb	192.070	1.266
	<u>1.981.187</u>	<u>1.789</u>
Kostpris 31. december 2017		
Af-/nedskrivninger, primo	-539.053	-468
Årets af-/nedskrivninger	-210.035	-72
	<u>-749.088</u>	<u>-540</u>
Af-/nedskrivninger 31. december 2017		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt	<u>1.232.099</u>	<u>1.249</u>
10 Andre tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	0	33
Provenu ved lån hos Lokale og Anlægsfonden	0	4.500
	<u>0</u>	<u>4.533</u>
Andre tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>4.533</u>

Noter

	2017	2016 kr. 1000
11 Likvide beholdninger		
Danske Bank 6510 417494	99.246	0
Danske Bank 4489 171449	651.128	416
Likvide beholdninger i alt	750.374	416
12 Egenkapital		
Egenkapital primo	4.197.547	4.367
Årets resultat	-85.420	-169
Egenkapital ultimo	4.112.127	4.198
Egenkapitalen specificeres således:		
Overført resultat, primo	4.197.547	4.367
Årets resultat	-85.420	-169
Overført resultat ultimo	4.112.127	4.198
Egenkapital ultimo	4.112.127	4.198
13 Kreditinstitutter		
Lån Kommune Kredit	973.760	1.000
Lån Lokale og Anlægsfonden	4.275.000	4.500
Overført til kortfristede gældsforpligtelser	-251.625	-251
Kreditinstitutter i alt	4.997.135	5.249
14 Modtaget tilskud byggeri		
Modtaget tilskud byggeri	23.388.921	24.125
Overført til kortfristede gældsforpligtelser	-736.068	-1.087
Modtaget tilskud byggeri i alt	22.652.853	23.038
15 Kreditinstitutter		
Danske Bank 838541, byggelån	0	3.505
Kreditinstitutter i alt	0	3.505

Noter

	2017	2016 kr. 1000
16 Anden gæld		
Moms og afgifter	18.879	91
Skattekontoen	59	0
Anden gæld i alt	18.938	91
17 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	72.030	156
Modtagne forudbetalinger for tilskud	456.566	405
Modtagne forudbetalinger for leje	430.000	480
Periodeafgrænsningsposter i alt	958.596	1.041

Resultatopgørelse Sportshal

	01-01-2017 - 31-12-2017			Sidste regnskabsår		
	Idræts aktiviteter	Kom. aktiviteter	I alt	Idræts aktiviteter	Kom. aktiviteter	I alt
Indtægter						
Nettoomsætning						
Kommunalt driftstilskud	913.132		913.132	779.186		779.186
Medlemsbidrag			0			0
Halleje foreninger m. tilskud	19.703		19.703	21.407		21.407
Halleje foreninger u. tilskud	0		0			0
Halleje skoler	375.432		375.432	136.667		136.667
Halleje øvrige			0			0
Netto omsætning i alt	1.308.268	0	1.308.268	937.260	0	937.260
Andre driftsindtægter						
Reklame		107.000	107.000		17.000	17.000
Gaver/beløb fra støtteforeninger			0			0
Årets andel tilskud byggeri	736.068		736.068	362.241		362.241
Andre driftsindtægter i alt	736.068	107.000	843.068	362.241	17.000	379.241
Indtægter i alt	2.044.336	107.000	2.151.336	1.299.501	17.000	1.316.501
Omkostninger						
Personaleomkostninger						
Løn	0	0	0	0	0	0
Pension	0	0	0	0	0	0
ATP/AUD/AER	0	0	0	0	0	0
Personaleudgifter	0	0	0	0	0	0
Bestyrelsesomkostninger	9.640	507	10.147	3.685	194	3.879
Personaleforsikringer	0	0	0	0	0	0
Databehandling løn	0	0	0	0	0	0
Personaleomkostninger i alt	9.640	507	10.147	3.685	194	3.879
Driftsomkostninger						
Inventar	5.800	305	6.106	14.081	741	14.822
Nyanskaffelser	158.520	8.343	166.863	58.575	3.083	61.658
Øvrigt	26.291	1.384	27.675	141.826	7.465	149.291
Driftsomkostninger i alt	190.611	10.032	200.644	214.482	11.289	225.771
Forbrugsafgifter						
El	72.239	3.802	76.041	70.495	3.710	74.205
Vand	31.300	1.647	32.948	16.169	851	17.020
Varme / gas / olie	133.667	7.035	140.702	190.008	10.000	200.008
Forbrugsafgifter i alt	237.206	12.485	249.691	276.671	14.562	291.233
Ejendomsomkostninger						
Vedligeholdelse	53.790	2.831	56.621	28.169	1.483	29.652
Forsikringer	68.518	3.606	72.124	44.930	2.365	47.295
Falck/tyverisikring/alarm	10.378	546	10.924	8.138	428	8.566
Tilsyn	159.600	8.400	168.000	104.687	5.510	110.197
Rengøring	352.674	18.562	371.235	231.454	12.182	243.636
Ejendomsskat	0	0	0	0	0	0
Ejendomsomkostninger i alt	644.959	33.945	678.904	417.379	21.967	439.346

Resultatopgørelse Sportshal

	01-01-2017 - 31-12-2017			Sidste regnskabsår		
	Idræts aktiviteter	Kom. aktiviteter	I alt	Idræts aktiviteter	Kom. aktiviteter	I alt
Administrationsomkostninger						
Kontorhold	2.632	139	2.770	2.593	136	2.729
IT	3.956	208	4.164	2.474	130	2.604
Telefon / internet	22.897	1.205	24.102	18.913	995	19.908
Annoncer og tryksager	646	34	680	0	0	0
Revision	14.941	786	15.727	15.319	806	16.125
Porto og gebyrer	713	38	750	0	0	0
Konsulent	12.815	674	13.489	12.553	661	13.214
Administrationsomkostninger i alt	58.598	3.084	61.682	51.851	2.729	54.580
Omkostninger i alt	1.141.015	60.053	1.201.068	964.069	50.740	1.014.809
Driftsresultat	903.321	46.947	950.268	335.432	-33.740	301.692
Afskrivninger	918.481	48.341	966.822	446.404	23.495	469.899
Resultat efter afskrivninger	-15.160	-1.395	-16.554	-110.972	-57.235	-168.207
Finansielle indtægter	0	0	0	0	0	0
Finansielle omkostninger	65.423	3.443	68.866	844	44	888
Årets resultat	-80.583	-4.838	-85.420	-111.815	-57.280	-169.095