



Egtved Centret ApS

Aftensang 10 A
6040 Egtved
CVR-nr. 52968615

Årsrapport 01.06.2023 - 31.05.2024

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
08.10.2024

Conny Albers
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2023/24	6
Balance pr. 31.05.2024	7
Egenkapitalopgørelse for 2023/24	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Egtved Centret ApS

Aftensang 10 A

6040 Egtved

CVR-nr.: 52968615

Hjemsted: Vejle

Regnskabsår: 01.06.2023 - 31.05.2024

Direktion

Conny Albers, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Egtved Allé 4

6000 Kolding

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.06.2023 - 31.05.2024 for Egtved Centret ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.05.2024 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2023 - 31.05.2024.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.06.2023 - 31.05.2024 for opfyldt.

Jeg indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egtved, den 08.10.2024

Direktion

Conny Albers

direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Egtved Centret ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Egtved Centret ApS for regnskabsåret 01.06.2023 - 31.05.2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Kolding, den 08.10.2024

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Kirsten Qvist Kiil-Nielsen

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne26746

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at besidde fast ejendom med henblik på udlejning samt anden hermed i forbindelse stående virksomhed, samt handel i øvrigt

Resultatopgørelse for 2023/24

	Note	2023/24 kr.	2022/23 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		1.039.151	1.128.685
Personaleomkostninger	1	(470.449)	(416.491)
Af- og nedskrivninger		(43.675)	(154.317)
Driftsresultat		525.027	557.877
Andre finansielle indtægter	2	999	0
Andre finansielle omkostninger		(56.965)	(17.559)
Resultat før skat		469.061	540.318
Skat af årets resultat	3	(71.387)	(79.930)
Årets resultat		397.674	460.388
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		397.674	460.388
Resultatdisponering		397.674	460.388

Balance pr. 31.05.2024

Aktiver

	Note	2023/24 kr.	2022/23 kr.
Grunde og bygninger		3.139.419	3.139.419
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		164.135	168.111
Materielle aktiver	4	3.303.554	3.307.530
Anlægsaktiver		3.303.554	3.307.530
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.027	0
Udskudt skat		9.766	28.959
Andre tilgodehavender		50.852	60.370
Tilgodehavende skat		0	3.217
Tilgodehavender		65.645	92.546
Likvide beholdninger		1.280.352	1.010.702
Omsætningsaktiver		1.345.997	1.103.248
Aktiver		4.649.551	4.410.778

Passiver

	Note	2023/24 kr.	2022/23 kr.
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført overskud eller underskud		1.937.512	1.539.838
Egenkapital		2.137.512	1.739.838
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		1.555.181	1.736.250
Skyldig skat		46.227	55.358
Langfristede gældsforpligtelser	5	1.601.408	1.791.608
Deposita		47.590	47.590
Leverandører af varer og tjenesteydelser		55.642	32.905
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		648.564	626.253
Skyldig skat		45.358	0
Anden gæld		113.477	172.584
Kortfristede gældsforpligtelser		910.631	879.332
Gældsforpligtelser		2.512.039	2.670.940
Passiver		4.649.551	4.410.778
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Egenkapitalopgørelse for 2023/24

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	200.000	1.539.838	1.739.838
Årets resultat	0	397.674	397.674
Egenkapital ultimo	200.000	1.937.512	2.137.512

Noter

1 Personaleomkostninger

	2023/24	2022/23
	kr.	kr.
Gager og lønninger	460.546	406.291
Pensioner	4.269	3.845
Andre omkostninger til social sikring	5.634	6.355
	470.449	416.491
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	1	1

2 Andre finansielle indtægter

	2023/24	2022/23
	kr.	kr.
Renteindtægter i øvrigt	843	0
Øvrige finansielle indtægter	156	0
	999	0

3 Skat af årets resultat

	2023/24	2022/23
	kr.	kr.
Aktuel skat	52.227	65.358
Ændring af udskudt skat	19.193	14.572
Regulering vedrørende tidligere år	(33)	0
	71.387	79.930

4 Materielle aktiver

	Grunde og bygninger kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris primo	19.163.366	759.424
Tilgange	0	39.699
Kostpris ultimo	19.163.366	799.123
Af- og nedskrivninger primo	(16.023.947)	(591.313)
Årets afskrivninger	0	(43.675)
Af- og nedskrivninger ultimo	(16.023.947)	(634.988)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.139.419	164.135

5 Langfristede forpligtelser

	Forfald efter 12 måneder 2023/24 kr.
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	1.555.181
Skyldig skat	46.227
	1.601.408

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt skadesløsbrev på i alt 6.000 t.kr., der giver pant i grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på 3.060 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, , andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted.

Nettoomsætning ved lejeindtægter ved udlejning af fast ejendom periodiseres og indtægtsføres i henhold til de indgåede kontrakter.

Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle aktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen**Materielle aktiver**

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle aktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Tilgodehavende og skyldig skat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.