

**SYDDANSK
REVISION**



MEMBER OF
DANSKE REVISORER

FSK*

Egtved Centret ApS

**Aftensang 10
6040 Egtved**

CVR-nr. 52 96 86 15

**Årsrapport for perioden
1. juni 2019 til 31. maj 2020**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 26. oktober 2020

Conny Albers
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. juni 2019 - 31. maj 2020	8
Balance 31. maj	9
Noter til årsrapporten	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni 2019 - 31. maj 2020 for Egtved Centret ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2019 - 31. maj 2020.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egtved, den 26. oktober 2020

Direktion



Conny Albers
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Egtved Centret ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Egtved Centret ApS for regnskabsåret 1. juni 2019 - 31. maj 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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


Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Næsset, den 26. oktober 2020

SYDDANSK REVISION
GODKENDT REVISIONSFIRMA
CVR-nr. 15 68 15 86



Lennard Skjoldemose Hansen
registreret revisor FSR-danske revisorer
MNE-nr. mne576

Selskabsoplysninger

Selskabet

Egtved Centret ApS
Aftensang 10
6040 Egtved

CVR-nr.: 52 96 86 15

Regnskabsperiode: 1. juni 2019 - 31. maj 2020

Hjemsted: Egtved

Direktion

Conny Albers, direktør

Revisor

SYDDANSK REVISION
GODKENDT REVISIONSFIRMA
Næsset 26
5330 Munkebo

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Egtved Centret ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019/20 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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 finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid		
Øvrige bygninger	50	år	2.950
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år	0

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til netrealisationsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse
1. juni 2019 - 31. maj 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Bruttofortjeneste		<u>1.185.226</u>	<u>1.315.530</u>
Personaleomkostninger	1	<u>-432.557</u>	<u>-498.075</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		<u>752.669</u>	<u>817.455</u>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-279.490</u>	<u>-252.882</u>
Resultat før finansielle poster		<u>473.179</u>	<u>564.573</u>
Finansielle omkostninger	3	<u>-97.939</u>	<u>-88.463</u>
Resultat før skat		<u>375.240</u>	<u>476.110</u>
Skat af årets resultat	4	<u>-42.903</u>	<u>-69.703</u>
Årets resultat		<u><u>332.337</u></u>	<u><u>406.407</u></u>
Overført resultat		<u>332.337</u>	<u>406.407</u>
		<u><u>332.337</u></u>	<u><u>406.407</u></u>

Balance 31. maj

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Aktiver			
Goodwill		172.000	258.000
Immaterielle anlægsaktiver		172.000	258.000
Grunde og bygninger		3.384.064	3.466.694
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		267.604	245.427
Materielle anlægsaktiver	5	3.651.668	3.712.121
Udskudte skatteaktiver		17.497	7.754
Finansielle anlægsaktiver		17.497	7.754
Anlægsaktiver i alt		3.841.165	3.977.875
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.170	31.799
Andre tilgodehavender		57.019	18
Periodeafgrænsningsposter		15.990	23.483
Tilgodehavender		75.179	55.300
Likvide beholdninger		1.430.774	1.153.005
Omsætningsaktiver i alt		1.505.953	1.208.305
Aktiver i alt		5.347.118	5.186.180

Balance 31. maj

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført resultat		839.618	507.281
Egenkapital	6	<u>1.039.618</u>	<u>707.281</u>
Andre kreditinstitutter		2.994.793	3.171.811
Selskabsskat		54.824	66.217
Langfristede gældsforpligtelser	7	<u>3.049.617</u>	<u>3.238.028</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	240.892	172.662
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	58.181
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.348	67.106
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		541.592	506.645
Anden gæld		306.848	308.732
Mellemregning med lejere		36.197	0
Deposita		130.006	127.545
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.257.883</u>	<u>1.240.871</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>4.307.500</u>	<u>4.478.899</u>
Passiver i alt		<u>5.347.118</u>	<u>5.186.180</u>
Hovedaktivitet	8		
Leje- og leasingforpligtelser	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	418.131	443.642
Pensioner	3.699	40.920
Andre omkostninger til social sikring	8.111	9.503
Andre personaleomkostninger	2.616	4.010
	<u>432.557</u>	<u>498.075</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.		
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	86.000	86.000
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	193.490	166.882
	<u>279.490</u>	<u>252.882</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	98.105	85.430
Rentetillæg selskabsskat	-166	3.033
	<u>97.939</u>	<u>88.463</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	54.824	63.184
Årets udskudte skat	-9.743	6.519
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-2.178	0
	<u>42.903</u>	<u>69.703</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juni 2019	19.163.366	421.266
Tilgang i årets løb	0	133.038
Kostpris 31. maj 2020	19.163.366	554.304
Af- og nedskrivninger 1. juni 2019	15.696.673	175.839
Årets afskrivninger	82.629	110.861
Af- og nedskrivninger 31. maj 2020	15.779.302	286.700
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2020	3.384.064	267.604

6 Egenkapital

	Virksomheds-kapital	Overført re-sultat	I alt
Egenkapital 1. juni 2019	200.000	507.281	707.281
Årets resultat	0	332.337	332.337
Egenkapital 31. maj 2020	200.000	839.618	1.039.618

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

Noter

7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juni 2019	Gæld 31. maj 2020	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Andre kreditinstitutter	3.344.473	3.171.812	177.019	2.240.865
Selskabsskat	63.873	54.824	63.873	0
	3.408.346	3.226.636	240.892	2.240.865

8 Hovedaktivitet

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

9 Leje- og leasingforpligtelser

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelse:		
Inden for et år	6.979	13.957
Mellem 1 og 5 år	0	6.979
Efter 5 år	0	0
	6.979	20.936

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt skadesløsbrev på i alt t.kr. 6.000, der giver pant i grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på t.kr. 3.384.