



Egtved Centret ApS

Aftensang 10 A
6040 Egtved
CVR-nr. 52968615

Årsrapport 01.06.2022 - 31.05.2023

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
02.10.2023

Conny Albers
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2022/23	6
Balance pr. 31.05.2023	7
Egenkapitalopgørelse for 2022/23	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Egtved Centret ApS

Aftensang 10 A

6040 Egtved

CVR-nr.: 52968615

Hjemsted: Vejle

Regnskabsår: 01.06.2022 - 31.05.2023

Direktion

Conny Albers, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Egtved Allé 4

6000 Kolding

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.06.2022 - 31.05.2023 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. 31.05.2023 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2022 - 31.05.2023.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.06.2022 - 31.05.2023 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egtved, den 02.10.2023

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 01.06.2022 - 31.05.2023 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 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 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 02.10.2023

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 2022/23

	Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		1.128.685	933.816
Personaleomkostninger	1	(416.491)	(380.640)
Af- og nedskrivninger		(154.317)	(289.573)
Driftsresultat		557.877	263.603
Andre finansielle omkostninger		(17.559)	(99.709)
Resultat før skat		540.318	163.894
Skat af årets resultat	2	(79.930)	1.830
Årets resultat		460.388	165.724
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		0	114.400
Overført resultat		460.388	51.324
Resultatdisponering		460.388	165.724

Balance pr. 31.05.2023

Aktiver

	Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle aktiver	3	0	0
Grunde og bygninger		3.139.419	3.219.095
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		168.111	135.856
Materielle aktiver	4	3.307.530	3.354.951
Anlægsaktiver		3.307.530	3.354.951
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	25.899
Udskudt skat		28.959	43.531
Andre tilgodehavender		60.370	985.129
Tilgodehavende skat		3.217	294
Tilgodehavender		92.546	1.054.853
Likvide beholdninger		1.010.702	811.278
Omsætningsaktiver		1.103.248	1.866.131
Aktiver		4.410.778	5.221.082

Passiver

	Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført overskud eller underskud		1.539.838	1.079.450
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	114.400
Egenkapital		1.739.838	1.393.850
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		1.736.250	2.635.836
Skyldig skat		55.358	5.783
Langfristede gældsforpligtelser	5	1.791.608	2.641.619
Kortfristet del af langfristede forpligtelser	5	0	186.063
Deposita		47.590	79.419
Leverandører af varer og tjenesteydelser		32.905	41.481
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		626.253	524.339
Anden gæld		172.584	354.311
Kortfristede gældsforpligtelser		879.332	1.185.613
Gældsforpligtelser		2.670.940	3.827.232
Passiver		4.410.778	5.221.082
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Egenkapitalopgørelse for 2022/23

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	200.000	1.079.450	114.400	1.393.850
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(114.400)	(114.400)
Årets resultat	0	460.388	0	460.388
Egenkapital ultimo	200.000	1.539.838	0	1.739.838

Noter

1 Personaleomkostninger

	2022/23	2021/22
	kr.	kr.
Gager og lønninger	406.291	371.227
Pensioner	3.845	3.456
Andre omkostninger til social sikring	5.029	5.051
Andre personaleomkostninger	1.326	906
	416.491	380.640
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	1	1

2 Skat af årets resultat

	2022/23	2021/22
	kr.	kr.
Aktuel skat	65.358	14.783
Ændring af udskudt skat	14.572	(16.613)
	79.930	(1.830)

3 Immaterielle aktiver

	Goodwill
	kr.
Kostpris primo	430.000
Afgange	(430.000)
Kostpris ultimo	0
Af- og nedskrivninger primo	(430.000)
Tilbageførsel ved afgange	430.000
Af- og nedskrivninger ultimo	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

4 Materielle aktiver

	Grunde og bygninger kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris primo	19.163.366	652.528
Tilgange	0	106.896
Kostpris ultimo	19.163.366	759.424
Af- og nedskrivninger primo	(15.944.271)	(516.672)
Årets afskrivninger	(79.676)	(74.641)
Af- og nedskrivninger ultimo	(16.023.947)	(591.313)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.139.419	168.111

5 Langfristede forpligtelser

	Forfald inden for 12 måneder 2021/22 kr.	Forfald efter 12 måneder 2022/23 kr.	Restgæld efter 5 år 2022/23 kr.
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	186.063	1.736.250	1.800.000
Skyldig skat	0	55.358	0
	186.063	1.791.608	1.800.000

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 3.139 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 eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

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 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**Goodwill**

Goodwill er positive forskelsbeløb mellem kostpris og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser i virksomhedsovertagelser. Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Brugstiderne er fastlagt ud fra en vurdering af, i hvilket omfang der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil, og i hvilket omfang goodwillbeløbet inkluderer tidsbegrænsede immaterielle ressourcer, som det ikke har været muligt at udskille og indregne som særskilte aktiver. Brugstiderne revurderes årligt. De anvendte afskrivningsperioder udgør 5 år.

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

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.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

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