HORNBÆK GOLFKLUB

# Hornbæk Golfklub

Bøtterupvej 2 c

3100 Hornbæk

# Årsrapport for 2018-19

1. oktober 2018 til 30. september 2019

Godkendt på klubbens ordinære
Generalforsamling, den 27. november 2019

_____

Dirigent

# Indholdsfortegnelse


| | |
|---|---|
| Bestyrelsens beretning | 3 – 4 |
| Ledelsens påtegning og intern revisors påtegning | 5 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 6 - 8 |
| Anvendt regnskabspraksis | 9 - 10 |
| Resultatopgørelse for 1. oktober 2018 til 30. september 2019 | 11 |
| Balance pr. 30. september 2019 | 12 - 13 |
| Pengestrømsopgørelse | 14 |
| Noter | 15 – 20 |

# Bestyrelsens beretning

## Generelt

Årsrapporten for Hornbæk Golfklub omfatter perioden 1. oktober 2018 til 30. september 2019.

## Udvikling i året 2018-19

Det er meget tilfredsstillende at konstatere, at medlemsudviklingen er stabiliseret. Ved regnskabsårets afslutning har klubben 1.107 aktive medlemmer. Det er en lille fremgang i forhold til sidste år og antallet af fuldtidsmedlemmer er stort set uændret.

Igen i sæsonen 2019 har Begynderudvalg, Markedsføringsudvalg og Sekretariatet haft travlt med at hverve nye medlemmer. Antallet af LG4U deltagere steg til 77 og har bidraget med 68 nye medlemmer mod 46 sidste år.

Fra 1 januar 2019 har klubben ændret princip for opgørelse af moms, hvilket har medført lavere omkostninger.

Årets resultat er på tkr. 1.222. Årets eneste investering er et nyt tromlesæt til greens, og vi ender med et likviditetsresultat på tkr. 400. Bestyrelsen betegner resultatet som tilfredsstillende.

### Indtægtssiden

Indtægterne er påvirket positivt af rekruttering og et godt år med greenfee.

Før periodisering er kontingentindtægterne for 2018-19 steget med ca. tkr. 250 i forhold til 2017-18.

Sponsorindtægterne er faldet i 2018-19.

De samlede greenfeeindtægter er steget med tkr. 108, hvoraf ca. tkr. 80 stammer fra Kongegolf. I 2019 har klubben hævet prisen for greenfee for spil på Hornbæk Golfklubs baner. Indtægterne på Lærkeagerbanen har været lidt mindre end året før.

### Udgiftssiden

Ved årets begyndelse stod vi overfor en større medlemsafgang end ventet, hvorfor udgiftssiden blev gennemgået og en række planlagte aktiviteter blev udsat. Derudover er der sparet/udskudt omkostninger i både udvalg, baner og administration.

Sidst i regnskabsåret stod det klart at der var mulighed for at igangsætte en række af de udskudte arbejder, og derfor har vi disponeret årets resultat i henhold hertil.

### Banerne

Hornbæk Golfklubs baner er i 2019 kommet stærkt igen i efter den tørre sommer i 2018. For de områder der stadig lider, er der igangsat arbejder for at reparere. Greenkeeperne har sikret kvaliteten på en ansvarlig og miljørigtig måde, og greens har nydt godt af det nye tromlesæt.

## Kongegolf

Samarbejdet er en succes for alle fire klubber. Sæson 2019 var andet år med Kongegolf-samarbejdet mellem de fire Nordsjællandske klubber Asserbo, Fredensborg, Gilleleje og Hornbæk. Klubberne har brugt 2019 til at bygge endnu tættere relationer og erfaringsudveksle. Det har bl.a. ført til besparelser for alle klubber gennem optimerede indkøb.

## Årets resultat

Vi har reserveret tkr. 385 til de igangsatte arbejder på bygningerne, mens resten overføres til frie reserver der vil blive trukket på i det kommende regnskabsår til store afdrag på klubbens gæld, maskininvesteringer samt bygnings- og pladsvedligeholdelse.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af klubbens økonomiske stilling pr. 30. september 2019.

HORNBÆK GOLFKLUB

# Ledelsens påtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsregnskabet og bestyrelsens beretning for 2018-19 for Hornbæk Golfklub.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A og Klubbens vedtægter. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af klubbens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Godkendt af bestyrelsen, den 29. oktober 2019

Cristina Lage

Carsten Carstensen

Mie Madsen

Vagn Jørgensen

Claus Meulengracht

Morten Søgaard

Hans Henrik Brandt

# Intern revisors påtegning

Jeg har som generalforsamlingsvalgt intern revisor gennemgået Hornbæk Golfklubs årsrapport for regnskabsåret 1. oktober 2018 til 30. september 2019.

En gennemgang der er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til Klubbens manager og kasserer samt stikprøver af bilagsmaterialet.

Gennemgangen af årsrapporten har ikke givet anledning til bemærkninger.

Hornbæk, den: 29/10 2019

John Barnkob

Revisor

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til medlemmerne i Hornbæk Golfklub

## Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hornbæk Golfklub for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af foreningens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af virksomheden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

## Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som bestyrelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er bestyrelsen ansvarlig for at vurdere foreningens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre bestyrelsen enten har til hensigt at likvidere foreningens, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

## Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning

med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændigheder, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af bestyrelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som bestyrelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om bestyrelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om foreningens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at foreningen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med bestyrelsen om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

## Udtalelse om bestyrelsesberetningen

Bestyrelsen er ansvarlig for bestyrelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke bestyrelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om bestyrelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse bestyrelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om bestyrelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om bestyrelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at bestyrelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i bestyrelsesberetningen.

Søborg, den 30. oktober 2019

Inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)

Jesper Tranegaard Berril Andersen
statsautoriseret revisor

# Anvendt regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med tilpasninger for at give et retvisende billede af klubbens aktiviteter.

Formålet med årsregnskabet er at give et retvisende billede af klubbens aktiviteter for regnskabsperioden.

Der er ikke ændret regnskabspraksis i forhold til tidligere år, som omfatter følgende praksis:

## Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. For indtægter der dækker løbende kontingenter periodiseres i forhold til den resterende periode. 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 regnskabspost nedenfor.

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

## Resultatopgørelse

Indtægter fra kontingenter, indskud, greenfee, sponsorater m.m. indregnes i resultatopgørelsen, såfremt klubben har erhvervet ret til disse inden årets udgang samt forventes modtaget.

Udgifter til bane, klubhus, sportsaktiviteter, administration, turneringer m.m. omfatter årets udgifter til klubbens daglige drift.

Personaleomkostninger indeholder løn, pensioner og øvrige udgifter til ansatte.

## Balance

Jord og bygninger er medtaget til den samlede anskaffelsespris. Der afskrives ikke på oprindelig jord. Der afskrives på bygninger med brugstid på 27 år og restværdi på kr. 3.386.922 (60%). Den offentlige vurdering pr. 1. oktober 2015 andrager kr. 34.300.000.

Golfbaneanlæg er medtaget til den samlede anskaffelsespris. Der afskrives ikke på anlægget.

Maskiner og inventar er medtaget til anskaffelsespris. Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid på 3 til 10 år.

Tilgodehavender måles til nominel værdi med nedskrivning af forventede tab.

Gældsforpligtelser måles til den nominelle restgæld på balancetidspunktet.

# Resultatopgørelse for 2018-19

| | Note | 01-10-2018 til 30-09-2019 | 01-10-2017 til 30-09-2018 |
|---|---|---|---|
| **Indtægter** | | | |
| Kontingenter og indskud | | 7.252.950 | 7.008.014 |
| Sponsorer | | 348.795 | 375.224 |
| Periodisering | | -92.318 | 287.810 |
| Greenfee | | 1.399.282 | 1.291.037 |
| Øvrige indtægter | 1 | 730.895 | 252.187 |
| **Indtægter i alt** | | **9.639.604** | **9.214.272** |
| **Omkostninger** | | | |
| Medlemmer | 2 | 318.839 | 235.767 |
| Sekretariat | 3 | 1.344.383 | 1.360.526 |
| Rengøring | 4 | 269.316 | 296.664 |
| Begynderudvalg | 5 | 71.284 | 159.035 |
| Markedsføring | 6 | 182.480 | 126.765 |
| Eliteudvalg | 7 | 38.299 | 31.938 |
| Juniorudvalg | 8 | 30.305 | 24.715 |
| Øvrige udvalg | 9 | 604.392 | 244.869 |
| Bygningsdrift | 10 | 449.182 | 391.069 |
| Banerne | 11 | 3.396.052 | 3.535.809 |
| Cafe | 12 | 152.343 | 266.781 |
| Pro og Drivingrange | 13 | 737.976 | 600.794 |
| Årsregulering moms | | -54.081 | 0 |
| **Omkostninger i alt** | | **7.540.770** | **7.274.732** |
| **Resultat før afskrivninger** | | **2.098.834** | **1.939.540** |
| Afskrivning maskiner og bygninger | | 371.181 | 415.307 |
| **Afskrivninger i alt** | | **371.181** | **415.307** |
| **Resultat før finansielle poster** | | **1.727.653** | **1.524.233** |
| Finansielle indtægter og omkostninger | 14 | 505.587 | 528.448 |
| **Årets resultat** | | **1.222.066** | **995.785** |
| **Årets overskud fordeles således:** | | | |
| Reserveret til igangsatte arbejder på bygninger | | 385.000 | 0 |
| Overført til frie reserver | | 837.066 | 995.785 |

# Balance pr. 30. september 2018

## AKTIVER

| | Note | 30-09-2019 | 30-09-2018 |
|---|---|---|---|
| **Anlægsaktiver** | | | |
| Jord og bygninger | 15 | 13.140.586 | 13.206.586 |
| Lærkeager | 16 | 9.007.122 | 9.025.122 |
| Golfbaneanlæg | | 8.358.724 | 8.358.724 |
| Maskiner og inventar | 17 | 1.104.001 | 1.297.253 |
| **Anlægsaktiver i alt** | | **31.610.433** | **31.887.685** |
| **Omsætningsaktiver** | | | |
| Diverse tilgodehavender | | 204.209 | 105.463 |
| Varelager | | 18.276 | 13.118 |
| Tilgodehavende moms | | 49.833 | 0 |
| Likvide beholdninger | | 1.612.315 | 1.212.912 |
| **Omsætningsaktiver i alt** | | **1.884.633** | **1.331.493** |
| **AKTIVER i alt** | | **33.495.066** | **33.219.178** |

# Balance pr. 30. september 2019

## PASSIVER

| | Note | 30-09-2019 | 30-09-2018 |
|---|---|---|---|
| **Egenkapital** | | | |
| Saldo frie reserver | 18 | 15.198.723 | 14.361.657 |
| **Egenkapital før reserver** | | **15.198.723** | **0** |
| Reserveret til igansatte arbejde på bygninger | | 385.000 | 0 |
| **Egenkapital i alt** | | **15.583.723** | **14.361.657** |
| **Langfristede gældsforpligtelser** | | | |
| Prioritetsgæld | 19 | 14.912.224 | 15.690.937 |
| Afdrag, der forfalder indenfor 1 år | | -796.595 | -778.713 |
| **Langfristede gældsforpligtelser i alt** | | **14.115.629** | **14.912.224** |
| **Kortfristede gældsforpligtelser** | | | |
| Afdrag, der forfalder indenfor 1 år | | 796.595 | 778.713 |
| Kreditorer | | 117.036 | 183.197 |
| Periodiserede og forudbetalte indtægter | | 1.930.515 | 2.029.497 |
| Skyldig moms | | 0 | 9.369 |
| Depositum bagskabe | | 82.450 | 82.750 |
| Anden gæld | 20 | 869.118 | 861.771 |
| **Kortfristede gældsforpligtelser i alt** | | **3.795.714** | **3.945.296** |
| **Gældsforpligtelser i alt** | | **17.911.343** | **18.857.520** |
| **PASSIVER i alt** | | **33.495.066** | **33.219.178** |

# Pengestrømsopgørelse

| | 01-10-2018 til 30-09-2019 | 01-01-2017 til 30-09-2018 |
|---|---|---|
| Årets resultat | 1.222.066 | 995.785 |
| **Reguleringer** | | |
| Afskrivninger | 371.181 | 415.307 |
| Finansielle indtægter og omkostninger | 505.587 | 528.448 |
| **Ændringer i driftskapital** | | |
| Ændring tilgodehavender | -153.738 | -60.315 |
| Ændring i kreditorer og anden gæld | -167.464 | -91.596 |
| **Pengestrømme fra drift før finansielle poster** | **1.777.632** | **1.787.630** |
| Finansielle indtægter og omkostninger | -505.587 | -528.448 |
| **Pengestrømme fra driftsaktivitet** | **1.272.045** | **1.259.182** |
| Investering i golfanlæg m.m. | 0 | 0 |
| Køb af driftsmidler og inventar | -93.929 | -702.262 |
| **Pengestrømme fra investeringsaktivitet** | **-93.929** | **-702.262** |
| Afdrag langfristet gæld | -778.713 | -761.231 |
| **Pengestrømme fra finansieringsaktivitet** | **-778.713** | **-761.231** |
| Pengestrømme fra driftsaktivitet | 1.272.045 | 1.259.182 |
| Pengestrømme fra investeringsaktivitet | -93.929 | -702.262 |
| Pengestrømme fra finansieringsaktivitet | -778.713 | -761.231 |
| **Ændring i likvider** | **399.403** | **-204.311** |
| Likvider primo | 1.212.912 | 1.417.223 |
| **Likvider ultimo** | **1.612.315** | **1.212.912** |

# Noter

| Note | | 01-10-2018 til 30-09-2019 | 01-01-2017 til 30-09-2018 |
|---|---|---|---|
| 1 | **Øvrige indtægter** | | |
| | Prøvemedlemskab | 53.648 | 42.666 |
| | Diverse, Bøger, Medlemsservice, Kiosk | 430.365 | 209.521 |
| | Shop | 246.882 | 0 |
| | **Øvrige indtægter i alt** | **730.895** | **252.187** |
| 2 | **Medlemmer** | | |
| | Medlemskab DGU, HIF m.m. | 225.952 | 186.114 |
| | Forsikringer, inkasso, scorekort m.v. | 92.887 | 49.653 |
| | **Medlemmer i alt** | **318.839** | **235.767** |
| 3 | **Sekretariat** | | |
| | Lønninger, pension og sociale ydelser | 1.015.193 | 1.017.782 |
| | Revision | 46.750 | 26.250 |
| | Databehandling | 163.377 | 123.261 |
| | Kontorhold, vedligehold og medlemsservice | 119.063 | 193.233 |
| | **Sekretariat i alt** | **1.344.383** | **1.360.526** |
| 4 | **Rengøring** | | |
| | Rengøringsfirma | 269.316 | 187.488 |
| | Lønninger, pension og sociale ydelser | 0 | 103.666 |
| | Rengøringsmidler | 0 | 5.510 |
| | **Rengøring i alt** | **269.316** | **296.664** |
| 5 | **Begynderudvalg** | | |
| | LG4U | 71.490 | 137.628 |
| | Kurser, møder m.m. | -206 | 21.407 |
| | **Begynderudvalg i alt** | **71.284** | **159.035** |

| Note | | 01-10-2018 til 30-09-2019 | 01-01-2017 til 30-09-2018 |
|---|---|---|---|
| 6 | **Markedsføring** | | |
| | Messedeltagelse, Golfens Dag | 13.295 | 9.752 |
| | Annoncer | 157.274 | 103.679 |
| | Øvrige omkostninger | 11.911 | 13.334 |
| | **Markedsføring i alt** | **182.480** | **126.765** |
| 7 | **Eliteudvalg** | | |
| | Turneringsdeltagelse | 38.299 | 31.938 |
| | **Eliteudvalg i alt** | **38.299** | **31.938** |
| 8 | **Juniorudvalg** | | |
| | Turneringer og andre aktiviteter | 10.827 | 5.774 |
| | Sandkasserne | 2.991 | 3.796 |
| | Træningslejre | 14.265 | 12.953 |
| | Øvrige omkostninger | 2.222 | 2.192 |
| | **Juniorudvalg i alt** | **30.305** | **24.715** |
| 9 | **Øvrige udvalg** | | |
| | Bestyrelsen | 98.360 | 77.025 |
| | Baneudvalg | 0 | 1.212 |
| | Turneringsudvalg | 24.689 | 33.756 |
| | Handicap- og Regeludvalg | 44.976 | 1.980 |
| | Økonomiudvalg | 62 | 300 |
| | Byggeudvalg | 1.616 | 205 |
| | Facility-udvalg | 3.440 | 5.510 |
| | Golfværter | 9.423 | 15.105 |
| | Sponsorudvalg | 84.065 | 80.069 |
| | Kommunikationsudvalg | 3.843 | 270 |
| | Natur & Miljøudvalg | 16.664 | 29.437 |
| | Shop, vareforbrug og inventar | 317.254 | 0 |
| | **Øvrige udvalg i alt** | **604.392** | **244.869** |

| Note | | 01-10-2018 til 30-09-2019 | 01-01-2017 til 30-09-2018 |
|---|---|---|---|
| 10 | **Bygningsdrift** | | |
| | Lærkeager - klubhus og ridehal | 53.461 | 53.324 |
| | Udlejet hus - netto | -26.088 | -60.768 |
| | Klubhus | 185.174 | 187.002 |
| | Den grå hal | 231.597 | 205.005 |
| | Midtvejshus | 5.038 | 6.506 |
| | **Bygningsdrift i alt** | **449.182** | **391.069** |
| 11 | **Banerne** | | |
| | Hornbæk Golfbane - ny anlæg | 50.586 | 198.960 |
| | Lærkeager, nyanlæg | 857 | 0 |
| | Lønninger, pension og sociale ydelser | 2.452.500 | 2.499.448 |
| | Personaleomkostninger | 17.928 | 20.730 |
| | Benzin og olie | 168.731 | 161.610 |
| | Forsikringer | 14.368 | 16.042 |
| | Planter og frø | 77.060 | 37.688 |
| | Vedligehold udstyr og maskiner | 203.057 | 138.596 |
| | Beklædning | 19.669 | 23.703 |
| | Materialer, herunder grus, sand og topdressing | 204.546 | 153.495 |
| | Administration | 19.959 | 8.971 |
| | Diverse omkostninger | 166.791 | 276.566 |
| | **Banerne i alt** | **3.396.052** | **3.535.809** |
| 12 | **Café Rolf** | | |
| | Forpagtningsafgift | -30.000 | -52.291 |
| | Driftstilskud | 114.000 | 118.797 |
| | Salg | -14.457 | -479.866 |
| | Vareforbrug og lønninger | 3.914 | 662.026 |
| | Diverse omkostninger | 78.886 | 18.115 |
| | **Cafe i alt** | **152.343** | **266.781** |

| Note | | 01-10-2018 til 30-09-20198 | 01-01-2017 til 30-09-2018 |
|---|---|---|---|
| 13 | **Proen** | | |
| | Lønninger | 671.392 | 600.794 |
| | Driving Range | 66.584 | 0 |
| | **Proen i alt** | **737.976** | **600.794** |
| 14 | **Finansielle indtægter og omkostninger** | | |
| | Nordea Kredit | 481.558 | 505.565 |
| | Gebyrer | 21.313 | 16.467 |
| | Øvrige renter | 2.716 | 6.416 |
| | **Finansielle indtægter og omkostninger i alt** | **505.587** | **528.448** |
| 15 | **Jord og bygninger** | | |
| | Anskaffelsessum primo | 13.442.360 | 13.442.360 |
| | Årets tilgang | 0 | 0 |
| | Anskaffelsessum ultimo | 13.442.360 | 13.442.360 |
| | Afskrivninger primo | -235.774 | -169.774 |
| | Årets afskrivninger | -66.000 | -66.000 |
| | Afskrivninger ultimo | -301.774 | -235.774 |
| | **Bogført værdi** | **13.140.586** | **13.206.586** |
| | Offentlige vurderinger 2015: | | |
| | Golfanlæg inkl. driftsbygninger | 24.800.000 | 24.800.000 |
| | heraf udgør grundværdi kr. 18.345.000 | | |
| | Klubhus | 3.350.000 | 3.350.000 |
| | heraf udgør grundværdi kr. 2.460.100 | | |

| Note | | 01-10-2018 til 30-09-2019 | 01-01-2017 til 30-09-2018 |
|---|---|---|---|
| 16 | **Lærkeager** | | |
| | Anskaffelsessum primo | 9.178.651 | 9.178.651 |
| | Årets tilgang | 0 | 0 |
| | Anskaffelsessum ultimo | 9.178.651 | 9.178.651 |
| | Afskrivninger primo | -153.529 | -135.529 |
| | Årets afskrivninger | -18.000 | -18.000 |
| | Afskrivninger ultimo | -171.529 | -153.529 |
| | **Bogført værdi** | **9.007.122** | **9.025.122** |
| | Offentlig vurdering 2015:<br>heraf udgør grundværdi kr. 1.355.900 | 6.150.000 | 6.150.000 |
| 17 | **Maskiner og inventar** | | |
| | Anskaffelsessum primo | 5.135.624 | 4.433.362 |
| | Årets tilgang | 93.929 | 702.262 |
| | Årets afgang | 0 | 0 |
| | Anskaffelsessum ultimo | 5.229.553 | 5.135.624 |
| | Afskrivninger primo | -3.838.371 | -3.507.064 |
| | Årets afskrivninger | -287.181 | -331.307 |
| | Årets afgang | 0 | 0 |
| | Afskrivninger ultimo | -4.125.552 | -3.838.371 |
| | **Bogført værdi** | **1.104.001** | **1.297.253** |
| 18 | **Egenkapital** | | |
| | Primo | 14.361.657 | 13.365.872 |
| | Årets resultat | 1.222.066 | 995.785 |
| | **Egenkapital** | **15.583.723** | **14.361.657** |

| Note | | 01-10-2018 til 30-09-2019 | 01-01-2017 til 30-09-2018 |
|---|---|---|---|
| 19 | **Prioritetsgæld** | | |
| | Nordea Kredit | 14.912.224 | 15.690.937 |
| | **Prioritetsgæld** | **14.912.224** | **15.690.937** |

Prioritetsgæld, som forfalder indenfor 1 år kr. 796.595 mellem 2 og 5 år kr. 4.170.160 og efter 5 år kr. 10.742.064.

| | | | |
|---|---|---|---|
| 20 | **Anden gæld** | | |
| | Skyldig ATP | 9.032 | 10.323 |
| | Skyldig AER, barsel m.m. | 2.079 | 1.971 |
| | Feriepengeforpligtelse og ferietillæg | 539.594 | 616.275 |
| | Skyldigt overarbejde | 180.200 | 135.081 |
| | Diverse | 138.213 | 98.121 |
| | **Anden gæld i alt** | **869.118** | **861.771** |

21 **Pantsætninger**

kr. 17.083.430 ejerpantebrev i matr.nr. 3c+5r+5p Bøtterup (golfanlæg inkl. driftsbygninger) udover pantesikret prioritetsgæld på kr. 17.011.856. Tinglyst pantebreve i grunde og bygninger udgør i alt kr. 49.359.430. Bogført værdi af grunde og bygninger udgør kr. 30.506.432.