Hornbæk Golfklub

Bøtterupvej 2 c

3100 Hornbæk

Årsrapport for 2021-22

1. oktober 2021 til 30. september 2022

Godkendt på klubbens ordinære

Generalforsamling, den 23. november 2022

_____

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 2021 til 30. september 2022	11
Balance pr. 30. september 2022	12
Pengestrømsopgørelse	13
Noter	14 – 18

Bestyrelsens beretning

Generelt

Årsrapporten for Hornbæk Golfklub omfatter perioden 1. oktober 2021 til 30. september 2022.

Udvikling i året 2021-22

Vi har i år oplevet en større medlemsafgang ved udgangen af 2022 i forhold 2021. Det skal dog siges, at antallet af udmeldelser i 2021 var historisk lavt, mens vi nu er tilbage på det normale landsgennemsnit på i golfbranchen på 9-11 %.
Ved udgangen af 2022 vil vi derfor være 1.146 aktive medlemmer. Dertil kommer ca. 30 fra venteliste samt op mod 72 fra LGU4 i 2023. Hvilket bringer os tæt på vores max på 1.250 aktive medlemmer.

Arbejdet med at hverve nye medlemmer i den forgange sæson har ikke været stort, da vi har haft medlemsstop i hele sæsonen. Det må forventes, at der i fremtiden igen vil være behov for at markedsføre klubben for at sikre et stabilt medlemsantal

Årets resultat er på tkr. 914. Der er i årets løb investeret tkr. 402 i en topdresser, en printer og en Trackman, hvilket sammen med investering i varelager resulterer i et likviditetsresultat på tkr. -175. Bestyrelsen betegner resultatet som meget tilfredsstillende.

Indtægtssiden

Indtægterne er påvirket positivt af det høje antal medlemmer og et godt år med greenfee.

Før periodisering er kontingentindtægterne for 2021-22 steget med ca. tkr. 250 i forhold til 2020-21.

Tilgang af sponsorer har resulteret i, at indtægterne er steget med mere end tdk. 100, hvilket må betegnes som meget tilfredsstillende.

De samlede greenfeeindtægter er faldet med tkr. 210.

Udgiftssiden

Stigningen i udgifter skyldes hovedsageligt arbejde med forbedring og vedligeholdelse af banerne og bygningerne.

Banerne

I lighed med tidligere år er baneforbedringer forsat et fokusområde. Der foretages løbende investeringer på pleje og vedligehold. Greenkeeperne har sikret kvaliteten på en ansvarlig og miljørigtig måde.

Kongegolf

Samarbejdet er en succes for alle fire klubber. Sæson 2022 var femte år med Kongegolf-samarbejdet mellem de fire Nordsjællandske klubber Asserbo, Fredensborg, Gilleleje og Hornbæk. Klubberne har brugt 2022 til at bygge endnu tættere relationer, erfaringsudveksle og lave fælles markedsføring. Det har bl.a. ført til besparelser og øget omsætning på Kongegolf Greenfee for alle klubber. Der kan bl.a. nævnes fælles rengøringsfirma, fælles boldsponsor som bidrager til indkøb af nye range bolde til 2023 sæsonen.

Årets resultat

Årets resultat er tkr. 914, som overføres til fri reserver.

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 2022.

Ledelsens påtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsregnskabet og bestyrelsens beretning for 2021-22 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 8. november 2022

Karsten Glahn

Claus Stenholt

Mie Madsen

Vagn Jørgensen

Morten Søgaard

Christel Andreasen Jensen

Intern revisors påtegning

Jeg har som generalforsamlingsvalgt intern revisor gennemgået Hornbæk Golfklubs årsrapport for regnskabsåret 1. oktober 2021 til 30. september 2022.

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: 9/11 2022.

John Barnkob
Revisor

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til medlemmerne i Hornbæk Golfklub

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hornbæk Golfklub for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022, 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 2022 samt af resultatet af foreningens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 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 selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

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 8. november 2022

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. 3.528.825 (60%). Den offentlige vurdering pr. 1. oktober 2020 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.

Varelager måles til gennemsnitlig kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender måles til nominel værdi med nedskrivning af forventede tab.

Gældsforpligtelser måles til den nominelle restgæld på balancetidspunktet.

Resultatopgørelse

	Note	01-10-2021 til 30-09-2022	01-10-2020 til 30-09-2021
Indtægter			
Kontingenter og indskud		8.143.086	7.802.124
Sponsorer		412.950	286.615
Greenfee		1.673.414	1.884.275
Proshop		1.944.189	-
Øvrige indtægter	1	558.724	808.924
Indtægter i alt		12.732.364	10.781.938
Omkostninger			
Medlemmer	2	362.793	309.173
Sekretariat	3	1.632.520	1.664.661
Rengøring		272.093	274.050
Proshop		1.694.920	-
Begynderudvalg	4	102.170	123.061
Markedsføring	5	89.494	127.425
Eliteudvalg	6	56.650	74.105
Juniorudvalg	7	10.670	32.281
Øvrige udvalg	8	374.732	416.548
Bygningsdrift	9	1.159.624	803.363
Banerne	10	4.552.283	3.828.152
Cafe	11	166.940	209.773
Pro og Drving Range	12	676.027	630.411
Omkostninger i alt		**11.150.913**	**8.493.001**
Resultat før afskrivinger		**1.581.451**	**2.288.937**
Afskrivning maskiner og bygninger		319.545	272.667
Afskrivninger i alt		**319.545**	**272.667**
Resultat før finansielle poster		**1.261.906**	**2.016.270**
Finansielle indtægter og omkostninger	13	348.147	307.442
Årets resultat		**913.759**	**1.708.828**
Årets overskud fordeles således:			
Overført til bygningsforbedring		-	1.000.000
Overført til frie reserver		913.759	708.828

Balance

	Note	30-09-2022	30-09-2021
A K T I V E R			
Anlægsaktiver			
Saldoværdi jord og bygninger	14	12.956.386	13.008.586
Saldoværdi Lærkeager	15	8.936.322	8.971.122
Saldoværdi golfbaneanlæg		8.358.724	8.358.724
Saldoværdi maskiner og inventar	16	870.633	701.388
Anlægsaktiver i alt		**31.122.065**	**31.039.820**
Omsætningsaktiver			
Diverse tilgodehavender		108.191	151.314
Varelager		544.605	3.216
Tilgodehavende moms		0	93.416
Likvide beholdninger		3.459.934	3.634.615
Omsætningsaktiver i alt		**4.112.730**	**3.882.561**
A K T I V E R i alt		**35.234.795**	**34.922.381**
P A S S I V E R			
Egenkapital			
Saldo bygningsforbedring		1.000.000	1.000.000
Saldo frie reserver	17	17.847.886	16.934.127
Egenkapital i alt		**18.847.886**	**17.934.128**
Langfristede gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld	18	13.115.005	13.829.117
Afdrag, der forfalder indenfor 1 år		-718.285	-714.112
Langfristede gældsforpligtelser i alt		**12.396.721**	**13.115.005**
Kortfristede gældsforpligtelser			
Afdrag, der forfalder indenfor 1 år		718.285	714.112
Kreditorer		386.773	176.856
Periodiserede og forudbetalte kontingenter		1.857.084	1.860.780
Depositum bagskabe		81.250	81.250
Anden gæld	19	946.797	1.040.251
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		**3.990.189**	**3.873.249**
Gældsforpligtelser i alt		**16.386.909**	**16.988.254**
P A S S I V E R i alt		**35.234.795**	**34.922.381**

Pengestrømsopgørelse

	01-10-2021 til 30-09-2022	01-10-2020 til 30-09-2021
Årets resultat	913.759	1.708.828
Reguleringer		
Afskrivninger	319.545	272.667
Finansielle indtægter og omkostninger	348.147	307.442
Ændringer i driftskapital		
Ændring tilgodehavender	-404.850	-58.491
Ændring i kreditorer og anden gæld	112.767	-508.162
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	**1.289.369**	**1.722.284**
Finansielle indtægter og omkostninger	-348.147	-307.442
Pengestrømme fra driftsaktivitet	**941.221**	**1.414.842**
Investering i golfanlæg m.m.	0	0
Køb af driftsmidler og inventar	-401.791	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	**-401.791**	**0**
Afdrag langfristet gæld	-714.112	-709.270
Provenue ved omlægning af lån	0	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	**-714.112**	**-709.270**
Pengestrømme fra driftsaktivitet	941.221	1.414.842
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-401.791	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-714.112	-709.270
Ændring i likvider	**-174.682**	**705.572**
Likvider primo	3.634.615	2.929.043
Likvider ultimo	**3.459.933**	**3.634.615**

Noter	01-10-2021 til 30-09-2022	01-10-2020 til 30-09-2021
Øvrige indtægter		
Prøvemedlemskab	47.200	70.999
Diverse, Bøger, Medlemsservice, Kiosk, Lektioner	130.959	231.311
Shop (Buggy, Scooter, Trolley)	200.125	211.674
Café	15.000	60.000
Pro	163.191	229.675
Driving Range	2.249	5.265
Indtægter i alt	**558.724**	**808.924**
Medlemmer		
Medlemskab DGU, HIF m.m.	246.979	201.900
Forsikringer, inkasso, scorekort m.v.	115.814	107.273
Medlemmer i alt	**362.793**	**309.173**
Sekretariat		
Lønninger, pension og sociale ydelser	1.256.668	1.259.581
Revision	36.905	39.714
IT-udstyr og programmer	29.448	69.956
Databehandling og golfbox	127.785	171.038
Kontorhold, vedligehold og medlemsservice	181.714	124.372
Sekretariat i alt	**1.632.520**	**1.664.661**
Begynderudvalg		
LG4U	92.768	106.829
Kurser, møder m.m.	9.402	16.232
Begynderudvalg i alt	**102.170**	**123.061**
Markedsføring		
Annoncer	42.705	109.070
Øvrige omkostninger	46.789	18.355
Markedsføring i alt	**89.494**	**127.425**

Noter

	01-10-2021 til 30-09-2022	01-10-2020 til 30-09-2021
Eliteudvalg		
Turneringstøj	0	44.603
Træningslejr	14.560	0
Turneringsdeltagelse	42.090	29.502
Eliteudvalg i alt	**56.650**	**74.105**
Juniorudvalg		
Turneringer og andre aktiviteter	0	4.333
Sandkasserne	0	7.725
Træningslejre	6.000	8.434
Øvrige omkostninger	4.670	11.789
Juniorudvalg i alt	**10.670**	**32.281**
Øvrige udvalg		
Bestyrelsen	94.226	95.021
Baneudvalg	115	142
Turneringsudvalg	66.186	47.539
Handicap- og Regeludvalg	1.020	2.263
Økonomiudvalg	4.908	9.163
Byggeudvalg	3.085	276
Facilityudvalg	1.436	909
Golfværter	7.044	10.029
Sponsorudvalg	92.791	94.760
Kommunikationsudvalg	499	6.614
Natur & Miljøudvalg	7.100	13.202
Buggy, scooter, trolley	91.881	93.143
Shop mm	4.441	43.487
Øvrige udvalg i alt	**374.732**	**416.548**
Bygningsdrift		
Lærkeager - klubhus og ridehal	86.379	214.603
Udlejet hus	47.781	68.609
Klubhus	390.730	125.063
Hovedhus/Den grå hal	532.624	391.900
Midtvejshus	6.811	3.188
Byggeprojekt	95.299	0
Bygningsdrift i alt	**1.159.624**	**803.363**

Noter

	01-10-2021 til 30-09-2022	01-10-2020 til 30-09-2021
Banerne		
Lønninger, pension og sociale ydelser	2.630.957	2.555.252
Personaleomkostninger	24.078	5.492
Benzin og olie	225.811	166.378
Forsikringer	23.838	11.935
Planter og frø	191.786	89.203
Vedligehold udstyr og maskiner	187.449	260.935
Beklædning	8.736	17.907
Materialer, herunder grus, sand og topdressing	743.241	324.936
Administration	8.741	11.254
Leasing	346.836	352.241
Konsulentbistand	150.000	0
Diverse omkostninger	10.810	32.619
Banerne i alt	**4.552.283**	**3.828.152**
Restaurant/Cafe		
Driftstilskud	30.000	120.000
Diverse omkostninger	136.940	89.773
Vareforbrug og lønninger	0	0
Restaurant/Cafe i alt	**166.940**	**209.773**
Pro og Drivingrange		
Lønninger	641.261	576.477
Driving Range	22.244	43.006
Diverse omkostninger	12.522	10.928
Pro og Drivingrange	**676.027**	**630.411**
Finansielle indtægter og omkostninger		
Nordea Kredit	227.972	239.925
Banker	52.919	39.122
Gebyrer	72.482	32.713
Øvrige renter	-5.226	-4.318
Finansielle indtægter og omkostninger i alt	**348.147**	**307.442**

Noter

	01-10-2021 til 30-09-2022	01-10-2020 til 30-09-2021
Jord og bygninger minus Lærkeager		
Anskaffelsessum primo	13.442.360	13.442.360
Årets tilgang	0	0
Anskaffelsessum ultimo	13.442.360	13.442.360
Afskrivninger primo	-433.774	-367.774
Årets afskrivninger	-52.200	-66.000
Afskrivninger ultimo	-485.974	-433.774
Bogført værdi	**12.956.386**	**13.008.586**
Offentlig vurderinger pr. 01/10 2014		
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		
Lærkeager		
Anskaffelsessum primo	9.178.651	9.178.651
Årets tilgang	0	0
Anskaffelsessum ultimo	9.178.651	9.178.651
Afskrivninger primo	-207.529	-189.529
Årets afskrivninger	-34.800	-18.000
Afskrivninger ultimo	-242.329	-207.529
Bogført værdi	**8.936.322**	**8.971.122**
Offentlig vurdering pr. 01/10 2015	6.150.000	6.150.000
heraf udgør grundværdi kr. 1.355.900		
Maskiner og inventar		
Anskaffelsessum primo	5.229.553	5.229.553
Årets tilgang	401.791	0
Årets afgang (solgt/udgået materiel)	0	0
Anskaffelsessum ultimo	5.631.344	5.229.553
Af- og nedskrivninger primo	-4.528.166	-4.339.499
Årets af- og nedskrivininger	-232.545	-188.667
Årets afgang (solgt/udgået materiel)	0	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-4.760.711	-4.528.166
Maskiner og inventar i alt	**870.633**	**701.387**

Noter

	01-10-2021 til 30-09-2022	01-10-2020 til 30-09-2021
Egenkapital		
Primo	17.934.126	16.225.298
Årets resultat	913.759	708.828
Årets reservation	0	1.000.000
Egenkapital	**18.847.885**	**17.934.126**
Prioritetsgæld		
NordeaKredit	13.115.005	13.829.117
Prioritetsgæld	**13.115.005**	**13.829.117**

Prioritetsgæld, som forfalder indenfor 1 år kr. 718.988, mellem 2 og 5 år kr. 2.925.375 og efter 5 år kr. 9.470.643. Kursværdien udgør kr. 13.320.533

Anden gæld		
Skyldig ATP	9.425	9.433
Skyldig Aer, barsel m.m.	27.786	11.770
Skyldige feriepenge	260.757	192.867
Skyldig A-skat og AM-bidrag	0	287.121
Overarbejde	29.669	126.798
Skyldig moms	104.774	0
Diverse	514.386	412.263
Anden gæld i alt	**946.797**	**1.040.251**

Pantsætninger

kr. 17.083.430 ejerpantebrev i matr.nr. 3c+5r+5p Bøtterup (golfanlæg inkl. driftsbygninger) udover pantesikret prioritetsgæld på kr. 13.115.005. Tinglyst pantebreve i grunde og bygninger udgør i alt kr. 49.359.430. Bogført værdi af grunde og bygninger udgør kr. 30.251.432

Leasingforpligtelser

Pr. 1. marts 2022 blev der indgået leasingaftale for tkr. 94 kr med en løbetid på 48 måneder. Den samlede forpligtelse 30. september 2022 udgør tkr. 832 mod tkr. 1.042 september 2021. Den årlige ydelse udgør tkr. 310. Beløbet er angivet ekskl. moms.