

Hedensted Golfklub

Rindbækvej 6, 8722 Hedensted
(CVR nr. 27 24 35 68)

Årsrapport for 2021

01.01.2021 - 31.12.2021

Således vedtaget på klubbens
generalforsamling den 24/3 2022

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Erklæringer

Ledelsespåtegning	2
Revisionspåtegning	3-5
Foreningens oplysninger	6
Ledelsesberetning	7

Årsregnskab 1/1 - 31/12 2021

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	9
Regnskabs- og budgetoversigt 2020/21 - 2021/22	10
Balance	11-12
Pengestrømsanalyse	13
Specifikationer	14-23

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og manager har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2021 for Hedensted Golfklub.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hedensted, den.22. februar 2022.

Niels Peter Purup Madsen
(formand)

Steen Louie Pedersen (næstformand)

Dorthe Fuglsang

Ole Korsholm

Kari Martinsen

Juul Andersen

Christopher Bühl Nielsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til foreningens medlemmer i Hedensted Golfklub

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hedensted Golfklub for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven (dog ikke opstillingsmæssigt jævnfør anvendt regnskabspraksis).

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 foreningen 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Budget er ikke revideret

Hedensted Golfklub har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2021 medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2021 og 2022. Vi skal fremhæve, at disse sammenligningstal (resultatbudget), som det også fremgår af årsregnskabet, ikke har været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen 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 ledelsen enten har til hensigt at likvidere foreningen, 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 er 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 omstændighederne, 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 ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens 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 den øverste ledelse 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 ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt 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 ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

Hedensted, den 22. februar 2022.
RATHMANN & MORTENSEN
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR nr. 27 52 19 75

Tommy Rathmann
registreret revisor
MNE16440

Foreningens oplysninger

Klubben

Hedensted Golfklub

Rindbækvej 6

8722 Hedensted

CVR nr. 27 24 35 68

Tlf. 76 74 07 00

Mail: golf@hedenstedgolf.dk

Hjemmeside: www.hedenstedgolf.dk

Hjemsted

Hedensted Kommune

Regnskabsår

1/1 – 31/12

Bestyrelse

Niels Peter Purup Madsen, formand

Steen Louie Pedersen, næstformand

Dorthe Fuglsang

Ole Korsholm

Kari Martinsen

Juul Andersen

Christopher Bühl Nielsen

Revision

Revisionsfirmaet Rathmann & Mortensen

Godkendt Revisionsanpartsselskab

Vejlevej 23A

8722 Hedensted

Pengeinstitut

Middelfart Sparekasse, Østerbrogade 11A, 8722 Hedensted

Sydbank A/S, Vesterbrogade 3, 8722 Hedensted

Ledelsesberetning

Væsentlige aktiviteter

Foreningens formål er at drive golfklub.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Der henvises til formandens redegørelse på generalforsamlingen.

Bestyrelsesansvar

Der er tegnet bestyrelsesansvarsforsikring på 2,5 mio. kr.

Anvendte regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse A. Den valgte opstillingsform og regnskabspraksis er valgt under hensyntagen til foreningens art og omfang, idet denne anses for mest informativ for ledelsen og medlemmerne.

Årsregnskabet er udarbejdet efter nedenstående væsentlige regnskabs- og vurderingsprincipper.

Periodiseringer

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er opført til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der afskrives med nedenstående satser:

Maskiner 20% p.a.

Inventar 20% / 10% p.a.

Ejendomme afskrives lig årets afdrag prioritetsgæld (ca. 3% p.a.)

Baneanlæg 0%

Leasing 100%

Tilgodehavender

Tilgodehavender er opført til pålydende værdi (efter tilbageførsel af uerholdelige tilgodehavender).

Beholdninger

Der er ikke optaget beholdning af gødning, frø, scorekort & greenfee kuverter.

Gældsposter

Gæld optages som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Gældsbrief 5,9 mio. kr.. Hedensted Golfklub A/S henstår rente og afdragsfrit frem til den 31. december 2035, hvor lånet kan indfries til kurs 20. Der er en klausul i gældsbriefet ved en eventuel førtids indfrielse.

Resultatopgørelse				
		Realiseret 2021 kr.	Budget 2021 kr.	Afgivelse 2021 kr.
Note				
Indtægter				
Medlemskontingent incl. bagrum	1	5.453.711	5.176.600	277.111
Greenfee, Pay og Play		1.170.307	850.000	320.307
Sponsorindtægter - flag - teestedsskilte m.v.		318.338	440.000	-121.662
Lejeindtægter biler og driving range		137.351	45.000	92.351
Lejeindtægter boliger		115.800	117.900	-2.100
Lejeindtægter cafe		138.000	138.000	0
Træning og matcher		123.182	105.000	18.182
Company day		5.174	40.000	-34.826
Trackman		124.028	70.000	54.028
Netto tilskud kommunen		42.716	50.000	-7.284
<i>Indtægter i alt</i>		<u>7.628.607</u>	<u>7.032.500</u>	<u>596.107</u>
Omkostninger				
Baneleje - Hedensted Kommune		100.000	100.000	0
Banedrift og drift maskiner	2	3.086.955	2.653.754	433.201
Klubhusdrift og ejendomme	3	709.079	828.800	-119.721
Kontingent DGU		162.645	178.406	-15.761
Sekretariatet / administration	4	1.428.661	1.233.740	194.921
Sportslige aktiviteter m.v.	5	491.410	522.584	-31.174
Public relation m.v.	6	143.646	96.500	47.146
<i>Omkostninger i alt</i>		<u>-6.122.396</u>	<u>-5.613.784</u>	<u>-508.612</u>
<i>Resultat før finansiering og afskrivninger</i>		1.506.211	1.418.716	87.495
Afskrivninger				
Leasing maskiner		720.901	744.000	-23.099
Maskiner (incl. restafskrivning)		69.708	36.000	33.708
Bygninger		370.466	380.000	-9.534
		<u>-1.161.075</u>	<u>-1.160.000</u>	<u>-1.075</u>
<i>Resultat før finansiering og indskud</i>		345.136	258.716	86.420
Finansiering	7	-204.670	-210.000	5.330
<i>Resultat af primær drift</i>		140.466	48.716	91.750
Årets indskud		10.000	0	10.000
<i>Resultat før hensættelser</i>		150.466	48.716	101.750
Hensættelse		-275.000	0	-275.000
Momsrefusion 2020		185.054	0	185.054
Nettoresultat (overføres til egenkapitalen)		<u>60.520</u>	<u>48.716</u>	<u>11.804</u>

Regnskabs- og budgetoversigt (t.kr.)

	Regnskab		Budget	
	2021 t.kr.	2020 t.kr.	2022 t.kr.	2021 t.kr.
Indtægter				
Medlemskontingent incl. bagrum	5.454	4.784	5.403	5.177
Greenfee, Pay og Play og fritspil	1.170	996	1.052	850
Sponsorindtægter m.v.	319	456	680	440
Lejeindtægter biler og driving range	137	197	103	45
Lejeindtægter boliger	116	91	116	118
Lejeindtægter cafe	138	138	138	138
Træning og matcher	123	-4	95	105
Company day	5	19	0	40
Trackman	124	0	130	70
Tilskud og legater	43	44	15	50
<i>Indtægter i alt</i>	<u>7.629</u>	<u>6.721</u>	<u>7.732</u>	<u>7.033</u>
Omkostninger				
Baneleje	100	100	100	100
Banedrift og drift maskiner	3.087	2.656	3.037	2.654
Klubhusdrift og ejendomme	709	794	910	829
Kontingent DGU	163	150	170	178
Sekretariatet / administration	1.429	1.176	1.271	1.234
Sportslige aktiviteter m.v.	491	462	552	522
Public relation m.v.	143	173	116	97
<i>Omkostninger i alt</i>	<u>-6.122</u>	<u>-5.511</u>	<u>-6.156</u>	<u>-5.614</u>
<i>Resultat før finansiering og afskrivninger</i>	1.507	1.210	1.576	1.419
Afskrivninger				
Leasing maskiner	721	705	1.148	744
Maskiner (incl. restafskrivning)	70	39	35	36
Bygninger	370	370	385	380
	<u>-1.161</u>	<u>-1.114</u>	<u>-1.568</u>	<u>-1.160</u>
<i>Resultat før finansiering og indskud</i>	346	96	8	259
Finansiering	-205	-212	-209	-210
<i>Resultat af primær drift</i>	141	-116	-201	49
Årets indskud	10	28	0	0
Hensættelser	-275	0	275	0
Momsrefusion	185	158	0	0
Nettoresultat	<u>61</u>	<u>70</u>	<u>74</u>	<u>49</u>

Budgetforudsætninger 2022

1. Kontingenter i overensstemmelse med de på generalforsamlingen i 2021 vedtagne forhøjelser.
2. Der budgetteres med en netto medlemstilgang på 21 uden tilskud.

Balance pr. 31. december			
- Aktiver -			
	Note	2021	2020
Anlægsaktiver			
Ejendomme	8	8.594.414	8.964.877
Baneanlæg	9	10.824.349	11.319.552
Maskiner	10	127.787	67.900
Inventar	11	0	210.005
Depositum Club Cars		0	26.250
<i>Anlægsaktiver i alt</i>		<u>19.546.550</u>	<u>20.588.584</u>
Omsætningsaktiver			
<i>Tilgodehavender</i>			
Andre tilgodehavender	12	71.720	45.206
Periodeafgrænsningsposter	13	96.960	67.727
		<u>168.680</u>	<u>112.933</u>
<i>Likvide midler</i>			
Likvide midler	14	804.520	603.528
<i>Omsætningsaktiver i alt</i>		<u>973.200</u>	<u>716.461</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>20.519.750</u></u>	<u><u>21.305.045</u></u>

Balance pr. 31. december			
- Passiver -			
	Note	2021	2020
Egenkapital			
Indskud medlemmer akkumuleret		5.536.149	5.526.149
Tidligere års resultater (excl. indskud)		-3.204.666	-3.247.371
Årets resultat (excl. tilskud)		50.520	42.705
<i>Egenkapital i alt</i>		<u>2.382.003</u>	<u>2.321.483</u>
Hensættelser			
Hensættelser	15	<u>275.000</u>	<u>473.403</u>
Langfristet gæld			
Lån Hedensted Golfklub A/S (rentefrit)		5.900.000	5.900.000
Prioritetsgæld Nykredit	16	10.254.132	10.641.966
Lån Trackmann		<u>250.000</u>	<u>250.000</u>
<i>Langfristet gæld</i>		<u>16.404.132</u>	<u>16.791.966</u>
Kortfristet gæld			
Afdrag 2022/2021		387.833	378.935
Depositum lejere		12.000	12.000
Skyldige omkostninger		416.788	477.842
Skyldige moms		0	41.167
Anden gæld	17	490.772	678.979
Forudbetalt kontingent og skyldige gavekort		61.222	39.270
Hedensted Golfklub A/S - anfordringslån		<u>90.000</u>	<u>90.000</u>
<i>Kortfristet gæld</i>		<u>1.458.615</u>	<u>1.718.193</u>
Gæld i alt		<u>17.862.747</u>	<u>18.510.159</u>
PASSIVER I ALT		<u>20.519.750</u>	<u>21.305.045</u>
Pantsætninger	18		
Leasingsforpligtelser	19		
Bankengagement	20		
Lønninger	21		

Pengestrømsanalyse

	2021	2020
Resultat drift	140.466	-114.838
Afskrivninger	<u>440.174</u>	<u>409.515</u>
	580.640	294.677
Indskud nye medlemmer	10.000	27.500
Momsrefusion 2021/2020	185.054	157.543
Anvendt af hensættelser tidligere år (hul 17 og 18)	0	0
Omkostninger v/vandingsanlæg v/lynnedslag uden erstatning	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Likviditet af driften</i>	<u>775.694</u>	<u>479.720</u>
 <i>Finansielle bevægelser</i>		
Afdrag Nykredit	<u>-378.935</u>	<u>-370.242</u>
 <i>Anlægsinvesteringer</i>		
Maskiner og inventar - køb	-99.591	-238.363
Tilskud Trackman	<u>180.000</u>	<u>0</u>
	<u>80.409</u>	<u>-238.363</u>
 <i>Forskydninger i balanceposter</i>		
Depositum Club Cars	26.250	0
Tilgodehavender	-26.514	15.741
Periodiseringer og depositum debitorer	-29.233	-32.637
Kreditor	-290.428	633.657
Forudbetalt leje og gavekort/kontingenter	21.949	-35.420
Donationer i året	21.800	18.001
Lån Trackman	<u>0</u>	<u>250.000</u>
	<u>-276.176</u>	<u>849.342</u>
 <i>Likviditetsforskydning i alt</i>	200.992	720.457
Likvider primo	<u>603.528</u>	<u>-116.929</u>
	<u>804.520</u>	<u>603.528</u>
 Likvide midler	804.520	603.528
Kassekredit	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>804.520</u>	<u>603.528</u>

Specifikationer

	16/2 2022	15/1 2021
Note 1. Medlemsoversigt		
Aktionærer greenfee og spilleret	60	61
Flex- og hverdagsmedlemmer	50	49
Juniorer	37	45
Legegolfer	11	15
Langdistance	5	6
Passive	37	40
Seniorer	666	626
Ynglinge	18	26
Korthulsbane	136	126
	1.020	994
Prøvemedlemmer	20	11
<i>Medlemmer i alt</i>	1.040	1.005
	2021	2020
Tilskud og legater		
Medlemstilskud Hedensted Kommune	12.716	12.627
Legat DIF	30.000	36.000
Legat NRGi Værdiplus	0	50.000
Etablering ladestander biler	0	-54.633
	42.716	43.994

	Specifikationer		Budget	Budget
	2021	2020	2022 t.kr.	2021 t.kr.
Note 2. Banedrift og drift maskiner				
Banedrift	414.470	309.441	422	
El og drift vandingsanlæg	50.912	63.954	69	
Vedligeholdelse maskiner	334.106	244.721	153	
Brændstof maskiner	186.215	143.725	239	
Forsikring maskiner	9.492	12.198	15	
Leje maskiner	23.809	13.353	20	
Småanskaffelser	114.730	25.511	80	
Løn greenkeepere incl. feriepenge	1.949.107	1.819.572	1.855	
Tilskud løn	-219.080	-148.669	0	
Kørselsgodtgørelse og skole	24.334	12.589	5	
Telefon - greenkeeper	1.500	6.400	10	
Kursus, arbejdstøj, personale	125.792	84.042	89	
ATP, AER og AES	71.568	69.601	80	
	<u>3.086.955</u>	<u>2.656.438</u>	<u>3.037</u>	<u>2.654</u>
Note 3. Klubhusdrift og ejendomme				
El	204.949	147.113	335	
Rengøring løn incl. feriepenge	39.982	44.289	42	
Renovation/rengøring	79.839	69.037	85	
Vedligeholdelse og tyverisikring	243.270	406.078	298	
Ejendomsskat og forsikring	107.439	89.057	120	
Vandafledningsafgift	33.600	38.396	30	
	<u>709.079</u>	<u>793.970</u>	<u>910</u>	<u>829</u>

	Specifikationer		Budget	Budget
	2021	2020	2022 t.kr.	2021 t.kr.
Note 4. Sekretariat/administration				
Bestyrelsesmøder m.m.	25.675	21.158	25	
Telefon	39.364	47.864	35	
Hjemmeside	6.337	0	7	
Porto	585	520	1	
Kontorartikler	12.203	22.253	15	
Scorekort	0	-8.239	0	
Goldorganizer	116.043	72.304	120	
IT, dankort/kopimaskine	154.283	37.880	106	
Revision årsregnskab	38.205	30.000	34	
Revision årsregnskab 2019, tidl. revisor	0	30.825	0	
Revision - bogføringsassistance	11.134	15.000	15	
Revision - ekstraarbejder	6.398	8.578	0	
Gebyrer, lønadministration og bank	47.546	35.540	42	
Løn administration incl. feriepenge	914.009	825.905	800	
Vedligeholdelse og småanskaffelser	26.016	12.381	30	
Kursus- og mødeomkostninger	22.341	6.344	16	
Forsikring bestyrelsesansvar	8.522	12.264	13	
Uniform	0	4.872	12	
	<u>1.428.661</u>	<u>1.175.449</u>	<u>1.271</u>	<u>1.234</u>

Tidligere år er en del af revisorudgiften, modregnet i sponsoratet. Dette sker ikke i 2020 og fremad.

Note 5. Sportslige aktiviteter m.v.

Omkostninger eliteudvalg	3.646	1.625	24	
Omkostninger juniorer og ynglinge	4.860	17.770	9	
Begynder info og møder	47.015	18.530	37	
Forsikring	0	2.045	0	
Løn træner incl. feriepenge	435.889	421.829	482	
	<u>491.410</u>	<u>461.799</u>	<u>552</u>	<u>522</u>

Note 6. Public relation/diverse

Annoncer incl. hjemmeside	121.314	170.692	101	
Repræsentation - gaver og blomster	7.123	0	5	
Kursusudgifter	15.209	2.500	10	
	<u>143.646</u>	<u>173.192</u>	<u>116</u>	<u>97</u>

Specifikationer

	2021	2020
Note 7. Finansiering		
Debitorer	0	-2.341
Middelfart Sparekasse	974	243
Sydbank	192	261
Hedensted Golfklub A/S	2.700	2.700
Nykredit 2,3274%	160.192	172.060
Nykredit 0,6141% variabel	40.250	40.275
Leverandører	137	1.676
Kassedifference	225	-3.310
	<u>204.670</u>	<u>211.564</u>
Note 8. Ejendomme		
<i>Bygninger (2002-2015)</i>		
Køb af bygninger	3.400.000	3.400.000
Nedbrydning	165.359	165.359
Tag	855.824	855.824
Kloakering	627.206	627.206
Cafe & køkken	2.119.925	2.119.925
Trænerbolig	301.926	301.926
Lejlighed	53.453	53.453
Valhalla	213.962	213.962
Servicebygning	2.194.213	2.194.213
Bagroom	198.095	198.095
Maskinhus	623.383	623.383
Cykeloverdækning og vaskeplads	6.925	6.925
Diverse omkostninger i byggeperioden	65.310	65.310
Løn i byggeperioden	703.247	703.247
Jordvarmeanlæg - 2012/13	641.493	641.493
Tilslutning vandværk 2015/18	115.680	115.680
Tag greenkeepergården	517.812	517.812
Medlemsbetalt renovering 2014, 2015 og 2016	-455.000	-455.000
Momsrefusion tidligere år	-97.442	-97.442
	<u>12.251.371</u>	<u>12.251.371</u>

Specifikationer

	2021	2020
Note 8. Ejendomme (fortsat)		
<i>Finansiering</i>		
Omkostninger ved lån	42.700	42.700
Kurstab Nykredit	1.001.923	1.001.923
Stempelomkostninger	315.609	315.609
Garantiprovision	53.680	53.680
Renter Nykredit i byggeperioden	273.139	273.139
Renter Middelfart Sparekasse i byggeperioden	63.698	63.698
	<u>1.750.749</u>	<u>1.750.749</u>
Andel overført baneanlæg	<u>-875.374</u>	<u>-875.374</u>
	<u>875.375</u>	<u>875.375</u>
<i>Afskrivninger = afdrag prioritetsgæld</i>		
Afskrivninger tidligere år	4.161.869	3.791.403
Årets afskrivninger	<u>370.463</u>	<u>370.466</u>
	<u>4.532.332</u>	<u>4.161.869</u>
Ejendomme i alt	<u><u>8.594.414</u></u>	<u><u>8.964.877</u></u>
Note 9. Baneanlæg m.v.		
<i>Baneanlæg (2002-2016)</i>		
Baneanlæg	8.400.311	8.400.311
Banearkitekt	562.500	562.500
Baneudstyr	276.342	276.342
Vandlingsanlæg og strømforsyning pumpehus	133.903	133.903
Løn i byggeperioden	196.405	196.405
Tilskud udslagshus - drivingrange	-10.000	-10.000
Overdækning drivingrange	186.617	186.617
Momsrefusion tidligere år	-220.838	-220.838
Omlægning hul 17 - 2013	<u>168.764</u>	<u>168.764</u>
	9.694.004	9.694.004
Overført fra henlæggelser	<u>-495.203</u>	<u>0</u>
	<u>9.198.801</u>	<u>9.694.004</u>

Specifikationer

	2021	2020
Note 9. Baneanlæg m.v. (fortsat)		
<i>Parkeringsplads</i>		
Etablering parkeringsplads	450.985	450.985
Udenomsarealer	48.107	48.107
Beplantning	251.082	251.082
	<u>750.174</u>	<u>750.174</u>
<i>Finansiering</i>		
Flyttet fra ejendomme	<u>875.374</u>	<u>875.374</u>
Baneanlæg i alt	<u><u>10.824.349</u></u>	<u><u>11.319.552</u></u>
Note 10. Maskiner		
Saldo primo	200.268	877.720
Tilkøb i året	99.591	38.259
Salg i året	0	0
Tilbageførsel af afskrivninger på nedskrevne aktiver	<u>0</u>	<u>-715.711</u>
	299.859	200.268
Tidligere års afskrivninger	-132.368	-813.127
Årets afskrivninger	-39.704	-34.952
Tilbageførsel af afskrivninger på nedskrevne aktiver	<u>0</u>	<u>715.711</u>
	<u><u>127.787</u></u>	<u><u>67.900</u></u>
Note 11. Inventar		
<i>Inventar</i>		
Saldo primo	20.485	188.518
Tilkøb i året	0	0
Salg i året	0	0
Tilbageførsel af afskrivninger på nedskrevne aktiver	<u>0</u>	<u>-168.033</u>
	20.485	20.485
Tidligere års afskrivninger	-10.584	-174.520
Årets afskrivninger	-9.901	-4.097
Tilbageførsel af afskrivninger på nedskrevne aktiver	<u>0</u>	<u>168.033</u>
	<u><u>0</u></u>	<u><u>9.901</u></u>

Specifikationer

	2021	2020
Note 11. Inventar (fortsat)		
<i>Køkken</i>		
Saldo primo	0	142.712
Tilkøb i året	0	0
Salg i året	0	0
Tilbageførsel nedskrevne aktiver	0	-142.712
	0	0
Tidligere års afskrivninger	0	-142.712
Årets afskrivninger	0	0
Tilbageførsel af afskrivninger på nedskrevne aktiver	0	142.712
	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Trackman</i>		
Saldo primo	200.104	0
Tilkøb i året	0	200.104
Salg i året	0	0
Tilskud	-180.000	0
	20.104	200.104
Tidligere års afskrivninger	0	0
Årets afskrivninger	-20.104	0
	0	200.104
	<u>0</u>	<u>200.104</u>
<i>Shoppen</i>		
Saldo primo	0	30.000
Tilkøb i året	0	0
Salg i året	0	0
Tilbageførsel nedskrevne aktiver	0	-30.000
	0	0
Tidligere års afskrivninger	0	-30.000
Årets afskrivninger	0	0
Tilbageførsel af afskrivninger på nedskrevne aktiver	0	30.000
	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Inventar i alt	<u>0</u>	<u>210.005</u>

Specifikationer

	2021	2020
Note 12. Andre tilgodehavender		
Kontingenter	10.499	0
Diverse tilgodehavender	44.620	28.256
Company day	0	16.950
Moms 2 halvår	16.601	0
	<u>71.720</u>	<u>45.206</u>
Note 13. Periodeafgrænsningsposter		
Erhvervsforsikring	97.460	0
Husleje	2.200	0
Abbonoment og annoncer	0	69.752
Rente Hedensted Golfklub A/S	-2.700	-2.025
	<u>96.960</u>	<u>67.727</u>
Note 14. Likvide midler		
Kassebeholdning	7	2.253
Middelfart Sparekasse	774.576	592.656
Sydbank	29.937	8.619
	<u>804.520</u>	<u>603.528</u>
Note 15. Hensættelser		
Overskud lotteri junior og elite (2015)	40.483	40.483
Renovering hul 5 (2015)	55.878	55.878
Renovering hul 9/18 (2015)	101.040	101.040
Renovering hul 17/18 (2016)	156.000	156.000
Banevedligeholdelse (2017)	40.000	40.000
Donationer 2018 - renovering hul 17/18 (2019)	37.450	37.450
Donationer 2019	24.551	24.551
Donationer 2020	18.001	18.001
Donationer 2021	21.800	0
	495.203	473.403
Overført til baneanlægget	-495.203	0
	0	473.403
Hensættelse ekstraordinær leasing	275.000	0
	<u>275.000</u>	<u>473.403</u>

Specifikationer

	2021	2020
Note 16. Prioritetsgæld Nykredit		
Nykredit 0,6141% rentemax uden afdrag	5.838.000	5.838.000
Nykredit 2,3274% F10	4.803.965	5.182.901
Afdrag 2021/2020	-387.833	-378.935
	<u>10.254.132</u>	<u>10.641.966</u>

Note 17. Anden gæld

A-skat/AM-bidrag	171.566	295.274
ATP	8.520	20.774
Feriepenge	13.887	3.008
Feriepengeforpligtelse	42.717	105.841
Indefrosne feriepenge	254.082	254.082
	<u>490.772</u>	<u>678.979</u>

Note 18. Pantsætninger

Der er afgivet pant i bane og bygninger overfor Nykredit, svarende til restgælden til Nykredit, pr. 31/12 2021 kr. 10.641.965.

Note 19. Leasingforpligtelser

Leasing Fyn aftale 21082248: 30 ydelser af kr. 47.370 incl. moms i alt kr. 1.421.100 excl. scrapværdi på kr. 625.000 incl. moms.

Leasing Fyn aftale 21092480: 62 ydelser af kr. 2.041 incl. moms i alt kr. 126.542 excl. scrapværdi på kr. 12.500 incl. moms.

Leasing Fyn aftale 21097330: 77 ydelser af kr. 12.306 incl. moms i alt kr. 947.562 excl. scrapværdi på kr. 125.000 incl. moms.

Note 20. Bankengagement

Kassekredit max. i Middelfart Sparekasse udgør kr. 395.000 pr. 31/12 2021.

Specifikationer

	2021	2020
Note 21. Lønninger		
Indberettet bruttoløn til Skat	2.993.275	2.586.186
Pensioner	335.495	320.987
Feriepengeforpligtelse primo	-105.841	-175.501
Feriepengeforpligtelse ultimo	42.717	105.841
Indefrosne feriepenge	0	254.082
Tilskud og lønrefusion	-145.739	-148.669
	<u>3.119.907</u>	<u>2.942.926</u>
<i>Fordeles på</i>		
Banedrift	1.730.027	1.670.903
Rengøring	39.982	44.289
Sekretariat/administration	914.009	805.905
Sportslige aktiviteter	435.889	421.829
	<u>3.119.907</u>	<u>2.942.926</u>
 Antal ansatte	 <u>10</u>	 <u>9</u>

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Christopher Bühl Nielsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-743071048902

IP: 185.116.xxx.xxx

2022-03-10 20:07:13 UTC

NEM ID 

Juul Andersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-367587899309

IP: 80.162.xxx.xxx

2022-03-10 20:49:15 UTC

NEM ID 

Ole Korsholm

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-295252635104

IP: 77.243.xxx.xxx

2022-03-11 07:00:00 UTC

NEM ID 

Niels Peter Madsen

Bestyrelsesformand

Serienummer: CVR:21111511-RID:1193041940495

IP: 80.63.xxx.xxx

2022-03-11 07:05:36 UTC

NEM ID 

Dorthe Fuglsang Kjær

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-231313770646

IP: 5.186.xxx.xxx

2022-03-12 11:59:59 UTC

NEM ID 

Kari Martinsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-914480052228

IP: 83.91.xxx.xxx

2022-03-13 09:35:00 UTC

NEM ID 

Tommy Würtz Rathmann

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-401664301272

IP: 2.104.xxx.xxx

2022-03-13 10:26:43 UTC

NEM ID 

Steen Louie Pedersen

Næstformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-819558324653

IP: 178.155.xxx.xxx

2022-03-13 19:11:55 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: A8U8V-2BKME-D6C4O-U88MW-HB51N-MTOAZ

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>