

Hedensted Golfklub

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

Årsrapport for 2023

01.01.2023 - 31.12.2023

Således vedtaget på klubbens
generalforsamling den 26/3 2024

Dirigent

=====
=====

Status Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 30 70 79 07

Erhvervsvej 2, 8721 Daugård
Vejlevej 23A, 8722 Hedensted

=====
=====
=====
=====
=====
=====

Indholdsfortegnelse

Erklæringer

Ledelsespåtegning	2
Reviewpåtegning	3-4
Foreningens oplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1/1 - 31/12 2023

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	8
Regnskabs- og budgetoversigt 2022/23 - 2023/24	9
Balance	10-11
Pengestrømsanalyse	12
Specifikationer	13-22

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og manager har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2023 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 2023 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hedensted, den 7. marts 2024.

Niels Peter Purup Madsen
(formand)

Steen Louie Pedersen (næstformand)

Dorthe Fuglsang

Ole Korsholm

Kari Martinsen

Juul Andersen

Troels Jensen

Den uafhængige revisors reviewklæring

Til foreningens medlemmer i Hedensted Golfklub

Til medlemmerne i Hedensted Golfklub

Vi har udført review af årsregnskabet for Hedensted Golfklub for perioden 1/1 – 31/12 2023, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabsloven og foreningens sædvanlige regnskabspraksis, der er beskrevet i afsnittet Anvendt regnskabspraksis. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af et årsregnskab udført af foreningens uafhængige revisor og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder relevante etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af et årsregnskab udført af foreningens uafhængige revisor er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om perioderegnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2023 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for perioden 1/1 – 31/12 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og foreningens sædvanlige regnskabspraksis.

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi henleder opmærksomheden på, at årsregnskabet er udarbejdet til brug for foreningens medlemmer. Årsregnskabet kan derfor være uegnet til andet formål.

Hedensted Golfklub har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2023 medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2023 og 2024. Vi skal fremhæve, at disse sammenligningstal (resultatbudget), som det også fremgår af årsregnskabet, ikke har været underlagt review.

Fravigelse fra årsregnskabsloven

Årsregnskabsloven er fraveget vedrørende hensættelser til senere vedligeholdelse.

Vores konklusion er ikke modificeret som følge af dette forhold.

Hedensted, den 7. marts 2024.

Status Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR nr. 30 70 79 07

André Aalykke Jørgensen

Statsautoriseret revisor

MNE46640

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 Troels Jensen
Revision	Status Revision Godkendt Revisionsaktieselskab Vejlevej 23A 8722 Hedensted
Pengeinstitut	Middelfart Sparekasse, Østerbrogade 11A, 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 med tilpasninger ift. den af foreningen valgte regnskabspraksis. 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.

Hensættelser

Årsregnskabsloven er fraveget i det hensættelsen vedrører forventet fremtidig vedligeholdelser.

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 nominal restgæld.

Gældsbrev kr. 1.180.000 til Hedensted Golfklub A/S henstår rente og afdragsfrit frem til den 31. december 2035.

Resultatopgørelse				
		Realiseret	Budget	Afvigelse
		2023	2023	2023
	Note	kr.	kr.	kr.
Indtægter				
Medlemskontingent incl. bagrum	1	5.813.727	5.310.000	503.727
Greenfee, Pay og Play		1.165.050	1.195.000	-29.950
Sponsorindtægter - flag - teestedsskilte m.v.		336.600	800.000	-463.400
Lejeindtægter biler og driving range		263.275	156.000	107.275
Lejeindtægter boliger		115.800	116.000	-200
Lejeindtægter cafe		135.987	138.000	-2.013
Træning og matcher		67.050	175.000	-107.950
Trackman		152.277	80.000	72.277
Netto tilskud kommunen		0	12.000	-12.000
<i>Indtægter i alt</i>		<u>8.049.766</u>	<u>7.982.000</u>	<u>67.766</u>
Omkostninger				
Baneleje - Hedensted Kommune		100.000	100.000	0
Banedrift og drift maskiner	2	3.346.448	3.188.000	158.448
Klubhusdrift og ejendomme	3	693.694	852.000	-158.306
Kontingent DGU		188.566	200.000	-11.434
Sekretariatet / administration	4	1.958.124	1.823.000	135.124
Sportslige aktiviteter m.v.	5	85.017	72.000	13.017
Public relation m.v.	6	73.970	77.000	-3.030
<i>Omkostninger i alt</i>		<u>-6.445.819</u>	<u>-6.312.000</u>	<u>-133.819</u>
<i>Resultat før finansiering og afskrivninger</i>		1.603.947	1.670.000	-66.053
Afskrivninger				
Leasing maskiner		746.319	860.000	-113.681
Maskiner (incl. restafskrivning)		43.203	35.000	8.203
Bygninger		370.466	424.000	-53.534
		<u>-1.159.988</u>	<u>-1.319.000</u>	<u>159.012</u>
<i>Resultat før finansiering og indskud</i>		443.959	351.000	92.959
Finansiering	7	-239.462	-211.000	-28.462
<i>Resultat før hensættelser</i>		204.497	140.000	64.497
Hensættelse		0	0	0
Tilbageførsel hensættelse		0	0	0
Momsrefusion		162.815	0	162.815
Nettoresultat (overføres til egenkapitalen)		<u><u>367.312</u></u>	<u><u>140.000</u></u>	<u><u>227.312</u></u>

Regnskabs- og budgetoversigt (t.kr.)

	Regnskab		Budget	
	2023 t.kr.	2022 t.kr.	2024 t.kr.	2023 t.kr.
Indtægter				
Medlemskontingent incl. bagrum	5.814	5.710	5.625	5.310
Greenfee, Pay og Play og fritspil	1.165	1.133	1.160	1.195
Sponsorindtægter m.v.	337	280	740	800
Lejeindtægter biler og driving range	263	214	180	156
Lejeindtægter boliger	116	116	111	116
Lejeindtægter cafe	136	148	88	138
Træning og matcher	67	124	122	175
Trackman	152	86	130	80
Tilskud og legater	0	32	30	12
<i>Indtægter i alt</i>	<u>8.050</u>	<u>7.843</u>	<u>8.186</u>	<u>7.982</u>
Omkostninger				
Baneleje	100	100	100	100
Banedrift og drift maskiner	3.346	3.282	3.356	3.188
Klubhusdrift og ejendomme	694	894	656	852
Kontingent DGU	189	193	190	200
Sekretariatet / administration	1.958	1.751	1.988	1.823
Sportslige aktiviteter m.v.	85	65	42	72
Public relation m.v.	74	78	50	77
<i>Omkostninger i alt</i>	<u>-6.446</u>	<u>-6.363</u>	<u>-6.382</u>	<u>-6.312</u>
<i>Resultat før finansiering og afskrivninger</i>	1.604	1.480	1.804	1.670
Afskrivninger				
Leasing maskiner	746	883	900	860
Maskiner (incl. restafskrivning)	43	33	35	35
Bygninger	371	370	400	424
	<u>-1.160</u>	<u>-1.286</u>	<u>-1.335</u>	<u>-1.319</u>
<i>Resultat før finansiering og indskud</i>	444	194	469	351
Finansiering	-240	-196	-453	-211
<i>Resultat af primær drift</i>	204	-2	16	140
Hensættelse	0	-275	0	0
Tilbageførsel hensættelse	0	275	0	0
Momsrefusion	163	151	0	0
Nettoresultat	<u>367</u>	<u>149</u>	<u>16</u>	<u>140</u>

Budgetforudsætninger 2024

1. Kontingenter i overensstemmelse med de på generalforsamlingen i 2023 vedtagne forhøjelser.
2. Der budgetteres med uændret antal medlemmer.

Balance pr. 31. december
- Aktiver -

		2023	2022
	Note		
<i>Anlægsaktiver</i>			
Ejendomme	8	7.853.482	8.223.948
Baneanlæg	9	10.780.749	10.802.799
Maskiner	10	137.249	94.795
Inventar	11	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Anlægsaktiver i alt</i>		<u>18.771.480</u>	<u>19.121.542</u>
<i>Omsætningsaktiver</i>			
<i>Tilgodehavender</i>			
Andre tilgodehavender	12	53.123	48.402
Periodeafgrænsningsposter	13	0	108.733
Varelager		<u>200.000</u>	<u>0</u>
		<u>253.123</u>	<u>157.135</u>
<i>Likvide midler</i>			
Likvide midler	14	<u>549.666</u>	<u>520.120</u>
<i>Omsætningsaktiver i alt</i>		<u>802.789</u>	<u>677.255</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>19.574.269</u></u>	<u><u>19.798.797</u></u>

Balance pr. 31. december
- Passiver -

		2023	2022
	Note		
<i>Egenkapital</i>			
Indskud medlemmer akkumuleret		5.536.149	5.536.149
Nedskrivning gældsbevis Hedensted Golfklub A/S		4.720.000	0
Tidligere års resultater (excl. indskud)		-3.004.826	-3.154.146
Årets resultat (excl. tilskud)		<u>367.312</u>	<u>149.319</u>
<i>Egenkapital i alt</i>		<u><u>7.618.635</u></u>	<u><u>2.531.322</u></u>
<i>Hensættelser</i>			
Hensættelser	15	<u>275.000</u>	<u>275.000</u>
<i>Langfristet gæld</i>			
Lån Hedensted Golfklub A/S (rentefrit)		1.180.000	5.900.000
Prioritetsgæld Nykredit	16	9.051.049	9.831.314
Lån Trackmann		<u>100.000</u>	<u>150.000</u>
<i>Langfristet gæld</i>		<u><u>10.331.049</u></u>	<u><u>15.881.314</u></u>
<i>Kortfristet gæld</i>			
Afdrag 2024/2023		794.181	422.819
Depositum lejere		12.000	12.000
Skyldige omkostninger		195.312	242.275
Anden gæld	17	195.596	311.942
Forudbetalt kontingent og skyldige gavekort		62.496	32.125
Hedensted Golfklub A/S - anfordringslån		<u>90.000</u>	<u>90.000</u>
<i>Kortfristet gæld</i>		<u><u>1.349.585</u></u>	<u><u>1.111.161</u></u>
<i>Gæld i alt</i>		<u><u>11.680.634</u></u>	<u><u>16.992.475</u></u>
PASSIVER I ALT		<u><u>19.574.269</u></u>	<u><u>19.798.797</u></u>
Pantsætninger	18		
Leasingsforpligtelser	19		
Bankengagement	20		
Indsamling	21		
Lønninger	22		

Pengestrømsanalyse

	2023	2022
Resultat drift	204.497	-2.059
Afskrivninger	413.669	403.458
	618.166	401.399
Indskud nye medlemmer	0	0
Momsrefusion 2023/2022	162.815	151.378
<i>Likviditet af driften</i>	780.981	552.777
 <i>Finansielle bevægelser</i>		
Afdrag Nykredit	-408.903	-378.935
Afdrag Trackmann	-50.000	-100.000
	-458.903	-478.935
 <i>Anlægsinvesteringer</i>		
Maskiner og inventar - køb	-85.657	0
Tilskud Trackman	0	0
	-85.657	0
 <i>Forskydninger i balanceposter</i>		
Depositum Club Cars	0	0
Tilgodehavender	-4.720	23.318
Periodiseringer og depositum debitorer	108.733	-11.773
Varelager	-200.000	0
Kreditor	-163.309	-353.343
Forudbetalt leje og gavekort/kontingenter	30.371	-29.097
Donationer i året	22.050	21.550
	-206.875	-349.345
 <i>Likviditetsforskydning i alt</i>	 29.546	 -284.400
Likvider primo	520.120	804.520
	549.666	520.120
 Likvide midler	 549.666	 520.120
Kassekredit	0	0
	549.666	520.120

Specifikationer

	16/2 2024	24/1 2023
Note 1. Medlemsoversigt		
Aktionærer greenfee og spilleret	60	60
Flex- og hverdagsmedlemmer	64	52
Juniorer	26	32
Legegolfer	3	8
Langdistance	5	5
Passive	27	38
Seniorer	558	577
Studerende	1	3
Ynglinge	33	25
Korthulsbane	119	123
	896	923
Prøvedlemmer	25	39
Sponsorer	68	58
<i>Medlemmer i alt</i>	989	1.020
	2023	2022
Tilskud og legater		
Medlemstilskud Hedensted Kommune	0	12.224
Legat DIF	0	20.000
	0	32.224

	Specifikationer		Budget	Budget
	2023	2022	2024 t.kr.	2023 t.kr.
Note 2. Banedrift og drift maskiner				
Banedrift	688.116	589.450	590	589
El og drift vandingsanlæg	61.401	50.283	105	55
Vedligeholdelse maskiner	252.896	261.893	223	183
Brændstof maskiner	267.402	293.983	275	285
Forsikring maskiner	11.470	17.359	18	18
Leje maskiner	14.206	700	50	20
Småanskaffelser	19.342	76.120	75	50
Lønninger greenkeepere incl. feriepenge	2.202.332	1.981.402	2.010	1.920
Tilskud løn	-355.422	-206.738	-180	-120
Kørselsgodtgørelse og skole	15.440	10.310	12	10
Telefon - greenkeeper	187	900	6	6
Kursus, arbejdstøj, personale	84.891	112.762	92	92
ATP, AER og AES	84.187	93.133	80	80
	<u>3.346.448</u>	<u>3.281.557</u>	<u>3.356</u>	<u>3.188</u>
Note 3. Klubhusdrift og ejendomme				
El	198.983	426.842	180	450
Lønninger rengøring incl. feriepenge	52.737	47.474	54	46
Renovation/rengøring	77.970	85.077	90	90
Vedligeholdelse og tyverisikring	172.390	171.670	137	96
Ejendomsskat og forsikring	160.221	135.442	170	155
Vandafledningsafgift	31.393	27.309	25	15
	<u>693.694</u>	<u>893.814</u>	<u>656</u>	<u>852</u>

	Specifikationer		Budget	Budget
	2023	2022	2024 t.kr.	2023 t.kr.
Note 4. Sekretariat/administration				
Mødeomkostninger	63.592	25.047	60	25
Telefon	39.724	37.701	36	36
Hjemmeside	25.572	309	20	3
Porto	216	0	0	0
Kontorartikler	19.803	27.897	18	15
Goldorganizer	158.288	117.375	165	120
IT, dankort/kopimaskine	97.243	66.104	70	74
Revision årsregnskab	43.200	42.205	35	35
Revision - bogføringsassistance	10.493	0	12	0
Revision - ekstraarbejder	11.735	4.500	0	8
Gebyrer, lønadministration og bank	41.972	40.255	52	46
Lønninger incl. feriepenge	1.398.444	1.355.666	1.476	1.428
Vedligeholdelse og småanskaffelser	6.861	10.129	0	0
Kursus- og mødeomkostninger	14.309	9.680	12	9
Forsikring bestyrelsesansvar	3.630	0	4	0
Kollektiv ansvarsforsikring DGU	12.179	0	13	9
Personaletøj	10.863	14.061	15	15
	<u>1.958.124</u>	<u>1.750.929</u>	<u>1.988</u>	<u>1.823</u>
Note 5. Sportslige aktiviteter m.v.				
Omkostninger eliteudvalg	38.118	4.902	18	18
Omkostninger juniorer og ynglinge	20.439	15.562	24	23
Begynder info og møder	26.460	44.847	0	31
	<u>85.017</u>	<u>65.311</u>	<u>42</u>	<u>72</u>
Note 6. Public relation/diverse				
Annoncer incl. hjemmeside	73.470	72.883	50	65
Repræsentation - gaver og blomster	500	5.425	0	8
Kursusudgifter	0	0	0	4
	<u>73.970</u>	<u>78.308</u>	<u>50</u>	<u>77</u>

Specifikationer

	2023	2022
Note 7. Finansiering		
Debitorer	52	0
Hedensted Golfklub A/S	2.700	2.700
Nykredit 2,3274%	192.138	148.046
Nykredit 0,6141% variabel	42.448	40.523
Leverandører	2.124	4.532
Kassedifference	0	20
	239.462	195.821
	239.462	195.821
 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
	12.251.371	12.251.371
	12.251.371	12.251.371

Specifikationer

	2023	2022
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
	1.750.749	1.750.749
Andel overført baneanlæg	-875.374	-875.374
	875.375	875.375
 <i>Afskrivninger = afdrag prioritetsgæld</i>		
Afskrivninger tidligere år	4.902.798	4.532.332
Årets afskrivninger	370.466	370.466
	5.273.264	4.902.798
 <i>Ejendomme i alt</i>	 7.853.482	 8.223.948
 Note 9. Baneanlæg m.v.		
<i>Baneanlæg (2002-2016)</i>		
Baneanlæg	8.400.311	8.400.311
Banarkitekt	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	168.764	168.764
Overført fra henlæggelser	-538.803	-516.753
	9.155.201	9.177.251

Specifikationer

	2023	2022
Note 9. Baneanlæg m.v. (fortsat)		
<i>Parkeringsplads</i>		
Etablering parkeringsplads	450.985	450.985
Udenomsarealer	48.107	48.107
Beplantning	<u>251.082</u>	<u>251.082</u>
	<u>750.174</u>	<u>750.174</u>
 <i>Finansiering</i>		
Flyttet fra ejendomme	<u>875.374</u>	<u>875.374</u>
<i>Baneanlæg i alt</i>	<u>10.780.749</u>	<u>10.802.799</u>
 Note 10. Maskiner		
Saldo primo	299.859	299.859
Tilkøb i året	85.657	0
Salg i året	0	0
Tilbageførsel af afskrivninger på nedskrevne aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
	385.516	299.859
Tidligere års afskrivninger	-205.064	-172.072
Årets afskrivninger	-43.203	-32.992
Tilbageførsel af afskrivninger på nedskrevne aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>137.249</u>	<u>94.795</u>
 Note 11. Inventar		
<i>Inventar</i>		
Saldo primo	0	20.485
Tilkøb i året	0	0
Salg i året	0	0
Tilbageførsel af afskrivninger på nedskrevne aktiver	<u>0</u>	<u>-20.485</u>
	0	0
Tidligere års afskrivninger	-20.485	-10.584
Årets afskrivninger	0	-9.901
Tilbageførsel af afskrivninger på nedskrevne aktiver	<u>20.485</u>	<u>20.485</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

Specifikationer

	2023	2022
Note 11. Inventar (fortsat)		
<i>Trackman</i>		
Saldo primo	20.104	200.104
Tilkøb i året	0	0
Salg i året	0	0
Tilskud	0	-180.000
Tilskud	-20.104	0
	0	20.104
Tidligere års afskrivninger	-20.104	0
Årets afskrivninger	0	-20.104
Tilbageførsel af afskrivninger på nedskrevne aktiver	20.104	0
	0	0
 <i>Inventar i alt</i>	 0	 0

Specifikationer

	2023	2022
Note 12. Andre tilgodehavender		
Kontingenter	14.000	3.315
Moms 2 halvår	39.123	45.087
	53.123	48.402
	53.123	48.402
Note 13. Periodeafgrænsningsposter		
Diverse forudbetalte omkostninger	0	108.766
	0	108.766
	0	108.766
Note 14. Likvide midler		
Kassebeholdning	7	7
Middelfart Sparekasse	537.661	502.935
Middelfart Sparekasse	11.998	17.178
	549.666	520.120
	549.666	520.120
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	21.800
Donationer 2022	21.550	21.550
Donationer 2023	22.050	0
Overført til baneanlægget	-538.803	-516.753
	0	0
Hensættelse 2022	275.000	275.000
	275.000	275.000
	275.000	275.000

Specifikationer

	2023	2022
Note 16. Prioritetsgæld Nykredit		
Nykredit 0,6141% rentemax uden afdrag	5.838.000	5.838.000
Nykredit 2,3274% F10	4.007.230	4.416.133
Afdrag 2024/2023	-794.181	-422.819
	<u>9.051.049</u>	<u>9.831.314</u>
Note 17. Anden gæld		
A-skat/AM-bidrag	73.645	81.417
ATP	7.668	7.952
Feriepenge	198	191
Feriepengeforpligtelse	114.085	94.866
Indefrosne feriepenge	0	127.516
	<u>195.596</u>	<u>311.942</u>

Note 18. Pantsætninger

Der er afgivet pant i bane og bygninger overfor Nykredit, svarende til restgælden til Nykredit, pr. 31/12 2023 kr. 9.845.230

Note 19. Leasingforpligtelser

Leasing Fyn aftale 21082248: 51 ydelser af kr. 33.610 incl. moms i alt kr. 1.714.110 excl. scrapværdi på kr. 625.000 incl. moms.

Leasing Fyn aftale 21092480: 38 ydelser af kr. 2.016 incl. moms i alt kr. 76.608 excl. scrapværdi på kr. 12.500 incl. moms.

Leasing Fyn aftale 21097330: 51 ydelser af kr. 12.152,50 incl. moms i alt kr. 619.777,50 excl. scrapværdi på kr. 125.000 incl. moms.

Note 20. Bankengagement

Kassekredit max. i Middelfart Sparekasse udgør kr. 395.000 pr. 31/12 2023.

Note 21. Indsamling

Erklæring om indsamling

Vi er ansvarlige for indsamlinger foretaget i regnskabsåret 2023 og erklærer ved underskrift, at indsamlingerne er foretaget i overensstemmelse med reglerne i indsamloven og indsamlingsbekendtgørelsen, jfr. Bekendtgørelsen §9, stk. 1, nr. 4.

Specifikationer

2023

2022

Note 21. Indsamling (fortsat)

Beretning om årets indsamlinger

Eneste indsamling der har været i året, er indsamling efter ligningslovens §8 A, hvor gavegiver har mulighed for at give en gave på mindst kr. 200, som vedkommende derefter kan få fradrag for.

Der var 107 Gavegivere i 2023. Dette er indberettet til SKAT efter gældende regler.

Der er oplyst om gavemulighed, dens anvedelse m.v. samt muligheden for indbetaling (konto/mobilpay) til medlemmerne pr. mail og via besked i Golfbox.

Oplysninger om indsamlede midler

Der er i regnskabsåret 2023 indsamlet kr. 22.050, jfr. side 21, note 15. Beløbet skal anvendes til bl.a. bunkerprojekt som er et løbende projekt på baneanlægget. Dette er også oplyst i formandens beretning på generalforsamlingen.

Gaverne skal generelt bruges til baneanlægget og omkostninger i den forbindelse (istandsættelse og forbedringer).

Administrationsomkostninger forbundet med indsamlingen

Der er ingen administrative omkostninger i forbindelse med indsamlingen. Omkostningerne forbundet med indsamlingen udgør derfor kr. 0.

Note 22. Lønninger

Indberettet bruttoløn til Skat	3.269.066	3.157.581
Pensioner	366.949	287.154
Feriepengeforpligtelse primo	-94.866	-42.717
Feriepengeforpligtelse ultimo	114.085	94.866
Regulering tidligere år	-1.721	-112.342
Tilskud og lønrefusion	-355.422	-206.738
	<u>3.298.091</u>	<u>3.177.804</u>
<i>Fordeles på</i>		
Banedrift	1.846.910	1.774.664
Rengøring	52.737	47.474
Sekretariat/administration	1.398.444	1.355.666
	<u>3.298.091</u>	<u>3.177.804</u>
Antal ansatte	<u>13</u>	<u>10</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.”

Troels Tolstrup Jensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 059a0a00-2574-44b2-bef5-ac190800b0be

IP: 93.160.xxx.xxx

2024-03-11 16:53:35 UTC



Dorthe Fuglsang Kjær

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 77e514ba-8439-4047-aa3e-cb10d920cc80

IP: 37.96.xxx.xxx

2024-03-11 19:53:47 UTC



Ole Korsholm

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 08d48f13-50f1-49c8-87f5-679622b15e3a

IP: 77.243.xxx.xxx

2024-03-12 13:24:15 UTC



Steen Louie Pedersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: ca4578e2-bc1c-4bc1-84a6-f4c7a26f0fe4

IP: 178.155.xxx.xxx

2024-03-13 04:26:56 UTC



Kari Martinsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 931214c8-79ec-4ffd-a705-807270dbe83f

IP: 2.111.xxx.xxx

2024-03-13 07:11:14 UTC



Juul Andersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: a9b061a9-f959-475a-af99-ecc39d49cd42

IP: 80.62.xxx.xxx

2024-03-13 16:28:50 UTC



Penneo dokumentnøgle: 161D1-EKFJ2-N2YGM-O3WSU-UQ2KF-JAD3Z

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 tidsstempet 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/validator**

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.”

Niels Peter Madsen

Bestyrelsesformand

Serienummer: 8815da48-5306-4d8a-89cc-6b62309e0629

IP: 80.208.xxx.xxx

2024-03-15 13:10:17 UTC



André Aalykke Jørgensen

Status Revision, Godkendt Revisionsaktieselskab CVR: 30707907

Statsautoriseret revisor

Serienummer: a228aea8-0598-4434-a3bb-c141b897d860

IP: 178.251.xxx.xxx

2024-03-15 15:16:45 UTC



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/validator**