

Hillerød Golf Klub

CVR-nr. 29 39 66 12

ÅRSREGNSKAB FOR 2020
(54. regnskabsår)

Nysøgårdsvej 9, 3400 Hillerød

Internal

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning	2
Bestyrelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar – 31. december	11
Balance 31. december	12
Pengestrømsopgørelse	13
Noter til årsregnskabet	14
Noter til pengestrømsopgørelsen	19

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020 for Hillerød Golf Klub.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik for foreninger.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af klubbens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af klubbens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 23. februar 2021

Bestyrelse

Jan Aarup
Formand

René Kjærsgaard-Nielsen
Næstformand

Lars Broch Christensen
Kasserer

Henning Hansen

Jan Mayland Madsen

Lone Hornshøj Reuther

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til medlemmerne i Hillerød Golf Klub

Konklusion

Jeg har revideret årsregnskabet for Hillerød Golf Klub for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet er udarbejdet efter god regnskabsskik for foreninger.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af klubbens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af klubbens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020 i overensstemmelse med god regnskabsskik for foreninger.

Grundlag for konklusionen

Jeg har udført min revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Mit ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revision af årsregnskabet". Jeg er uafhængig af klubben i overensstemmelse med regler for revisorer og de yderligere krav, der gælder herfor, ligesom jeg har opfyldt mine øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med god regnskabsskik for foreninger. Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som bestyrelsen finder 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 klubbens 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 klubben, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Mit 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 god regnskabsskik for foreninger, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation 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 revisionen, der udføres i overensstemmelse med god regnskabsskik for foreninger, foretager jeg faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer jeg 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 konklusionen. 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 jeg 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 klubbens interne kontrol.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

- Tage 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, 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 klubbens evne til at fortsætte driften. Hvis det konkluderes, at der er en væsentlig usikkerhed, skal jeg i min revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere min konklusion. Min konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til dato for min revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at klubben ikke længere kan fortsætte driften.
- Tage 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.

Jeg kommunikerer med bestyrelsen om bl.a. omfang og tidsmæssig placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som identificeres under revisionen.

Udtalelse om bestyrelsesberetningen

Bestyrelsen er ansvarlig for bestyrelsesberetningen.

Min konklusion om årsregnskabet omfatter ikke bestyrelsesberetningen, og jeg udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om bestyrelsesberetningen.

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

Mit ansvar er derudover at overveje, om bestyrelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til god regnskabsskik for foreninger.

Baseret på det udførte arbejde er det min opfattelse, at bestyrelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med god regnskabsskik for foreninger. Jeg har ikke fundet væsentlig fejlinformation i bestyrelsesberetningen.

Hillerød, den 23. februar 2021

Carsten Skovgaard
valgt revisor

BESTYRELSESBERETNING

Årsregnskabet for 2020 udviser et resultat på DKK 193.480, hvilket er DKK 177.315 bedre end det budgetterede overskud på DKK 16.165.

Årets afvigelser i forhold til budgettet, sammensætter sig således indenfor de enkelte hovedgrupper:

	Afvigelse	Afvigelse i %
Kontingenter	196.000	2,9 %
Indskud	1.000	8,9 %
Greenfee	47.000	5,7 %
Andre Indtægter	35.000	2,6 %
Banen	-133.000	-3,3 %
Klubhus	-6.000	-0,9 %
Administration/Sponsor/Udvalg	47.000	1,7 %
Fælles Faciliteter	-122.000	-13,2 %
Sporten	103.000	31,1 %
Finansielle poster	9.000	2,7 %
	177.000	

Kontingenter er samlet set DKK 196.000 bedre end budgetteret, hvilket skyldes en god tilgang på alle medlemskategorier, og passer dermed med oplevelserne i andre klubber og dansk golf generelt.

Indskud er DKK 1.000 bedre end budgetteret, og er en aktivering af en hensættelse fra 2015 af forudbetalte indskud og en post der herefter ikke vil være der mere.

Greenfee er samlet set DKK 47.000 bedre end budgetteret, hvilket skyldes et større antal besøgende end normalt, når det gælder almindelig greenfee, hvorimod vores "bytteforhold" i 4-kløver samarbejdet viste sig dårligere end normalt, vi besøgte de andre mere end de kom til os, så mindre indtægt her – ligesom vi ikke fik solgt samme antal greenfee billetter til sponsorer sidste forår, som tidligere.

Andre Indtægter er samlet set DKK 35.000 bedre end budgetteret, hvilket skyldes bedre sponsorsalg end forventet og væsentligt bedre salg af Intro-/prøv golf pakker, begge modregnes desværre delvist af en ærgerlig budgetfejl på forpagtningsafgift på DKK 25.000.

Banen har brugt DKK 133.000 mere end budgetteret, hvilket primært skyldes større omkostninger til værksted & reparationer – vedligeholdelse af baneudstyr – og hensættelse på DKK 40.000 til opretning af teesteder, samt større afskrivninger. På den positive side har vi har haft mindre lønudgifter og fået større lønkomensation til lærling, begge grundet Corona ordninger i 2020 og udskydelse af sæsonstart. Dræningsprojektet fra 2018 er vi nu nået i mål med og den ekstra indbetaling alle medlemmer lavede på 500 kr., er nu brugt og vi kan klart se et udbytte af det store arbejde, vores bane er nu mindre fugtig, så de DKK 429.500 virkede. Der er i 2020 investeret i nye maskiner for DKK 717.058, primært nye slibemaskiner til vores klipped-/knive.

Klubhus har en samlet merudgift på DKK 6.000 i forhold til budgettet, hvilket skyldes ekstra omkostninger til vicevært løn og nyt skyllebord til køkkenet, samt næsten modsvarende besparelser på varmeregningen. Derudover er der hensat DKK 120.000 til maling af vinduer på klubhus, nye blandingsbatterier på toiletterne og nyt hegn omkring terrassen, At det ikke blev udført i 2020, skyldes mådehold og ønske om at budgettet totalt set kom sikkert i mål, og så viste der sig heldigvis plads til disse forbedringer.

Administrationen har en samlet besparelse på DKK 47.000, som primært kan henføres til Corona lønkomensation DKK 100.500 – investeringer i vort EDB-udstyr/Internet, større udgifter til kontorartikler og gebyrer, samt ikke mindst at vi ikke kunne gennemføre sociale aktiviteter i 2020, og så er der besparelser på Porto/telefoni og vort Magasin som vi desværre kun udkom med en gang i 2020.

BESTYRELSESBERETNING

Fællesfaciliteter har en samlet merudgift på DKK 122.000 i forhold til budgettet, hvilket skyldes flere omkostninger grundet den store aktivitet i klubben, så flere Driving-range bolde – flere omkostninger til vedligeholdelse af boldopsamlingsudstyr og buggies – flere begynder/Intro sæt – flere scorekort.

Sporten har brugt DKK 103.000 mindre end budgettet, hvilket primært skyldes Corona og deraf affødte aflyste aktiviteter/turneringer og træningslejre. Men heldigvis gjorde vore hold det rigtigt flot – så vi havde 3 hold i finale- og oprykningsspil, Damer – Herrer og SuperVeteraner, flot! så derfor blev besparelsen ikke større.

Fremtiden/Budget 2021

Det af bestyrelsen fremlagte budget for 2021 viser et underskud på DKK 207.000, hvilket bestyrelsen anser for acceptabelt i den givne situation, hvor vi står over for et år med forandringer i HGK – men også med optimisme, for nu sker der endelig noget med banen og det ser ud til at blive så godt og give mange flere muligheder og på mange områder bedre forhold i 2022. Det har været en lang kamp og kræver stadig store ressourcer, men planerne ser ud til at holde og tingene skrider planmæssigt frem. Vi skal stadig gøre en stor indsats for at få nye medlemmer, så vi kan fastholde vort medlemstal – hvor erfaringerne siger at ca. 11% forlader os hvert år, så der skal over 100 nye ind også. Vi ønsker fortsat et højt fokus på banen, men i 2021 vil ressourcerne primært blive brugt til at få alle de nye ting lavet rigtigt – sammen med vor entreprenør og få alt til at vækste bedst og hurtigst muligt. At vi er en sportsklub, holder vi også fast i, med god støtte og træning på alle niveauer, samt ikke mindst at fastholde det gode sportsmiljø. Bestyrelsen mener, at det fremlagte budget kan opretholde et aktivitets- og serviceniveau, som klubbens medlemmer og gæster forventer sig. Bane- og klubhus vil ligeledes fortsat kunne vedligeholdes og udvikles svarende til vores ambitioner. Derudover sættes alle ressourcer ind i anlægget af vores spændende baneomlægning, så vi kan indtage et super anlæg i 2022, med endnu bedre infrastruktur og træningsfaciliteter.

Indtægter har ved budgetlægningen taget udgangspunkt i følgende forventede udvikling i medlems-sammensætningen for 2021.

Medlemmer	1.1.2021	1.7.2021
Seniorer	628	628
Ungdom 22-29	56	56
Ynglinge 19-21	35	35
Junior 13-18	52	52
Junior u/13	54	54
Flex - hverdag	96	96
Flex - G/F	45	45
Senior o/80 år	57	57
Lokal Spilleret	114	114
	<u>1.137</u>	<u>1.137</u>
Par 3 bane medlemmer	<u>139</u>	<u>139</u>
	<u>1.276</u>	<u>1.276</u>

BESTYRELSESBERETNING

Kontingentsatserne for 2021 er reguleret med DKK 125 for Seniorer

De nye kontingentsatser foreslås som følger og indeholder gratis træningsbolde:

	2021	2020
Seniorer (30+)	8.100	7.975
Hverdagsmedlem (30+)	6.500	6.375
Pensionister (o. 80)	3.375	3.250
Greenfeemedlem	2.925	2.800
Longdistance (fuldgyldigt andet sted)	4.225	4.100
Ungsenior 22-29 år	3.900	3.900
Ynglinge 19-21 år	3.200	3.200
Junior 13-18 år	2.400	2.400
Junior u. 13 år	1.500	1.500
Junior u. 13 år u. banetil.	1.000	1.000
Micro (4-7 år)	500	500
Lokal spilleret (30+)	4.225	4.100
Par 3 bane medlem	1.800	1.700
Passive	800	800
Passive - Par 3	1.800	1.700
Venteliste	200	200
Venteliste, aktiv	1.800	1.700

Greenfee Priser:

18 hullers banen:

Hverdage, vejledende	375 DKK.
Lørdage/Søndage/helligdage, vejledende	475 DKK.
Gæstegreenfee, hverdage	275 DKK.
Gæstegreenfee, weekend- og helligdage	375 DKK.

Medlemmer, der medbringer en gæst, SKAL se til at dette registreres i Golfbox, ved gæsts betaling og skal naturligvis spille med deres gæst.

Gæstegreenfee gælder for 1 gæst per medlem. Rabatordningen gælder **IKKE** for Flex medlemmer fra andre klubber samt Greenfee-medlemmer fra HGK og medlemmer fra udenlandske klubber.

Par 3-banen	120 DKK.
Træningsbanen	60 DKK

BESTYRELSESBERETNING

Greenfee er baseret på et lavere niveau end 2020 og tidligere – pga. baneprojekt.

Andre Indtægter forventes at stige lidt, grundet fortsat høje begynder aktiviteter, indtægter fra Intro-medlemskaber og salg af træningslektioner.

Banen er budgetteret med 3 fuldtidsansatte og 1 lærling, samt 3 "sommerfugle" i 7 måneder. Der regnes med indkøb af nye maskiner for ca. DKK 700.000.

Klubhus, her er fokus på at få opdateret vores udenoms områder og vedligeholdelse af bygningerne der ikke bliver yngre – ligesom der fortsat arbejdes med et projekt om at få lavet en ny Bar i Cafeen.

Administrationen er øget en del – da vi nu beholder Thomas selv, så vi kan "sælge ham" til træning, i stedet for at udlåne ham til shoppen. som vi tror på vil blive til gavn for hele klubben, såvel golfmæssigt – som for det sociale liv.

Fællesfaciliteter, samme niveau som i 2020, mindre justeringer.

Sporten, er baseret på et tilsvarende aktivitetsniveau som planlagt i 2020 – dog er indregnet lidt flere rejseomkostninger for vore divisionshold.

Budgetterne forventes at kunne dække følgende sportslige målsætninger:

1.hold herrer	Fastholde plads I Elitedivision
2.hold herrer	Oprykning til 2. div.
3.hold herrer	Udvikle spillere til 1. og 2. holdet
1.Damer	Medaljespil
Senior 50+	Fastholde plads i 1. division.
Veteran 60+	Oprykning til 2. division
Super Veteran 70+	Fastholde plads i 1. division.
Ungdomshold u/25	Et af vores 2 hold skal rykke op i 1.division
Individuelle herrer	Få etableret nye unge på det danske og Europæiske landkort
Individuelle damer	Få etableret nye unge på det danske og Europæiske landkort

Målet er at udvikle golfspillere, der kan gå hele vejen til Europa touren og støtte dem indtil de selv kan klare sig økonomisk, uanset spillerstatus, amatør – pro, som er særegent for golf i forhold til andre individuelle idrætter, og så længe deres potentiale og indsats peger i den rigtige retning.

Perioden efter 2021:

Ja det bliver noget helt nyt – ny tunnel – bedre infrastruktur/logistik, bedre træningsfaciliteter – kan kun blive godt for HGK.

Udskiftningen af maskiner til banen forventes at ligge i intervallet TDKK 600 – 800 pr. år.

Lars Broch Christensen, kasserer

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Hillerød Golf Klub er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik for foreninger med de ændringer, der følger af foreningens særlige struktur og generalforsamlings beslutninger.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde klubben, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå klubben, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget og med den andel der vedrører regnskabsåret.

Omkostninger

Omkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning samt øvrige omkostninger til lønninger, reklameomkostninger, kontoromkostninger m.v.

Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger består af renter og provisionsomkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring. Der indregnes ikke renter.

Afskrivningsgrundlaget, som opgøres som kostprisen reduceret med eventuel restværdi, der fordeles over aktivernes forventede brugstid, udgør:

Klubhus	Afskrives med et beløb svarende til nettoresultatet af årets byggekontingenter/indskud fratrukket årets renteudgifter på den underliggende byggefinansiering.
Banen og øvrige bygninger	5 - 20 år
Driftsmidler og inventar	3 - 10 år

Nyanskaffelser med en kostpris på under DKK 25.000 omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis for afskrivning på klubhus afviger fra bestemmelserne i årsregnskabsloven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af individuelle vurderinger af de enkelte tilgodehavender.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt disponibelt træk på kassekredit.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Gaver

Tidligere modtagne gaver er bogført direkte på egenkapitalen, hvorfor udnyttelse af disse gaver ligeledes reguleres direkte over egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld til leverandører samt anden gæld måles til nominel værdi.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen viser klubbens pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke kontante driftsposter samt ændring i driftskapitalen.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter pengestrømme fra køb og salg af materielle- og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra egenfinansiering af klubhusrenoveringen omfatter renter og afdrag heraf.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE FOR 2020

	Note	2020 DKK	2019 TDKK	Budget 2020 TDKK	Budget 2021 TDKK
Indtægter					
Kontingenter		7.071.013	6.858	6.875	7.291
Indskud		9.849	22	9	0
Greenfee		872.062	741	825	630
Andre indtægter	1	1.380.747	1.291	1.346	1.418
Indtægter i alt		9.333.671	8.912	9.055	9.339
Omkostninger					
Banen	2	- 4.136.179	- 3.768	- 4.003	- 4.184
Klubhus	3	- 656.041	- 780	- 650	- 743
Administration	4	- 2.750.377	- 2.800	- 2.798	- 2.966
Fællesfaciliteter	5	- 1.043.996	- 899	- 923	- 948
Sporten	6	- 228.040	- 319	- 331	- 385
Omkostninger i alt		- 8.814.633	- 8.566	- 8.705	- 9.226
DRIFTSRESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		519.038	346	350	113
Finansielle indtægter		0	0	0	0
Finansielle omkostninger		- 325.558	- 340	- 335	- 320
ÅRETS RESULTAT		193.480	6	15	- 207

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020

	Note	2020 DKK	2019 TDKK	Budget 2020 TDKK	Budget 2021 TDKK
Aktiver					
Klubhus	7	7.714.136	8.114	7.715	7.305
Andre anlæg og driftsmateriel	8	2.618.971	2.454	2.432	2.505
Materielle anlægsaktiver		10.333.107	10.568	10.147	9.810
Anlægsaktiver		10.333.107	10.568	10.147	9.810
Andre tilgodehavender		76.628	84	84	84
Periodeafgræsningsposter		54.937	75	75	75
Tilgodehavender		131.565	159	159	159
Likvide midler		0	0	0	0
Omsætningsaktiver		131.565	159	159	159
Aktiver i alt		10.464.672	10.727	10.306	9.969
Passiver					
Egenkapital, primo		2.728.723	2.722	2.729	2.922
Årets resultat		193.480	6	15	- 207
Egenkapital, ultimo	9	2.922.203	2.728	2.744	2.715
Bankgæld		5.004.347	5.210	5.005	4.777
Kassekredit (max. 2.000.000)		118.681	1.070	862	84
Forudbetalt byggekøntingent		353.500	386	362	328
Langfristede gæld i alt		5.476.528	6.666	6.229	5.189
Kreditorer		383.998	182	182	384
Anden gæld	10	1.284.446	741	741	1.284
Periodeafgræsningsposter		397.497	410	410	397
Kortfristede gæld i alt		2.065.941	1.333	1.333	2.065
Gæld i alt		7.542.469	7.999	7.562	7.254
Passiver i alt		10.464.672	10.727	10.306	9.969
Sikkerhedsstillelser	11				
Forpligtelser	12				

PENGESTRØMSOPGØRELSE FOR 2020

	Note	2020 DKK	2019 TDKK	Budget 2020 TDKK	Budget 2021 TDKK
Årets resultat		193.480	6	16	- 207
Reguleringer	14	1.316.289	1.302	1.306	1.444
Ændring i driftskapital	15	760.743	- 275	1	- 28
Pengestrøm fra drift før finansielle poster		2.270.512	1.033	1.323	1.209
Finansielle indtægter		0	0	0	0
Finansielle udgifter		- 325.558	- 340	- 335	- 320
Pengestrøm fra driftsaktivitet		1.944.954	693	988	889
Tilgang af maskiner og inventar		- 781.213	- 580	- 550	- 600
Salg af maskiner og inventar		25.000	0	0	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		- 756.213	- 580	- 550	- 600
Afdrag/indfrielse, gæld kreditinstitutter		- 206.014	- 195	- 206	- 229
Afdrag/indfrielse, forudbetalt byggekongent		- 32.750	- 42	- 25	- 25
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		- 238.764	- 237	- 231	- 254
Ændring i likvider		949.977	- 124	207	35
Likvider, 1. januar		- 1.068.658	- 946	- 1.069	- 119
Likvider, 31. december		- 118.681	- 1.070	- 862	- 84

NOTER

<u>Note</u>	<u>2020</u> DKK	<u>2019</u> TDKK	<u>Budget</u> <u>2020</u> TDKK	<u>Budget</u> <u>2021</u> TDKK
1	ANDRE INDTÆGTER			
Bagskabe	243.775	235	240	250
Træningslektioner/kurser	440.015	442	450	455
Sponsorer	189.238	152	170	160
Forpagtningsafgift	87.000	87	102	87
Offentlige tilskud	23.213	23	23	23
Begynder aktiviteter	210.470	185	173	242
Buggies	104.580	97	110	110
Andre indtægter	82.456	70	78	91
	1.380.747	1.291	1.346	1.418
	ANDRE INDTÆGTER I ALT			
2	BANEN			
Gager og lønninger m.v.	2.366.732	2.296	2.453	2.444
Maskindrif	511.103	407	436	465
Banedrift	743.373	574	616	645
Avance/tab ved salg af maskiner	- 25.000	0	0	0
8 Afskrivning, andre anlæg og driftsmateriel	539.971	491	498	630
	4.136.179	3.768	4.003	4.184
	BANENS DRIFT I ALT			
3	KLUBHUS			
Rengøring og renovation	283.476	302	299	291
El og varme	112.609	138	150	125
Forsikringer og kontingenter	26.307	23	28	28
Brand- og alarmanlæg	23.861	21	21	21
Reparation og vedligeholdelse	110.089	210	65	160
Småanskaffelser	92.826	81	82	100
Avance/tab ved salg af anlæg og driftsmateriel	0	0	0	0
8 Afskrivning, andre anlæg og driftsmateriel	6.873	5	5	18
	656.041	780	650	743
	KLUBHUS DRIFT I ALT			

NOTER

Note	2020 DKK	2019 TDKK	Budget 2020 TDKK	Budget 2021 TDKK
4 ADMINISTRATION				
Gager og lønninger m.v.	2.102.268	2.095	2.136	2.270
DGU	178.026	172	175	180
Forsikringer og kontingenter	50.187	50	43	48
Golf Box	60.568	55	55	60
IT, internet og hjemmeside	97.696	61	30	50
Kontorartikler m.v.	43.255	39	30	40
Gebyrer og abonnementer	83.302	66	65	68
Porto og telefon	8.542	7	12	10
Klubblad og andre publikationer	40.327	76	69	69
Generalforsamling, møder	35.203	37	38	38
Aktivitetsudvalg inkl. udvalgstur	31.865	98	102	90
Andre omkostninger	19.138	44	43	43
ADMINISTRATION I ALT	2.750.377	2.800	2.798	2.966
5 FÆLLESFACILITETER				
Indtægter fra klubaktiviteter	- 195.244	- 201	- 200	- 190
Drivingrange/Proshop	333.601	218	268	245
Parkeringsplads, gårdarealer m.v.	10.317	5	8	13
Markedsføring, annoncer m.v.	85.519	71	71	73
Baneguide/scorekort	37.432	26	25	30
Buggies	35.411	1	15	30
Matchudgifter	131.370	129	130	120
Skolegolf/talentcenter/HEI/Team DK	- 10.000	- 20	- 20	- 20
Sponsoraktiviteter	44.324	55	55	57
Areal leje	102.379	149	102	114
8 Afskrivning, andre anlæg og driftsmateriel	68.887	76	69	66
7 Afskrivning, klubhus	400.000	390	400	410
FÆLLESFACILITETER I ALT	1.043.996	899	923	948

NOTER

<u>Note</u>	2020 DKK	2019 TDKK	Budget 2020 TDKK	Budget 2021 TDKK
6 SPORTE				
Dedikerede indtægter eliten	0	0	0	0
Egen betaling	- 26.340	- 71	- 100	- 90
Træningssamlinger	0	86	110	90
Divisionsturneringer	24.585	45	56	86
Individuelle turneringer	105.698	167	114	120
Beklædning	28.743	2	20	25
	132.686	229	200	231
Dedikerede indtægter juniorer	- 7.000	- 50	- 25	- 10
Juniorer - egenbetaling	- 40.702	- 23	- 32	- 30
Juniorer	77.339	113	131	125
Seniorer og veteraner	5.855	15	14	14
Regionshold	7.832	14	15	15
Finale/slutspil, regionshold	1.548	0	5	5
Finale/slutspil, eliten	48.977	16	20	30
Andre omkostninger	1.505	5	3	5
SPORTEN I ALT	228.040	319	331	385
7 KLUBHUS				
Kostpris, primo	13.258.540	13.258	13.259	13.259
Årets tilgang	0	0	0	0
Årets afgang	0	0	0	0
Kostpris, ultimo	13.258.540	13.258	13.259	13.259
Akkumulerede afskrivninger, primo	- 5.144.404	- 4.754	- 5.144	- 5.544
Årets afskrivning	- 400.000	- 390	- 400	- 410
Akkumulerede afskrivninger, ultimo	- 5.544.404	- 5.144	- 5.544	- 5.954
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	7.714.136	8.114	7.715	7.305

NOTER

<u>Note</u>	2020 DKK	2019 TDKK	Budget 2020 TDKK	Budget 2021 TDKK
8 ANDRE ANLÆG OG DRIFTSMATERIEL				
Kostpris, primo	8.336.640	7.757	8.337	9.118
Årets tilgang	781.213	580	550	600
Årets afgang	0	0	0	0
Kostpris, ultimo	<u>9.117.853</u>	<u>8.337</u>	<u>8.887</u>	<u>9.718</u>
Akkumulerede afskrivninger, primo	- 5.883.151	- 5.310	- 5.883	- 6.499
Årets afskrivninger	- 615.731	- 573	- 572	- 714
Afskrivninger årets afgang	0	0	0	0
Akkumulerede afskrivninger, ultimo	<u>- 6.498.882</u>	<u>- 5.883</u>	<u>- 6.455</u>	<u>- 7.213</u>
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u>2.618.971</u>	<u>2.454</u>	<u>2.432</u>	<u>2.505</u>
Afskrivninger omkostningsføres således:				
Banen	539.971	491	498	630
Klubhuset	6.873	5	5	18
Fællesfaciliteter	68.887	76	69	66
	<u>615.731</u>	<u>572</u>	<u>572</u>	<u>714</u>
9 EGENKAPITAL				
Egenkapital, primo	2.728.723	2.890		
Ændring indregning feriepengeforpligtelse	0	- 168		
Korrigerede egenkapital, primo	2.728.723	2.722		
Årets resultat	193.480	6		
Egenkapital, ultimo	<u>2.922.203</u>	<u>2.728</u>	<u>2.744</u>	<u>2.715</u>
Heraf udisponerede gaver, primo	565.001	565	565	565
Udisponerede gaver, ultimo	<u>565.001</u>	<u>565</u>	<u>565</u>	<u>565</u>
Specifikation udisponerede gaver				
Gaver uden restriktioner	565.001	565	565	565
Udisponerede gaver, ultimo	<u>565.001</u>	<u>565</u>	<u>565</u>	<u>565</u>

NOTER

Note	2020 DKK	2019 TDKK	Budget 2020 TDKK	Budget 2021 TDKK
10 ANDEN GÆLD				
Skyldig, A-skat, ATP	475.491	8	8	475
Skyldig, pension	27.570	22	22	28
Skyldige feriepenge	561.767	577	577	562
Skyldige renter	123.304	128	128	123
Anden gæld	96.314	6	6	96
	1.284.446	741	741	1.284

11 SIKKERHEDSSTILLELSE

Klubben har udstedt løsørepandebrev stort kr. 2.500.000,- med sikkerhed i driftsmidler og inventar samt lejerettigheder. Løsørepandebrevet ligger til sikkerhed for klubbens engagement med Nykredit Bank A/S.

12 FORPLIGTELSE

Klubben har indgået leje-/forpagtningsaftaler med Hillerød Kommune, Skov og Naturstyrelsen, Bakkegården, Kristian Schmidt samt banedanmark om leje af banearlaer og Nysøgård.

NOTER PENGESTRØMSOPGØRELSE

<u>Note</u>	2020 DKK	2019 TDKK	Budget 2020 TDKK	Budget 2021 TDKK
14 Reguleringer				
Finansielle indtægter	0	0	0	0
Finansielle omkostninger	325.558	340	335	320
Regnskabsmæssige afskrivninger	1.015.731	962	972	1.124
Avance/tab ved salg af anlægsaktiver	- 25.000	0	0	0
	<u>1.316.289</u>	<u>1.302</u>	<u>1.307</u>	<u>1.444</u>
15 Ændringer i driftskapital				
Ændring i tilgodehavender	28.206	59	1	- 27
Ændring i anden gæld	732.537	- 334	0	- 1
	<u>760.743</u>	<u>- 275</u>	<u>1</u>	<u>- 28</u>