

Hillerød Golf Klub

CVR-nr. 29 39 66 12

ÅRSREGNSKAB FOR 2021
(55. regnskabsår)

Nysøgårdsvej 9, 3400 Hillerød

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 2021 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 2021 samt af resultatet af klubbens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 8. marts 2022

Bestyrelse

René Kjærsgaard-Nielsen
Formand

Jan Mayland Madsen
Næstformand

Lars Broch Christensen
Kasserer

Jan Aarup

Henrik Pedersen

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 2021, 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 2021 samt af resultatet af klubbens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021 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 revisionshandling 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 revisionshandling, 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 8. marts 2022

Carsten Skovgaard
valgt revisor

BESTYRELSESBERETNING

Årsregnskabet for 2021 udviser et resultat på DKK 97.442, hvilket er DKK 304.282 bedre end det budgetterede underskud på DKK 206.840.

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

	Afvigelse	Afvigelse i %
Kontingenter	381.000	5,2 %
Indskud	0.000	0,0 %
Greenfee	-146.000	-23,2 %
Andre Indtægter	69.000	4,9 %
Banen	136.000	3,3 %
Klubhus	-211.000	-28,4 %
Administration/Sponsor/Udvalg	187.000	6,3 %
Fælles Faciliteter	-176.000	-18,8 %
Sporten	60.000	15,6 %
Finansielle poster	4.000	1,3 %
	<u>304.000</u>	

Kontingenter er samlet set DKK 381.000 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 ikke noget vi bruger mere og ikke flere hensættelser at indtægtsføre.

Greenfee er samlet set DKK 146.000 dårligere end budgetteret, hvilket primært skyldes vejret (skybrud) og de deraf affødte udfordringer med baneomlægningen, der også betød at vore 4-kløver samarbejdspartnere valgte at stoppe ordningen før tid i 2021 sæsonen. For at imødekomme egne medlemmer valgte vi også at refunderer 200 kr. til alle der havde købt et 4-kløverkort. Vi havde regnet med lavere indtægter for året, da vi formodede en nedgang grundet baneomlægningen – men konsekvenserne endte desværre med at blive væsentligt større, men skyldes dog udelukkende 4-kløver, da almindelig greenfee holdt i forhold til budget.

Andre Indtægter er samlet set DKK 69.000 bedre end budgetteret, og er bredt fordelt – med plusser på skabsleje – træning – sponsorer – kommunale tilskud til ungdom – intromedlemmer, eneste minus er – naturligt grundet al regnen – buggi udlejning.

Banen har brugt DKK 136.000 mindre end budgetteret. Lønkontoen ender netto med et plus, da vi måtte påtage os en del af Baneomlægningsopgaverne selv, da fremmede entreprenører ikke kunne skaffes, til dette ansatte vi selv folk, som vi så har viderefaktureret til Projektet/kommunen. Derudover har der været besparelser på græsfrø, da vi ikke havde fornødne ressourcer til at gøre dette i samme omfang i 2021, som de tidligere år – ligesom behovet naturligt var mindre, med de omlægninger der er i gang. Der er også andre mindre afvigelser – men de går begge veje og kan relateres til baneomlægningsprojektet Der er i 2021 investeret i nye maskiner for DKK 620.482.

Klubhus har en samlet merudgift på DKK 211.000 i forhold til budgettet, hvilket skyldes hensættelser til forbedringer, ny belægning omkring klubhus og indpakning af Køleboks, derudover så er varme og elregningerne steget meget.

Administrationen har en samlet besparelse på DKK 189.000, som primært kan henføres til vores ydelse af projektledelsestimer til Baneomlægningen – som godtgøres af projektet og Corona lønkomensation. På minus siden er desværre en del omkostninger til regnskabsmæssig assistance, grundet langtidssygdom, en del ekstra omkostninger til Informationsmøder og udsatte Generalforsamlinger, DGU-kontingenter – grundet det høje medlemstal. En del af disse modsvares så af besparelser på eksempelvis Udvalgstur og Personale omkostninger

BESTYRELSESBERETNING

Fællesfaciliteter har en samlet merudgift på DKK 176.000 i forhold til budgettet, hvilket primært skyldes afholdelse af udgift til myndighedsgodkendelsesprojekt for projektet omkring en ny og moderne Driving Range DKK 123.000, samt asfalteringen foran Buggy garagen.

Sporten har brugt DKK 60.000 mindre end budgetteret, hvilket primært skyldes Corona og deraf affødte aflyste aktiviteter/turneringer og træningslejre. Men heldigvis gjorde mange vore hold det rigtigt flot – både Junior u/25 – damerne og flere regionshold, kom i finale- og oprykningsspil.

Baneomlægning, der er indeholdt indtægter og udgifter under banen og administrationen, der relaterer sig til baneomlægningen, men som er viderefaktureret, så det ikke har påvirket resultatet – men giver et mindre plus, som nævnt under de to grupper.

Fremtiden/Budget 2022

Det af bestyrelsen fremlagte budget for 2022 viser et underskud på DKK 216.000, hvilket bestyrelsen anser for acceptabelt i den givne situation, hvor vi ved at vi står overfor en svær sæson, grundet vejrliget i 2021 og de dermed opståede forsinkelser med baneprojektet, der forventes at påvirke såvel antallet af medlemmer – som greenfee indtægterne. Vi fornemmer dog en stor opbakning fra jer medlemmer – og at I, ligesom os glæder jer til vores næsten helt nye bane, i hvert fald 9 nye huller og en meget nemmere adgang via den nye tunnel. 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. Juniorarbejdet kører fantastisk og har en afsmittende effekt på klublivet – og ikke mindst den sportslige fremtid. 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 færdiggørelsen af vores spændende baneomlægning, så vi meget snart kan tage et super anlæg i brug, med endnu bedre infrastruktur og træningsfaciliteter.

Indtægter har ved budgetlægningen taget udgangspunkt i følgende forventede udvikling i medlems-sammensætningen for 2022.

Medlemmer	1.1.2022	1.7.2022
Seniorer	640	640
Ungdom 22-29	69	69
Ynglinge 19-21	34	34
Junior 13-18	48	48
Junior u/13	59	59
Flex - hverdag	77	77
Flex - G/F	40	40
Senior o/80 år	57	57
Lokal Spilleret	111	111
	<u>1.135</u>	<u>1.135</u>
Par 3 bane medlemmer	<u>153</u>	<u>153</u>
	<u>1.288</u>	<u>1.288</u>

BESTYRELSESBERETNING

Kontingentsatserne for 2022 er reguleret 4%.

De nye kontingentsatser foreslås som følger og indeholder gratis træningsbolde:

	2022	2021
Seniorer (30+)	8.425	8.100
Hverdagsmedlem (30+)	6.725	6.500
Pensionister (o. 81)	3.525	3.375
Greenfeemedlem	3.050	2.925
Longdistance (fuldgyldigt andet sted)	4.400	4.225
Ungsenior 22-29 år	4.050	3.900
Ynglinge 19-21 år	3.325	3.200
Junior 13-18 år	2.500	2.400
Junior u. 13 år	1.575	1.500
Junior u. 13 år u. banetil.	1.050	1.000
Micro (4-7 år)	550	500
Lokal spilleret (30+)	4.400	4.225
Par 3 bane medlem	1.875	1.800
Passive	800	800
Venteliste	200	200

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 2021 – pga. baneprojektets forsinkelse.

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 300.000. Dette er vores normale drift – dertil vil også i 2022 være en del ekstra ansatte, som yder timer til Baneomlægningsprojektet, som betales af projektet.

Klubhus, her er fokus på at få opdateret vores udenoms områder med de hensættelser der er lavet i 2021, samt det nye tag på hovedhuset, som kommunen snart går i gang med og så er der indlagt højere priser på el og varme.

Administrationen er holdt på samme niveau som i 2021 eller budget for samme, hvor Covid19 gjorde aktiviteter svære i 2021.

Fællesfaciliteter, samme niveau som i 2021, mindre justeringer.

Sporten, er baseret på et tilsvarende aktivitetsniveau som i 2021.

Budgetterne forventes at kunne dække følgende sportslige målsætninger:

1.hold herrer	Komme til at spille om oprykning til 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 2022:

Bliver at få alt det nye til at fungere og udnyttet de nye muligheder optimalt.

Udskiftningen af maskiner til banen forventes at ligge i intervallet TDKK 700 – 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 aktiverens 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 2021

	Note	2021 DKK	2020 TDKK	Budget 2021 TDKK	Budget 2022 TDKK
Indtægter					
Kontingenter		7.672.083	7.071	7.291	7.434
Indskud		0	10	0	0
Greenfee		484.316	872	630	410
Andre indtægter	1	1.487.053	1.381	1.418	1.631
Indtægter i alt		9.643.452	9.334	9.339	9.475
Omkostninger					
Banen	2	- 4.048.018	- 4.136	- 4.184	- 4.329
Klubhus	3	- 954.090	- 656	- 743	- 828
Administration	4	- 2.788.548	- 2.758	- 2.976	- 3.004
Fællesfaciliteter	5	- 1.114.175	- 1.036	- 938	- 930
Sporten	6	- 324.745	- 228	- 385	- 290
Omkostninger i alt		- 9.229.576	- 8.814	- 9.226	- 9.381
DRIFTSRESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		413.876	519	113	94
Finansielle indtægter		0	0	0	0
Finansielle omkostninger		- 316.434	- 326	- 320	- 310
ÅRETS RESULTAT		97.442	193	- 207	- 216

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021

	Note	2021 DKK	2020 TDKK	Budget 2021 TDKK	Budget 2022 TDKK
Aktiver					
Klubhus	7	7.304.136	7.714	7.305	6.885
Andre anlæg og driftsmateriel	8	2.679.184	2.619	2.505	2.299
Materielle anlægsaktiver		9.983.320	10.333	9.810	9.184
Anlægsaktiver		9.983.320	10.333	9.810	9.184
Andre tilgodehavender		1.262.202	77	84	1.026
Periodeafgræsningsposter		125.779	55	75	126
Tilgodehavender		1.387.981	132	159	1.152
Likvide midler		0	0	0	0
Omsætningsaktiver		1.387.981	132	159	1.152
Aktiver i alt		11.371.301	10.465	9.969	10.336
Passiver					
Egenkapital, primo		2.922.203	2.729	2.922	3.020
Årets resultat		97.442	193	- 207	- 216
Egenkapital, ultimo	9	3.019.645	2.922	2.715	2.804
Bankgæld		4.785.012	5.004	4.777	4.544
Kassekredit (max. 1.900.000)		1.527.810	119	84	973
Forudbetalt byggekongent		260.000	354	328	235
Langfristede gæld i alt		6.572.822	5.477	5.189	5.752
Kreditorer		468.089	384	384	468
Anden gæld	10	784.877	1.284	1.284	786
Periodeafgræsningsposter		525.868	397	397	526
Kortfristede gæld i alt		1.778.834	2.066	2.065	1.780
Gæld i alt		8.351.656	7.542	7.254	7.532
Passiver i alt		11.371.301	10.465	9.969	10.336
Sikkerhedsstillelser	11				
Forpligtelser	12				

PENGESTRØMSOPGØRELSE FOR 2021

	Note	2021 DKK	2020 TDKK	Budget 2021 TDKK	Budget 2022 TDKK
Årets resultat		97.442	193	- 207	- 216
Reguleringer	14	1.407.733	1.317	1.444	1.410
Ændring i driftskapital	15	- 1.558.552	761	- 28	237
Pengestrøm fra drift før finansielle poster		- 53.377	2.271	1.209	1.431
Finansielle indtægter		0	0	0	0
Finansielle udgifter		- 316.434	- 326	- 320	- 310
Pengestrøm fra driftsaktivitet		- 369.811	1.945	889	1.121
Tilgang af maskiner og inventar		- 726.483	- 781	- 600	- 300
Salg af maskiner og inventar		0	25	0	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		- 726.483	- 756	- 600	- 300
Afdrag/indfrielse, gæld kreditinstitutter		- 219.335	- 206	- 229	- 241
Afdrag/indfrielse, forudbetalt byggekontingent		- 93.500	- 33	- 25	- 25
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		- 312.835	- 239	- 254	- 266
Ændring i likvider		- 1.409.129	950	35	555
Likvider, 1. januar		- 118.681	- 1.069	- 119	- 1.528
Likvider, 31. december		- 1.527.810	- 119	- 84	- 973

NOTER

Note	2021 DKK	2020 TDKK	Budget 2021 TDKK	Budget 2022 TDKK
1 ANDRE INDTÆGTER				
Bagskabe	271.045	244	250	275
Træningslektioner/kurser	473.870	440	455	525
Sponsorer	205.532	189	160	205
Forpagtningsafgift	87.000	87	87	87
Offentlige tilskud	33.620	23	23	20
Begynder aktiviteter	250.110	210	242	348
Buggies	86.900	105	110	90
Andre indtægter	78.976	83	91	81
ANDRE INDTÆGTER I ALT	1.487.053	1.381	1.418	1.631
2 BANEN				
Gager og lønninger m.v.	2.331.977	2.367	2.444	2.580
Maskindrifft	641.824	511	465	532
Banedrift	463.601	743	645	597
Avance/tab ved salg af maskiner	0	- 25	0	0
8 Afskrivning, andre anlæg og driftsmateriel	610.616	540	630	620
BANENS DRIFT I ALT	4.048.018	4.136	4.184	4.329
3 KLUBHUS				
Rengøring og renovation	306.141	283	291	309
El og varme	201.603	113	125	220
Forsikringer og kontingenter	23.573	26	28	28
Brand- og alarmanlæg	23.521	24	21	23
Reparation og vedligeholdelse	265.555	110	160	130
Småanskaffelser	44.957	21	30	28
Øvrige omkostninger	72.000	72	70	72
Avance/tab ved salg af anlæg og driftsmateriel	0	0	0	0
8 Afskrivning, andre anlæg og driftsmateriel	16.740	7	18	18
KLUBHUS DRIFT I ALT	954.090	656	743	828

NOTER

Note	2021 DKK	2020 TDKK	Budget 2021 TDKK	Budget 2022 TDKK
4	ADMINISTRATION			
Gager og lønninger m.v.	1.850.183	2.102	2.270	2.276
DGU	211.284	178	180	180
Forsikringer og kontingenter	49.315	50	48	48
Golf Box	54.227	61	60	55
IT, internet og hjemmeside	124.325	98	50	50
Kontorartikler m.v.	49.418	43	40	40
Gebyrer og abonnemeter	98.069	83	68	75
Porto og telefon	12.924	9	10	5
Klubblad og andre publikationer	75.475	40	69	70
Generalforsamling, møder	95.038	35	38	73
Kursusaktiviteter	22.741	8	10	10
Aktivitetsudvalg inkl. udvalgstur	57.613	32	90	84
Andre omkostninger	87.936	19	43	38
	2.788.548	2.758	2.976	3.004
	ADMINISTRATION I ALT			
5	FÆLLESFACILITETER			
Indtægter fra klubaktiviteter	- 163.453	- 195	- 190	- 160
Drivingrange/Proshop	236.881	334	245	210
Ny Driving Range - Projekt	122.425	0	0	0
Parkeringsplads, gårdarealer m.v.	145.071	10	13	25
Markedsføring, annoncer m.v.	9.715	78	63	58
Baneguide/scorekort	22.874	37	30	30
Buggies	68.036	36	30	50
Matchudgifter	101.675	131	120	100
Skolegolf/talentcenter/HEI/Team DK	- 5.000	- 10	- 20	- 10
Sponsoraktiviteter	12.304	44	57	50
Areal leje	114.734	102	114	115
8 Afskrivning, andre anlæg og driftsmateriel	38.913	69	66	42
7 Afskrivning, klubhus	410.000	400	410	420
	1.114.175	1.036	938	930
	FÆLLESFACILITETER I ALT			

NOTER

Note	2021 DKK	2020 TDKK	Budget 2021 TDKK	Budget 2022 TDKK
6 SPORTE				
Egen betaling	0	- 26	- 90	- 75
Træningssamlinger	5.401	0	90	90
Divisionsturneringer	49.248	24	61	50
Individuelle turneringer	106.100	106	145	100
Beklædning	0	29	25	0
	160.749	133	231	165
Dedikerede indtægter juniorer	- 160	- 7	- 10	- 10
Juniorer - egenbetaling	- 39.675	- 41	- 30	- 45
Juniorer	137.481	77	125	130
Seniorer og veteraner	9.797	6	14	10
Regionshold	14.899	8	15	15
Finale/slutspil, regionshold	19.844	2	5	0
Finale/slutspil, eliten	21.810	49	30	20
Andre omkostninger	0	1	5	5
SPORTEN I ALT	324.745	228	385	290
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	- 5.544.404	- 5.144	- 5.544	- 5.954
Årets afskrivning	- 410.000	- 400	- 410	- 420
Akkumulerede afskrivninger, ultimo	- 5.954.404	- 5.544	- 5.954	- 6.374
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	7.304.136	7.714	7.305	6.885

NOTER

<u>Note</u>	<u>2021</u> DKK	<u>2020</u> TDKK	<u>Budget</u> <u>2021</u> TDKK	<u>Budget</u> <u>2022</u> TDKK
8 ANDRE ANLÆG OG DRIFTSMATERIEL				
Kostpris, primo	9.117.853	8.337	9.118	9.844
Årets tilgang	726.483	781	600	300
Årets afgang	0	0	0	0
Kostpris, ultimo	9.844.336	9.118	9.718	10.144
Akkumulerede afskrivninger, primo	- 6.498.883	- 5.883	- 6.499	- 7.165
Årets afskrivninger	- 666.269	- 616	- 714	- 680
Afskrivninger årets afgang	0	0	0	0
Akkumulerede afskrivninger, ultimo	- 7.165.152	- 6.499	- 7.213	- 7.845
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	2.679.184	2.619	2.505	2.299
Afskrivninger omkostningsføres således:				
Banen	610.616	540	630	620
Klubhuset	16.740	7	18	18
Fællesfaciliteter	38.913	69	66	42
	666.269	616	714	680
9 EGENKAPITAL				
Egenkapital, primo	2.922.203	2.729		
Årets resultat	97.442	193		
Egenkapital, ultimo	3.019.645	2.922	2.715	2.804
Heraf udisponerede gaver, primo	565.001	565	565	565
Udisponerede gaver, ultimo	565.001	565	565	565
Specifikation udisponerede gaver				
Gaver uden restriktioner	565.001	565	565	565
Udisponerede gaver, ultimo	565.001	565	565	565

NOTER

Note	2021 DKK	2020 TDKK	Budget 2021 TDKK	Budget 2022 TDKK
10 ANDEN GÆLD				
Skyldig, A-skat, ATP	202.996	475	475	203
Skyldig, pension	36.939	28	28	37
Skyldige feriepenge	170.503	562	562	171
Skyldige renter	117.898	123	123	118
Anden gæld	256.541	96	96	257
	784.877	1.284	1.284	786

11 SIKKERHEDSSTILLELSE

Klubben har udstedt løsårepantebrev stort kr. 2.500.000,- med sikkerhed i driftsmidler og inventar samt lejerettigheder. Løsårepantebrevet 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 banarelaer og Nysøgård.

NOTER PENGESTRØMSOPGØRELSE

Note	2021 DKK	2020 TDKK	Budget 2021 TDKK	Budget 2022 TDKK
14 Reguleringer				
Finansielle indtægter	0	0	0	0
Finansielle omkostninger	316.434	326	320	310
Regnskabsmæssige afskrivninger	1.076.269	1.016	1.124	1.100
Avance/tab ved salg af anlægsaktiver	0	- 25	0	0
Hensættelser til tab, netto	15.030	0	0	0
	1.407.733	1.317	1.444	1.410
15 Ændringer i driftskapital				
Ændring i tilgodehavender	- 1.248.731	28	- 27	236
Ændring i anden gæld	- 309.821	733	- 1	1
	- 1.558.552	761	- 28	237