



**ORDINÆR
GENERALFORSAMLING
2020**

Ordinær Generalforsamling 2020

Hammel Golf Klub

Torsdag den 19. november 2020

Kulturhus Inside Hammel
Store Sal
Dalvej 1, 8450 Hammel

Dagsorden

1. **Valg af dirigent.**
2. **Beretning om klubbens virksomhed i det forløbne år.**
3. **Fremlæggelse af regnskab til godkendelse.**
Regnskab skal være gennemgået og påtegnet af ekstern revisor.
 - Bilag 1
4. **Forelæggelse af budget og fastsættelse af medlemskontingent og indskud.**
 - Bilag 2
 - Bestyrelsen foreslår uændret medlemskontingent og indskud
5. **Forsalg fra bestyrelsen.**
 - Ingen
6. **Forslag fra medlemmer.**
 - Ingen
7. **Valg af Bestyrelsesmedlemmer.**
 - På valg er:
Jørgen Møller Jensen (modtaget ikke genvalg)
Nick Christensen (modtager genvalg)
 - Bestyrelsen foreslår valg af:
Nick Christensen (genvalg)
Tommy Jensen (indtrådt i forbindelse med vakance)
Morten Andreasen
8. **Valg af revisor.**
 - Bestyrelsen foreslår Revisionsfirmaet Kvist & Jensen P/S
9. **Eventuelt**

*På bestyrelsens vegne
Kim Bjerregaard, Formand*



Regnskab 2019-2020

19. november 2020

Indholdsfortegnelse

Side

▪ Ledelsespåtegning	3
▪ Revisors erklæring	4
▪ Regnskabspraksis	5
▪ Resultatopgørelse & balance	6
▪ Noter	8



Ledelsespåtegning:

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2019/2020 for Hammel Golf Klub.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der er omtalt under "Anvendt regnskabspraksis"

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af klubbens aktiver, passiver og resultat.

Hammel den 10. november 2020


Bestyrelsen:



Kim Bjerregaard (Formand)



Anders Dahl (Næstformand)



Tommy Jensen (Kasserer)



Jørgen Møller Jensen (Bestyrelsesmedlem)



Nick Christensen (Bestyrelsesmedlem)



Jesper Lasthein Hansen (Bestyrelsesmedlem)

Erklæring afgivet af uafhængig revisor

Til medlemmerne i Hammel Golf Klub

Vi har efter aftale udført gennemgang af årsregnskabet for Hammel Golf Klub for regnskabsåret 2019/2020, der aflægges efter de af bestyrelsen fastsatte krav, som fremgår af "Anvendt regnskabspraksis". Årsregnskabet er udarbejdet til medlemmernes og bestyrelsens eget brug og er ikke beregnet til offentliggørelse.

Bestyrelsen har ansvaret for årsregnskabet. Vores ansvar er på grundlag af vores gennemgang at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

Den udførte revision

Vi har udført vores gennemgang i overensstemmelse med den danske revisionsstandard om gennemgang (Review) af regnskaber. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører gennemgangen med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. En gennemgang er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til klubbens bogholder og kasserer samt analyse af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end ved revision. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet. Vi har under vores gennemgang analyseret udvalgte poster i årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at den udførte gennemgang giver et tilstrækkeligt grundlag for vores konklusion.

Konklusion

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet for regnskabsåret 2019/2020 ikke i al væsentlighed er udarbejdet i overensstemmelse med de af bestyrelsen fastsatte krav.

Hammel, den 10. november 2020

Kvist & Jensen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85


Johannes Simonsen
statsautoriseret revisor
mne 11802

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Hammel Golf Klub aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens indregnings- og målingskriterier bortset fra afskrivninger og skyldig afspadsering.

Årlige afskrivninger af bane og klubhus svarer til årets afdrag på prioritetsgælden. I henhold til årsregnskabsloven skal der foretages lineære afskrivninger over brugstiden.

Årsregnskabet præsenteres efter bestyrelsens krav hertil.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelse	Note	Realiseret 2019/20	Realiseret 2018/19	Budget 2019/20	Budget afvigelse 2019/20
Indtægter					
Kontingenter	1	4.057.605	3.993.345	4.074.000	-16.395
Baneindtægter		624.160	725.662	720.000	-95.841
Sponsorer		133.069	142.276	140.000	-6.931
Øvrige indtægter		158.400	116.645	125.000	33.400
Indtægter, PRO		400.704	348.397	330.000	70.704
Alle indtægter før Café 19		5.373.937	5.326.324	5.389.000	-15.063
Café 19					
Omsætning		1.359.857	1.924.895	1.950.000	-590.143
Varekøb		-723.537	-1.070.830	-1.000.000	276.463
Øvrige omkostninger		-74.878	-90.766	-62.000	-12.878
Café 19 i alt	2	561.443	763.299	888.000	-326.557
Indtægter i alt		5.935.380	6.089.623	6.277.000	-341.620
Omkostninger					
Drift af bane	3	-910.740	-961.469	-828.000	-82.740
Junior/ungdomsafd.		10.492	3.873	-17.500	27.992
Elitehold		-21.583	-33.271	-35.000	13.417
Klubhus	4	-332.330	-257.406	-210.000	-122.330
Administration	5	-286.339	-267.445	-249.000	-37.339
Reklame/Tryksager m.v.		-64.597	-104.547	-124.500	59.903
Dansk Golf Union i alt		-138.183	-159.241	-160.000	21.817
Personaleomkostninger					
Personaleomk. Banen		-1.563.415	-1.405.472	-1.437.000	-126.415
Personaleomk. Adm.		-604.425	-578.529	-613.500	9.075
Personaleomk. Café	2	-812.737	-1.003.308	-787.500	-25.237
Personaleomk. Træner		-636.671	-433.036	-492.500	-144.171
Modtaget lønkomensation		183.487	0	0	183.487
Personaleomkostninger i alt		-3.433.761	-3.420.344	-3.330.500	-103.261
Direkte omkostninger i alt		-5.177.041	-5.199.851	-4.954.500	-222.541
Resultat før afskrivninger		758.339	889.772	1.322.500	-564.161
Afskrivninger					
Afskrivning driftsmidler		-273.448	-265.595	-250.000	-23.448
Afskrivning bane (afdrag på lån)		-233.238	-302.241	-267.500	34.262
Afskrivning bygninger (afdrag på lån)		-31.085	-73.532	-123.000	91.915
Leasing af maskiner (Fyn)		-499.081	-395.386	-498.000	-1.081
Afskrivninger i alt	7	-1.036.853	-1.036.754	-1.138.500	101.647
Resultat før renter		-278.514	-146.982	184.000	-462.514
Finansielle indtægter		2.625	-3.421	0	2.625
Finansielle omkostninger	6	-187.594	-170.894	-152.500	-35.094
Omkostninger i alt		-6.398.863	-6.410.920	-6.245.500	-153.363
Resultat før ekstraordinære poster		-463.483	-321.297	31.500	-494.983
Ekstraordinære poster netto		323.611	10.160	0	323.611
Årets resultat		-139.872	-311.137	31.500	-171.372

Balance 30. september 2020

	Note	30/9 2019	Bevægelse	30/9 2020
Aktiver				
Anlægsaktiver				
Maskinner		489.765	40.707	530.472
Maskinhus		577.617	0	577.617
Klubhus		2.896.460	-31.085	2.865.374
Golfbane		233.238	-233.238	0
Jord til golfbane		4.120.232	0	4.120.232
Anlægsaktiver i alt	7	8.317.312	-223.616	8.093.695
Omsætningsaktiver				
Tilgodehavender	8	371.754	-80.358	291.396
Lager café 19		34.301	-1.225	33.076
Likvide midler		464.525	142.349	606.874
Omsætningsaktiver i alt		870.580	60.766	931.346
Aktiver i alt		9.187.892	-162.851	9.025.042
Passiver				
Egenkapital				
		-3.841.223	139.872	-3.701.351
Langfristet gæld				
DLR kredit		-2.241.910	113.559	-2.128.350
Hammel kommune		-2.345.410	162.709	-2.182.702
Langfristet gæld i alt		-4.587.320	276.268	-4.311.052
Kortfristet gæld				
Kreditorer	9	-559.268	274.029	-285.239
Skyldig A-skat, feriepenge m.m.	10	-200.081	-527.319	-727.399
Kortfristet gæld i alt		-759.349	-253.289	-1.012.638
Passiver i alt		-9.187.892	162.851	-9.025.042

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
1 Kontingent		
Senior	3.744.585	3.677.030
Studie Medlemskab (26-30 år)	12.800	0
Ungdom 18-25 år	59.550	63.700
Juniorer >17 år	24.900	48.380
Junior (8-12 år)	15.200	0
Bambino (indtil 8 år)	7.520	0
Par 3 bane	19.200	21.760
Fleksmedlem	149.350	150.700
Long Distance	12.950	17.750
Passive	11.550	14.025
	4.057.605	3.993.345
2 Café 19		
Omsætning	1.359.857	1.924.895
Varekøb	-723.537	-1.070.830
Øvrige omkostninger	-74.878	-90.766
Personaleomk. Café	-812.737	-1.003.308
Andel af modtaget lønkomensation	48.056	0
	-203.239	-240.009
3 Banedrift		
Maskiner	-365.459	-414.049
Forbrugsvarer Bane	-342.527	-358.129
Maskinhus	-69.007	-56.160
Leje af jord Frijsenborg	-133.747	-133.130
	-910.740	-961.469
4 Klubhus		
El-afgift	-90.716	-75.006
Varme (olie)	-29.079	-10.010
Vandafledningsbidrag	-22.813	-6.555
Tyverialarm m.v.	-46.211	-612
Renovation	-16.313	-18.691
Skadedyrsbekæmpelse	-23.869	-19.436
Forsikringer Klubhus	-17.519	-17.330
Rengøringsartikler - Klubhus	-59.066	-63.670
Reparationer og vedligeholdelse	-23.893	-44.566
Ejendomsskat	-1.495	0
Andre udgifter	-1.355	-1.531
	-332.330	-257.406

Noter

	2019/20	2018/19		
5 Administration				
Telefon/internet	-19.213	-20.432		
Kontorartikler	-1.735	-1.081		
Revision	-26.996	-9.375		
Advokat bistand	-11.575	-1.500		
Økonomistyring	-25.636	-20.401		
Indkøb af regelbøger	-1.600	-1.500		
Edb udgifter	-53.661	-64.687		
Gebyr Nets/Bambora/Mobil mm	-31.667	-27.014		
Hjemmeside HGK	0	-148		
Gebyr Danløn	-4.425	-4.356		
Kontormatr./kopimaskine	-24.303	-3.698		
Forsikringer	-12.763	-14.222		
Abonnement/kontingenter	-19.632	-59.643		
Gebyr bank	-6.361	-8.312		
Rejser / møder	0	-5.262		
Bestyrelsesmøder m.m.	-9.795	-5.735		
Fællesmøder/generalforsamling	-2.412	-2.402		
Udvalgs/hjælpe-turnering	0	-28.240		
Kurser	-2.890	-3.793		
Turneringsudgifter	-17.459	-6.575		
Pokaler Klubmesterskab	-11.116	-4.388		
Diverse	-3.100	25.320		
	-286.339	-267.445		
6 Finansielle omkostninger				
Renteomkostning pengeinstitut	-10.588	-42		
Renteomkostning Realkredit	-12.279	-26.384		
Låneomlægning DLR	-27.352	0		
Renteomkostning Kommune (Faurskov)	-135.086	-144.092		
Kreditorrenter og gebyrer m.m.	-2.290	-375		
	-187.594	-170.894		
7 Anlægsaktiver				
	Maskiner	Bygninger	Golfbane	I alt
Saldo pr. 1/10 2019	489.765	3.474.077	4.353.470	8.317.312
Årets tilgang	300.388			300.388
Årets afgang				0
Årets afskrivninger	-259.681	-31.085	-233.238	-524.004
Saldo pr. 30/09 2020	530.472	3.442.992	4.120.232	8.093.696
8 Tilgodehavender				
Debitorer - samlekonto			68.079	74.646
Andre tilgodehavender			222.517	192.883
Periodeafgrænsnings poster			0	101.580
Betalingskort til fordeling			800	2.645
			291.396	371.754

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>	
9 Kreditorer			
Kreditorer - samlekonto	-47.571	-491.042	
Forudbetalinger - kontingent 2020/21	-63.675	0	
Festudvalget - overskud	-7.657	-7.657	
SparKron Golfcup ungdomsarbejde	-10.669	-10.669	
Verner Ottesens Fond	-8.950	-8.950	
Jubilærumsgaver	-10.950	-10.950	
Skyldige omkostninger	-135.767	-30.000	
	<u>-285.239</u>	<u>-559.268</u>	
10 Skyldig A-skat, feriepenge m.m.			
Skyldig A-skat	-293.296	-74.024	
Skyldigt AM-bidrag	-93.855	-22.468	
Skyldig ATP	-11.171	-10.792	
Skyldige Ferie Penge Ny ferielov	-289.477	-39.342	
Skyldige feriepenge TL	-29.585	-36.849	
Skyldig pensionsbidrag	-7.386	-15.579	
Skyldig Barsel	-2.630	-1.026	
	<u>-727.399</u>	<u>-200.081</u>	
11 Leasingforpligtelser			
	Forfald næste år	Forfald senere	I alt
Leasingforpligtelser pr. 30/9 2020	<u>527.530</u>	<u>1.266.275</u>	<u>1.793.805</u>

Der er i regnskabsåret betalt leasingydelse med i alt 499.081 kr.

Resultatbudget 2020/2021

	Realiseret 2019/2020	Årsbudget 2020/2021
Indtægter		
Kontingenter	4.057.605	4.447.000
Baneindtægter	624.160	720.000
Sponsorer	133.069	140.000
Øvrige indtægter	158.400	120.000
Indtægter, PRO	400.704	364.500
Alle indtægter før Café 19	5.373.937	5.791.500
Omsætning	1.359.857	1.700.000
Varekøb	-723.537	-850.000
Øvrige omkostninger	-74.878	-77.000
Café 19 i alt	561.443	773.000
Indtægter i alt	5.935.380	6.564.500
Omkostninger		
Drift af bane	-910.740	-996.500
Junior/ungdomsafd.	10.492	18.000
Elitehold	-21.583	-26.000
Klubhus	-332.330	-311.500
Administration	-286.339	-287.400
Reklame/Tryksager m.v.	-64.597	-58.500
Dansk Golf Union i alt	-138.183	-144.000
Personaleomkostninger		
Personaleomk. Bane	-1.506.057	-1.462.000
Personaleomk. Adm.	-604.425	-592.000
Personaleomk. Café	-764.681	-775.000
Personaleomk. Træner	-558.598	-590.000
Personaleomkostninger i alt	-3.433.761	-3.419.000
Direkte omkostninger i alt	-5.177.041	-5.224.900
Resultat før afskrivninger	758.339	1.339.600
Afskrivninger		
Afskrivning driftsmidler	-273.448	-372.000
Afskrivning bane (afdrag på lån)	-245.953	-173.000
Afskrivning bygninger (afdrag på lån)	-18.370	-114.500
Leasing af maskiner (Fyn)	-499.081	-500.500
Afskrivninger i alt	-1.036.853	-1.160.000
Resultat før renter	-278.514	179.600
Finansielle indtægter	2.625	0
Finansielle omkostninger	-187.594	-154.950
Omkostninger i alt	-6.398.863	-6.539.850
Resultat før ekstraordinære poster	-463.483	24.650
Ekstraordinære poster netto	323.611	0
Årets resultat	-139.872	24.650