



GENERALFORSAMLING

29. oktober 2012

Ordinær Generalforsamling

HAMMEL GOLF KLUB

Mandag den 29. oktober 2012 kl. 19:30

Dagsorden:

1. Valg af dirigent

- Bestyrelsen foreslår Torben Herrig

2. Beretning om klubbens virksomhed i det forløbne år

3. Fremlæggelse af det reviderede regnskab til godkendelse

4. Forelæggelse af Budget, og fastsættelse af medlemskontingent og indmeldelsesgebyr 2012/13

- Kontingent foreslås forhøjet med Kr. 175,00
- Indmeldelsesgebyr

5. Forslag fra Bestyrelsen

- Ingen

6. Forslag fra Medlemmer (bilag 1)

- Leila Ostenfeldt 112-1224: "¼ eller ½-årligt betaling af kontingent"

7. Valg af Bestyrelsesmedlemmer

- På valg er Anders Brandt Larsen & Lars Lauridsen. Anders modtager genvalg
- Bestyrelsen foreslår Jørgen Møller Jensen

8. Valg af Revisor og Revisorsuppleant

- Bestyrelsen foreslår Revisionsfirmaet Kvist & Jensen AS

9. Eventuelt

Forslag fra medlemmer

Medlem nr. 112-1224 Leila Ostenfeldt:

Til bestyrelsen for Hammel Golfklub

Forslag til behandling på generalforsamlingen d. 29.oktober 2012.

Kontingentet til HGK har nået et niveau, jeg mener bør åbne mulighed for betaling i rater.

Derfor foreslår jeg ¼-årlig eller ½-årlig betaling af kontingentet.

Medlem nr. 1224 – Leila Ostenfeldt



Hammel Golf Klub

Mosevej 11B, 8450 Hammel

ÅRSREGNSKAB 2011/2012



Indholdsfortegnelse

Side

- Ledespåtegning 5
- Revisors erklæring 6
- Resultatopgørelse & balance 7
- Noter 10
- Regnskabspraksis 15



Ledelsespåtegning:

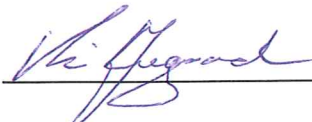
Bestyrelsen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2011/12 for Hammel Golf Klub.

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 21. oktober 2012

Bestyrelsen



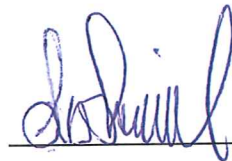
Kim Bjerregaard (formand)



Poul Ditlev



Hanne B. Christensen



Lars Lauridsen



Leo Laursen



Anders B. Larsen

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 2011/12, 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.

6

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 2011/12 ikke i al væsentlighed er udarbejdet i overensstemmelse med de af bestyrelsen fastsatte krav.

Hammel, den 21. oktober 2012

Kvist & Jensen
Statsautoriserede revisorer A/S

Johannes Simonsen
Statsautoriseret revisor

**RESULTATOPGØRELSE for perioden
1. oktober 2011 - 30. september 2012**

	Note	Regnskab 2011/2012 Kr.	Budget 2011/2012 Kr.	Regnskab 2010/2011 Kr.
Indtægter				
Kontingenter	1	4.178.275	4.616.000	4.103.505
Medlemsindskud		128.300	280.000	294.500
Baneindtægter	2	774.557	745.000	707.852
Sponsorindtægter m.v.	3	380.967	402.000	403.026
Indtægter i alt		5.462.099	6.043.000	5.508.883
Udgifter				
Drift af bane	4	790.062	1.037.500	886.358
Drift af maskinhus	5	94.570	79.500	73.004
Forbedringer bane m.v.	9	66.360	135.000	85.160
Personaleomk. bane	6	1.362.598	1.590.000	1.377.265
Trænerudgifter m.v.	10	618.563	583.000	609.271
Drift af klubhus	7	266.762	262.000	304.829
Junior/ungdomsarbejde		65.479	75.000	44.457
Elitehold		19.214	55.000	53.487
Drift af klub	8	714.109	722.000	677.377
Dansk Golf Union		154.659	175.000	165.520
Omkostninger i alt		4.152.376	4.714.000	4.276.728
Resultat før afskrivning/renter		1.309.723	1.329.000	1.232.155
Afskrivninger/leje				
Bane (= afdrag lån)	13	211.322	211.000	201.266
Klubhus (= afdrag lån)	13	59.846	59.000	56.152
Afskrivninger (bagrum)	13	45.000	45.000	45.000
Afskrivninger maskiner	12	550.000	550.000	500.000
Leje af 10 ha. jord Frijsenborg		124.614	125.000	122.020
Afskrivninger/leje i alt		990.782	990.000	924.438
Resultat før renter		318.941	339.000	307.717
Renteindtægter/gebyrer		4.499	5.000	7.025
Renteudgifter DLR Kredit		-94.149	-94.200	-144.409
Renteudgift DLR Kredit RT-lån		-42.114	-44.200	0
Renteudgifter Hammel Kommune		-194.607	-201.000	-200.316
Renteudgifter pengeinstitutter		-20.684	-20.000	-15.902
Renter i alt		-347.055	-354.400	-353.602
Resultat før ekstraordinære poster		-28.114	-45.885	
Overskud Café	11	4.927	78.952	88.537
Ekstraordinære poster				
Overskud Ecco Tour	14	39.171		
Ekstraordinære udgifter		-12.206	-30.000	-4.594
ÅRETS RESULTAT		3.778	33.552	38.058

BALANCE pr. 30. september 2012

	30/9 2012	30/9 2011
	Kr.	Kr.
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Maskiner	1.654.500	1.613.250
Klubhus Voldbyvej 1 A	35.625	35.625
Klubhus Mosevej 11 B	1.027.641	1.027.641
Udvidelse klubhus Mosevej 11 B	2.370.548	2.430.395
Maskinhus	490.540	490.540
Bagrum	187.791	232.791
9-huls Bane - anlæg	920.507	920.507
Afskrivning bane	-920.507	-920.507
Jord til 9-huls Bane	1.590.603	1.590.603
Udvidelse til 18 huller - anlæg	2.535.488	2.370.798
Afskrivning 10-18 huller	-1.240.587	-1.103.587
Jord til udvidelse til 18 huller	2.129.129	2.129.129
Anlæg ny slagbane	496.980	548.980
Jord til slagbane	400.500	400.500
Ny indspilsområde	161.808	184.130
ANLÆGSAKTIVER I ALT	11.840.566	11.950.795
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Kasse	2.599	8.455
	2.599	8.455
Øvrige tilgodehavender	137.473	137.980
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	140.072	146.435
Lagerbeholdning cafe	61.101	58.374
AKTIVER I ALT	12.041.739	12.155.604

BALANCE pr. 30. september 2012

	30/9 2012	30/9 2011
PASSIVER		
EGENKAPTIAL		
Saldo pr. 1/10. 2011	4.104.237	4.065.855
Overført iflg. resultatopgørelsen	3.772	<u>38.382</u>
Egenkapital i alt	<u>4.108.009</u>	<u>4.104.237</u>
GÆLD		
Prioritetsgæld:		
DLR Kredit 2005 - 20 år	1.806.032	1.914.168
DLR Kredit RT-lån type F1-10	1.816.723	1.876.570
Favrskov Kommune gl. lån år 1997	1.751.201	1.822.179
Favrskov Kommune ny lån år 2005	1.507.094	<u>1.539.303</u>
Langfristet gæld i alt	<u>6.881.050</u>	<u>7.152.220</u>
Sparekassen Kronjylland		
Finanskonto erhverv	834.826	676.977
Anden gæld		
Skyldig A-skat, ATP, AM m.m.	70.119	77.792
Skyldige feriepenge	7.680	15.644
Skyldige pensionbidrag	21.062	24.921
Kreditorer/skyldige omkostninger	106.431	91.591
Verner Ottesens Fond	8.950	8.950
Festudvalget - overskud	3.612	<u>3.272</u>
Kortfristet gæld i alt	<u>1.052.680</u>	<u>899.147</u>
GÆLD I ALT		
PASSIVER I ALT	12.041.739	12.155.604

NOTER	Regnskab 2011/2012	Budget 2011/2012	Regnskab 2010/2011
Note 1. Kontingenter			
Aktive medlemmer	4.028.450	4.473.750	3.968.205
Passive medlemmer	116.025	107.250	100.200
Prøvedlemmer	33.800	35.000	35.100
	4.178.275	4.616.000	4.103.505
Note 2. Baneindtægter			
Greenfee	702.312	675.000	641.992
Matchfee	72.245	70.000	65.860
	774.557	745.000	707.852
Note 3. Diverse			
Sponsor	243.460	260.000	263.500
Metax bonus	60	1.000	826
Bagrum	133.300	140.000	137.800
Øvrige indtægter	4.147	1.000	900
	380.967	402.000	403.026
Note 4. Drift af bane			
Vedligeholdelse maskiner	119.125	200.000	259.127
Vandingsanlæg	4.552	30.000	17.011
Værkstedsudg./småværktøj m.v.	84.973	55.000	75.167
Drift af maskiner (olie etc.)	145.322	160.000	152.476
Leje af maskiner	67.464	50.000	88.288
Topdressing	35.406	100.000	31.147
Gødning	27.093	100.000	71.844
Frø	42.727	70.000	36.415
Sprøjtevæske	55.085	50.000	35.073
Vand bane	53.434	100.000	28.699
Banevedligeh./baneudstyr m.v.	72.264	45.000	9.469
Forsikring maskiner	5.467	20.000	11.941
Mobiltelefon medarbejdere	13.277	7.500	6.940
Kørselsudgifter	1.230	5.000	1.495
Kursus og møder	62.643	45.000	61.266
	790.062	1.037.500	886.358
Note 5. Drift af maskinhus			
El og vand m.v. - maskinhus	46.934	35.000	40.884
Varme - olie maskinhus	12.000	15.000	13.057
Tømning spildevand	5.869	0	870
Renovation m.v.	17.527	11.000	7.122
Forsikring maskinhus	6.000	8.500	5.000
Maskinhus diverse	6.240	10.000	6.071
	94.570	79.500	73.004

NOTER	Regnskab 2011/2012	Budget 2011/2012	Regnskab 2010/2011
Note 6. Personaleomk. bane			
Lønninger	1.310.839	1.527.357	1.328.880
ATP, DA, forsikring m.v.	51.759	42.643	32.994
Diverse personaleudgifter	0	20.000	15.391
Andre omkost. - bestyrelsen	0	0	0
	1.362.598	1.590.000	1.377.265
Note 7. Klubhus			
Elafgift	69.282	75.000	77.402
Varme (olie)	31.169	40.000	29.068
Vandafgift	14.381	10.000	12.488
Tyverialarm m.v.	6.458	10.000	27.016
Renovation/spildevandsafgift	9.677	7.000	7.000
Skadedyrsbekæmpelse	0	5.000	5.048
Forsikringer	19.299	20.000	14.172
Rengøring	32.207	30.000	31.767
Vedligeholdelse	70.338	60.000	89.863
Andre udgifter	13.951	5.000	11.005
	266.762	262.000	304.829
Note 8. Drift af klub			
Sekretær/Rengøring	452.662	445.000	442.584
Revision	7.500	8.000	7.600
Telefon/internet	13.216	15.000	13.689
Hjemmeside HGK	6.345	5.000	31.294
Scorekort/greefeekort	22.184	28.000	27.047
Baneguide	4.375	15.000	0
Reklame/Danske Golfbaner	19.608	17.000	15.137
Indkøb af regelbøger	2.312	2.000	1.081
Kontorartikler	12.783	10.000	7.298
Porto	3.707	10.000	10.905
Medlembagmærker	2.469	3.000	2.348
Forsikringer	1.971	5.000	2.087
Abonn. og kontingenter	30.708	20.000	19.267
Rep. og vedligeh. kontormateriel	16.488	7.000	7.054
EDB	45.040	50.000	47.296
Dankortterminal/terminal tidsbestilling	5.594	3.987	
Dataløn, PBS og gebyrer	13.866	10.000	8.159
Rejser og møder	3.187	5.000	3.491
Bestyrelsesmøder m.m.	4.800	6.000	2.724
Fællesmøder/generalforsamling	8.795	5.500	350
Udvalgs/hjælpeturning	11.760	10.000	0
Turneringsudvalg	2.170	2.500	190
Banekontrol	0	1.000	0
Kurser	0	10.000	1.488
Turneringsudgifter	4.600	10.000	7.899
Pokaler klubmesterskaber	3.240	3.000	1.115
Diverse	14.729	15.000	13.287
	714.109	722.000	677.377

NOTER	Regnskab 2011/2012	Budget 2011/2012	Regnskab 2010/2011
Note 9. Forbedringer m.v.			
Baneforbedringer	66.360	135.000	85.160
Asfalt parkeringsplads/veje på banen	0	0	0
	66.360	135.000	85.160
Note 10. Trænerudgifter incl. moms			
Retainerfee	347.813	318.000	318.000
Drivning-range - fri bolde	233.618	235.000	232.400
Træning nybegynder/prøvemedlemmer	37.132	27.621	
Leje Pro Shop	0	0	31.250
	618.563	583.000	609.271
Note 11. Drift af Cafe			
Omsætning	1.636.940	1.500.000	1.456.690
Varekøb m.v	-891.801	-712.020	-765.180
Nettoomsætning	745.139	787.980	691.510
- andre driftsomkostninger	-81.934	-56.800	-70.405
- lønninger m.v.	-658.278	-652.228	-532.568
Overskud	4.927	78.952	88.537
Note 12. Maskiner			
Anskaffelsessum			
Saldo pr. 1/10. 2011	4.221.490		3.906.865
Tilgang i årets løb	731.000		314.625
Afgang i årets løb	-1.098.588		0
Anskaffelsessum pr. 30/9. 2012	3.853.902		4.221.490
Afskrivninger			
Saldo pr. 1/10. 2011	2.608.240		2.108.240
- Saldo på udgået/solgt maskiner	-958.838		0
Årets afskrivning	550.000		500.000
Afskrivninger pr. 30/9. 2012	2.199.402		2.608.240
Bogført værdi pr. 30/9. 2012	1.654.500		1.613.250

Bygninger og bane

	Bygninger			9-huls Bane		9-18 hullers Bane			Slagbane		Indspilomr.	
	Klubhus Gl. Voldbyvej	Klubhus Mosevej	Maskinhus	Bagrum	Anlæg	Jord	Anlæg	Jord	Anlæg	Jord	Anlæg	Jord
Anskaffelsessum	35.625	3.623.797	490.540	547.791	920.507	1.590.603	2.370.798	2.129.129	548.980	400.500	184.130	
Tilgang årets løb				0			164.690					
Afgang i årets løb												
Pr. 30/9. 2012	35.625	3.623.797	490.540	547.791	920.507	1.590.603	2.535.488	2.129.129	548.980	400.500	184.130	
Afskrivninger												
Saldo pr. 1/10. 2012	0	165.762	0	315.000	920.507		1.103.587					
Årets afskrivninger		59.846		45.000			137.000		52.000			22.322
Afskrivninger pr. 30/9. 2012	0	225.608	0	360.000	920.507		1.240.587		52.000			22.322
Bogført værdi Pr. 30/9. 2012	35.625	3.398.189	490.540	187.791	0	1.590.603	1.294.901	2.129.129	496.980	400.500	161.808	
Ejendomsværdi Pr. 1/1. 2012	130.000		1.756.200				6.593.800					

Samlet ejendomsværdi **8.480.000**

Note 14

Regnskab * Ecco Tour 2012

Nr.	Navn	Perioden	År til dato
	RESULTATOPGØRELSE		
	OMSÆTNING		
10	Sponsorater	408.900,00	408.900,00
15	Salg af skrabelodder	3.425,00	3.425,00
	OMSÆTNING IALT	412.325,00	412.325,00
	VAREFORBRUG		
1890	Diverse - Cafe 19	-2.229,90	-2.229,90
2010	Udgifter Ecco Tour	-300.000,00	-300.000,00
2015	Køb af skrabelodder	-3.092,50	-3.092,50
2020	Greenkeeper	-3.720,94	-3.720,94
	VAREFORBRUG I ALT	-309.043,34	-309.043,34
	DÆKNINGSBIDRAG I ALT	103.281,66	103.281,66
	ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER		
5040	EDB udgifter	-610,70	-610,70
	ADMINISTRATIONSOMK. IALT	-610,70	-610,70
	RESULTAT FØR FINANSIERING	102.670,96	102.670,96
	FINANSIERINGPOSTER		
	RESULTAT	102.670,96	102.670,96
	Betaling til Cafe 19 vedr. Ecco Tour		
	Konto 1810 - Øl/vand		-21.166,00
	Konto 1820 - Mad		-42.334,00
			<u>-63.500,00</u>
	Endelig resultat/overskud Ecco Tour		<u><u>39.170,96</u></u>

Anvendt regnskabspraksis

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

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.