GENERALFORSAMLING

19. november 2018

Hammel Golf Klub

Ordinær Generalforsamling 2018

HAMMEL GOLF KLUB

Mandag den 19. november 2018 kl. 19:30

Dagsorden:

1. Valg af dirigent
    - Bestyrelsen foreslår Michael Hejlskov Jacobsen
2. Beretning om klubbens virksomhed i det forløbne år
3. Fremlæggelse af det reviderede regnskab til godkendelse og meddelelse af decharge
    - Regnskab (Bilag 1)
4. Forelæggelse af Budget og fastsættelse af medlemskontingent og indskud
5. Forslag fra Bestyrelsen

    - **§4: Generalforsamling, 2. afsnit**

    Nuværende tekst: *Ordinær Generalforsamling afholdes i Hammel hvert år inden udgangen af november måned. Indkaldelse sker med mindst 21 dages varsel. Ved avertering i klubbladet, på klubbens hjemmeside, udsendelse af meddelelse via GolfBox og ved opslag i klubhuset.*
    Ny Tekst: *Ordinær Generalforsamling afholdes i Hammel hvert år inden udgangen af november måned. Indkaldelse sker med mindst 21 dages varsel. Ved avertering på klubbens hjemmeside, udsendelse af meddelelse via Golfbox, samt ved opslag i klubhuset.*
    Begrundelse: *Tilpasning til det som sker i praksis efter Banebryderen er erstattet af nyhedsbreve som udsendes via GolfBox.*

    - **§5: Dagsorden for ordinær Generalforsamling, Dagsorden pkt. 3**

    Nuværende tekst: Fremlæggelse af det reviderede regnskab til godkendelse og meddelelse af decharge.
    Ny tekst: Fremlæggelse af regnskab til godkendelse. Regnskabet skal være gennemgået og påtegnet af ekstern revisor.
    Begrundelse: Praksis har – efter overgang til ekstern revisor – været at revisor (Kvist & Jensen) har gennemført en gennemgang og et såkaldt review af regnskabet. Denne praksis ønsker Bestyrelsen at fortsætte idet en egentlig revision gennemført af eksterne revisor vil ca. tredoble omkostningerne til revision. endvidere er der ikke i vedtægterne noget krav om en egentlig revision ()det fremgår udelukkende af ovennævnte dagsordenpunkt. Vedtægtsændringen vil, med den foreslåede formulering, bringe teksten i overensstemmelse med praksis.

    - **§5: Dagsorden for ordinær Generalforsamling, Forslag fra medlemmer**

    Nuværende tekst: Forslag fra medlemmer skal, for at kunne behandles på ordinær Generalforsamling, være indgivet skriftlig til Bestyrelsen, senest 14 dage før Generalforsamling afholdes.
    Ny tekst: Forslag fra medlemmer, herunder kandidater til valg af Bestyrelsesmedlemmer, skal, for at kunne behandles på en ordinær Generalforsamling, være indgivet skriftlig til Bestyrelsen senest 14 dage før Generalforsamlingen afholdes.
    Begrundelse: I forbindelse med udsendelse af endelig dagsorden er det kutyme at der oplyses om hvilke Bestyrelsesmedlemmer der er på valg, samt om de accepterer genvalg. I tilfælde hvor et medlem ikke genopstiller er det ligeledes kutyme at Bestyrelsens forslag til et nyt medlem af Bestyrelsen offentliggøres. Vi

finder det rimeligt at medlemmer orienteres om alle kandidater til vag til Bestyrelsen så de på forhånd kan tage stilling til kandidaterne.

6. Forslag fra medlemmer - Ingen
7. Valg af Bestyrelsesmedlemmer
    - På valg er Anders Brandt Larsen & Anders Dahl. Anders Brandt Larsen modtager ikke genvalg
    - Bestyrelsen foreslår Jesper Lasthein Hansen
8. Valg af Revisor
    - Bestyrelsen foreslår Revisionsfirmaet Kvist & Jensen A/S
9. Eventuelt

På Bestyrelsens vegne
Kim Bjerregaard, Formand

GENERALFORSAMLING

19. november 2018

Indholdsfortegnelse **Side**

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

Ledelsespåtegning:

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2017/2018 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 11. november 2018

Bestyrelsen:

Kim Bjerregaard (Formand)

Anders Brandt Larsen (Næstformand)

John Vegner Madsen (Kasserer)

Anders Dahl (Bestyrelsesmedlem)

Nick Christensen (Bestyrelsesmedlem)

Jørgen Møller Jensen (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 2017/2018, 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 2017/2018 ikke i al væsentlighed er udarbejdet i overensstemmelse med de af bestyrelsen fastsatte krav.

Hammel, den 11. november 2018

Kvist & Jensen
Statsautoriserede revisorer P/S

Johannes Simonsen
Statsautoriseret revisor

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 2017/18	Realiseret 2016/17	Budget 2017/18	Budget-afvigelse 2017/18
Indtægter					
Kontingenter	**1**	3.822.995	3.921.750	4.100.000	277.005
Indskud		-	-	-	-
Baneindtægter		646.508	670.984	715.000	68.492
Sponsorer		150.842	194.533	240.000	89.158
Øvrige indtægter		124.410	121.820	140.000	15.590
Indtægter, Pro		265.480	164.939	175.000	-90.480
Alle indtægter før Café 19		**5.010.235**	**5.074.025**	**5.370.000**	**359.765**
Café 19	**2**				
Omsætning		1.688.017	1.320.331	1.450.000	-238.017
Varekøb		-903.282	-779.023	-792.500	110.782
Øvrige omkostninger		-67.594	-88.975	-66.500	1.094
Café 19 i alt		**717.141**	**452.332**	**591.000**	**-138.668**
Indtægter i alt		**5.727.376**	**5.526.357**	**5.961.000**	**-434.643**
Omkostninger					
Udgifter					
Drift af bane	**3**	-982.474	-811.317	-875.000	107.474
Forbedringer af bane		-	-6.286	-	-
Leje af jord, Frijsenborg		-132.143	-130.416	-130.000	2.143
Junior/ungdomsafd.		-2.232	-17.377	-47.000	-44.768
Elitehold		-30.779	-9.225	-25.000	5.779
Klubhus	**4**	-203.875	-333.794	-366.000	-162.125
Administration	**5**	-270.351	-291.631	-283.000	-12.649
Reklame/baneguide m.v.		-83.943	-102.384	-66.000	17.943
Dansk Golf Union		-143.594	-142.920	-145.000	-1.406
Personaleomkostninger					
Personaleomk. Banen		-1.405.971	-1.325.872	-1.660.000	-254.029
Personaleomk. Træner		-409.870	-389.341	-420.000	-10.130
Personaleomk. Adm.		-580.494	-260.546	-396.500	183.994
Personaleomk. Cafe		-805.731	-683.326	-645.000	160.731
Omkostninger i alt		**-5.051.456**	**-4.504.435**	**-5.058.500**	**-7.044**
Resultat før afskrivninger		**675.920**	**1.021.922**	**902.500**	**226.580**
Afskrivninger i alt	**8**	-615.496	-685.769	-678.000	-62.504
Resultat før renter		**60.424**	**336.153**	**224.500**	**164.076**
Finansielle indtægter		-	-1.378	2.000	2.000
Finansielle udgifter	**6**	-196.588	-205.942	-210.200	-13.612
Resultat før ekstraordinære poster		**-136.165**	**128.833**	**16.300**	**152.465**
Ekstraord. poster netto		-	-71.806	-	-
Årets resultat		**-136.165**	**57.027**	**16.300**	**152.465**

Balance 30. september 2016

	Note	30/9 2017	Bevægelse	30/9 2018
Aktiver				
Anlægsaktiver				
Maskiner		917.730	-82.950	834.780
Maskinhus		490.540	-	490.540
Klubhus		3.042.503	-72.512	2.969.991
Golfbane		828.164	-292.685	535.480
Jord til Golfbane		4.120.232	-	4.120.232
Anlægsaktiver i alt	**7**	**9.399.169**	**-448.146**	**8.951.023**
Omsætningsaktiver				
Likvide midler		617.209	108.978	726.187
Tilgodehavender	**8**	236.671	-71.825	164.846
Omsætningsaktiver i alt		**853.880**	**37.154**	**891.033**
Aktiver i alt		**10.253.049**	**-410.993**	**9.842.056**
Passiver				
Egenkapital		**-4.287.351**	**136.165**	**-4.151.186**
LANGFRISTET GÆLD				
Langfristet gæld	**9**	**-5.328.289**	**365.196**	**-4.963.093**
Gæld Pengeinstitut	**10**	-	-	-
Kreditorer	**11**	-492.117	-38.622	-530.739
Skyldige lønomk.	**12**	-145.292	-51.746	-197.038
Kortfristet gæld i alt		**-637.409**	**-90.368**	**-727.777**
Gæld i alt		**-5.965.698**	**274.828**	**-5.690.870**
Passiver i alt		**-10.253.049**	**410.993**	**-9.842.056**

Noter

1	**Kontingenter**	**2017/18**	**2016/17**
	Senior	3.492.825	3.639.145
	Ungdom 18-25 år	62.700	33.000
	Juniorer >17 år	47.260	50.200
	Par 3 bane	20.160	22.720
	Fleksmedlem	180.300	159.360
	Passive	1.500	17.325
	Ventelistegebyr & Longdistance	18.250	
	Kontingenter	**3.822.995**	**3.921.750**

2	**Café 19**	**2017/18**	**2016/17**
	Omsætning	1.688.904	1.320.331
	Varekøb	-903.282	-779.023
	Øvrige omkostninger inkl personale	-873.325	-772.301
	Café 19 i alt	**-87.703**	**-230.994**

3	**Banedrift**	**2017/18**	**2016/17**
	Diverse maskiner	-3.785	-154.749
	Vandingsanlæg	-18.639	-3.831
	Hjælpematerialer	-2.363	-68.573
	Vedligehold af maskiner	-150.595	-140.657
	Leje af maskiner	-6.844	-18.803
	Leasing Fyn	-208.469	-165.451
	Småværktøj	-19.162	
	Drift af maskiner (olie etc.)	-158.397	
	Forsikringer maskiner	-59.111	
	Maskiner i alt	**-627.366**	**-552.064**
	Topdressing	-17.501	-14.672
	Gødning	-46.755	-
	Frø	-9.780	-
	Sprøjtevæske	-	-59.787
	Vanding bane	-128.471	-35.000
	Baneudstyr	-40.708	-2.393
	Vedligeholdelse bane (Erstatter 2190)	-56.412	-68.770
	El maskinhus	-20.000	-20.000
	Varme (olie) maskinhus	-12.995	-
	Tømning spildevand	-21.172	-20.578
	Renovation	-	-13.975
	Forsikringer maskiner	-	-4.539
	Mobiltelefon	-776	-
	Kursus banepersonale		-9.534
	Indkøb diverse	-540	-10.005
	Drift af bane	**-982.474**	**-811.317**

4	**Klubhus**	**2017/18**	**2016/17**
	El-afgift	-75.449	-108.242
	Varme (olie)	-17.445	-10.582
	Vand-afgift	-1.109	-61.152
	Vandafledningsbidrag	-5.163	-7.711
	Tyverialarm m.v.	-4.940	-31.909
	Renovation	-14.158	-1.000
	Skadedyrsbekæmpelse	-36.134	-13.996
	Forsikringer	155	-35.028
	Rengøringsartikler	-2.049	-7.969
	Reparationer og vedligeholdelse	-45.427	-37.791
	Inventar Cafe 19	-	-1.018
	Andre udgifter	-2.156	-17.395
	Klubhus	**-203.875**	**-333.794**

5	**Administration**	**2017/18**	**2016/17**
	Telefon/internet	-19.531	-19.920
	Kontorartikler	-2.222	-3.155
	Revision	-14.375	-9.375
	Advokat bistand	-390	-
	Økonomistyring	-31.246	-63.750
	Medlemsbagmærker	-2.750	-
	Indkøb af regelbøger	-2.210	-3.318
	Edb udgifter	-61.163	-63.974
	Dankort / DGU kortlæser	-20.212	-9.724
	Hjemmeside HGK	-18.560	-
	Dataløn / gebyrer	-4.499	-6.135
	Kontormatr.	-27.195	-28.715
	Forsikringer	-4.408	-1.997
	Abonnement/kontingenter	-37.384	-42.383
	PBS gebyr	-2.113	-3.847
	Rejser / møder	-1.335	-
	Bestyrelsesmøder m.m.	-4.600	-
	Udvalgs/hjælpe-turnering	-27.970	-
	Kurser	-7.532	-8.383
	Turneringsudgifter	-11.250	-20.504
	Diverse	30.592	-6.450
	Administration	**-270.351**	**-291.631**

6	**Finansielle omkostninger**	**2017/18**	**2016/17**
	Renter pengeinstitut	-	-1.674
	Renter Realkredit (DLR: V114044-062 & -063)	-34.406	-42.118
	Renteomkostning Kommune (Faurskov)	-152.599	-160.635
	Renter og gebyrer iøvrigt	-9.584	-1.514
	Finansielle udgifter	**-196.588**	**-205.942**

7 Anlægsaktiver	Maskiner	Bagrum	Bygninger	Golfbane	I alt
Saldo pr.01/10 2017	917.730	-	3.533.043	4.948.396	**9.399.169**
Årets tilgang	167.350	-	-	-	**167.350**
Årets afgang	-	-	-	-	**-**
Anskaffelsessum pr. 30/09 2018	1.085.080	-	3.533.043	4.948.396	**9.566.519**
Årets afskrivninger	-250.300		-72.512	-292.685	**-615.496**
Akk. afskrivninger vedr. afgang	-	-	-	-	**-**
Akk. afskrivninger pr. 30/09 2018	-250.300	-	-72.512	-292.685	**-615.496**
Bogført værdi pr. 30/09 2018	**834.780**	**-**	**3.460.531**	**4.655.712**	**8.951.023**

8 TILGODEHAVENDER	30/9 2017	Bevægelse	30/9 2018
Debitorer - samlekonto	97.853	-8.741	89.112
Debitorer	-	34.520	34.520
Andre tilgodehavender	39.000	-39.000	-
Periodeafgrænsnings poster	65.732	-65.732	-
Lager cafe	41.917	-703	41.214
Betalingskort til fordeling	-1.634	1.634	
Dankort til fordeling fra kassen	-6.198	6.198	-
Tilgodehavender	**236.671**	**-71.825**	**164.846**

9 LANGFRISTET GÆLD	30/9 2017	Bevægelse	30/9 2018
DLR Kredit RT-lån type F1-10 (V114044-062)	-1.473.824	72.512	-1.401.312
DLR Kredit 2005 - 20 år (1.610.000,-) (V114044-063)	-1.210.157	147.489	-1.062.668
Hammel kommune gl. bane opr. kr. 1.840.000	-1.327.087	100.683	-1.226.403
Hammel Kommune ny bane opr. kr. 1.700.000	-1.317.222	44.512	-1.272.710
Langfristet gæld	**-5.328.289**	**365.196**	**-4.963.093**

Langfristede leasingforpligtelser udgør pr. 30/9 2018 Kr. 708.043 inkl. moms
Leasingudgifter for regnskabsåret 2018/2019 udgør i alt Kr. 265.000 inkl. moms

10 GÆLD PENGEINSTITUT	30/9 2017	Bevægelse	30/9 2018
Sparekassen Kronjylland	-	-	-
Gæld Pengeinstitut	**-**	**-**	**-**

11	KREDITORER	30/9 2017	Bevægelse	30/9 2018
	Kreditorer - samlekonto	-446.355	43.642	-402.714
	Festudvalget - overskud	-7.657	-	-7.657
	SparKron Golfcup ungdomsarbejde	-10.669	-	-10.669
	Verner Ottesens Fond	-8.950	-	-8.950
	Jubilæumsgaver	-10.950	-	-10.950
	Skyldige omkostninger	21.169	-111.169	-90.000
	Gavekort	-28.705	28.906	201
	Kreditorer	**-492.117**	**-38.622**	**-530.739**

12	SKYLDIGE LØNOMKOSTNINGER M.V.	30/9 2017	Bevægelse	30/9 2018
	Skyldig A-skat	-72.032	-18.093	-90.125
	Skyldigt AM-bidrag	-20.114	-5.522	-25.636
	Skyldig ATP	-7.384	-1.325	-8.710
	Skyldige Ferie Penge Funk.	-	-39.342	-39.342
	Skyldige feriepenge TL	-29.075	14.053	-15.021
	Skyldig pensionsbidrag	-15.536	-524	-16.060
	Skyldig Barsel	-1.150	-993	-2.143
	Skyldige lønomk.	**-145.291**	**-51.746**	**-197.038**

Hammel Golf Klub - Resultatbudget

	Resultatbudget 2018/19		
Resultatopgørelse	**Realiseret**	**Budget**	
	2017/18	**2018/19**	**Forskel**
Indtægter			
Kontingenter	3.822.995	4.030.500	207.505
Baneindtægter	646.508	645.000	-1.508
Sponsorer	150.842	188.000	37.158
Øvrige indtægter	124.410	158.000	33.590
Indtægter, Pro	265.480	240.000	-25.480
Alle indtægter før Café 19	**5.074.025**	**5.261.500**	**187.476**
Café 19			
Omsætning	1.688.017	1.550.000	-138.017
Varekøb	-903.282	-850.000	53.282
Øvrige omkostninger	-67.594	-77.000	-9.406
Café 19 i alt	**717.141**	**623.000**	**-94.141**
Indtægter i alt	**5.727.376**	**5.884.500**	**157.124**
Omkostninger			
Udgifter			
Drift af bane	-982.474	-1.112.500	-130.026
Leje af jord, Frijsenborg	-132.143	-135.000	-2.857
Trænerudgifter	-		-
Junior/ungdomsafd.	-2.232	-32.000	-29.768
Elitehold	-30.779	-30.000	779
Klubhus	-203.875	-215.000	-11.125
Administration	-270.351	-287.500	-17.149
Reklame/baneguide m.v.	-83.943	-72.500	11.443
Dansk Golf Union	-143.594	-144.500	-906
Personaleomkostninger			
Personaleomk. Banen	-1.405.971	-1.409.025	-3.054
Personaleomk. Træner	-409.870	-403.500	6.370
Personaleomk. Adm.	-580.494	-470.000	110.494
Personaleomk. Cafe	-805.731	-748.000	57.731
Omkostninger i alt	**-5.051.456**	**-5.059.525**	**-8.069**
Resultat før afskrivninger	**675.920**	**824.975**	**149.055**
Afskrivninger i alt	-615.496	-615.000	496
Resultat før renter	**60.424**	**209.975**	**149.551**
Finansielle indtægter	-	-	-
Finansielle udgifter	-196.588	-200.000	-3.412
Resultat før ekstraordinære poster	**-136.165**	**9.975**	**146.140**
Ekstraord. poster netto	-	-	-
Årets resultat	**-136.165**	**9.975**	**146.140**