

Retur til:

BEIERHOLM
STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB
Sletten 45 - DK-7500 Holstebro

efter underskrift:

Henne Golfklub

Hennebysvej 30, 6854 Henne
CVR-nr. 14 58 31 06

Årsrapport for regnskabsåret 01.10.17 - 30.09.18

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3 - 5
Ledelsesberetning	
Foreningsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september	
Anvendt regnskabspraksis	8 - 10
Resultatopgørelse	11
Balance	12 - 13
Noter	14 - 21

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Henne Golfklub.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis og med foreningens vedtægter.

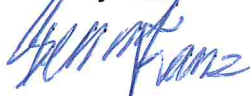
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 og resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Henne, den 30. oktober 2018

Bestyrelse



Benny Franz
formand



Knud Dalgaard



Michael Stephansen



Aage V. Nielsen



Bente Nielsen



Per Langtved



Jette Beier

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til medlemmerne i Henne Golfklub

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Henne Golfklub for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet er udarbejdet efter anvendt regnskabspraksis og foreningens vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 og resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Årsregnskabet indeholder, i overensstemmelse med sædvanlig praksis for foreninger, det af bestyrelsens godkendte budget for 2018/2019.

Budgettallene, fremgår i særskilt kolonne i tilknytning til resultatopgørelsen, balancen og noter, har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere foreningens 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 ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores 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 internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi 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 vores konklusion. 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 vi 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 foreningens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens 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 foreningens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores erklæring gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores erklæring. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at fonden ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi 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.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

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

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til anvendt regnskabspraksis.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Holstebro, den 30. oktober 2018

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68



Claus Bredvig
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne31404

Foreningsoplysninger

Foreningsnavn

Henne Golfklub
Hennebysvej 30
6854 Henne

Tlf.nr. 75 25 56 10
Fax.nr. 75 25 56 10

www.hennegolfklub.dk
post@hennegolfklub.dk

CVR nr. 14 58 31 06
Kommune: Varde

Bestyrelse

Benny Franz (formand)
Knud Dalgaard
Michael Stephansen
Aage V. Nielsen
Bente Nielsen
Per Langtved
Jette Beier

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sletten 45
7500 Holstebro

Pengeinstitut

Sparekassen for Nr. Nebel og Omegn

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Foreningens væsentligste aktiviteter er at drive en golfklub.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Foreningens resultatopgørelse for 2017/2018 udviser et overskud på DKK 41.659. Balancen viser en egenkapital på DKK 5.065.371.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke foreningens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Henne Golfklub for 2017/2018 er aflagt i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis.

Opstillingsformen er ændret på enkelte punkter af informative grunde grundet foreningens struktur, er forskellig fra årsregnskabsloven.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle afholdte omkostninger.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

Resultatopgørelsen

Indtægter

Indtægter vedrører medlemskontingenter og medregnes i det år, som indtægten vedrører.

Øvrige indtægter

Øvrige indtægter omfatter indtægter fra greenfee m.v. Øvrige indtægter medregnes i det år, som beløbene vedrører.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger samt øvrige lønrelaterede omkostninger.

Øvrige omkostninger

Øvrige omkostninger omfatter omkostninger til banens drift, lokaleomkostninger, administrationsomkostninger m.v. Øvrige omkostninger medregnes i det år, som beløbene vedrører.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Jordareal og andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Rest værdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0 år	0 %

Grunde afskrives ikke.

Køb af andre anlæg, driftsmateriel og inventar udgiftsføres direkte i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles i balancen til kostpris med fradrag af eventuel nedskrivning.

Finansielle anlægsaktiver måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter (forudbetalte indtægter)

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 30. september

			Budget 2018/2019	
	Note	2017/2018	2016/2017	(ej revideret)
		DKK	DKK	DKK
Medlemskontingenter	1	<u>1.496.400</u>	<u>1.460.900</u>	<u>1.476.400</u>
Kontingenter i alt		<u>1.496.400</u>	<u>1.460.900</u>	<u>1.476.400</u>
Greenfee	2	1.065.225	1.077.755	1.040.000
Udleje bagskabe/golfbiler og poletter m.v.	3	313.092	295.456	310.000
Salg træning		2.200	0	3.000
Match-/reklame- og sponsoroverskud	4	401.513	384.405	374.000
Tilskud Varde Kommune		7.118	2.700	3.000
Tilskud Vækstpuljen		0	42.830	0
Dækningsbidrag varesalg	5	331.682	315.998	294.000
DGU kort		<u>-500</u>	<u>-200</u>	<u>-500</u>
Andre indtægter i alt		<u>2.120.330</u>	<u>2.118.944</u>	<u>2.023.500</u>
Indtægter i alt		<u>3.616.730</u>	<u>3.579.844</u>	<u>3.499.900</u>
Træneromkostninger		41.138	0	47.600
Banens drift	6	1.923.637	1.966.767	2.015.100
Leje af bane og bygninger		434.453	492.812	415.000
Medlemsaktiviteter	7	34.417	49.009	39.000
Maskindrift	8	302.331	499.992	415.000
Salgsomkostninger	9	31.266	28.640	30.000
Administrationsomkostninger	10	317.105	280.634	320.300
Afskrivninger	11	244.101	221.405	166.000
Større nyanskaffelser	12	<u>365.250</u>	<u>225.000</u>	<u>0</u>
Udgifter i alt		<u>3.693.698</u>	<u>3.764.259</u>	<u>3.448.000</u>
Resultat før renter		-76.968	-184.415	51.900
Finansielle indtægter	13	165.882	240.639	136.000
Finansielle udgifter	14	<u>-47.255</u>	<u>-54.869</u>	<u>-50.000</u>
Årets resultat		<u>41.659</u>	<u>1.355</u>	<u>137.900</u>
Der disponeres således				
Overført til egenkapital		<u>41.659</u>	<u>1.355</u>	<u>137.900</u>
		<u>41.659</u>	<u>1.355</u>	<u>137.900</u>

Balance pr. 30. september

	Note	2017/2018 DKK	2016/2017 DKK	Budget 2018/2019 (ej revideret) DKK
AKTIVER				
ANLÆGSAKTIVER				
Materielle anlægsaktiver				
Jordareal	15	108.000	108.000	108.000
Driftsmidler og inventar	16	<u>0</u>	<u>83.834</u>	<u>0</u>
		<u>108.000</u>	<u>191.834</u>	<u>108.000</u>
Finansielle anlægsaktiver				
Aktier, nom. DKK 2.675.000, Henne Golfbane A/S	17	2.373.110	2.369.510	2.373.000
Gældsbev., nom. DKK 4.500.000, Henne Golfbane A/S		<u>4.500.000</u>	<u>4.500.000</u>	<u>4.500.000</u>
		<u>6.873.110</u>	<u>6.869.510</u>	<u>6.873.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>6.981.110</u>	<u>7.061.344</u>	<u>6.981.000</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER				
Varebeholdninger				
Færdigvarer og handelsvarer		<u>31.351</u>	<u>35.168</u>	<u>30.000</u>
		<u>31.351</u>	<u>35.168</u>	<u>30.000</u>
Tilgodehavender				
Andre tilgodehavender	18	22.795	4.539	25.000
Mellemregning Henne Golfbane A/S		<u>202.401</u>	<u>196.474</u>	<u>209.000</u>
		<u>225.196</u>	<u>201.013</u>	<u>234.000</u>
Likvide beholdninger	19	<u>1.579.963</u>	<u>1.806.833</u>	<u>1.674.400</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.836.510</u>	<u>2.043.014</u>	<u>1.938.400</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>8.817.620</u></u>	<u><u>9.104.358</u></u>	<u><u>8.919.400</u></u>

Balance pr. 30. september

	Note	Budget 2018/2019		
		2017/2018 DKK	2016/2017 DKK	(ej revideret) DKK
PASSIVER				
EGENKAPITAL				
Egenkapital primo		4.857.195	4.693.012	5.065.000
Årets resultat		41.659	1.355	137.900
Afskrivning = afdrag Nykredit		166.517	162.829	166.000
Hensat til nyanskaffelser		0	225.000	0
Egenkapital i alt		<u>5.065.371</u>	<u>5.082.196</u>	<u>5.368.900</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE				
Langfristede gældsforpligtelser				
Realkreditinstitutter	20	3.148.572	3.318.379	2.978.572
Lånebeviser		190.000	203.000	175.000
		<u>3.338.572</u>	<u>3.521.379</u>	<u>3.153.572</u>
Kortfristede gældsforpligtelser				
Kortfristet del lang gæld	20	167.108	163.818	170.000
Skyldige sociale bidrag	21	149.000	174.538	145.000
Anden gæld		66.669	130.127	51.928
Kontingent/sponsor forud næste år		30.900	32.300	30.000
		<u>413.677</u>	<u>500.783</u>	<u>396.928</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.752.249</u>	<u>4.022.162</u>	<u>3.550.500</u>
PASSIVER I ALT		<u>8.817.620</u>	<u>9.104.358</u>	<u>8.919.400</u>
Lønninger og personaleomkostninger	22			
Eventualposter m.v.	23			
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	24			
Nærtstående parter	25			

Noter

	Budget 2018/2019		
	2017/2018 DKK	2016/2017 DKK	(ej revideret) DKK
Note 1 Medlemskontingenter			
Senior	942.700	950.400	922.500
Senior 24 - 40	69.750	60.350	100.000
LD senior	403.900	378.400	375.000
Junior	4.250	5.250	4.000
Ynglinge	14.400	7.200	14.400
Par 3	4.000	2.700	4.500
Passive medlemmer	6.900	6.600	6.000
Flex medlemmer	50.500	50.000	50.000
	<u>1.496.400</u>	<u>1.460.900</u>	<u>1.476.400</u>
Medlemmer pr. 30. september 2018 er 638 mod 617.			
Fuldtidsmedlemmer (senior, ansatte)	251	253	245
Long distance medlemmer	274	262	250
Junior	8	11	8
Ynglinge u/25 år	8	7	8
Par 3 bane	6	2	5
Passive medlemmer	22	22	20
Prøve medlemmer	0	0	0
Flex medlemmer	50	46	50
Sponsorer	19	14	19
	<u>638</u>	<u>617</u>	<u>605</u>
Note 2 Greenfee			
Greenfee 18 huller	892.550	858.985	870.000
Greenfee Par 3	83.870	111.620	85.000
Rabat billetter	66.755	61.550	60.000
Golfpas	2.700	14.400	0
Medlems rabatbillet	6.100	6.000	10.000
Øvrige baneindtrægter (sommerhuse)	13.250	25.200	15.000
	<u>1.065.225</u>	<u>1.077.755</u>	<u>1.040.000</u>

Noter

	2017/2018 DKK	Budget 2018/2019	
		2016/2017 DKK	(ej revideret) DKK
Note 3 Udleje bagskabe/golfbiler og poletter m.v.			
Udlejning af bagskabe	127.175	134.450	130.000
Udlejning af golfbiler	116.915	85.860	110.000
Poletter/udleje bag	69.002	75.146	70.000
	313.092	295.456	310.000
Note 4 Match-/reklame- og sponsoroverskud			
Match-fee indtægter	40.500	41.800	40.000
Udgifter ved matcher	-1.648	-4.512	-3.000
Sponsorindtægter	86.850	72.519	70.000
Hul sponsor	88.000	90.000	100.000
Udgifter ved sponsorer	-1.130	0	-3.000
Indtægter, Henne ugen	197.550	193.390	190.000
Udgifter, Henne ugen (gaver, proviant, drikkevarer)	-71.892	-75.779	-75.000
Indtægter, Company Day (egen)	129.250	133.550	125.000
Udgifter, Company Day (egen)	-65.967	-66.563	-70.000
	401.513	384.405	374.000
Note 5 Dækningsbidrag varesalg			
Omsætning	537.239	496.098	500.000
Køb af øl, vand og vin m.v.	201.740	197.823	200.000
Varelager primo	35.168	17.445	31.000
Varelager ultimo	-31.351	-35.168	-25.000
	205.557	180.100	206.000
	331.682	315.998	294.000
Dækningsbidrag i %	61,74%	63,70%	58,80%

Noter

		Budget 2018/2019	
	2017/2018	2016/2017	(ej revideret)
	DKK	DKK	DKK
Note 6 Banens drift			
Lønninger og personaleomkostninger, jf.note	1.400.840	1.337.981	1.471.100
Vedligeholdelse klubhus	55.181	16.786	20.000
Vedligeholdelse personaleafdeling	3.746	7.964	5.000
Vedligeholdelse maskinhus	48.961	33.241	35.000
Vedligeholdelse banen m.m.	98.561	142.166	130.000
Gødning	102.423	75.894	100.000
Køb af sand og frø m.v.	59.032	108.196	70.000
Småanskaffelser	35.492	78.444	40.000
Vand	1.078	4.948	5.000
El, fælles klubhus	57.366	66.408	70.000
Rengøring, vask vinduer og renovation	23.523	48.570	27.000
Forsikring bygninger	31.978	37.017	35.000
Ejendomsskat	4.856	4.477	5.000
Diverse	600	4.675	2.000
	<u>1.923.637</u>	<u>1.966.767</u>	<u>2.015.100</u>
Note 7 Medlemsaktiviteter			
Udgifter, regionsgolf	2.400	3.000	3.000
Udgifter, eliteudvalg	10.683	11.265	10.000
Udgifter, begynderudvalg (inkl. udstyr)	462	23.896	4.000
Udgifter, bestyrelse (kurser)	2.556	5.491	3.000
Udgifter, baneudvalg	3.236	0	3.000
Udgifter, medlemmer, åbent hus, hole in one	9.216	1.528	10.000
Udgifter, DGU møder	1.000	0	1.000
Generalforsamling	4.864	3.829	5.000
	<u>34.417</u>	<u>49.009</u>	<u>39.000</u>

Noter

		Budget 2018/2019	
	2017/2018	2016/2017	(ej revideret)
	DKK	DKK	DKK
Note 8 Maskindrift			
Benzin	16.724	22.622	20.000
Diesel	55.032	60.344	67.000
Vægtafgift og forsikring	14.820	18.330	18.000
Reparation og vedligeholdelse	17.520	64.134	20.000
Småanskaffelser	160.011	315.458	250.000
Leje af maskiner	38.224	19.104	40.000
	<u>302.331</u>	<u>499.992</u>	<u>415.000</u>
Note 9 Salgsomkostninger			
Annoncer	29.266	27.253	27.000
Dekoration, blomster	0	0	2.000
Udstilling, messer m.v.	0	1.387	0
Repræsentation	2.000	0	1.000
	<u>31.266</u>	<u>28.640</u>	<u>30.000</u>
Note 10 Administrationsomkostninger			
Lønninger og personaleomkostninger, jf.note	81.616	67.696	89.300
Abonnementer, webhotel m.v.	14.454	18.826	18.000
EDB, golfbox	21.803	20.476	22.000
EDB, øvrig software	2.398	0	0
Forsikringer	3.135	1.559	4.000
Kontingent, DGU	74.222	70.673	75.000
Kontingent, øvrige	2.410	10.100	4.000
Kontorartikler	13.425	15.007	12.000
Scorekort	14.831	0	0
Porto og gebyr m.v.	15.529	13.625	17.000
Revision	25.000	30.000	25.000
Revision, sidste år	0	-5.000	0
Telefon, fax og internet	6.487	10.380	9.000
Andre udgifter	200	0	0
Probox, tidsbestilling	41.595	27.292	45.000
	<u>317.105</u>	<u>280.634</u>	<u>320.300</u>

Noter

	2017/2018	2016/2017	Budget 2018/2019 (ej revideret)
	DKK	DKK	DKK
Note 11 Afskrivninger			
Driftsmidler	83.834	58.576	0
Afdrag Nykredit = afskrivning	166.517	162.829	166.000
Tab/gevinst ved salg driftsmidler	-6.250	0	0
	<u>244.101</u>	<u>221.405</u>	<u>166.000</u>
Note 12 Større nyanskaffelser			
Ny maskine, køb 2018 for DKK 575.000			
Forlods afskrevet/driftsført	365.250	225.000	0
Afsat diverse maskiner, biler m.v.	0	0	0
	<u>365.250</u>	<u>225.000</u>	<u>0</u>
Note 13 Finansielle indtægter			
Renteindtægter, bank	652	632	0
Renteindtægter, gældsbrief Henne Golfbane A/S	159.278	232.110	130.000
Renteindtægter, mellemregning Henne Golfbane A/S	5.927	7.897	6.000
Renteindtægter, øvrige	25	0	0
	<u>165.882</u>	<u>240.639</u>	<u>136.000</u>
Note 14 Finansielle udgifter			
Renteudgifter, Nykredit	44.655	52.669	47.500
Renteudgifter, øvrige	2.600	2.200	2.500
	<u>47.255</u>	<u>54.869</u>	<u>50.000</u>
Note 15 Jordareal			
Kostpris primo	<u>108.000</u>	<u>108.000</u>	<u>108.000</u>
Kostpris ultimo	<u>108.000</u>	<u>108.000</u>	<u>108.000</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september	<u>108.000</u>	<u>108.000</u>	<u>108.000</u>

Noter

	2017/2018	2016/2017	Budget 2018/2019 (ej revideret)
	DKK	DKK	DKK
Note 16 Driftsmidler og inventar			
Kostpris primo	2.707.278	2.707.278	2.361.600
Tilgang	0	0	0
Afgang	<u>-345.630</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>2.361.648</u>	<u>2.707.278</u>	<u>2.361.600</u>
Af-/nedskrivninger primo	2.623.444	2.564.868	2.361.600
Nedskrivninger	0	0	0
Afskrivninger	83.834	58.576	0
Af-/nedskrivning på afhændede aktiver	<u>-345.630</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Af-/nedskrivninger ultimo	<u>2.361.648</u>	<u>2.623.444</u>	<u>2.361.600</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september	<u>0</u>	<u>83.834</u>	<u>0</u>
Note 17 Aktier, nom. DKK 2.675.000, Henne Golfbane A/S			
Kostpris primo	2.369.510	2.367.010	2.373.000
Tilgang	3.600	2.500	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>2.373.110</u>	<u>2.369.510</u>	<u>2.373.000</u>
Af-/nedskrivninger primo	0	0	0
Nedskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Af-/nedskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september	<u>2.373.110</u>	<u>2.369.510</u>	<u>2.373.000</u>
Note 18 Andre tilgodehavender			
Debitorer, kontingent	13.960	11.508	15.000
Debitorer, øvrige	<u>8.835</u>	<u>-6.969</u>	<u>10.000</u>
	<u>22.795</u>	<u>4.539</u>	<u>25.000</u>

Noter

	2017/2018	2016/2017	Budget 2018/2019 (ej revideret)
	DKK	DKK	DKK
Note 19 Likvide beholdninger			
Kassebeholdning	22.800	5.500	5.000
Kreditkort	5.134	2.392	5.000
Sparekassen for Nr. Nebel & Omegn, driftskonto	897.080	1.144.644	1.009.400
Sparekassen for Nr. Nebel & Omegn, Spar ES	<u>654.949</u>	<u>654.297</u>	<u>655.000</u>
	<u>1.579.963</u>	<u>1.806.833</u>	<u>1.674.400</u>
Note 20 Realkreditinstitutter			
Nykredit, tilpasningslån F1	3.315.680	3.482.197	3.148.572
Kortfristet del af gæld til realkreditinstitutter	<u>-167.108</u>	<u>-163.818</u>	<u>-170.000</u>
	<u>3.148.572</u>	<u>3.318.379</u>	<u>2.978.572</u>
Gæld der forfalder efter 5 år	<u>2.483.647</u>	<u>2.663.059</u>	<u>2.300.000</u>
Kursværdi 30. september	<u>3.415.947</u>	<u>3.585.782</u>	<u>2.400.000</u>
Note 21 Skyldige sociale bidrag			
Skyldig A-skat	54.978	47.975	50.000
Skyldige feriepenge	23.141	19.371	24.000
Skyldig ATP	3.881	3.692	4.000
Feriepengeforpligtelse	67.000	64.000	67.000
Skyldig løn	<u>0</u>	<u>39.500</u>	<u>0</u>
	<u>149.000</u>	<u>174.538</u>	<u>145.000</u>

Noter

	2017/2018	Budget 2018/2019	
		2016/2017	(ej revideret)
	DKK	DKK	DKK
Note 22 Lønninger og personaleomkostninger			
Lønninger	1.366.085	1.172.710	1.412.000
Skyldig løn og feriepenge primo	-103.500	-62.000	-67.000
Skyldig løn og feriepenge ultimo	67.000	103.500	67.000
Pensionsbidrag	113.440	108.135	110.000
ATP	11.550	10.887	12.000
ATP, samlet betaling	11.289	10.694	12.000
Forsikring	16.665	14.903	18.000
Personaleomkostninger, kurser m.v.	36.839	40.334	38.000
EDB udgifter, løn	2.750	6.514	3.000
Kørselsgodtgørelse	1.476	0	3.000
	<u>1.523.594</u>	<u>1.405.677</u>	<u>1.608.000</u>
Fordeling af løn			
Overført til banens drift (note 6)	1.400.840	1.337.981	1.471.100
Overført til administration (note 10)	81.616	67.696	89.300
Overført til træneromkostninger	41.138	0	47.600
	<u>1.523.594</u>	<u>1.405.677</u>	<u>1.608.000</u>

Note 23 Eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Virksomheden har ikke påtaget sig eventualforpligtelser.

Note 24 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, DKK 3.315.680, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2018 udgør DKK 108.000. Af selskabets øvrige materielle anlægsaktiver, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2018 udgør DKK 0, skønnes DKK 0 at være omfattet af pantsætningen.

Note 25 Nærtstående parter

Ejerforhold

Virksomheden har ingen nærtstående parter med bestemmende indflydelse.

Transaktioner med nærtstående parter

Der oplyses ikke om transaktioner med nærtstående parter, da alle transaktioner er gennemført på normale markedsvilkår.