KOVSTED & SKOVGÅRD
revision | rådgivning

Vestre Ringgade 61
Aarhus N

Hovedgaden 34
Rønde

Østeralle 8
Ebeltoft

EBELTOFT GOLF CLUB

Galgebakken 14
8400 Ebeloft

ÅRSRAPPORT
2017/18

Medlem af:

TGS Global
The business network
for global entrepreneurs

RevisorGruppen Danmark
Et dansk revisornetværk

Statsautoriseret
revisionspartnerselskab

CVR 38 75 16 46

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapport for 2017/18 for Ebeltoft Golf Club.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ebeltoft, den 25 / 1 2019

Bestyrelsen

Niels Korsgaard

Jørgen Fink

Jacob Rosendahl

Flemming Schütt

Henrik Jacobsen

Allan Bante

Stephan Andersen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på Ebeltoft Golf Clubs ordinære generalforsamling den 28/1 2019.

dirigent

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1/11 - 31/10

Note		Regnskab 2017/18	Budget 2017/18 (ikke revideret)	Regnskab 2016/17	Budget 2018/19 (ikke revideret)
1	Indtægter medlemmer	2.037.775	2.085.945	2.095.830	1.925.265
	Lockerrum	60.550	56.600	53.515	56.600
	Greenfee m.v.	425.307	463.750	472.400	451.750
	Indtægter turneringer	29.170	33.000	32.855	30.000
	Sponsorer m.v.	153.018	150.000	148.858	161.000
	Tilskud fra Kommunen	0	3.000	3.133	0
	Indtægter øl, vand og vin	116.523	117.030	121.300	109.470
	Overskud proshoppen	8.550	6.000	10.215	3.600
	Pro-AM	14.005	26.000	20.748	20.000
	Udlejning klubhus	6.000	6.000	0	6.000
	INDTÆGTER I ALT	**2.850.898**	**2.947.325**	**2.958.854**	**2.763.685**
	Drift og vedligeholdelse	179.551	182.000	184.743	205.000
	Vandafgifter	75.507	65.000	54.625	90.000
2	Personaleudgifter	1.195.917	1.281.282	1.233.791	975.625
	Afskrivninger	24.078	39.882	15.732	30.430
	Banens drift	**1.475.053**	**1.568.164**	**1.488.891**	**1.301.055**
3	Maskiner	433.452	413.524	519.252	470.700
	Afskrivninger	42.998	30.290	55.936	38.040
	Maskinernes drift	**476.450**	**443.814**	**575.188**	**508.740**
4	Maskinhus	80.978	65.200	63.790	95.700
	Afskrivninger	25.692	19.797	23.004	17.475
5	Klubhus	118.611	119.900	134.427	127.600
	Afskrivninger	212.902	218.796	220.089	212.900
	Bygningernes drift	**438.183**	**423.693**	**441.310**	**453.675**
	Reklamer og annoncer	7.063	10.000	10.285	10.000
6	Medlemsomkostninger	109.285	101.600	101.950	112.800
7	Administration	178.163	185.354	174.226	193.120
	Faste omkostninger	**294.511**	**296.954**	**286.461**	**315.920**
	UDGIFTER I ALT	**2.684.197**	**2.732.625**	**2.791.850**	**2.579.390**
	Moms refunderet	8.579	6.000	6.301	6.000
	RESULTAT FØR RENTER	**175.280**	**220.700**	**173.305**	**190.295**
	Finansielle indtægter	1.290	14	12	2.010
8	Finansielle omkostninger	197.590	212.714	213.367	180.305
	RESULTAT FØR EKSTRAORDINÆRE POSTER	**-21.020**	**8.000**	**-40.050**	**12.000**
	Fortjeneste ved salg af jord	**275.950**	**0**	**0**	**0**
	NETTORESULTAT	**254.930**	**8.000**	**-40.050**	**12.000**

BALANCE 31. OKTOBER

Note		Regnskab 2017/18	Budget 2017/18 (ikke revideret)	Regnskab 2016/17	Budget 2018/19 (ikke revideret)
	AKTIVER				
	OMSÆTNINGSAKTIVER				
	Vare- og præmiebeholdning	23.381	19.000	25.226	25.225
	Tilgodehavender, medlemmer	5.540	0	3.100	0
	Likvid beholdning	4.683	2.100	10.405	3.810
	Andre tilgodehavender	20.425	21.000	20.401	14.430
		54.029	**42.100**	**59.132**	**43.465**
	ANLÆGSAKTIVER				
	Alarmanlæg	35.935	35.935	35.935	35.935
	Akkumulerede afskrivninger	-35.935	-35.935	-33.539	-35.935
	Vandingsanlæg	226.973	234.375	164.375	231.870
	Akkumulerede afskrivninger	-48.388	-64.192	-24.310	-78.818
	EDB	36.686	36.686	36.686	36.686
	Akkumulerede afskrivninger	-36.686	-36.686	-36.686	-36.686
	Boldautomat	59.057	59.057	59.057	59.057
	Akkumulerede afskrivninger	-59.057	-59.057	-59.057	-59.057
	Lockerrum	158.047	158.047	158.047	158.047
	Akkumulerede afskrivninger	-98.779	-98.778	-90.876	-106.679
	Toiletbygning	82.144	82.144	82.144	82.144
	Akkumulerede afskrivninger	-82.144	-82.144	-82.144	-82.144
	Inventar	100.000	100.000	100.000	100.000
	Akkumulerede afskrivninger	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
	Klubhus	4.100.000	4.100.000	4.100.000	4.100.000
	Akkumulerede afskrivninger	-3.211.664	-3.211.665	-3.006.665	-3.416.664
	Ryttergården	116.469	116.473	116.473	116.469
	Akkumulerede afskrivninger	-82.496	-84.891	-59.200	-99.971
	Bane	8.402.443	8.402.443	8.402.443	8.293.213
	Frasalg af jord	-109.230	-400.000	0	0
	Maskinpark	3.016.019	2.968.771	2.977.269	3.016.019
	Akkumulerede afskrivninger	-2.885.011	-2.863.805	-2.842.013	-2.923.051
	Akkumulerede kurstab (kursreguleringssaldo)	305.447	318.729	318.729	290.000
		9.889.830	**9.575.507**	**10.216.668**	**9.580.435**
	AKTIVER I ALT	**9.943.859**	**9.617.607**	**10.275.800**	**9.623.900**
	PASSIVER				
	EGENKAPITAL				
	Saldo 1. november 2017	4.162.040	4.162.040	4.202.090	4.416.970
	Resultat ifølge resultatopgørelse	254.930	8.000	-40.050	12.000
		4.416.970	**4.170.040**	**4.162.040**	**4.428.970**
	GÆLDSFORPLIGTELSER				
	Forudbetalt kontingent m.v.	84.400	90.000	91.540	85.000
	Medlemsindskud Lockerrum	98.000	100.000	97.000	99.000
	Kassekredit	1.053.650	931.915	1.216.525	1.028.800
9	Bank/ kreditforening	4.074.372	4.073.652	4.381.615	3.734.130
	Skyldige omkostninger og renter	179.490	202.000	274.363	174.000
	Skyldige skatter og afgifter	36.977	50.000	52.717	74.000
		5.526.889	**5.447.567**	**6.113.760**	**5.194.930**
	PASSIVER I ALT	**9.943.859**	**9.617.607**	**10.275.800**	**9.623.900**

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

		Oktober 2017	Oktober 2018	Kontingent 2018
	Antal/ kontingent			
	Full member	339	321	5.900
	Ungseniorer	2	2	2.950
	Juniorer	2	1	1.475
	Associerede	6	9	3.540
	Passive	13	11	737,50
	Flex	64	61	1.180
	Sommerhus	14	20	1.500
		440	425	
	Kontingent (omregnet til antal full member)	**361**	**345**	

		Regnskab 2017/18	Budget 2017/18 (ikke revideret)	Regnskab 2016/17	Budget 2018/19 (ikke revideret)
1	MEDLEMMER				
	Kontingenter	2.027.535	1.987.245	2.035.785	1.908.265
	Prøvemedlemmer	35.400	98.700	99.050	33.000
	Tab på medlemmer	-25.160	0	-39.005	-16.000
		2.037.775	**2.085.945**	**2.095.830**	**1.925.265**
2	PERSONALEUDGIFTER				
	Lønninger (bane og administration)	1.270.914	1.363.283	1.275.658	1.086.415
	ATP/ AER/ uddannelsesfonden m.v.	42.036	22.080	34.673	22.570
	Pension og øvrige udgifter	180.821	146.028	162.306	103.920
	Løntilskud m.v.	-297.854	-250.109	-238.846	-237.280
		1.195.917	**1.281.282**	**1.233.791**	**975.625**
3	MASKINER				
	Drift og vedligeholdelse	219.726	171.000	205.533	221.000
	Forsikringer	18.773	51.000	53.074	26.600
	Leasing og leje	177.495	179.524	210.231	200.600
	Mindre nyanskaffelser	17.458	12.000	50.414	22.500
	Gevinst ved salg	0	0	0	0
		433.452	**413.524**	**519.252**	**470.700**
4	MASKINHUS				
	Vedligeholdelse	13.710	11.200	9.268	40.800
	Olie, el, forsikring m.v.	61.215	47.000	47.839	48.700
	Ejendomsskatter	6.053	7.000	6.683	6.200
		80.978	**65.200**	**63.790**	**95.700**

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

		Regnskab 2017/18	Budget 2017/18 (ikke revideret)	Regnskab 2016/17	Budget 2018/19 (ikke revideret)
5	**KLUBHUS**				
	Vedligeholdelse og alarm	23.650	31.000	42.714	31.000
	Varme, el, forsikring m.v.	94.961	88.900	91.713	96.600
		118.611	**119.900**	**134.427**	**127.600**
6	**MEDLEMSOMKOSTNINGER**				
	Juniorer/ elite	4.350	6.000	1.000	4.400
	Begyndere	5.947	2.000	233	12.000
	Turneringsudgifter	14.967	14.000	10.328	11.000
	Scorekort	8.563	12.000	11.837	10.000
	Baneguide og greenfeeposer	0	0	1.750	0
	DGU - kontingent	69.800	64.000	68.362	64.000
	Diverse	5.658	3.600	8.440	11.400
		109.285	**101.600**	**101.950**	**112.800**
7	**ADMINISTRATION**				
	Kontingentfri	41.200	52.200	37.700	35.400
	Kontorartikler/ tryksager	7.436	8.400	6.012	9.600
	Telefon m.v.	21.511	21.600	20.462	24.000
	Porto	661	600	765	500
	Forsikringer	17.708	25.500	28.064	26.000
	Revision	16.000	16.000	15.000	16.000
	Bogholderi/budget/øvrig assistance13.375	11.000	10.000	14.000	
	Generalforsamling/møder	4.782	2.000	2.026	3.000
	Bestyrelse/ repræsentation	7.170	6.000	5.656	7.200
	EDB-udgifter	48.320	42.054	48.541	40.050
	Mindre nyanskaffelser	0	0	0	17.370
		178.163	**185.354**	**174.226**	**193.120**
8	**FINANSIELLE UDGIFTER**				
	Renteudgifter	159.562	164.804	169.306	144.905
	Kurstab	15.000	15.000	15.000	15.000
	Gebyrer PBS, bank m.v.	23.028	32.910	29.061	20.400
		197.590	**212.714**	**213.367**	**180.305**

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

		Regnskab 2017/18	Budget 2017/18 (ikke revideret)	Regnskab 2016/17	Budget 2018/19 (ikke revideret)
9	**BANK/ KREDITFORENING**				
1)	Nykredit DKK	2.444.291	2.444.290	2.571.447	2.304.291
2)	Nykredit DKK	1.067.797	1.067.797	1.119.169	1.007.797
3)	Nykredit EUR	428.042	427.558	556.992	288.042
	Kursregulering (kontantomregning lån i Nykredit)	134.242	134.007	134.007	134.000
		4.074.372	**4.073.652**	**4.381.615**	**3.734.130**

1) Kontantlån i Nykredit stort kr. 2.880.000, som afvikles over 20 år til en årlig rente på 1,7112% p.a. Er ydet på normale vilkår.

2) Kontantlån i Nykredit stort kr. 1.242.000, som afvikles over 20 år til en årlig rente på 2,5628% p.a. er ydet på normale vilkår.

3) 5-årigt rentetilpasningslån i Nykredit stort EUR 269.100, som afvikles over 20 år til en aktuel årlig rente på 0,4790% er ydet på normale vilkår. Restgæld pr. 31/10 2018 andrager EUR 69.160.

Der er en kreditramme på kr. 1.000.000 på kassekreditten i Danske Bank. Rentesats pr. 31. oktober 2018 4,99% p.a.

10 ØVRIGE FORPLIGTELSER

Der er leasingforpligtelser overfor Leasing Fyn på et stk. Smithlo Tournament Roller 7580 samt et stk. John Deere Gator TX på 18 ydelser af kr. 2.843, i alt kr. 51.174.

Der er leasingforpligtelser overfor Leasing Fyn på et stk. Jacobsen AR522 roughklipper årgang 2013 på 41 ydelser af kr. 8.329, i alt kr. 341.489.

Der er leasingforpligtelser overfor Leasing Fyn på et stk. Jacobsen Greens Mower GP400 DEMO på 66 ydelser af kr. 3.531, i alt kr. 233.046.

11 PANTSÆTNINGER

Til sikkerhed for gæld til Nykredit og Danske Bank er der pant i klubhus og bane, hvis bogførte værdi pr. 31/10 2018 udgør kr. 9.181.549.