

# Kaj Lykke Golfklub

CVR-NR 12836384

Kirkebrovej 5, Bramming

Årsrapport for regnskabsåret 2016

( 28. regnskabsår)

## INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Medlemsvalgt revisors påtegning	5
Ledelsens beretning	6
Anvendt regnskabspraksis	7 - 9
Resultatopgørelse	10
Balance, aktiver	11
Balance, passiver	12
Noter	13 - 18
Pengestrømsopgørelse	19

## Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Kaj Lykke Golfklub.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bramming, den 02- februar 2017



Torben Pedersen  
Formand



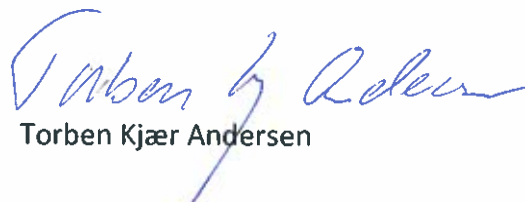
Heine Madsen  
Kasserer



Hans Lauridsen  
Sekretær



Hans-Anton Sørensen  
Næstformand



Torben Kjær Andersen

## **Til medlemmerne af Kaj Lykkes Golfklub**

Som generalforsamlingsvalgte revisorer har vi gennemgået årsregnskabet for Kaj Lykke Golfklub for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016

### **Den udførte revision**

Ved gennemgangen har vi foretaget en afstemning af aktiver og passiver. Vi har afstemt kontingentindtægter med foreningens medlemslister, og vi har endvidere foretaget stikprøvevis gennemgang af bilagene.

### **Interne forbehold**

Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger.

### **Konklusion**

Vi anser regnskabet for aflagt i henhold til lovgivningens krav, ligesom vi anser, at regnskabet giver et retvisende billede af foreningens resultat, aktiver og passiver samt foreningens økonomiske stilling.

Bramming, den 13. februar 2017

Anders Svendsen



Steen Jensen



## Ledelsesberetning

### Generelt:

Klubbens formål er at forestå driften af en golfbane og organisere de dertil hørende idrætslige aktiviteter, således at klubbens medlemmer kan udøve golfspillet under de bedst mulige forhold.

Klubben har med virkning fra 1. januar 2008 erhvervet det hidtil lejede golfbaneanlæg omfattende 18-hullers bane, par 3 bane, driving range og øveanlæg samt bygninger og parkeringsarealer.

Klubben ejer tillige maskinparken.

### Udviklingen i regnskabsåret:

Klubbens aktivitet er i regnskabsåret forløbet bedre end forventet.

Klubben har realiseret et overskud på kr. 82.398

Klubben har i regnskabsåret foretaget følgende investeringer:

Grunde og bygninger	kr.	229.329
Maskiner	kr.	262.614

Klubbens balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 12.803.392 og en egenkapital på kr. 3.985.228

### Hændelser indtruffet efter regnskabsårets udløb.

Der er ikke efter regnskabet afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

### Den forventede udvikling i fremtiden:

Med udgangspunkt i budgettet for det kommende regnskabsår forventes det at vi realiserer et mindre overskud på grund af faldende antal medlemmer.

### Resultatfordeling:

Årets resultat foreslås overført som følger:

Overført til reserve	kr.	0
Overført til egenkapitalen	kr.	82.398
Årets samlede resultat til disposition	kr.	82.398

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, suppleret med yderligere analyser og specifikationer. Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Foreningen har tilvalgt at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

Udarbejdelse af pengestrømsopgørelse.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der eksisterer på balancedagen.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved kontingenter, leje og fee samt sponsorater indregnes i resultatopgørelsen, såfremt indtægterne tilhører regnskabsperioden.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til banen, maskinparkens drift, klubhusets drift, administration og holdomkostninger.

### Finansielle poster

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

### Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

### Skat af årets resultat

Klubben er undtaget for skattepligt, idet foreningen opfylder betingelserne som værende almennyttigt og almen velgørende.

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerende afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Der er foretaget lineære afskrivninger på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	100 år
P-Plads	30 år
Broer og cykelskur	20 år
Tekniske anlæg og maskiner	5 - 10 år
Andre anlæg og inventar	3 - 10 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 20.000 pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen i regnskabsåret.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Materielle anlægsaktiver fortsat

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### Tilgodehavender

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

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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 låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet. Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

### Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen opstilles efter den indirekte metode med udgangspunkt i resultatet. Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året, opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, samt hvorledes disse pengestrømme har påvirket årets likvider.

Pengestrømme fra driftsaktiviteten opgøres som resultatet reguleret for ikke kontante driftsposter som afskrivninger.

Pengestrømme fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse af og tilbagebetaling af langfristet gæld.



## **Selskabsoplysninger**

Kaj Lykke golfklub  
Kirkebrovej 5  
6740 Bramming

## **Hjemstedskommune:**

Esbjerg

## **Bestyrelsen**

Torben Pedersen  
Formand

Heine Madsen  
Kasserer

Hans Lauridsen  
Sekretær

Hans-Anton Sørensen  
Næstformand

Torben Kjær Andersen

## **Medlemsvalgte revisorer:**

Anders Svendsen

Steen Jensen

**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. JANUAR 2016 TIL 31. DECEMBER 2016**

	2016	2015 (tkr.)
1 Nettoomsætning	4.100.282	4.275
2 Leje, fee, sponsorater mv.	1.356.761	1.581
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>5.457.043</b>	<b>5.856</b>
3 Personaleomkostninger	-2.583.299	-2.479
4 Baneomkostninger og nyanskaffelser	-394.204	-364
5 Maskinparkens driftsomkostninger	-248.559	-228
6 Klubhusets driftsomkostninger	-864.946	-775
7 Administrationsomkostninger	-384.634	-488
8 Holdomkostninger og kontingent DGU	-208.634	-215
<b>Kapacitetsomkostninger i alt</b>	<b>-4.684.276</b>	<b>-4.549</b>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>	<b>772.767</b>	<b>1.307</b>
9 Afskrivninger på anlægsaktiver	-581.182	-631
<b>Af- og nedskrivninger i alt</b>	<b>-581.182</b>	<b>-631</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>191.585</b>	<b>676</b>
10 Finansielle indtægter	3.987	1
11 Finansielle omkostninger	-113.174	-126
<b>Finansiering i alt</b>	<b>-109.187</b>	<b>-125</b>
<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>82.398</b>	<b>551</b>
12 Ekstraordinære poster	0	0
<b>Ekstraordinære poster i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Resultat før skat</b>	<b>82.398</b>	<b>551</b>
<b>Årest resultat</b>	<b>82.398</b>	<b>551</b>
 Der af bestyrelsen foreslås anvendt således:		
Årets resultat	82.398	551
Til disposition	82.398	551
Overført til henlæggelser	0	0
Overført overskud	82.398	551
<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b>82.398</b>	<b>551</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016**  
**AKTIVER**

	<b>2016</b>	<b>2015</b> <b>(tkr.)</b>
<b>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>		
13 Grunde og bygninger	9.461.456	9.387
14 Tekniske anlæg og maskiner	872.564	925
15 Inventar	319.314	430
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>10.653.334</b>	<b>10.743</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>10.653.334</b>	<b>10.743</b>
<b>TILGODEHAVENDER</b>		
Andre tilgodehavender	24.815	39
Aktier Skjern Bank	1.508	2
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>26.323</b>	<b>40</b>
<b>LIKVIDE BEHOLDNINGER</b>		
Likvide beholdninger	2.123.735	1.974
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>2.123.735</b>	<b>1.974</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>2.150.058</b>	<b>2.014</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>12.803.392</b>	<b>12.756</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016**  
**PASSIVER**

	<b>2016</b>	<b>2015</b> <b>(tkr.)</b>
<b>EGENKAPITAL</b>		
Saldo primo	3.902.830	3.351
16 Overført overskud	82.398	552
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>3.985.228</b>	<b>3.903</b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>		
17 Hensættelser	314.000	314
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>314.000</b>	<b>314</b>
<b>LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</b>		
18 Prioritetsgæld	7.538.215	7.591
Kortfristet del af langfristet gæld	-179.631	-103
<b>19 Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>7.358.584</b>	<b>7.488</b>
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</b>		
Kortfristet del af langfristet gæld	179.631	103
Skyldig A-skat og AM bidrag	64.743	58
Skyldig løn og feriepenge	267.635	257
Skyldige omkostninger	222.950	245
Periodeafgrænsningsposter	165.521	145
Depositum	245.100	244
Likvidationsprovenue aktier	0	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.145.580</b>	<b>1.051</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>8.504.164</b>	<b>8.539</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>12.803.392</b>	<b>12.756</b>

20 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

21 Eventualposter mv.

## NOTER

	2016	2015 (tkr.)
<b>1 Nettoomsætning</b>		
Seniorer	3.268.155	3.271
Ungseniorer	25.955	48
Juniorer	19.405	12
Juniorer 0 - 14	12.140	21
Pensionister	518.100	662
Puslinge	8.150	8
Langdistance-senior	7.280	0
80 Plus	55.400	12
Prøvedlemmer-seniorer	-9.968	48
Passive medlemmer	45.750	55
Flexmedlemmer	104.135	101
Par 3 medlemskab	31.700	32
Indskud	14.080	3
<b>Nettoomsætning i alt</b>	<b>4.100.282</b>	<b>4.275</b>
<b>2 Leje, fee, sponsorater mv.</b>		
Greenfee	379.458	386
E-20	65.215	93
Sydjysk Open	48.375	44
Matchfee	25.346	25
Bordreje	161.000	164
Kaninmatch	11.184	12
Skabsleje	158.905	161
Batteriopladning	7.350	8
Company Day	31.028	37
Golfbiler	33.250	26
Esbjerg ordningen	-28.323	141
25 års jubilæum	0	0
Sponsorater	528.014	491
Direkte omkostninger til sponsorater	-64.041	-8
<b>Leje, fee, sponsorater mv. i alt</b>	<b>1.356.761</b>	<b>1.581</b>
<b>3 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	2.191.351	2.151
Pensioner	222.129	191
Andre omkostninger til social sikring	169.819	137
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>2.583.299</b>	<b>2.479</b>

## NOTER

	2016	2015 (tkr.)
<b>4 Baneomkostninger og nyanskaffelser</b>		
Nyanskaffelser under kr. 20.000	24.558	32
Træer	1.953	0
Baneændringer	24.469	7
Baneudstyr	57.946	79
Diverse	7.873	23
Gødning	38.302	39
Sprøjtemidler/kemikalier	26.944	47
Frø	12.055	39
Sand	10.717	7
Konsulentbistand	0	9
Stenmel	9.211	19
Maskinstation og lignende	44.154	23
Vedligehold vandingsanlæg	36.595	12
Vandafgift	99.427	28
<b>Baneomkostn. og nyanskaffelser i alt</b>	<b>394.204</b>	<b>364</b>
<b>5 Driftsomkostninger maskiner</b>		
Brændstof	100.951	110
Reparationer og vedligeholdelse	120.003	88
Slibning af maskiner	15.591	20
Forsikring	12.014	10
<b>Driftsomkostninger maskiner i alt</b>	<b>248.559</b>	<b>228</b>
<b>6 Klubhusets driftsomkostninger</b>		
Ejendomsskat og kloak	156.665	148
Forsikring	42.569	42
Tyverialarm	26.687	34
Rengøring	180.000	180
Rengøringsartikler/renovation	70.964	81
Vedligeholdelse	83.418	58
Vedligeholdelse restauration	76.230	58
Varme	22.376	39
El	232.491	179
Forpagtning ( el og varme )	-55.080	-55
Koda-afgift	12.016	10
Diverse	16.610	0
<b>Klubhusets driftsomkostninger i alt</b>	<b>864.946</b>	<b>775</b>

## NOTER

	2016	2015 (tkr.)
<b>7 Administrationsomkostninger</b>		
Telefon	28.373	32
Porto	3.280	4
Kontorartikler	9.231	17
Scorekort-Greenfeemærker	15.384	42
Annoncer	48.791	64
EDB-udgifter	118.666	183
Kurser	15.277	24
Mødeudgifter	55.624	71
Rejseudgifter	587	0
Præmier	18.074	9
Andre repræsentations udgifter	6.807	3
Medlemskartotek	6.605	11
Kollektive forsikringer-DIF/DGI	10.130	5
Publikationer	15.489	5
Løsøreforsikring	0	0
Regnskabsassistance og rådgivning	0	0
Klubblad	0	0
Diverse	32.316	18
<b>Administrationsomkostninger i alt</b>	<b>384.634</b>	<b>488</b>
<b>8 Holdomkostninger og DGU</b>		
Talent og juniorer	26.720	20
Elitehold	4.023	13
Udgifter til elite-match	12.084	11
Turneringsgebyr	26.075	25
Kontingent DGU	139.732	146
<b>Holdomkostninger og DGU i alt</b>	<b>208.634</b>	<b>215</b>
<b>9 Afskrivninger på anlægsaktiver</b>		
Inventar	110.967	149
Tekniske anlæg og maskiner	315.348	329
Ejendom	154.867	152
<b>Afskrivninger på anlægsaktiver i alt</b>	<b>581.182</b>	<b>631</b>
<b>10 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter bank	3.987	1
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>3.987</b>	<b>1</b>

## NOTER

	2016	2015 (tkr.)
<b>11 Finansielle omkostninger</b>		
Renteudgifter	0	0
Prioritetsrenter-kreditforening	110.584	124
Amortiserede låneomkostninger	2.590	3
<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>113.174</b>	<b>126</b>
<b>12 Ekstraordinære poster</b>		
Ekstraordinære indtægter	0	0
Ekstraordinære udgifter	0	0
<b>Ekstraordinære poster i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>13 Grunde og bygninger</b>		
Kostpris, primo	11.162.298	10.949
Tilgang i årets løb	229.329	214
<b>Kostpris i alt</b>	<b>11.391.627</b>	<b>11.162</b>
Af-/nedskrivninger, primo	-1.775.304	-1.623
Årets af-/nedskrivninger	-154.867	-152
<b>Af-/nedskrivninger i alt</b>	<b>-1.930.171</b>	<b>-1.775</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>9.461.456</b>	<b>9.387</b>
Ejendomsværdi pr. 1. oktober 2012 er kr. 17.597.400		
<b>14 Tekniske anlæg og maskiner</b>		
Kostpris, primo	5.868.762	5.714
Tilgang i årets løb	262.614	389
<b>Kostpris i alt</b>	<b>6.131.376</b>	<b>6.103</b>
Af-/nedskrivninger, primo	-4.947.464	-4.849
Årets af-/nedskrivninger	-311.348	-329
<b>Af-/nedskrivninger i alt</b>	<b>-5.258.812</b>	<b>-5.178</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>872.564</b>	<b>925</b>



## NOTER

	2016	2015 (tkr.)
<b>15 Inventar</b>		
Kostpris, primo	1.633.947	1.619
Tilgang i årets løb	0	15
 Kostpris i alt	 1.633.947	 1.634
Af-/nedskrivninger primo	-1.203.666	-1.054
Årets af-/nedskrivninger	-110.967	-149
 Af-/nedskrivninger i alt	 -1.314.633	 -1.204
 <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	 <b>319.314</b>	 <b>430</b>
 <b>16 Overført overskud</b>		
Overført resultat	82.398	551
Overført til henlæggelser		0
 <b>Overført overskud i alt</b>	 <b>82.398</b>	 <b>551</b>
 <b>17 Hensættelser</b>		
Henlagt til visionsplan	188.000	285
Henlagt til par 3 projektet	126.000	42
 <b>Hensættelser i alt</b>	 <b>314.000</b>	 <b>327</b>
 <b>18 Prioritetsgæld</b>		
Nykredit opr. Kr. 6.218.000	6.218.000	6.218
Indfrielsesomkostninger	-38.061	-39
Nykredit opr. Kr. 2.021.000	1.320.215	1.424
Indfrielsesomkostninger	-10.400	-11
 <b>Prioritetsgæld i alt</b>	 <b>7.489.754</b>	 <b>7.591</b>
 <b>19 Langfristede gældsforpligtelser</b>		
Afdrag der forfalder senere end 5 år	5.674.054	6097
Afdrag der forfalder om 1 til 5 år	1.636.069	1391
Afdrag der forfalder indenfor 1 år	179.631	103
 <b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	 <b>7.489.754</b>	 <b>7.591</b>
 <b>20 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Til sikkerhed for prioritetsgæld T.kr. 7.489 er givet pant i grunde og bygninger.		
Den regnskabsmæssige værdi per 31. december 2016 udgør t. kr. 9.387		
 <b>21 Eventualposter mv.</b>		
Klubben har ikke afgivet kautions- eller garantiforpligtelser.		

## PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2016	2015 (tkr.)
<b>Driftsresultatet</b>		
Periodens resultat	82.398	551
Afskrivninger	577.182	631
<b>Pengestrøm fra driften</b>	<b>659.580</b>	<b>1.182</b>
<b>Driftskapital</b>		
Andre tilgodehavender	70.145	-48
Finansieringsomkostninger	2.268	3
Leverandørgæld	-27.054	106
Feriepenge	10.540	-2
Skat, am og atp	11.766	-108
Moms	13.739	-7
Anden gæld	500	-2
<b>Ændring i driftskapital</b>	<b>81.904</b>	<b>-58</b>
<b>Investeringer</b>		
Grunde og bygninger	-229.329	-214
Tekniske anlæg og maskiner	-262.614	-389
Inventar	0	-15
<b>Investeringer i alt</b>	<b>-491.943</b>	<b>-618</b>
<b>Langfristede</b>		
Hensættelser	0	-42
Nykredit opr. TDKK 6.218	0	0
Realkredit opr. TDKK 2.021	-103.371	-103
Kreditinstitut	0	0
Valutalån	0	0
<b>Ændring i Langfristet gæld</b>	<b>-103.371</b>	<b>-145</b>
<b>Ændring i likviditet</b>	<b>146.170</b>	<b>361</b>
Beholdning primo	1.973.544	1.612
<b>Beholdning Ultimo</b>	<b>2.119.714</b>	<b>1.973</b>
Maksimal trækingsret på driftskredit	400.000	400
<b>LIKVID ARBEJDSKAPITAL ULTIMO</b>	<b>2.519.714</b>	<b>2.373</b>

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2016	2015
<b>KONTINGENTER</b>		
11110 Seniorer	-3.268.155,00	-3.271.330,00
11120 Ungseniorer	-25.955,00	-48.060,00
11130 Juniorer	-19.405,00	-11.970,00
11135 Juniorer 0-14	-12.140,00	-21.240,00
11140 Pensionister	-518.100,00	-662.400,00
11150 Puslinge	-8.150,00	-7.600,00
11145 80 plus	-55.400,00	-12.495,00
11165 Langdistance	-7.280,00	
11170 Prøved medlemmer seniorer	9.968,00	-48.000,00
11180 Passive medlemmer	-45.750,00	-55.200,00
11185 Flexmedlemmer	-104.135,00	-101.300,00
11190 Greenpass	0,00	0,00
11195 Frit spil på par 3-banen	-31.700,00	-32.400,00
<b>11199 Kontingent i alt</b>	<b>-4.086.202,00</b>	<b>-4.271.995,00</b>
<b>INDSKUD</b>		
12110 Indskud	-7.000,00	-85.500,00
12130 Udgift vedrørende medlemmer	-7.080,00	82.315,00
<b>12999 Indskud i alt</b>	<b>-14.080,00</b>	<b>-3.185,00</b>
<b>LEJE OG FEE</b>		
13110 Greenfee	-379.458,00	-385.567,00
13115 E-20 Indtægter	-67.215,00	-95.030,00
13116 E-20 Udgifter	2.000,00	1.959,00
13120 Matchfee	-25.346,00	-24.752,00
13121 Sydjysk Open	-48.375,00	-44.221,00
13210 Boldleje	-161.000,00	-164.200,00
13410 Kaninmatch	-11.184,00	-12.183,00
13510 Skabsleje	-158.905,00	-161.375,00
13520 Batteriopladning	-7.350,00	-8.150,00
13600 Compagny Day	-31.028,00	-36.920,00
13700 Golfbiler	-33.250,00	-25.650,00
13980 Esbjerg ordningen	28.323,00	-141.441,00
13990 25 års jubilæum	0,00	0,00
<b>13999 Leje og fee i alt</b>	<b>-892.788,00</b>	<b>-1.097.530,00</b>
<b>SPONSORER</b>		
15110 Startskilte	-25.000,00	-27.500,00
15210 Flag	0,00	0,00
15310 Bænke	-16.750,00	-23.875,00
15340 Køb af skilte	0,00	7.838,00
15610 Sponsorer	-486.264,00	-497.875,00
15990 Udgifter vedr. sponsorer	64.041,00	57.918,00
<b>15999 Sponsorer i alt</b>	<b>-463.973,00</b>	<b>-483.494,00</b>
<b>KLUBBLAD</b>		
18110 Annonceindtægter	0,00	0,00
18510 Trykning af blad	0,00	0,00
18610 Udbringning/porto	0,00	0,00
<b>Klubblad i alt</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RENTEINDTÆGTER</b>		
19110 Renteindtægter giro	0,00	0,00
19210 Renteindtægter bank	-3.987,00	-1.374,00
19310 Andre renteindtægter	0,00	0,00
<b>19499 Renteindtægter i alt</b>	<b>-3.987,00</b>	<b>-1.374,00</b>

**EKSTRAORDINÆRE**

19610 Ekstraordinære indtægter	0,00	0,00
19650 Ekstraordinære udgifter	0,00	0,00
<b>19699 Ekstraordinære</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**19999 SAMLEDE INDTÆGTER -5.461.030,00 -5.857.578,00**

**PERSONALEUDGIFTER**

22105 Trænerløøn	289.389,00	378.296,00
22108 Løn administrationen	496.967,00	496.967,00
22110 Løn greenkeepere	1.562.146,00	1.496.003,00
22115 Feriepenge løn	71.817,00	65.165,00
22116 Feriepengeregulering	0,00	0,00
22120 Pensionsbidrag	222.129,00	190.544,00
22130 ATP	14.829,00	14.760,00
22140 AER	15.296,00	18.701,00
22145 BAC-forsikring	20.633,00	19.246,00
22150 Lønrefusion	-228.968,00	-285.388,00
22160 Arbejdstøj	28.081,00	1.067,00
22170 AES erhvervssikring	4.116,00	7.164,00
22175 Barsel	4.832,00	5.518,00
22180 ATP-finansiering	4.058,00	5.594,00
22990 Diverse	77.974,00	65.350,00
<b>22999 Personaleudgifter i alt</b>	<b>2.583.299,00</b>	<b>2.478.987,00</b>

**BANEUDGIFTER**

23010 Gødning	38.302,00	39.268,00
23020 Sprøjtemedler/kemikaler	26.944,00	46.732,00
23030 Frø	12.055,00	39.251,00
23040 Sand	10.717,00	6.951,00
23044 Konsulent	0,00	9.199,00
23046 Afskrivning broer	0,00	0,00
23048 Afskrivninger par 3 banen	0,00	0,00
<b>23049 Baneudgifter i alt</b>	<b>88.018,00</b>	<b>141.401,00</b>

**FREMMEDE ARBEJDE**

23055 Stenmel	9.211,00	19.069,00
23080 Maskinstation	44.154,00	22.571,00
<b>23099 Fremmed arbejde i alt</b>	<b>53.365,00</b>	<b>41.640,00</b>

**MASKINPARKENS DRIFT**

23110 Brændstof	100.951,00	109.515,00
23200 Groundmaster	9.066,00	2.250,00
23210 Groundmaster 4700	15.167,00	3.957,00
23225 John Deere 8700	1.320,00	3.218,00
23240 John Deere 855	1.495,00	1.648,00
23250 Groundmaster 328	498,00	4.961,00
23260 John Deere 2500-1	637,00	0,00
23261 John Deere 2500-2	-12.000,00	679,00
23262 John Deere 2500-3	6.255,00	0,00
23264 John Deere 2500-5	6.753,00	0,00
23270 Sandpro 5000	1.808,00	1.841,00
23280 Vertidræn	5.623,00	721,00
23310 Rep. Og vedligehold	83.381,00	69.224,00
23320 Slibning	15.591,00	20.321,00
23330 Afskrivning maskiner	217.013,00	230.497,00
23335 Forsikring	12.014,00	9.954,00
<b>Maskinparkens drift i alt</b>	<b>465.572,00</b>	<b>458.786,00</b>

**VANDINGSANLÆG**

23401 Vedligehold vandingsanlæg	36.595,00	11.837,00
23405 Vandafgift	99.427,00	28.078,00
23445 Afskrivning vandanlæg	98.335,00	98.355,00
<b>Vandingsanlæg i alt</b>	<b>234.357,00</b>	<b>138.270,00</b>

**NYANSKAFFELSER**

23510 Nyanskaffelser u kr. 20.000	24.558,00	31.530,00
23520 Træer	1.953,00	0,00
23559 Baneændringer	24.469,00	6.965,00
23660 Baneudstyr	57.946,00	79.224,00
23700 Maskinhus, bygninger	0,00	0,00
23990 Diverse	7.873,00	22.880,00
<b>Nyanskaffelser i alt</b>	<b>116.799,00</b>	<b>140.599,00</b>

**KLUBHUSETS DRIFTSUDGIFTER**

24110 Ejendomsskat og kloak	156.665,00	148.270,00
24120 Forsikring	42.569,00	42.361,00
24130 Tyverialarm	26.687,00	34.179,00
24310 Rengøring	180.000,00	180.000,00
24320 Rengøringsartikler	70.964,00	80.546,00
24410 Vedligeholdelse	83.418,00	58.378,00
24420 Vedligeholdelse restaurationen	76.230,00	57.696,00
24510 Varme	22.376,00	38.894,00
24515 El	232.491,00	179.446,00
24520 Forpagtning ( el og varme )	-55.080,00	-55.000,00
24530 Koda-afgift	12.016,00	10.279,00
24970 Nyanskaffelser	0,00	0,00
24979 Afskrivning skabe	110.967,00	149.384,00
24980 Afskrivning lokaler	0,00	0,00
24981 Afskrivning istandsættelse	0,00	0,00
24982 Afskrivning informationsskilte	0,00	0,00
24983 Afskrivning restaurationen	0,00	0,00
24990 Diverse	16.610,00	0,00
<b>Klubhusets driftsudgifter i alt</b>	<b>975.913,00</b>	<b>924.433,00</b>

**HOLDOMKOSTNINGER**

25310 Talent og juniorer	26.720,00	19.948,00
25320 Elitehold	4.023,00	12.513,00
25340 Udgifter til elitematch	12.084,00	10.957,00
25880 Turneringsgebyr	26.075,00	25.325,00
<b>Holdomkostninger i alt</b>	<b>68.902,00</b>	<b>68.743,00</b>

**KLUBOMKOSTNINGER**

25601 Prioritetsrenter kreditforening	110.584,00	123.879,00
25603 Kontingent DGU	139.732,00	145.939,00
25605 Skole og uddannelse	0,00	0,00
25619 Diverse	0,00	0,00
25620 Forsikring løvsøre og edb	0,00	0,00
25621 Afskrivning P-plads	0,00	0,00
25622 Afskrivning bygninger	154.867,00	152.306,00
25690 Feriepengeforpligtelse	0,00	0,00
<b>Klubomkostninger i alt</b>	<b>405.183,00</b>	<b>422.124,00</b>

**SHOPPEN**

26005 Gavekort	0,00	0,00
26050 Afskrivninger	0,00	0,00
<b>Shoppen i alt</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**ØVRIGE DRIFTSUDGIFTER**

26110 Telefon	28.373,00	32.143,00
26210 Porto	3.280,00	3.687,00
26310 Kontorartikler	9.231,00	16.726,00
26320 Scorekort-greenfee-baneguides	15.384,00	42.278,00
26330 Annoncer	48.791,00	63.586,00
26420 EDB-udgifter	118.666,00	182.821,00
26430 Kurser	15.277,00	23.821,00
26510 Mødeudgifter	55.624,00	71.267,00
26520 Rejseudgifter	587,00	0,00
26530 Præmier	18.074,00	9.269,00
26540 Andre repræsentationsudgifter	6.807,00	3.353,00
26550 Medlemskartotek	6.605,00	10.567,00
26560 Kollektive forsikringer DIF/DGU	10.130,00	5.494,00
26570 Publikationer	15.489,00	5.401,00
26575 Revisor	0,00	0,00
26580 Jubilæum	0,00	0,00
26610 Renteudgifter	0,00	0,00
26615 Amortisering	2.590,00	2.590,00
26990 Diverse	32.316,00	18.081,00
Øvrige driftsudgifter i alt	<b>387.224,00</b>	<b>491.084,00</b>
<b>27000 SAMLEDE UDGIFTER</b>	<b>5.378.632,00</b>	<b>5.306.067,00</b>
<b>27999 ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-82.398,00</b>	<b>-551.511,00</b>
Henlagt til reserver	0,00	0,00
Årets resultat	<b>-82.398,00</b>	<b>-551.511,00</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
28120 Skjern Bank	122.570,00	369.644,00
28130 Bank	2.001.165,00	1.603.900,00
28160 BG bank	0,00	0,00
28210 Aktier i Skjern Bank	1.508,00	1.508,00
28240 Andre tilgodehavender	-216.250,00	-146.104,00
Omsætningsaktiver i alt	<b>1.908.993,00</b>	<b>1.828.948,00</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
28331 Teknisk anlæg primo	5.868.762,00	5.713.953,00
28332 Teknisk anlæg tilgang	262.614,00	389.306,00
28334 Teknisk anlæg afskrivning primo	-4.947.464,00	-4.849.109,00
28335 Teknisk anlæg årets afskrivninger	-311.348,00	-328.832,00
28351 Ejendom og bane primo	11.162.298,00	10.948.505,00
28352 Ejendom og bane tilgang	229.329,00	213.793,00
28354 Ejendom og bane afskrivning primo	-1.775.304,00	-1.622.998,00
28355 Ejendom og bane årets afskrivning	-154.867,00	-152.306,00
28370 Inventar primo	1.633.947,00	1.618.947,00
28371 Inventar tilgang	0,00	15.000,00
28373 Inventar afskrivning primo	-1.203.666,00	-1.054.282,00
28374 Inventar årets afskrivning	-110.967,00	-149.384,00
Anlægsaktiver i alt	<b>10.653.334,00</b>	<b>10.742.593,00</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>12.562.327,00</b>	<b>12.571.541,00</b>
<b>EGENKAPITAL</b>		
28410 Formue	-3.902.830	-3.351.319
Overført til visionsplan	0,00	0,00
28420 Overført resultat	-82.398,00	-551.511,00

<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-3.985.228,00</b>	<b>-3.902.830,00</b>
<b>HENSÆTTELSER</b>		
28510 Hensat til visionsplan	-188.000,00	-188.000,00
28520 Hensat til par 3 projekt	-126.000,00	-126.000,00
<b>Hensættelser i alt</b>	<b>-314.000,00</b>	<b>-314.000,00</b>
<b>LANGFRISTET GÆLD</b>		
29010 Nykredit opr. Kr. 6.218.000	-6.218.000,00	-6.218.000,00
29014 Lån opr 2.021.000	-1.320.215,00	-1.423.586,00
<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>-7.538.215,00</b>	<b>-7.641.586,00</b>
<b>KORTFRISTET GÆLD</b>		
29011 Låneomkostninger 6.218.000	38.061,00	39.242,00
29015 Låneomkostninger 2.025.000	10.400,00	11.487,00
29110 Skyldige omkostninger	-56.000,00	-56.000,00
29114 Skyldige feriepenge	-17.635,00	-7.095,00
29115 Feriepengehensættelse	-250.000,00	-250.000,00
29117 Skyldig ATP	-5.301,00	-5.040,00
29119 Skyldig vandafgift	-21.384,00	-18.988,00
29120 Tilbageholdt A-skat	-51.186,00	-43.617,00
29125 Tilbageholdt AM-bidrag	-13.557,00	-12.017,00
29130 Kreditorer	-137.997,00	-165.051,00
29145 Skyldige Aktier	0,00	0,00
29210 Indgående moms	72.289,00	79.845,00
29220 Udgående moms	-49.603,00	-43.463,00
29225 Elafgift	2.124,00	2.172,00
29226 Vandafgift	0,00	0,00
29230 Momsafregning	5,00	0,00
29500 Depositum skabe	-238.500,00	-238.000,00
29503 Lån Toro Groundmaster	0,00	0,00
29504 Lån John Deere	0,00	0,00
29551 Depositum El-rum	-6.600,00	-6.600,00
<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>-724.884,00</b>	<b>-713.125,00</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>-12.562.327,00</b>	<b>-12.571.541,00</b>
<b>DIFFERENCE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>