

GOLF CLUB HAREKÆR
Harekærvej 6B, St. Salsby, 4600 Køge
CVR nr. 29 71 06 94
Årsrapport 2015

Resultatopgørelse for året 2015

	Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Indtægter			
Nettoomsætning	1	4.115.382	4.196.548
Indtægter i alt		<u>4.115.382</u>	<u>4.196.548</u>
Eksterne omkostninger			
Forpagtningsafgift m.v.	2	913.568	1.237.245
Markedsføringsomkostninger	3	59.805	92.682
Lokaleudgifter	4	332.703	438.071
Administrationsomkostninger	5	521.988	410.028
Personaleomkostninger	6	1.882.105	1.853.567
Maskindrift	7	404.477	404.147
Golfbanedrift	8	101.752	202.252
Splitmomsregulering	9	-15.085	-20.000
Eksterne omkostninger		<u>4.201.313</u>	<u>4.617.992</u>
Resultat før afskrivninger		-85.931	-421.444
Afskrivninger	10	75.742	75.743
Resultat før finansielle poster		<u>-161.673</u>	<u>-497.187</u>
Renteindtægter og lignende indtægter	11	5.291	0
Renteudgifter og lignende udgifter	12	14.053	5.382
Årets resultat, underskud		<u>-170.434</u>	<u>-502.569</u>

Balance pr. 31. december 2015

<u>AKTIVER</u>	Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Materielle anlægsaktiver			
Driftsmateriel	13	43.323	184.065
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>43.323</u>	<u>184.065</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Periodeafgrænsningsposter	14	19.757	62.103
Andre tilgodehavender	15	506.380	448.607
Tilgodehavender i alt		<u>526.137</u>	<u>510.710</u>
Likvide beholdninger			
Likvide beholdninger	16	5.098	8.631
Likvide beholdninger i alt		<u>5.098</u>	<u>8.631</u>
AKTIVER I ALT		<u>574.557</u>	<u>703.406</u>
 <u>PASSIVER</u>			
Egenkapital			
Overført resultat	17	-168.637	1.796
Egenkapital i alt		<u>-168.637</u>	<u>1.796</u>
Kortfristet gældsforpligtelser			
Pengeinstitut	18	167.168	62.871
Anden gæld	19	576.026	638.739
Kortfristet gældsforpligtelser		<u>743.194</u>	<u>701.610</u>
PASSIVER I ALT		<u>574.557</u>	<u>703.406</u>

Noter til regnskabet for 2015

Note 1. Netto omsætning

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Kontingenter	3.250.593	3.314.392
Green-fee	520.954	454.389
Træningsbolde	-300	-330
Udlejning af bagskabe	68.900	61.725
Golf Carts / træningshal m.v.	6.425	31.673
Salg af golftilbehør	960	1.454
Forpagtning Cafe Harekær	34.500	36.000
Sponsorindtægter	214.950	292.175
Matchkassen	18.400	5.070
Nettoomsætning i alt	<u>4.115.382</u>	<u>4.196.548</u>

Note 2 Forpagtningsafgift m.v.

Forpagtnings- / baneafgift	1.208.058	1.204.031
Eftergivet forpagtningsafgift 4. kvartal 2015	-302.014	0
Øvrige	7.525	33.214
Forpagtningsafgift m.v. ialt	<u>913.568</u>	<u>1.237.245</u>

Note 3. Markedføringsomkostninger

Annoncer og tryksager	12.479	28.827
Matchpræmier	-19.550	-9.867
Sponsorudgifter	15.274	23.962
Møde- og arrangementsudgifter	51.602	49.760
Markedsføringsomkostninger i alt	<u>59.805</u>	<u>92.682</u>

Note 4. Lokaleudgifter

Fremlejeindtægter	-31.144	-31.144
El	97.773	130.757
Varmeudgifter	53.617	98.737
Vandafgifter og spildevand	46.614	60.382
Renovation	18.871	10.925
Rengøring	84.959	105.964
Reparation og vedligeholdelse	45.157	62.450
Småanskaffelser	16.855	0
Lokaleudgifter i alt	<u>332.703</u>	<u>438.071</u>

Note 5. Administrationsomkostninger

	2015	2014
Kontingent DGU m.fl.	102.116	110.683
Forsikringer mv	37.563	23.473
Abonnementer	7.500	38.440
EDB, hosting mv	64.721	49.641
Kontorartikler, porto, bøger mv	5.665	2.198
Telefon	44.076	69.259
Revision og regnskabsassistance	48.492	88.359
Juridisk og anden konsulentassistance	8.750	0
Hensat til tab på tilgodehavender	154.622	0
Diverse	48.483	27.975
Administrationsomkostninger i alt	521.988	410.028

Note 6. Personalemkostninger

Lønninger	1.754.511	1.727.942
Sygedagpenge, SH mv	0	2.683
Sundhedsforsikring	-7.470	0
Feriepenge	7.665	4.651
Feriepengeregulering	-4.261	-32.159
Pension, arbejdsgiver	99.514	99.261
ATP bidrag, arbejdsgiver	9.720	9.900
Forsikringer og kontingenter, netto	13.467	18.292
Danløn	1.406	1.012
Arbejdstøj	3.611	6.870
Uddannelse/kurser	0	2.345
Øvrige personaleudgifter	3.941	12.770
Personalemkostninger i alt	1.882.105	1.853.567

Note 7. Maskindrift

Reparation og vedligeholdelse	132.119	182.469
Brændstof og olie	67.192	78.718
Forsikringer	45.900	55.232
Småanskaffelser	5.435	8.916
Leasingydelse	153.831	78.812
Maskindrift i alt	404.477	404.147

Note 8. Golfbanedrift

Baneudstyr	20.928	42.154
Håndværktøj	0	1.005
Såsåed	3.516	0
Kunstgødning	46.113	83.726
Kemikalier	9.425	10.907
Topdresmateriale	14.241	47.766
El vandingsanlæg / måler	3.281	2.978
Vandingsanlæg	2.153	5.764
Øvrige banedrift	2.095	7.952
Golfbanedrift i alt	101.752	202.252

	2015	2014
Note 9. Splitmomsregulering		
Splitmomsregulering, total	-15.085	-20.000
Splitmomsregulering i alt	-15.085	-20.000
Note. 10 Afskrivninger		
Afskrivninger på driftsmateriel	75.742	75.743
Øvrige afskrivninger	0	0
Afskrivninger i alt	75.742	75.743
Note 11. Renteindtægter og lignende indtægter		
Pengeinstitut	0	0
Øvrige	5.291	0
Renteindtægter og lignende indtægter i alt	5.291	0
Note 12. Renteudgifter og lignende udgifter		
Pengeinstitut	1.369	174
Kreditorrente	3.383	0
Nets gebyrer mv	6.372	415
Øvrige gebyrer	2.928	4.793
Renteudgifter og lignende udgifter i alt	14.053	5.382
Note 13. Driftsmateriel		
Saldo 1. januar	321.111	183.908
Tilgang	0	137.203
Afgang - regulering 2014	-65.000	0
Saldo 31. december	256.111	321.111
Akkumulerede afskrivninger		
Saldo 1. januar	137.046	61.303
Årets afskrivninger	75.743	75.743
Saldo 31. december	212.789	137.046
Regnskabsmæssig værdi 31. december	43.323	184.065
Note 14. Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalt forsikring	19.757	62.103
Periodeafgrænsningsposter i alt	19.757	62.103
Note 15. Andre tilgodehavender		
Tilgodehavende kontingenter	411.001	260.607
Depositum	300.000	300.000
Hensat til imødegåelse af tab på tilgodehavender	-204.622	-115.000
Andre tilgodehavender	0	3.000
Andre tilgodehavender i alt	506.380	448.607

Note 16. Likvide beholdninger

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Nordea Bank Danmark A/S, driftskonto	0	0
Kassebeholdning	5.098	8.631
Likvide beholdninger i alt	<u>5.098</u>	<u>8.631</u>

Note 17. Egenkapital / Kapitalkonto

Saldo pr. 1. januar	1.797	504.365
Årets resultat jf. resultatopgørelsen	-170.434	-502.569
Saldo pr. 31. december	<u>-168.637</u>	<u>1.796</u>

Note 18. Pengeinstitut

Nordea Bank Danmark A/S, driftskonto	167.168	62.871
Pengeinstitut i alt	<u>167.168</u>	<u>62.871</u>

Note 19. Anden gæld

Skyldige omkostninger	11.250	25.000
Moms	-6.497	16.303
Vare- og omkostningskreditorer	341.407	102.507
Forpagtningsafgift 4. kvartal - 4. kvartal 2015 eftergivet	0	301.008
Skyldig A-skat og AM bidrag	48.249	39.417
Skyldig ATP	2.430	2.430
Skyldig Pension	12.255	12.256
Beskattede feriepenge	1.186	3.781
Skyldig SH	0	-1.134
Beregnet feriepengeforpligtelse	131.596	135.857
Øvrige	34.150	1.314
Anden gæld i alt	<u>576.026</u>	<u>638.739</u>