

Hornbæk Golfklub

Bøtterupvej 2 c

3100 Hornbæk

Årsrapport for 2020-21

1. oktober 2020 til 30. september 2021



Godkendt på klubbens ordinære
Generalforsamling, den 25. november 2021

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Bestyrelsens beretning	3 – 4
Ledelsens påtegning og intern revisors påtegning	5
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	6 - 8
Anvendt regnskabspraksis	9 - 10
Resultatopgørelse for 1. oktober 2020 til 30. september 2021	11
Balance pr. 30. september 2021	12
Pengestrømsopgørelse	13
Noter	14 – 18

Bestyrelsens beretning

Generelt

Årsrapporten for Hornbæk Golfklub omfatter perioden 1. oktober 2020 til 30. september 2021.

Udvikling i året 2020-21

Det er meget tilfredsstillende at konstatere, at medlemsudviklingen er stabiliseret. Ved regnskabsårets afslutning har klubben 1.264 aktive medlemmer. Det er en fremgang i forhold til sidste år og antallet af fuldtidsmedlemmer er øget med 46.

Igen i sæson 2021 har Begynderudvalg, Markedsføringsudvalg og Sekretariatet haft travlt med at hverde nye medlemmer. Antallet af LG4U deltagere har været 75 og vi har fået 64 indmeldelser efterfølgende i forskellige kategorier

Årets resultat er på tkr. 1.709. Der er ikke foretaget investeringer i årets løb, men til gengæld har vi indbetalt samtlige indefrosne feriepenge, og vi ender således med et likviditetsresultat på tkr. 706. Bestyrelsen betegner resultatet som meget tilfredsstillende.

Indtægtssiden

Indtægterne er påvirket positivt af det høje antal medlemmer og et godt år med greenfee.

Før periodisering er kontingentindtægterne for 2020-21 steget med ca. tkr. 625 i forhold til 2019-20.

Sponsorindtægterne er faldet minimalt i forhold til seneste regnskabsår.

De samlede greenfeeindtægter er steget med tkr. 342, hvoraf ca. tkr. 80 stammer fra Kongegolf.

Udgiftssiden

Der er i årets løb anskaffet ny IT til selvbetjeningsområdet, ligesom vores generelle infrastruktur er blevet moderniseret. Vedligeholdelse af klubbens bygninger pågår forsat.

Banerne

Baneforbedringer er forsat et fokusområde. Der foretages løbende investeringer på pleje og vedligehold. Greenkeeperne har sikret kvaliteten på en ansvarlig og miljørigtig måde.

Kongegolf

Samarbejdet er en succes for alle fire klubber. Sæson 2021 var fjerde år med Kongegolf-samarbejdet mellem de fire Nordsjællandske klubber Asserbo, Fredensborg, Gilleleje og Hornbæk. Klubberne har brugt 2021 til at bygge endnu tættere relationer, erfaringsudveksle og lave fælles markedsføring. Det har bl.a. ført til besparelser og øget omsætning på Kongegolf Greenfee for alle klubber.

Årets resultat

Årets resultat er tkr. 1.708, hvoraf tdk. 1.000 overføres til bygningsforbedring. Resterende tkr. 708 overføres til fri reserver.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af klubbens økonomiske stilling pr. 30. september 2021.

Ledelsens påtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsregnskabet og bestyrelsens beretning for 2020-21 for Hornbæk Golfklub.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A og Klubbens vedtægter. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af klubbens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Godkendt af bestyrelsen, den 15. november 2021



Karsten Glahn



Carsten Carstensen



Mie Madsen



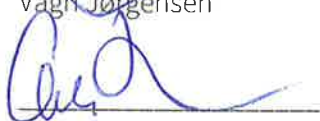
Vagn Jørgensen



Claus Meulengracht



Morten Søgaard



Claus Stenholt

Intern revisors påtegning

Jeg har som generalforsamlingsvalgt intern revisor gennemgået Hornbæk Golfklubs årsrapport for regnskabsåret 1. oktober 2020 til 30. september 2021.

En gennemgang der er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til Klubbens manager og kasserer samt stikprøver af bilagsmaterialet.

Gennemgangen af årsrapporten har ikke givet anledning til bemærkninger.

Hornbæk, den: _____

John Barnkob

Revisor

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til medlemmerne i Hornbæk Golfklub

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hornbæk Golfklub for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af foreningens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 virksomheden 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.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er bestyrelsen 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 bestyrelsen enten har til hensigt at likvidere foreningens, 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 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.

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 omstændigheder, 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 bestyrelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som bestyrelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om bestyrelsens 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 revisionspåtegning 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 revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at foreningen 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 bestyrelsen 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 bestyrelsesberetningen

Bestyrelsen er ansvarlig for bestyrelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse bestyrelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om bestyrelsesberetningen er væsentlig 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 bestyrelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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

Søborg, den 15. november 2021

Inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

(CVR-nr. 19263096)



Jesper Tranegaard Berril Andersen

statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med tilpasninger for at give et retvisende billede af klubbens aktiviteter.

Formålet med årsregnskabet er at give et retvisende billede af klubbens aktiviteter for regnskabsperioden.

Der er ikke ændret regnskabspraksis i forhold til tidligere år, som omfatter følgende praksis:

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. For indtægter der dækker løbende kontingenter periodiseres i forhold til den resterende periode. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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

Resultatopgørelse

Indtægter fra kontingenter, indskud, greenfee, sponsorater m.m. indregnes i resultatopgørelsen, såfremt klubben har erhvervet ret til disse inden årets udgang samt forventes modtaget.

Udgifter til bane, klubhus, sportsaktiviteter, administration, turneringer m.m. omfatter årets udgifter til klubbens daglige drift.

Personaleomkostninger indeholder løn, pensioner og øvrige udgifter til ansatte.

Balance

Jord og bygninger er medtaget til den samlede anskaffelsespris. Der afskrives ikke på oprindelig jord. Der afskrives på bygninger med brugstid på 27 år og restværdi på kr. 3.386.922 (60%). Den offentlige vurdering pr. 1. oktober 2015 andrager kr. 34.300.000.

Golfbaneanlæg er medtaget til den samlede anskaffelsespris. Der afskrives ikke på anlægget.

Maskiner og inventar er medtaget til anskaffelsespris. Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid på 3 til 10 år.

Tilgodehavender måles til nominel værdi med nedskrivning af forventede tab.

Gældsforpligtelser måles til den nominelle restgæld på balancetidspunktet.

Resultatopgørelse

		01-10-2020 til 30-09-2021	01-10-2019 til 30-09-2020
	Note		
Indtægter			
Kontingenter og indskud		7.890.445	7.265.027
Sponsorer		286.615	307.075
Periodisering		-88.321	87.056
Greenfee		1.884.275	1.542.472
Øvrige indtægter	1	808.924	739.248
Indtægter i alt		10.781.938	9.940.878
Omkostninger			
Medlemmer	2	309.173	309.639
Sekretariat	3	1.664.661	1.390.124
Rengøring		274.050	246.717
Begynderudvalg	4	123.061	132.675
Markedsføring	5	127.425	178.631
Eliteudvalg	6	74.105	35.477
Juniorudvalg	7	32.281	25.530
Øvrige udvalg	8	416.548	285.972
Bygningsdrift	9	803.363	900.764
Banerne	10	3.828.152	3.895.050
Cafe	11	209.773	264.127
Pro og Drving Range	12	630.411	646.054
Omkostninger i alt		8.493.001	8.310.759
Resultat før afskrivninger		2.288.937	1.630.119
Afskrivning maskiner og bygninger		272.667	297.947
Afskrivninger i alt		272.667	297.947
Resultat før finansielle poster		2.016.270	1.332.172
Finansielle indtægter og omkostninger	13	307.442	690.599
Årets resultat		1.708.828	641.573
Årets overskud fordeles således:			
Overført til bygningsforbedring		1.000.000	-
Overført til frie reserver		708.828	641.573

Balance		30-09-2021	30-09-2020
	Note		
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Saldoværdi jord og bygninger	14	13.008.586	13.074.586
Saldoværdi Lærkeager	15	8.971.122	8.989.122
Saldoværdi golfbaneanlæg		8.358.724	8.358.724
Saldoværdi maskiner og inventar	16	701.388	890.054
Anlægsaktiver i alt		31.039.820	31.312.486
Omsætningsaktiver			
Diverse tilgodehavender		151.314	149.564
Varelager		3.216	1.818
Tilgodehavende moms		93.416	38.073
Likvide beholdninger		3.634.615	2.929.042
Omsætningsaktiver i alt		3.882.561	3.118.497
AKTIVER i alt		34.922.381	34.430.984
PASSIVER			
Egenkapital			
Saldo bygningsforbedring		1.000.000	0
Saldo frie reserver	17	16.934.127	16.225.298
Egenkapital i alt		17.934.127	16.225.298
Langfristede gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld	18	13.829.117	14.538.388
Afdrag, der forfalder indenfor 1 år		-714.112	-709.270
Langfristede gældsforpligtelser i alt		13.115.005	13.829.118
Kortfristede gældsforpligtelser			
Afdrag, der forfalder indenfor 1 år		714.112	709.270
Kreditorer		176.856	248.152
Periodiserede og forudbetalte kontingenter		1.860.780	1.889.058
Depositum bagskabe		81.250	81.850
Anden gæld	19	1.040.251	1.448.238
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.873.249	4.376.568
Gældsforpligtelser i alt		16.988.254	18.205.686
PASSIVER i alt		34.922.381	34.430.984

Pengestrømsopgørelse

	01-10-2020 til 30-09-2021	01-10-2019 til 30-09-2020
Årets resultat	1.708.828	641.573
Reguleringer		
Afskrivninger	272.667	297.947
Finansielle indtægter og omkostninger	307.442	335.883
Ændringer i driftskapital		
Ændring tilgodehavender	-58.491	82.863
Ændring i kreditorer og anden gæld	-508.162	668.179
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	1.722.283	2.026.445
Finansielle indtægter og omkostninger	-307.442	-335.883
Pengestrømme fra driftsaktivitet	1.414.842	1.690.562
Investering i golfanlæg m.m.	0	0
Køb af driftsmidler og inventar	0	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	0	0
Afdrag langfristet gæld	-709.270	-730.069
Provenue ved omlægning af lån	0	356.235
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-709.270	-373.834
Pengestrømme fra driftsaktivitet	1.414.842	1.690.562
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	0	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-709.270	-373.834
Ændring i likvider	705.572	1.316.728
Likvider primo	2.929.043	1.612.315
Likvider ultimo	3.634.615	2.929.043

	Noter	01-10-2020 til 30-09-2021	01-10-2019 til 30-09-2020
Note:			
1	Øvrige indtægter		
	Prøvedlemskab	70.999	76.614
	Diverse, Bøger, Medlemsservice, Kiosk, Lektioner	231.311	188.177
	Shop (Buggy, Scooter, Trolley)	211.674	149.780
	Café	60.000	84.859
	Pro	229.675	235.083
	Driving Range	5.265	4.735
	Indtægter i alt	808.924	739.248
2	Medlemmer		
	Medlemskab DGU, HIF m.m.	201.900	226.499
	Forsikringer, inkasso, scorekort m.v.	107.273	83.140
	Medlemmer i alt	309.173	309.639
3	Sekretariat		
	Lønninger, pension og sociale ydelser	1.259.581	1.051.071
	Revision	39.714	47.048
	IT-udstyr og programmer	69.956	49.621
	Databehandling og golfbox	171.038	128.087
	Kontorhold, vedligehold og medlemsservice	124.372	114.298
	Sekretariat i alt	1.664.661	1.390.124
4	Begynderudvalg		
	LG4U	106.829	130.574
	Kurser, møder m.m.	16.232	2.101
	Begynderudvalg i alt	123.061	132.675
5	Markedsføring		
	Messedeltagelse, Golfens Dag	0	1.375
	Annoncer	109.070	149.605
	Øvrige omkostninger	18.355	27.651
	Markedsføring i alt	127.425	178.631

Noter		01-10-2020 til 30-09-2021	01-10-2019 til 30-09-2020
6	Eliteudvalg		
	Turneringstøj	44.603	0
	Turneringsdeltagelse	29.502	35.477
	Eliteudvalg i alt	74.105	35.477
7	Juniorudvalg		
	Turneringer og andre aktiviteter	4.333	5.717
	Sandkasserne	7.725	574
	Træningsleje	8.434	14.316
	Øvrige omkostninger	11.789	4.923
	Juniorudvalg i alt	32.281	25.530
8	Øvrige udvalg		
	Bestyrelsen	95.021	52.545
	Baneudvalg	142	482
	Turneringsudvalg	47.539	46.131
	Handicap- og Regeludvalg	2.263	905
	Økonomiudvalg	9.163	361
	Byggeudvalg	276	130
	Facilityudvalg	909	908
	Golfværter	10.029	9.714
	Sponsorudvalg	94.760	61.700
	Kommunikationsudvalg	6.614	49.311
	Natur & Miljøudvalg	13.202	5.404
	Buggy, scooter, trolley	93.143	48.884
	Shop mm	43.487	9.497
	Øvrige udvalg i alt	416.548	285.972
9	Bygningsdrift		
	Lærkeager - klubhus og ridehal	214.603	248.426
	Udlejet hus	68.609	2.104
	Klubhus	125.063	272.141
	Hovedhus/Den grå hal	391.900	365.333
	Midtvejshus	3.188	12.760
	Bygningsdrift i alt	803.363	900.764

Noter		01-10-2020 til 30-09-2021	01-10-2019 til 30-09-2020
10	Banerne		
	Lønninger, pension og sociale ydelser	2.555.252	2.691.126
	Personaleomkostninger	5.492	8.378
	Benzin og olie	166.378	127.057
	Forsikringer	11.935	5.813
	Planter og frø	89.203	103.830
	Vedligehold udstyr og maskiner	260.935	171.689
	Beklædning	17.907	17.494
	Materialer, herunder grus, sand og topdressing	324.936	575.953
	Administration	11.254	32.287
	Leasing	352.241	138.662
	Diverse omkostninger	32.619	22.761
	Banerne i alt	3.828.152	3.895.050
11	Café Rolf		
	Driftstilskud	120.000	140.092
	Diverse omkostninger	89.773	77.635
	Vareforbrug og lønninger	0	46.400
	Café Rolf i alt	209.773	264.127
12	Pro og Drivingrange		
	Lønninger	576.477	565.585
	Driving Range	43.006	80.469
	Diverse omkostninger	10.928	0
	Pro og Drivingrange	630.411	646.054
13	Finansielle indtægter og omkostninger		
	Nordea Kredit	239.925	305.706
	Banker	39.122	9.257
	Gebyrer	32.713	16.833
	Øvrige renter	-4.318	4.087
	Omprioritering af lån	0	354.716
	Finansielle indtægter og omkostninger i alt	307.442	690.599

Noter		01-10-2020 til 30-09-2021	01-10-2019 til 30-09-2020
14	Jord og bygninger minus Lærkeager		
	Anskaffelsessum primo	13.442.360	13.442.360
	Årets tilgang	0	0
	Anskaffelsessum ultimo	13.442.360	13.442.360
	Afskrivninger primo	-367.774	-301.774
	Årets afskrivninger	-66.000	-66.000
	Afskrivninger ultimo	-433.774	-367.774
	Bogført værdi	13.008.586	13.074.586
	Offentlig vurderinger pr. 01/10 2014		
	Golfanlæg inkl. driftsbygninger	24.800.000	24.800.000
	heraf udgør grundværdi kr. 18.345.000		
	Klubhus	3.350.000	3.350.000
	heraf udgør grundværdi kr. 2.460.100		
15	Lærkeager		
	Anskaffelsessum primo	9.178.651	9.178.651
	Årets tilgang	0	0
	Anskaffelsessum ultimo	9.178.651	9.178.651
	Afskrivninger primo	-189.529	-171.529
	Årets afskrivninger	-18.000	-18.000
	Afskrivninger ultimo	-207.529	-189.529
	Bogført værdi	8.971.122	8.989.122
	Offentlig vurdering pr. 01/10 2015	6.150.000	6.150.000
	heraf udgør grundværdi kr. 1.355.900		
16	Maskiner og inventar		
	Anskaffelsessum primo	5.229.553	5.229.553
	Årets tilgang	0	0
	Årets afgang (solgt/udgået materiel)	0	0
	Anskaffelsessum ultimo	5.229.553	5.229.553
	Af- og nedskrivninger primo	-4.339.499	-4.125.552
	Årets af- og nedskrivninger	-188.667	-213.947
	Årets afgang (solgt/udgået materiel)	0	0
	Af- og nedskrivninger ultimo	-4.528.166	-4.339.499
	Maskiner og inventar i alt	701.387	890.054

Noter		01-10-2020	01-10-2019
		til	til
		30-09-2021	30-09-2020
17	Egenkapital		
	Primo	16.225.298	15.583.725
	Årets resultat	708.828	641.573
	Årets reservation	1.000.000	0
	Egenkapital	17.934.126	16.225.298
18	Prioritetsgæld		
	NordeaKredit	13.829.117	14.538.388
	Prioritetsgæld	13.829.117	14.538.388
	Prioritetsgæld, som forfalder indenfor 1 år kr. 714.112, mellem 2 og 5 år kr. 2.905.538 og efter 5 år kr. 10.209.467.		
19	Anden gæld		
	Skyldig ATP	9.433	8.697
	Skyldig Aer, barsel m.m.	11.770	2.749
	Skyldige feriepenge	192.867	596.122
	Skyldig A-skat og AM-bidrag	287.121	404.497
	Overarbejde	126.798	182.955
	Diverse	412.263	253.218
	Anden gæld i alt	1.040.251	1.448.238
20	Pantsætninger		
	kr. 17.083.430 ejerpantebrev i matr.nr. 3c+5r+5p Bøtterup (golfanlæg inkl. driftsbygninger) udover pantesikret prioritetsgæld på kr. 17.011.856. Tinglyst pantebreve i grunde og bygninger udgør i alt kr. 49.359.430. Bogført værdi af grunde og bygninger udgør kr. 30.338.432		
21	Leasingforpligtelser		
	Pr. 1. oktober 2020 blev der indgået leasingaftale for tkr. 370 kr (tkr. 1.119 pr. 1. april 2020) med en løbetid på 60 måneder. Den samlede forpligtelse 30. september 2021 udgør tkr. 1.042 mod tkr. 963 30 september 2020. Den årlige ydelse udgør tkr. 287. Beløbet er angivet ekskl. moms.		