

# **SØLLERØD GOLFKLUB**

## **ÅRSRAPPORT 2004**

(31. regnskabsår)

Godkendt på den ordinære generalforsamling  
31. marts 2005

---

dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>SIDE</b>
Ledelsens årsberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Revisionspåtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse med budget	6
Balance pr. 31. December 2004	7
Pengestrømsopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9 - 11
Satser gældende for 2005	12
Opgørelse af medlemsfordeling	12

## ÅRSBERETNING

### Økonomisk udvikling

Årets resultat, et overskud på 5.312 kr., har været tilfredsstillende. Resultatet er bl. a. påvirket af en forbedret indtjening på hulsponsorater. Greenfeeindtægterne har ikke kunnet nå sidste års rekord. Der mangler 222 tkr. De samlede indtægter er dog steget 223 tkr i forhold til 2003

### Investeringer

Der har igen i år været betydelige investeringer til banen. I alt er der investeret 1.539 tkr, hvoraf banen alene står for 1.524 tkr. Årsagen er at vi i 2004 selv klipper fairway.

### Fremtiden

For det kommende år forventes balance i regnskabet.

For at forbedre klipning af banen bliver der investeret i endnu en fairwayklipper.

De foreslåede kontingentsatser stiger yderst moderat. Kontingentoprævningerne, der er udsendt i november 2004 som a conto opkrævning ser ud til at holde og det er da også bestyrelsens forslag at disse vedtages.

Der er indgået ny lejeaftale vedrørende hul 4 til 7 og maskinplads med uopsigelighed i 5 år.

## LEDELSESPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 2004 for Søllerød Golfklub.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af klubbens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte den \_\_\_\_\_

Peter Krabbe  
Formand

Erik Jørgensen

Peter Windfeld-Hansen

Michael T. Krogh

Birthe Donovan

Birgitte Brinch Madsen

Nils-Erik Winther

Lars Weis

## REVISIONSPÅTEGNING

### Til medlemmerne af Søllerød Golfklub

Jeg har revideret årsrapporten for Søllerød Golfklub for regnskabsåret 2004

Bestyrelsen har ansvaret for årsrapporten. Mit ansvar er på grundlag af min revision at udtrykke en konklusion om årsrapporten.

### Den udførte revision

Jeg har udført min revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at jeg tilrettelægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsrapporten ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Revisionen omfatter stikprøvevis undersøgelse af information, der understøtter de i årsregnskab anførte beløb og oplysninger. Revisionen omfatter endvidere stillingtagen til den af bestyrelsen anvendte regnskabspraksis og til de væsentlige skøn, som bestyrelsen har udøvet, samt vurdering af den samlede præsentation af årsrapporten. Det er min opfattelse, at den udførte revision giver et tilstrækkeligt grundlag for min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Supplerende oplysninger

De i årsrapporten anførte budgettal for 2004 og 2005 har jeg ikke revideret.

### Konklusion

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af klubbens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. December 2004 samt resultatet af klubbens aktiviteter for regnskabsåret 2004 er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holte, den

**Niels Bjerregaard**

statsautoriseret revisor

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Generelt

Klubben er omfattet af årsregnskabsloven og dens bestemmelser for aflæggelse af årsregnskab. Klubben aflægger regnskab som A-virksomhed, der foreskriver regler for opstilling af aktiver og passiver, men giver valgfrihed ved udformningen af resultatopgørelsen.

Årsregnskab er aflagt i overensstemmelse med almindeligt anerkendte regnskabsprincipper. Der er anvendt følgende regnskabspraksis, som er uændret i forhold til sidste år.

### Resultatopgørelsen

#### Indtægtskriterium

Kontingentindtægter og tilskud indtægtsføres i de relevante regnskabsperioder. Hulsponsorater periodiseres pr 31.12.2004 uanset forfaldstidspunkt.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver værdiansættes til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivning af materielle anlægsaktiver er baseret på et skøn over de enkelte aktivgruppers brugstid og beregnes liniært:

Baneanlæg på lejet grund	50 år
Renovering af baneanlæg	5 år
Maskiner	5 år
Vandingsanlæg	5 år
Klubhus på lejet grund	50 år
Renovering af klubhus	15 år
Tilbygning og anneks	25 år
Udvidelse af anneks	25 år

Aktiver med en anskaffelsesværdi på under 10.000 kr. pr enhed udgiftsføres i anskaffelsesåret.

## RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2004

	NOTER	REGNSKAB 2004	BUDGET 2004	REGNSKAB 2003	BUDGET 2005
<b>INDTÆGTER:</b>					
Kontingenter		5.557.894	5.407	5.330	5.845
Indskud		324.000	250	297	375
Greenfee og rabatkort		864.001	1.100	1.087	1.000
Forpagtningsafgift restauration		60.000	60	60	60
Byggefondsbidrag	12	158.550	150	88	150
Andre indtægter	1	1.719.720	1.435	1.599	1.620
<b>I ALT</b>		<b>8.684.165</b>	<b>8.402</b>	<b>8.461</b>	<b>9.050</b>
<b>UDGIFTER:</b>					
Personaleudgifter	2	3.413.768	3.451	3.078	3.526
Banens drift	3	1.375.814	1.196	1.869	1.368
Klubhusets drift	4	1.076.515	958	715	1.045
Administration	5	745.501	677	660	810
Diverse omkostninger	6	288.112	292	249	283
Junior, ungdom og elitespillere	7	395.387	458	393	461
Overført til byggefond	12	158.550	150	88	150
Afskrivninger	8	1.074.562	1.068	814	1.234
<b>I ALT</b>		<b>8.528.209</b>	<b>8.250</b>	<b>7.866</b>	<b>8.877</b>
<b>RESULTAT FØR FINANSIERING</b>		<b>155.956</b>	<b>152</b>	<b>595</b>	<b>173</b>
Finansiering netto	9	(150.644)	(150)	(235)	(150)
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>5.312</b>	<b>2</b>	<b>360</b>	<b>23</b>

### Bestyrelsens forslag til disponering af årets resultat:

Overførsel til næste år	5.312
<b>Årets resultat</b>	<b>5.312</b>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2004

### AKTIVER

	NOTE	31.12.2004	31.12.2003
Baneanlæg på lejet grund	8	698.522	522
Maskiner	8	2.101.591	1.551
Vandingsanlæg	8	383.762	293
Klubhus på lejet grund	8	6.022.961	6.375
Grund matr nr 2 EE	8	1.000.507	1.001
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>		<b>10.207.343</b>	<b>9.742</b>
Tilgodehavender		86.646	56
<b>TILGODEHAVNEDER I ALT</b>		<b>86.646</b>	<b>56</b>
<b>LIKVIDE BEHOLDNINGER</b>	10	<b>1.981</b>	<b>365</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>		<b>88.627</b>	<b>421</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>10.295.970</b>	<b>10.163</b>

### PASSIVER

	NOTER	31.12.2004	31.12.2003
Overførsel	11	2.051.533	2.046
Byggefond	12	817.240	659
Ansvarlig lånekapital	13	1.380.000	1.380
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>		<b>4.248.773</b>	<b>4.085</b>
BG Bank, anlægslån		382.854	504
Forstædernes Bank kassekredit		4.441.867	3.805
Forudbetalte kontingenter		497.250	925
Leverandørgæld		129.173	159
Periodeafgrænsningsposter		207.938	278
Anden gæld		388.115	407
<b>GÆLD I ALT</b>		<b>6.047.197</b>	<b>6.078</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>10.295.970</b>	<b>10.163</b>

### PANTSÆTNINGER

Til sikkerhed for mellemværende med Forstædernes Bank og BG bank er afgivet ejerpantebrev i klubhus på kr 4.500.000

### FORPLIGTELSE

Der er via klubbens bank afgivet garanti for lejebetaling 60.000 kr.  
Klubben har påtaget sig lejeforpligtelser på 3000.000 kr.

## PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2004	2003
Resultat før finansiering	155.956	595
Afskrivninger	1.074.562	814
Ændring i tilgodehavender	(30.646)	23
Ændring i gæld	(547.337)	(1.870)
<b>PENGESTRØMME FRA PRIMÆR DRIFT</b>	<b>652.535</b>	<b>(438)</b>
Nettorenter	(150.644)	(235)
<b>PENGESTRØMME FRA DRIFT</b>	<b>501.891</b>	<b>(673)</b>
Investeringer	(1.539.652)	(1.234)
Solgte maskiner	0	54
Bidrag til byggefond	158.550	88
Afdrag på anlægslån	(121.146)	(152)
<b>ÅRETS NETTOINVESTERINGER</b>	<b>(1.502.248)</b>	<b>(1.244)</b>
<b>ÅRETS LIKVIDITETFORSKYDNING</b>	<b>(1.000.357)</b>	<b>(1.917)</b>
Likvider pr 1. januar 2004	(3.439.529)	(1.523)
<b>LIKVIDER PR 31. DECEMBER 2004</b>	<b>(4.439.886)</b>	<b>(3.440)</b>
 <b>SPECIFIKATION AF LIKVIDE MIDLER</b>		
Driftskredit	(4.441.867)	(3.805)
Likvide midler	1.981	365
	<b>(4.439.886)</b>	<b>(3.440)</b>

	<b>REGNSKAB</b>	<b>BUDGET</b>	<b>REGNSKAB</b>	<b>BUDGET</b>
	<b>2004</b>	<b>2004</b>	<b>2003</b>	<b>2005</b>

**NOTE 1 ANDRE INDTÆGTER**

Bagskabe	189.665	190	189	184
Annonceindtægter klubblad	173.883	140	138	180
Tilskud Søllerød kommune	183.758	150	311	190
Sponsorater	937.538	710	697	870
Øvrige indtægter	234.876	245	264	196
	<b>1.719.720</b>	<b>1.435</b>	<b>1.599</b>	<b>1.620</b>

**NOTE 2 PERSONALEUDGIFTER**

Banepersonale	1.777.144	1.800	1.507	1.840
Aministration	917.392	786	761	795
Træner	490.600	600	532	613
Øvrige personaleudgifter	228.632	265	278	278
	<b>3.413.768</b>	<b>3.451</b>	<b>3.078</b>	<b>3.526</b>

Gennemsnitlig antal beskæftigede	9	9		
----------------------------------	---	---	--	--

**NOTE 3 BANENS DRIFT**

Arealleje	408.407	419	399	450
Klipning af arealer	57.820	15	619	50
Øvrige baneudgifter	909.587	762	851	868
	<b>1.375.814</b>	<b>1.196</b>	<b>1.869</b>	<b>1.368</b>

**NOTE 4 KLUBHUSETS DRIFT**

El gas og vand	170.608	217	10	190
Renovation og reng.	416.477	395	381	425
Vedligeholdelse klubhus	280.653	170	101	225
Øvrige udgifter	208.777	176	223	205
	<b>1.076.515</b>	<b>958</b>	<b>715</b>	<b>1.045</b>

**NOTE 5 ADMINISTRATION**

Klubblad	341.659	318	297	335
Øvrige omkostninger	403.842	359	363	475
	<b>745.501</b>	<b>677</b>	<b>660</b>	<b>810</b>

**NOTE 6 DIVERSE GOLFUDGIFTER**

Kontingent DGU	168.938	170	151	170
Øvrige udgifter	119.174	122	98	113
	<b>288.112</b>	<b>292</b>	<b>249</b>	<b>283</b>

	<b>REGNSKAB</b>	<b>BUDGET</b>	<b>REGNSKAB</b>	<b>BUDGET</b>
	<b>2004</b>	<b>2004</b>	<b>2003</b>	<b>2005</b>

### NOTE 7 JUNIOR, UNGDOM OG ELITE

Udgifter juniorer	139.737	203	153	216
Udgifter eliten	255.650	255	240	245
<b>JUNIORER</b>	<b>395.387</b>	<b>458</b>	<b>393</b>	<b>461</b>

### NOTE 8 AFSKRIVNINGER

Klubhus, maskiner og baneanlæg	1.074.562	1.068	858	1.300
Indgået ved salg af afskrevet maskiner	0	0	-44	-66
	<b>1.074.562</b>	<b>1.068</b>	<b>814</b>	<b>1.234</b>

### NOTE 9 FINANSIERING NETTO

Renteindtægter	210	0	0	0
Renteudgifter	-150.854	-150	-235	-150
<b>NETTO</b>	<b>-150.644</b>	<b>-150</b>	<b>-235</b>	<b>-150</b>

**NOTE 8 ANLÆGSAKTIVER**

	<b>Baneanlæg</b>	<b>Maskiner</b>	<b>Vandings anlæg</b>	<b>Klubhus</b>	<b>Grund</b>
Anskaffelsessum 01.01.2004	933.988	2.876.774	906.379	11.980.987	1.000.507
Tilgang	219.576	1.138.715	181.361	0	0
Afgang	0	0	0	0	0
<b>Anskaffelsessum 31.12.2004</b>	<b>1.153.564</b>	<b>4.015.489</b>	<b>1.087.740</b>	<b>11.980.987</b>	<b>1.000.507</b>
Afskrivninger 01.01.2004	411.770	1.325.861	613.150	5.605.606	0
Afskrivninger	43.272	588.037	90828	352.420	0
Afskrivning vedr. årets afgang	0	0	0	0	0
<b>Afskrivninger 31.12.2004</b>	<b>455.042</b>	<b>1.913.898</b>	<b>703.978</b>	<b>5.958.026</b>	<b>0</b>
<b>Bogført værdi 31.12.2004</b>	<b>698.522</b>	<b>2.101.591</b>	<b>383.762</b>	<b>6.022.961</b>	<b>1.000.507</b>
Ejendomsvurdering pr. 1. oktober 2004				<b>6.800.000</b>	<b>1.018.100</b>
Klubhus er bygget på lejet grund					
Baneanlæg er anlagt på lejet grund					

**2004**                      **2003**

**NOTE 10 LIKVIDE BEHOLDNINGER**

Girokonto	-255	359
Forstædernes Bank checkkonto	2.236	5
Kreditkort	0	1
	<b>1.981</b>	<b>365</b>

**NOTE 11 OVERFØRSEL**

Saldo 01.01.2004	2.046.221	1.686
Overført årets resultat	5.312	360
	<b>2.051.533</b>	<b>2.046</b>

**NOTE 12 BYGGEFOND**

Saldo 01.01.2004	658.690	571
Bidrag fra medlemmer	158.550	88
	<b>817.240</b>	<b>659</b>

**NOTE 13 ANSVARLIG LÅNEKAPITAL**

Udstedte obligationer 1.000 stk a 1.500 kr	1.500.000	1.500.000
Obligationer i egen beholdning 80 stk a 1.500	-120.000	-120.000
Obligationer omsat	<b>1.380.000</b>	<b>1.380.000</b>

**NOTE 14 INVESTERINGER**

fairwayklipper, jacobsen	516.110	
Arbejdsvogn, 1200G LX	82.670	
Toro Simirogh 4700-D 4WD	509.600	
Vandingsanlæg 3. Del	181.361	
Etablering af dræn etc	219.576	
Kasseapparat	14.900	
Vejhøvl	15.435	
	<b>1.539.652</b>	<b>1.234</b>

**NOTE 15 SATSER**

**Bestyrelsen foreslår følgende kontingentsatser m.m. for 2005.**  
 (Svarende til opkrævning i november 2004)

	<b>2005</b>	<b>2004</b>
<b>ÅRLIGE SATSER</b>		
A. Seniormedlemmer, der er fyldt 25, men ikke 67 år	5.200	5.000
B. Ungdomsmedlemmer, der er fyldt 18, men ikke 25 år	2.700	2.600
C. Juniormedlemmer under 18 år	1.450	1.400
D. Ugedagsmedlemmer	4.100	3.950
E. Passive medlemmer	800	750
F. Seniormedlemmer over 67 år	4.200	4.000
M. Midlertidige medlemmer ( udlændinge max 3 år)	5.200	5.000
L. Longdistance medlemmer	3.700	3.500
Seniorer over 80 år	0	0
Venteliste	200	100
Bidrag til byggefond (første 10 år), gruppe L betaler ½ bidrag	300	300
Bagplads	350	350
Bagplads med el	600	600
Lille skab	130	130
Stort skab	260	260

**ENGANGS SATSER**

Indskud (Gruppe A, B, D, F, M, og L)	7.500	6.000
Partialobligation nom 1.500 kurs 120 (Gruppe A og D)	1.800	1.800

**GREENFEE SATSER(gældende fra 1.4.2005)**

Hverdage	350	300
Lørdag, søn- og helligdage	400	400
Juniorer, hverdage	120	120
Juniorer, lørdag, søn- og helligdage	150	150
Medlem med gæst, hverdage	175	150
Medlem med gæst, lørdag, søn- og helligdage	200	200
Par 3 banen - alle dage	100	100
Par 3 bane årskort 2004	1.000	1.000

**MEDLEMSFORDELING**

	<b>31.12.04</b>	<b>31.12.03</b>	<b>31.12.02</b>	<b>31.12.01</b>
	<b>Antal</b>	<b>Antal</b>	<b>Antal</b>	<b>Antal</b>
seniorer 25-67 år	754	750	747	749
Ungdomsmedlemmer 19-24 år	88	78	84	77
Juniorer u/18 år	166	170	164	160
Ugedagsmedlemmer seniorer 25-67 år	15	20	29	31
Passive efter eget ønske	213	207	348	350
Passive på venteliste	128	128		
Seniorer over 67 år	218	207	204	201
Longdistance medlemmer	7	11	8	8
Midlertidige medlemmer (max 3 år)	14	20	19	19
Seniorer over 80 år	64	56	50	44
	<b>1.667</b>	<b>1.647</b>	<b>1.653</b>	<b>1.639</b>
På venteliste	0	58	77	120