

Silkeborg Golf Club
CVR-nr. 29 02 98 49

Årsrapport 2008/09

K O P I E

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Foreningsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for 2008/09	5
Balance pr. 30.09.2009	6
Noter	8

Foreningsoplysninger

Forening

Silkeborg Golf Club

Sensommervej 15C, Resenbro

8600 Silkeborg

Hjemstedskommune: Silkeborg

Regnskabsår: 01.10. - 30.09.

31. regnskabsår

Bestyrelse

Kurt Schuster, formand

Hans Bremer Vestergaard

Kurt Bach Jacobsen

Hanne Bæk Olsen

Thomas Knudsen

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Godkendt på foreningens generalforsamling, den

Dirigent

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2008 - 30. september 2009 for Silkeborg Golf Club.

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 resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 9. november 2009

Bestyrelse

Kurt Schuster
formand

Hans Bremer Vestergaard

Kurt Bach Jacobsen

Hanne Bæk Olsen

Thomas Knudsen

Den uafhængige revisors påtegning

Til medlemmerne i Silkeborg Golf Club

Vi har revideret årsrapporten for Silkeborg Golf Club for regnskabsåret 1. oktober 2008 - 30. september 2009 omfattende ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsrapporten på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsrapporten ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsrapporten. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsrapporten, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for foreningens udarbejdelse og aflæggelse af en årsrapport, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsrapporten.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2009 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2008 - 30. september 2009 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 9. november 2009

Deloitte

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Hans Trærup
statsautoriseret revisor

Tonny Knudsen
statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelsen

Indtægter

Medlemskontingent mv. indregnes i resultatopgørelsen i den periode, de vedrører. Green-fee indtægter indregnes i takt med, at betalingen finder sted.

Omkostninger

Omkostninger indregnes i resultatopgørelsen for den periode, de vedrører.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer måles til kostpris.

Resultatopgørelse for 2008/09

	<u>Note</u>	<u>2008/09</u> <u>kr.</u>	<u>2007/08</u> <u>t.kr.</u>
Medlemskontingent	1	6.452.020	5.400
Medlemsindskud		26.000	0
Green-fee og Company-days		1.278.760	1.544
Turneringsindtægter	2	35.197	34
Sponsorindtægter og deltagergebyr, DIAC		170.517	155
Tilskud, Silkeborg Kommune		106.158	33
		<u>8.068.652</u>	<u>7.166</u>
Eksterne omkostninger	3	4.059.544	3.097
Turnerings- og træningsomkostninger mv.	4	342.548	297
Turneringsomkostninger, DIAC		218.271	304
Personaleomkostninger		3.598.048	3.475
		<u>8.218.411</u>	<u>7.173</u>
Resultat af primær drift		(149.759)	(7)
Avance ved salg af aktier		11.613	0
Renter af mellemregning, Silkeborg Golf A/S		145.557	8
Årets resultat		<u><u>7.411</u></u>	<u><u>1</u></u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført til næste år		<u>7.411</u>	<u>1</u>

Balance pr. 30.09.2009

	<u>Note</u>	<u>2008/09</u> <u>kr.</u>	<u>2007/08</u> <u>t.kr.</u>
Tilgodehavende kontingent mv.		2.000	16
Andre tilgodehavender		103.340	21
Mellemregning, Silkeborg Golf A/S		<u>428.118</u>	<u>432</u>
Tilgodehavender		<u>533.458</u>	<u>469</u>
Værdipapirer	5	<u>187.500</u>	<u>125</u>
Omsætningsaktiver		<u>720.958</u>	<u>594</u>
Aktiver		<u><u>720.958</u></u>	<u><u>594</u></u>

Balance pr. 30.09.2009

	<u>Note</u>	<u>2008/09</u> <u>kr.</u>	<u>2007/08</u> <u>t.kr.</u>
Formue	6	(323.901)	(331)
Egenkapital		(323.901)	(331)
Skyldig vedrørende Tirsdagsturnering		46.232	40
Skyldig vedrørende Onsdagsturnering		25.424	33
Skyldig vedrørende DIAC		5.075	5
Forudfaktureret kontingent		414.950	0
Depositum, venteliste		65.250	117
Skyldige omkostninger vedrørende elitedivisionen		46.734	52
Skyldig løn og gager		55.341	402
Feriepengeforpligtelse og skyldige feriepenge		228.235	237
Skyldig A-skat, AM-bidrag, ATP samt AMP		157.618	36
Øvrige skyldige omkostninger		0	3
Kortfristede gældsforpligtelser		1.044.859	925
Gældsforpligtelser		1.044.859	925
Passiver		720.958	594

Noter

	2008/09	2007/08
	kr.	t.kr.
1. Medlemskontingent		
Aktive medlemmer 0-24 år	371.700	316
Øvrige medlemmer	<u>6.080.320</u>	<u>5.084</u>
	<u>6.452.020</u>	<u>5.400</u>
2. Turneringsindtægter		
Turneringsindtægter	128.100	95
Præmier og turneringsomkostninger	<u>(92.903)</u>	<u>(61)</u>
	<u>35.197</u>	<u>34</u>
3. Eksterne omkostninger		
Husleje, el og varme, Silkeborg Golf A/S	420.000	420
Leje af golfbane, Silkeborg Golf A/S	3.385.000	2.432
Kontoromkostninger, porto og tryksager mv.	22.591	17
Kontingent, Dansk Golf Union	228.174	215
Mødeomkostninger	669	0
Nedskrivning på tilgodehavender	<u>3.110</u>	<u>13</u>
	<u>4.059.544</u>	<u>3.097</u>
4. Turnerings- og træningsomkostninger mv.		
Juniorafdeling	64.930	49
Tilskud fra støtteforeningen	<u>(24.300)</u>	<u>(27)</u>
	<u>40.630</u>	<u>22</u>
Dame elite	30.272	31
Herre elite	189.622	158
Region	<u>1.600</u>	<u>1</u>
Turneringsomkostninger i alt	<u>262.124</u>	<u>212</u>
Rejse- og træningsomkostninger	13.086	6
Golfbrochure	75.646	63
Træning mv., nye medlemmer	(496)	18
Vintertræning	0	3
Andet	<u>(7.812)</u>	<u>(5)</u>
	<u>342.548</u>	<u>297</u>

Noter

	<u>Nominel kr.</u>	<u>Kurs</u>	<u>Kostpris kr.</u>
5. Værdipapirer			
Silkeborg Golf A/S	<u>62.500</u>	<u>300</u>	<u>187.500</u>
		<u>2008/09 kr.</u>	<u>2007/08 t.kr.</u>
6. Formue			
Saldo primo		(331.312)	(332)
Årets resultat		<u>7.411</u>	<u>1</u>
		<u>(323.901)</u>	<u>(331)</u>
	<u>Regnskab 2008/09 t.kr.</u>	<u>Budget 2008/09 t.kr.</u>	<u>Af- vigelse t.kr.</u>
7. Budgetopfølgning			
Medlemskontingent	6.452	6.452	0
Medlemsindskud	26	0	26
Green-fee	1.279	1.100	179
Turneringsindtægter	35	30	5
Sponsorindtægter	171	0	171
Tilskud, Silkeborg kommune	<u>106</u>	<u>25</u>	<u>81</u>
	<u>8.069</u>	<u>7.607</u>	<u>462</u>
Eksterne omkostninger	(4.060)	(3.660)	(400)
Turnerings- og træningsomkostninger mv.	(561)	(485)	(76)
Personaleomkostninger	<u>(3.598)</u>	<u>(3.510)</u>	<u>(88)</u>
	<u>(8.219)</u>	<u>(7.655)</u>	<u>(564)</u>
Resultat af primær drift	(150)	(48)	(102)
Avance ved salg af aktier	12	0	12
Renter af mellemregning, Silkeborg Golf A/S	<u>146</u>	<u>75</u>	<u>71</u>
Årets resultat	<u>8</u>	<u>27</u>	<u>(19)</u>