

**Silkeborg Golf Club**  
**CVR-nr. 29 02 98 49**

**Årsrapport 2010/11**

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Foreningsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for 2010/11	5
Balance pr. 30.09.2011	6
Noter	8

## Foreningsoplysninger

### Forening

Silkeborg Golf Club

Sensommervej 15C, Resenbro

8600 Silkeborg

CVR-nr.: 29 02 98 49

Hjemstedskommune: Silkeborg

Regnskabsår: 01.10. – 30.09.

33. regnskabsår

### Bestyrelse

Kurt Schuster, formand

Hans Bremer Vestergaard

Kurt Bach Jacobsen

Dorte Træholt

Thomas Knudsen

### Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Godkendt på foreningens generalforsamling, den

**Dirigent**

---

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2010 - 30. september 2011 for Silkeborg Golf Club.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2011 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2010 - 30. september 2011.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 14. november 2011

### Bestyrelse

Kurt Schuster  
formand

Hans Bremer Vestergaard

Kurt Bach Jacobsen

Dorte Træholt

Thomas Knudsen

## Den uafhængige revisors påtegning

### Til medlemmerne i Silkeborg Golf Club

Vi har revideret årsregnskabet for Silkeborg Golf Club for regnskabsåret 1. oktober 2010 - 30. september 2011 omfattende anvendt ledelsespåtegning, regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet og ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, 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 et årsregnskab og en ledelsesberetning 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 årsregnskabet 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 årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet og ledelsesberetningen. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for foreningens udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, 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 årsregnskabet.

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 årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2011 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2010 - 30. september 2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på, at foreningens fortsatte drift væsentligt beror på, at Silkeborg Golf A/S' primære kreditgivere vil stille den for Silkeborg Golf A/S fornødne likviditet til rådighed. Det er med henvisning til noten om fremtidige forventninger ledelsens vurdering, at Silkeborg Golf A/S' primære kreditgivere vil stille den fornødne likviditet til rådighed for Silkeborg Golf A/S, og ledelsen aflægger derfor årsregnskabet for foreningen med fortsat drift for øje.

Silkeborg, den 14. november 2011

### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Hans Trærup  
statsautoriseret revisor

Tonny Knudsen  
statsautoriseret revisor

## Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet 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 foreningen som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, 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 2010/11

	<u>Note</u>	<u>2010/11</u> <u>kr.</u>	<u>2009/10</u> <u>t.kr.</u>
Medlemskontingent	1	7.483.040	7.251
Medlemsindskud		0	16
Udlejning af lockerrum		251.545	0
Green-fee og Company-days		1.740.720	1.444
Turneringsindtægter	2	135.690	31
Sponsorindtægter og deltagergebyr, DIAC		232.716	186
Tilskud, Silkeborg Kommune		81.528	76
		<u>9.925.239</u>	<u>9.004</u>
Eksterne omkostninger	3	5.736.339	5.301
Turnerings- og træningsomkostninger mv.	4	335.315	338
Turneringsomkostninger, DIAC		170.196	166
Personaleomkostninger		4.648.512	3.997
		<u>10.890.362</u>	<u>9.802</u>
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>(965.123)</b>	<b>(798)</b>
Finansielle poster		(1.280)	(2)
Renter af mellemregning, Silkeborg Golf A/S		82.940	(94)
<b>Årets resultat</b>		<u><b>(883.463)</b></u>	<u><b>(894)</b></u>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført til næste år		<u><b>(883.463)</b></u>	

**Balance pr. 30.09.2011**

	<u>Note</u>	<u>2010/11 kr.</u>	<u>2009/10 t.kr.</u>
Tilgodehavende kontingent mv.		130.815	72
Andre tilgodehavender		265.321	127
Finansieringsordning, aktier i Silkeborg Golf A/S		<u>649.375</u>	<u>306</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>1.045.511</u></b>	<b><u>505</u></b>
<b>Værdipapirer</b>	5	<b><u>1.072.500</u></b>	<b><u>112</u></b>
<b>Likvider</b>		<b><u>155.218</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b><u>2.273.229</u></b>	<b><u>617</u></b>
<b>Aktiver</b>		<b><u><u>2.273.229</u></u></b>	<b><u><u>617</u></u></b>

**Balance pr. 30.09.2011**

	<u>Note</u>	<u>2010/11 kr.</u>	<u>2009/10 t.kr.</u>
Formue	6	<u>(2.101.592)</u>	<u>(1.218)</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>(2.101.592)</u></b>	<b><u>(1.218)</u></b>
Bankgæld		33	0
Anden gæld	7	1.760.300	715
Mellemregning med Silkeborg Golf A/S		<u>2.614.488</u>	<u>1.120</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>4.374.821</u></b>	<b><u>1.835</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>4.374.821</u></b>	<b><u>1.835</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>2.273.229</u></b>	<b><u>617</u></b>
Øvrige noter	8-9		

## Noter

	<b>2010/11</b>	<b>2009/10</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>1. Medlemskontingent</b>		
Aktive medlemmer 0-24 år	357.940	382
Øvrige medlemmer	<u>7.125.100</u>	<u>6.869</u>
	<b><u>7.483.040</u></b>	<b><u>7.251</u></b>
<b>2. Turneringsindtægter</b>		
Turneringsindtægter	529.046	109
Præmier og turneringsomkostninger	<u>(393.356)</u>	<u>(78)</u>
	<b><u>135.690</u></b>	<b><u>31</u></b>
<b>3. Eksterne omkostninger</b>		
Husleje, el og varme, Silkeborg Golf A/S	642.500	611
Leje af golfbane, Silkeborg Golf A/S	4.790.000	4.390
Kontoromkostninger, porto og tryksager mv.	71.757	19
Kontingent, Dansk Golf Union	229.841	231
Mødeomkostninger	9.005	4
Advokatbistand	0	0
Andre eksterne udgifter	5.171	0
Nedskrivning på tilgodehavender	<u>(11.935)</u>	<u>46</u>
	<b><u>5.736.339</u></b>	<b><u>5.301</u></b>
<b>4. Trænings- og turneringsomkostninger mv.</b>		
Juniorafdeling	42.629	35
Dame elite	28.884	35
Herre elite	204.039	198
Region	<u>7.061</u>	<u>2</u>
Turneringsomkostninger i alt	282.613	270
Rejse- og træningsomkostninger	0	12
Golfbrochure	28.332	46
Andet	<u>24.370</u>	<u>10</u>
	<b><u>335.315</u></b>	<b><u>338</u></b>

## Noter

	<u>Nominel kr.</u>	<u>Kurs</u>	<u>Kostpris kr.</u>
<b>5. Værdipapirer</b>			
Silkeborg Golf A/S	<u>357.500</u>	<u>300</u>	<u>1.072.500</u>
		<u>2010/11 kr.</u>	<u>2009/10 t.kr.</u>
<b>6. Formue</b>			
Saldo primo		(1.218.129)	(324)
Årets resultat		<u>(883.463)</u>	<u>(894)</u>
		<u>(2.101.592)</u>	<u>(1.218)</u>
<b>7. Anden gæld</b>			
Skyldig vedrørende Tirsdagsturnering		0	65
Skyldig vedrørende Onsdagsturnering		0	37
Periodiseret sponsorindtægt, DIAC		60.000	49
Forudfaktureret kontingent		70.550	33
Depositum, venteliste		23.600	23
Skyldige omkostninger vedrørende elitedivisionen		4.200	9
Skyldig løn		19.406	0
Feriepengeforpligtelse og skyldige feriepenge		267.901	264
Skyldig A-skat og AM-bidrag		86.861	219
Skyldig til tidligere medlemmer for afregning aktier		1.096.000	0
Øvrige skyldige omkostninger		<u>131.782</u>	<u>16</u>
		<u>1.760.300</u>	<u>715</u>

## Noter

	<b>Regnskab 2010/11 t.kr.</b>	<b>Budget 2010/11 t.kr.</b>	<b>Af- vigelse t.kr.</b>
<b>8. Budgetopfølgning</b>			
Medlemskontingent	7.483	7.988	(505)
Lockerrum	252	300	(48)
Green-fee og Company-days	1.741	1.870	(129)
Turneringsindtægter	369	358	11
Sponsorindtægter	0	21	(21)
Tilskud, Silkeborg kommune	<u>81</u>	<u>55</u>	<u>26</u>
	<b><u>9.926</u></b>	<b><u>10.592</u></b>	<b><u>(666)</u></b>
Eksterne omkostninger	(5.736)	(5.714)	(22)
Turnerings- og træningsomkostninger mv.	(507)	(550)	44
Personaleomkostninger	<u>(4.649)</u>	<u>(4.208)</u>	<u>(440)</u>
	<b><u>(10.892)</u></b>	<b><u>(10.472)</u></b>	<b><u>(420)</u></b>
<b>Resultat af primær drift</b>	<b>(966)</b>	<b>120</b>	<b>(1.086)</b>
Renter af mellemregning, Silkeborg Golf A/S	<u>83</u>	<u>(38)</u>	<u>121</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>(883)</u></b>	<b><u>82</u></b>	<b><u>(965)</u></b>

## 9. Forventninger til fremtiden

Foreningens ledelse har igangsat en række besparelser og effektiviseringer og forventer et positivt resultat for 2011/12.

Ledelsen forventer, at Silkeborg Golf A/S' primære kreditgivere vil stille den for Silkeborg Golf A/S fornødne likviditet til rådighed for Silkeborg Golf A/S, således at Silkeborg Golf A/S også fremover vil udleje golfbane og klubhus til foreningen og ledelsen aflægges derfor årsregnskabet for foreningen med fortsat drift for øje.