

ÅRSRAPPORT FOR REGNSKABSÅRET
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2023
LEMVIG GOLFKLUB

LEDELSESPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 for Lemvig Golfklub.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af klubbens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 og resultatet af klubbens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lemvig, den 23. januar 2024

Ulla Thygesen
Formand

Carsten Stigaard
Næstformand

Peder Andreasen
Kasserer

Martin Nygaard

Anne Lykke

Georg Breddam

Jonas Torp Hansen

Årsrapporten er godkendt på den ordinære generalforsamling, den

Dirigent

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til medlemmerne i Lemvig Golfklub

Konklusion med forbehold

Vi har revideret årsregnskabet for Lemvig Golfklub for regnskabsåret 01.01.23 - 31.12.23, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra indvirkningen af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for konklusion med forbehold", giver et retvisende billede af klubbens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.23 samt af resultatet af klubbens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.23 - 31.12.23 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion med forbehold

Vi tager forbehold for, at der ikke som foreskrevet i årsregnskabsloven er foretaget afskrivning af klubbens baneanlæg over den forventede brugstid. Den bogførte værdi af baneanlæg incl. grundværdi udgør t.DKK 7.239.

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 klubben i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion med forbehold.

Fremhævelser af forhold i regnskabet

Lemvig Golfklub har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2023 valgt at medtage det af ledelsen pr. 8. februar 2023 godkendte resultatbudget for 2023. Resultatbudgettet har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere klubbens 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 ledelsen enten har til hensigt at likvidere klubben, 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 er 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 regnskabsbrugere 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 omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af klubbens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens 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 klubbens 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 klubben 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 den øverste ledelse 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 ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

LEMVIG GOLFKLUB

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

Som det fremgår af afsnittet "Grundlag for konklusion med forbehold", er vores konklusion om årsregnskabet dog modificeret som følge af manglende afskrivning af klubbens baneanlæg.

Lemvig, den 23. januar 2024

BEIERHOLM

Statsautoriseret revisionspartnerselskab

CVR-nr. 32895468

Henrik Bjerre

statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Klubbens hovedaktivitet består i at drive golfklub.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabet viser et overskud på kr. 284.805, hvilket er kr. 245.664 større end sidste år. Årets resultat er kr. 249.805 bedre end budgetteret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Lemvig Golfklub er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A. Fra regnskabsklasse B er tilvalgt ledelsesberetning og udarbejdelse af pengestrømsopgørelse fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes omkostninger, herunder afskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde klubben, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå klubben, 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 eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, der vedrører regnskabsåret.

Udgifter

I resultatopgørelsen indregnes alle udgifter vedrørende regnskabsåret, herunder lønninger, vedligeholdelse, administration samt udgifter til inventar i klubhus m.v.

Finansielle poster

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Låneomkostninger og kurstab ved låneoptagelse udgiftsføres på tidspunktet for låneoptagelse.

Skat af årets resultat

Klubben er ikke skattepligtig.

BALANCEN

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet scrapværdi. Der afskrives ikke på golfbanen. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der er foretaget lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | Brugstid | Scrapværdi |
|-------------------------------|----------|------------|
| Maskiner | 5-7 år | 0 kr. |
| Pumpehus incl. installationer | 10 år | 65.880 kr. |
| Maskinhus | 40 år | 0 kr. |
| Depotplads | 50 år | 0 kr. |
| Vejanlæg og P-plads | 50 år | 0 kr. |
| Klubhus | 50 år | 0 kr. |
| Installationer klubhus | 7-15 år | 0 kr. |
| Bagrumsbygninger | 40 år | 0 kr. |
| Udslagshus | 10 år | 10.000 kr. |
| Toiletbygning | 10 år | 0 kr. |

Mindre anskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret. Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender optages til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til den nominelle restgæld på balancedagen.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelse viser klubbens pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter samt ændring i driftskapital.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af materielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån, afdrag på gæld, indskud og gaver fra medlemmer.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

LEMVIG GOLFklub

RESULTATOPGØRELSE FOR TIDEN 1/1 2023 TIL 31/12 2023

| Budget 2023 hele tkr. | Note | | Regnskab 2023 hele kr. | Regnskab 2022 hele kr. |
|-----------------------------|------|---|------------------------------|------------------------------|
| | | INDTÆGTER | | |
| 2.960 | | Kontingenter | 3.087.308 | 2.920.695 |
| 500 | | GreenFee | 560.545 | 519.448 |
| 30 | | Turneringer | 49.888 | 29.927 |
| 430 | | Sponsorer | 421.590 | 426.464 |
| 30 | | Lokale- og driftstilskud | 105.957 | 39.226 |
| 250 | | Skabsleje | 256.475 | 231.375 |
| 25 | | Baneguides, nøglebrikker m.m. | 26.378 | 24.561 |
| 0 | | Avance ved salg af maskine | 10.000 | 0 |
| 4.225 | | INDTÆGTER I ALT | 4.518.141 | 4.191.697 |
| | | OMKOSTNINGER | | |
| -1.960 | | Lønninger og personaleudgifter | -2.009.963 | -1.927.383 |
| -840 | 1 | Banens drift m.v. | -801.817 | -825.476 |
| -150 | | Vedligeholdelse maskiner m.v. | -158.121 | -164.399 |
| -15 | | Vedligeholdelse maskinhus | -50.180 | -10.072 |
| -100 | | Begynderudgifter m.v. | -181.159 | -96.652 |
| -130 | | Kontingent DGU | -124.648 | -124.005 |
| -270 | 2 | Klubhusdrift | -161.647 | -246.773 |
| -370 | 3 | Øvrige udgifter | -342.061 | -326.595 |
| -3.835 | | OMKOSTNINGER I ALT | -3.829.596 | -3.721.354 |
| 390 | | RESULTAT FØR AFSKRIVN. OG RENTER | 688.546 | 470.343 |
| | | AFSKRIVNINGER | | |
| -330 | 4 | Afskrivninger | -386.069 | -410.143 |
| 60 | | RESULTAT FØR RENTER | 302.477 | 60.200 |
| | | RENTER | | |
| -3 | | Renteudgifter realkredit | -5.966 | -2.224 |
| -22 | | Renteudgifter bank | -11.707 | -18.836 |
| -25 | | RENTER I ALT | -17.672 | -21.060 |
| 35 | | REGNSKABSMÆSSIGT OVERSKUD | 284.805 | 39.141 |
| | | Der af bestyrelsen foreslås fordelt således: | | |
| 35 | | Overført til optjent overskud | 284.805 | 39.141 |
| 35 | | | 284.805 | 39.141 |

LEMVIG GOLFKLUB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023

| Note | | Regnskab 31/12 2023 hele kr. | Regnskab 31/12 2022 hele kr. |
|------|--|------------------------------------|------------------------------------|
| | AKTIVER | | |
| 5 | Golfbanen | 7.239.384 | 7.239.384 |
| 6 | Pumpehus inkl. installationer | 65.880 | 65.880 |
| 7 | Maskinhus | 239.755 | 260.465 |
| 8 | Depotplads | 122.764 | 126.756 |
| 9 | Klubhus | 2.213.025 | 2.288.245 |
| 10 | Bagrumsbygninger og -inventar | 508.059 | 528.626 |
| 11 | Udslagshus | 10.000 | 10.000 |
| 12 | Vejanlæg, parkeringsplads | 351.178 | 362.599 |
| 13 | Maskiner og øvrigt inventar | 733.409 | 722.133 |
| 14 | Toiletbygning | 21.053 | 25.263 |
| | ANLÆGSAKTIVER I ALT | 11.504.507 | 11.629.351 |
| | Diverse tilgodehavender | 35.535 | 54.734 |
| | Tilgodehavende moms | 54.589 | 62.704 |
| | Tilgodehavender i alt | 90.124 | 117.437 |
| | Likvide beholdninger | 5.322 | 5.158 |
| | Likvide beholdninger i alt | 5.322 | 5.158 |
| | OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | 95.446 | 122.596 |
| | AKTIVER I ALT | 11.599.953 | 11.751.947 |
| | PASSIVER | | |
| 15 | EGENKAPITAL | 10.781.600 | 10.496.796 |
| | Prioritetslån | 65.028 | 112.886 |
| | Langfristede gældsforpligtelser i alt | 65.028 | 112.886 |
| | Kortfristet del af langfristet gæld | 49.568 | 50.192 |
| | Bankkredit | 48.827 | 599.452 |
| | Skyldig løn, skat m.v. | 211.383 | 127.907 |
| | Skyldige beregnede feriepenge | 12.052 | 19.235 |
| | Skyldige omkostninger | 392.395 | 320.405 |
| | Forudmodtagne indtægter | 39.100 | 25.075 |
| | Kortfristet gæld i alt | 753.325 | 1.142.266 |
| | GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT | 818.353 | 1.255.151 |
| | PASSIVER I ALT | 11.599.953 | 11.751.947 |
| 16 | Sikkerhedsstillelser | | |

LEMVIG GOLFKLUB

PENGESTRØMSOPGØRELSE FOR PERIODEN 1/1 TIL 31/12 2023

| | 2023 | 2022 |
|---|-----------------|-----------------|
| Indtægter i alt | 4.508.141 | 4.191.697 |
| Omkostninger | -3.829.596 | -3.721.354 |
| Forskydning i driftskapital: | | |
| Tilgodehavender | 27.313 | -51.440 |
| Anden gæld | 162.308 | -271.958 |
| | 868.167 | 146.945 |
| Betalte finansielle poster, netto | -17.672 | -21.060 |
| Pengestrømme fra driftsaktivitet | 850.495 | 125.886 |
| Køb af maskiner og øvrigt inventar | -261.225 | -208.065 |
| Salg af maskiner og øvrigt inventar | 10.000 | 0 |
| Pengestrømme fra investeringsaktivitet | -251.225 | -208.065 |
| Afdrag kreditinstitut | -48.482 | -50.234 |
| Pengestrømme fra finansieringsaktivitet | -48.482 | -50.234 |
| Ændring i likvide beholdninger | 550.788 | -132.413 |
| Likvide beholdninger pr. 1/1 2023 inkl. driftskonto ... | -594.293 | -461.880 |
| Likvide beh. pr. 31/12 2023 inkl. driftskonto | -43.505 | -594.293 |

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSE

| Budget 2023 hele tkr. | Note | Regnskab 2023 hele kr. | Regnskab 2022 hele kr. |
|-----------------------------|--|------------------------------|------------------------------|
| | 1 BANENS DRIFT M.V. | | |
| 20 | Vedligeholdelse af vandingsanlæg og dræn | 30.600 | 105.822 |
| 90 | Topdress-materiale | 91.360 | 64.084 |
| 140 | Benzin og diesel | 146.057 | 160.822 |
| 220 | Gødning og kemikalier | 246.223 | 215.799 |
| 5 | Jordbundsprøver m.v. | 5.103 | 6.670 |
| 0 | Leje af materiel | 486 | 485 |
| 0 | Konsulentassistance | 0 | 9.631 |
| 70 | Baneudstyr, beplantning, frø m.v. | 120.683 | 85.229 |
| 90 | Vandforbrug | 32.662 | 46.979 |
| 80 | El-forbrug | 25.387 | 60.310 |
| 60 | Forsikringer og vægtafgift | 35.781 | 59.130 |
| 10 | Småanskaffelser | 1.846 | 8.415 |
| 50 | Vedligeholdelse bunkers, teesteder, greens | 56.971 | 0 |
| 5 | Diverse | 8.657 | 2.101 |
| 840 | | 801.817 | 825.476 |
| | 2 KLUBHUSDRIFT | | |
| 30 | Varmeforbrug | 28.351 | 24.180 |
| 80 | El-forbrug | 28.708 | 69.907 |
| 20 | Vandforbrug | 34.419 | 10.903 |
| 20 | Cafe, køkken | 7.145 | 1.200 |
| 15 | Forsikringer og ejendomsskat | 15.475 | 13.491 |
| 70 | Løbende drift | 70.241 | 127.189 |
| 2 | Nye skabe | 11.053 | 9.006 |
| 110 | Rengøring m.v. | 55.102 | 87.279 |
| 15 | Renovation | 12.353 | 11.885 |
| -12 | Husleje Golfshop..... | -12.000 | -24.000 |
| -80 | Forpagtningsafgift Golf Cafe | -89.200 | -84.268 |
| 270 | | 161.647 | 246.773 |

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSE

| Budget 2023 hele tkr. | Note | Regnskab 2023 hele kr. | Regnskab 2022 hele kr. |
|-----------------------------|--|------------------------------|------------------------------|
| | 3 ØVRIGE UDGIFTER | | |
| 10 | DGU kollektiv ansvarsf., DIF forsikring friv. | 9.149 | 8.496 |
| 15 | Kontorartikler, toner, porto | 11.488 | 7.503 |
| 140 | IT, hjemmeside, Golfbox, Probox m.v. | 168.872 | 140.224 |
| 15 | Kurser | 10.533 | 8.728 |
| 30 | Markedsføring | 12.834 | 23.279 |
| 25 | Elitehold, regionshold, klubmesterskab | 24.059 | 22.171 |
| 10 | Juniorer | 14.560 | 10.894 |
| 20 | Møder, repræsentation og gaver | 6.680 | 14.355 |
| 50 | Revision og regnskabsudarbejdelse, afsat | 29.500 | 29.100 |
| 0 | Revisor, øvrig assistance | 8.500 | 8.550 |
| 0 | Revisor, rest vedr. tidligere år | 8.170 | 10.729 |
| 30 | Medlemsblad | 20.085 | 26.210 |
| 10 | Scorekort, baneguide | 9.406 | 7.320 |
| 10 | Skiltemateriale mv. | 6.524 | 8.034 |
| 5 | Træningsbolde | 0 | 60 |
| 0 | Diverse | 1.701 | 941 |
| 370 | | 342.061 | 326.595 |
| | 4 AFSKRIVNINGER | | |
| 72 | Klubhus | 75.220 | 80.469 |
| 22 | Bagrumsbygninger | 20.567 | 20.567 |
| 12 | Vejanlæg og parkeringsplads | 11.421 | 11.421 |
| 4 | Depot- og vaskeplads | 3.992 | 3.992 |
| 194 | Maskiner og øvrigt inventar | 249.949 | 268.774 |
| 21 | Maskinhus | 20.710 | 20.710 |
| 5 | Toiletbygning | 4.210 | 4.210 |
| 330 | | 386.069 | 410.143 |

NOTER TIL BALANCE

| Note | Regnskab 2023 hele kr. | Regnskab 2022 hele kr. |
|---|------------------------------|------------------------------|
| 5 GOLFBANEN | | |
| Kostpris pr. 1. januar 2023 | 7.239.384 | 7.239.384 |
| Kostpris pr. 31. december 2023 | 7.239.384 | 7.239.384 |
| Regnskabsm. værdi pr. 31. dec. 2023 | 7.239.384 | 7.239.384 |
| 6 PUMPEHUS INKL. INSTALLATIONER | | |
| Kostpris pr. 1. januar 2023 | 176.424 | 176.424 |
| Kostpris pr. 31. december 2023 | 176.424 | 176.424 |
| Afskrivninger pr. 1. januar 2023 | 110.544 | 110.544 |
| Årets afskrivninger | 0 | 0 |
| Afskrivninger pr. 31. december 2023 | 110.544 | 110.544 |
| Regnskabsm. værdi pr. 31. dec. 2023 | 65.880 | 65.880 |
| 7 MASKINHUS | | |
| Kostpris pr. 1. januar 2023 | 828.392 | 828.392 |
| Kostpris pr. 31. december 2023 | 828.392 | 828.392 |
| Afskrivninger pr. 1. januar 2023 | 567.927 | 547.217 |
| Årets afskrivninger | 20.710 | 20.710 |
| Afskrivninger pr. 31. december 2023 | 588.637 | 567.927 |
| Regnskabsm. værdi pr. 31. dec. 2023 | 239.755 | 260.465 |
| 8 DEPOTPLADS | | |
| Kostpris pr. 1. januar 2023 | 199.610 | 199.610 |
| Kostpris pr. 31. december 2023 | 199.610 | 199.610 |
| Afskrivninger pr. 1. januar 2023 | 72.854 | 68.862 |
| Årets afskrivninger | 3.992 | 3.992 |
| Afskrivninger pr. 31. december 2023 | 76.846 | 72.854 |
| Regnskabsm. værdi pr. 31. dec. 2023 | 122.764 | 126.756 |
| 9 KLUBHUS | | |
| Kostpris pr. 1. januar 2023 | 3.732.139 | 3.732.139 |
| Kostpris pr. 31. december 2023 | 3.732.139 | 3.732.139 |
| Afskrivninger pr. 1. januar 2023 | 1.443.894 | 1.363.425 |
| Årets afskrivninger | 75.220 | 80.469 |
| Afskrivninger pr. 31. december 2023 | 1.519.114 | 1.443.894 |
| Regnskabsm. værdi pr. 31. dec. 2023 | 2.213.025 | 2.288.245 |

NOTER TIL BALANCE

| Note | Regnskab 2023 hele kr. | Regnskab 2022 hele kr. |
|---|------------------------------|------------------------------|
| 10 BAGRUMSBYGNINGER OG -INVENTAR | | |
| Kostpris pr. 1. januar 2023 | 918.732 | 918.732 |
| Kostpris pr. 31. december 2023 | 918.732 | 918.732 |
| Afskrivninger pr. 1. januar 2023 | 390.106 | 369.539 |
| Årets afskrivninger | 20.567 | 20.567 |
| Afskrivninger pr. 31. december 2023 | 410.673 | 390.106 |
| Regnskabsm. værdi pr. 31. dec. 2023 | 508.059 | 528.626 |
| 11 UDSLAGSHUS | | |
| Kostpris pr. 1. januar 2023 | 10.000 | 10.000 |
| Kostpris pr. 31. december 2023 | 10.000 | 10.000 |
| Afskrivninger pr. 1. januar 2023 | 0 | 0 |
| Årets afskrivninger | 0 | 0 |
| Afskrivninger pr. 31. december 2023 | 0 | 0 |
| Regnskabsm. værdi pr. 31. dec. 2023 | 10.000 | 10.000 |
| 12 VEJANLÆG OG PARKERINGSPLADS | | |
| Kostpris pr. 1. januar 2023 | 571.032 | 571.032 |
| Kostpris pr. 31. december 2023 | 571.032 | 571.032 |
| Afskrivninger pr. 1. januar 2023 | 208.433 | 197.012 |
| Årets afskrivninger | 11.421 | 11.421 |
| Afskrivninger pr. 31. december 2023 | 219.854 | 208.433 |
| Regnskabsm. værdi pr. 31. dec. 2023 | 351.178 | 362.599 |
| 13 MASKINER OG ØVRIGT INVENTAR | | |
| Kostpris pr. 1. januar 2023 | 5.464.251 | 5.256.186 |
| Årets tilgang | 261.225 | 208.065 |
| Årets afgang | -38.675 | 0 |
| Kostpris pr. 31. december 2023 | 5.686.801 | 5.464.251 |
| Afskrivninger pr. 1. januar 2023 | 4.742.118 | 4.473.344 |
| Årets afskrivninger | 249.949 | 268.774 |
| Tilbageførsel af afskr. på afhændede aktiver .. | -38.675 | 0 |
| Afskrivninger pr. 31. december 2023 | 4.953.392 | 4.742.118 |
| Regnskabsm. værdi pr. 31. dec. 2023 | 733.409 | 722.133 |

NOTER TIL BALANCE

| Note | Regnskab 2023 hele kr. | Regnskab 2022 hele kr. |
|--|------------------------------|------------------------------|
| 14 TOILETBYGNING | | |
| Kostpris pr. 1. januar 2023 | 42.103 | 42.103 |
| Kostpris pr. 31. december 2023 | 42.103 | 42.103 |
| Afskrivninger pr. 1. januar 2023 | 16.840 | 12.630 |
| Årets afskrivninger | 4.210 | 4.210 |
| Afskrivninger pr. 31. december 2023 | 21.050 | 16.840 |
| Regnskabsm. værdi pr. 31. dec. 2023 | 21.053 | 25.263 |
| 15 EGENKAPITAL | | |
| Egenkapital fra medlemmer | | |
| Gaver | | |
| Saldo pr. 1. januar 2023 | 486.170 | 486.170 |
| | 486.170 | 486.170 |
| Indskud fra nye medlemmer | | |
| Saldo pr. 1. januar 2023 | 2.900.701 | 2.900.701 |
| | 2.900.701 | 2.900.701 |
| Optjent overskud | | |
| Saldo pr. 1. januar 2023 | 5.990.680 | 5.951.539 |
| Årets overskud | 284.805 | 39.141 |
| | 6.275.484 | 5.990.680 |
| EGENKAPITAL FRA MEDLEMMER I ALT | 9.662.355 | 9.377.551 |
| Egenkapital i øvrigt | | |
| EU-tilskud, gaver m.v. | | |
| Saldo pr. 1. januar 2023 | 1.119.245 | 1.119.245 |
| | 1.119.245 | 1.119.245 |
| EGENKAPITAL I ØVRIGT I ALT | 1.119.245 | 1.119.245 |
| EGENKAPITAL I ALT | 10.781.600 | 10.496.796 |
| 16 SIKKERHEDSSTILLELSER | | |
| Der er afgivet pant i klubhusbygninger og de af klubben ejede jordarealer til sikkerhed for realkreditlånet. | | |
| Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitutter er der tinglyst ejerpantebrev t.kr. 1.949. | | |