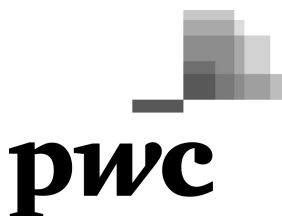

Holbæk Golfklub

Specifikationer til årsrapporten for 2020/21

CVR-nr. 85 60 31 16



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af specifikationer til regnskab	2
Regnskabspraksis	3
Specifikationer til årsrapporten	4

Ledelsespåtegning

Specifikationer til årsregnskab for Holbæk Golfklub for regnskabsåret 1. september 2020 - 31. august 2021 er baseret på foreningens bogføring. Der er i foreningen etableret procedurer med henblik på at sikre et pålideligt grundlag for regnskabsaflæggelsen.

Efter vores opfattelse er specifikationerne nøjagtige og fuldstændige og anvendt regnskabspraksis er i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser om indregning og måling.

Holbæk, den 8. november 2021

Ole Rasmussen
Forretningsfører

John Sejer
Kasserer

Pernille@dokumentmagler.dk: 8131DF-GEELVUWV7QVA-Q1UURUD-TEP10YK-M08M1X

Revisors erklæring om opstilling af specifikationer til regnskab

Til den daglige ledelse i Holbæk Golfklub

Vi har opstillet specifikationer til årsregnskab for Holbæk Golfklub for regnskabsåret 1. september 2020 - 31. august 2021 på grundlag af foreningens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Specifikationerne omfatter specifikationer til udvalgte regnskabsposter i årsregnskabet for Holbæk Golfklub for regnskabsåret 1. september 2020 - 31. august 2021.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere specifikationerne i overensstemmelse med foreningens bogføring og under anvendelse af årsregnskabslovens bestemmelser om indregning og måling samt Deres krav til indhold og klassifikation. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Specifikationerne samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af specifikationerne, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille specifikationerne. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt specifikationerne er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser om indregning og måling eller om indhold og klassifikationen af de enkelte poster.

Under anvendt regnskabspraksis i specifikationer til årsregnskabet angives formål med specifikationerne samt det grundlag hvorpå disse er udarbejdet og præsenteret. Specifikationer til årsregnskabet er således udelukkende tildækket til Deres brug og kan være uegnet til andre formål.

Ringsted, den 8. november 2021

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Per Larsen

statsautoriseret revisor

Regnskabspraksis

Specifikationer til årsregnskab for Holbæk Golfklub for regnskabsåret 1. september 2020 - 31. august 2021 er opstillet på grundlag af foreningens bogføring og under anvendelse af samme indregnings- og målingskriterier, som er anvendt i foreningens årsregnskab for regnskabsåret 1. september 2020 - 31. august 2021. Specifikationer til årsregnskabet er udarbejdet og præsenteret med henblik på at opfylde den daglige ledelses krav til information.

Specifikationer til årsregnskabet

	2020/21 DKK	2019/20 DKK	Budget 2021/22 DKK
1 Indtægter			
Kontingentindtægter:			
Medlemmer under 25 år	115.475	97.778	4.550.000
Medlemmer over 25 år	4.030.083	4.017.501	0
Sponsorer m.v.	326.800	273.325	0
Kontingentindtægter	4.472.358	4.388.604	4.550.000
Andre indtægter:			
Leje af bagrum og skabe	234.600	236.245	235.000
Greenfee m.m. (SGO + MV)	880.822	826.025	900.000
Lokaletilskud	32.798	42.441	35.000
Sponsorindtægter, netto	407.232	359.872	600.000
Proshop og lektioner	274.339	73.777	600.000
Medlemstilskud	16.940	61.399	15.000
Golfrejser	0	13.700	50.000
Diverse	147.857	237.568	165.000
Andre indtægter	1.994.588	1.851.027	2.600.000
	6.466.946	6.239.631	7.150.000
2 Andre eksterne omkostninger			
Banedrift:			
Lønninger	1.567.917	1.415.351	1.720.000
Corona tilskud	0	-91.502	0
Vedligeholdelse bane og bygninger	542.678	337.023	450.000
Drift og vedligeholdelse maskiner	256.323	254.150	250.000
Diverse udgifter, baneudvalg	9.664	1.528	10.000
Drift af golfbiler	-51.948	-32.886	-70.000
Banedrift	2.324.634	1.883.664	2.360.000

P\remmeo d\okume\ent\mog\le:-B\B\Z\D\F-G\EE\N\U\X\W\T\Q\K\A-Q\I\U\R\O\D-T\E\H\Y\Q\K-M\O\N\I\X

Specifikationer til årsregnskabet

	2020/21 DKK	2019/20 DKK	Budget 2021/22 DKK
2 Andre eksterne omkostninger (fortsat)			
Træning:			
Lønninger	451.945	298.898	840.000
Træning	451.945	298.898	840.000
Junior, Elite og Region:			
Juniorgolf	37.579	24.248	60.000
Elitegolf	25.697	30.725	44.000
Regionsgolf	6.000	6.000	6.000
Junior, Elite og Region	69.276	60.973	110.000
Øvrige udvalg:			
Turneringsudvalg	262	12.745	0
Mixudvalg	11.285	11.818	0
Begynderudvalg	11.310	6.529	30.000
Trivselsudvalg	65.622	52.119	0
Hverveudvalg	15.077	5.387	30.000
Regel-, Dommer- og Handicapudvalg	5.111	5.397	35.000
Kommunikationsudvalg	46.813	19.129	30.000
Klubhusudvalg	13.977	19.619	15.000
Sponsorudvalg	3.953	23.181	15.000
Øvrige udvalg	173.410	155.924	155.000
Drift af klubhus:			
Klubhuset	172.836	225.245	200.000
Vedligeholdelse	64.185	74.401	79.000
Rengøring	287.090	267.832	270.000
Tyverialarm	27.568	40.134	30.000
Andre klubhusudgifter	23.249	19.831	15.000
Drift af klubhus	574.928	627.443	594.000

I henhold til dokumentation: BILAG 1 - GEE NULVAV 7 0 V A - Q I U R O D - T E P Y O K - H O M M I X

Specifikationer til årsregnskabet

	2020/21 DKK	2019/20 DKK	Budget 2021/22 DKK
2 Andre eksterne omkostninger (fortsat)			
Sekretariat:			
Kontingent DGU	155.280	139.969	160.000
Forsikringer	41.283	30.275	43.000
Markedsføring	-731	731	0
Generalforsamling	23.662	6.287	40.000
Mødeudgifter bestyrelsen	29.352	12.976	25.000
Udvalgsdag	16.492	53.854	125.000
Banekontrol	5.953	5.892	6.000
Eftergivelse Albatros	20.457	75.336	0
Diverse	3.976	10.343	10.000
Sekretariat	<u>295.724</u>	<u>335.663</u>	<u>409.000</u>
Administration:			
Løn, administration	722.837	802.056	780.000
ATP m.v.	24.559	36.441	25.000
Porto og kontorartikler	32.339	10.328	50.000
Telefon	4.648	16.475	5.000
EDB	135.865	89.706	150.000
Gebyrar til PBS, bank, DGU	30.262	24.019	30.000
Honorar revisor, advokat, bogføring	206.681	204.422	210.000
Øvrige omkostninger	61.661	91.236	50.000
Administration	<u>1.218.852</u>	<u>1.274.683</u>	<u>1.300.000</u>
	<u>5.108.769</u>	<u>4.637.248</u>	<u>5.768.000</u>

Pernilleco dokumentmanagement: B3B2DF-GEELVUWV7QV4-Q2UURGD-TEPYQK-M68MVKX

Specifikationer til årsregnskabet

	2020/21 DKK	2019/20 DKK	Budget 2021/22 DKK
3 Finansielle omkostninger			
Bank	11.979	12.034	10.000
Øvrige renter	15	0	0
Prioritetslån	23.946	31.886	90.000
	35.940	43.920	100.000
4 Materielle anlægsaktiver			
		Grunde og byg- ninger DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK
Kostpris 1. september		12.809.878	15.544.096
Tilgang i årets løb		936.025	479.375
Afgang i årets løb		0	-381.015
Kostpris 31. august		13.745.903	15.642.456
Ned- og afskrivninger 1. september		7.640.878	11.804.596
Årets afskrivninger		692.025	608.875
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver		0	-381.015
Ned- og afskrivninger 31. august		8.332.903	12.032.456
Regnskabsmæssig værdi 31. august		5.413.000	3.610.000
Afskrives over		10 til 30 år	5 til 30 år

Specifikationer til årsregnskabet

	2020/21	2019/20
	DKK	DKK
5 Varebeholdninger		
Proshop	222.480	169.829
	222.480	169.829
6 Likvide beholdninger		
Kassebeholdning	3.136	2.259
SPKS, turneringskonto	893	0
SPKS, Kassekredit	1.139.397	1.482.653
SPKS, gavekonto	23.750	8.994
	1.167.176	1.493.906
7 Anden gæld		
Merværdiafgift m.v.	23.167	123.416
A-skat og AM-bidrag	80.496	276.653
ATP	3.976	3.976
Skyldig pension	1.861	0
Feriepengeforpligtelse	208.332	161.887
Feriepenge Fonden	798	257.394
SH-betaling	4.322	0
Skyldige omkostninger	111.437	55.000
Lønrefusion Corona	60.000	60.000
Skattekonto	331.094	0
Medlemsbonus	18.544	0
Gavekort	65.836	55.647
	909.863	993.973

IFEMMEO OIKOKUMMENTMOGLIE: A83ZDF GEEYUWV7QKA-QIULPQD-TEPYQK-MOBNWYX

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Ole Joen Rasmussen

Daglig leder

Serienummer: PID:9208-2002-2-226666647195

IP: 93.163.xxx.xxx

2021-11-08 11:32:12 UTC

NEM ID 

John Sejer Nielsen

Kasserer

Serienummer: PID:9208-2002-2-490073703684

IP: 77.243.xxx.xxx

2021-11-08 12:08:14 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnummer: B3B2DF-EEYLVXW7QX4-Q1U0UD-TEP70YK-M00MXX

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Per Henrik Larsen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:33771231-RID:12989069

IP: 208.127.xxx.xxx

2021-11-08 12:52:38 UTC

NEM ID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>