



**Randers Fjord Golfklub  
Murhusbakken 21  
Støvring  
8930 Randers NØ**

**CVR-nummer: 27 58 47 48**

**ÅRSRAPPORT  
2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på foreningens ordinære generalforsamling,  
den / 2017

---

Dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning ..... 2

Den uafhængige revisors revisionspåtegning ..... 3

### **Ledelsesberetning mv.**

Ledelsesberetning ..... 5

Foreningsoplysninger ..... 6

### **Internt årsregnskab 1. januar - 31. december 2016**

Anvendt regnskabspraksis ..... 7

Resultatopgørelse ..... 10

Balance ..... 11

Noter ..... 13

## LEDELSESPÅTEGNING

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.  
Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers NØ, den 21. februar 2017

### Bestyrelse

Thomas Just  
Formand

Peter Ulsøe

Henrik Jacobsen

Poul Erik Andersen

Kaj Nielsen

Karsten Andersen

Jesper Knapp

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

### **Til medlemmerne af Randers Fjord Golfklub Revisionspåtegning på årsregnskabet**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Randers Fjord Golfklub for perioden 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### **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. Fejlinformation 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 regnskabsbrugerne 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 foreningens 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

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

betydelig tvivl om foreningens 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 foreningen 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.

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.

Aarhus N, den 21. februar 2017

ECO Revision ApS

CVR-nr.: 35891986

Kurt Hundebøll  
Registreret revisor

## LEDELSESBERETNING

2016 har været et meget udfordrende år for Randers Fjord Golfklub.

Golfklubben er kommet ud med plus på bundlinjen. Efter afskrivninger på 197.089 kr. kom vi ud med et resultat på 168.353 kr.

Bag dette tal gemmer sig et driftsresultat der er knap 200.000 kr. dårligere end 2015. Dette er meget utilfredsstillende. Grunden til at der stadig er overskud på bundlinjen, skyldes det tilskud vi fik fra Elrofonden og Gjerlev Enslev Sparekasses Gavefond, til opførelse af bygningen på drivingrangen. Regnskabsmæssigt er dette beløb blevet brugt til at nulstille værdien af vores maskinpark, og da bygningerne nu har højere værdi end før, og en længere levetid end maskiner, giver dette et overskud på bundlinjen.

Når vi kigger på vores indtægter er de samlet faldet med over 200.000 kr. Det skyldes primært et fald i sponsorindtægter og kontingenter. Dette finder bestyrelsen alarmerede. Bestyrelsen må konstatere, at vi har haft en tilbagegang i antallet af medlemmer. Kigger vi på medlemstallet for golfklubber i hele landet, er dette ikke faldet, og vi havde forventet at bibeholde antallet af medlemmer. Vi oplever stadig en forholdsvis stor udskiftning hvert år, hvilket også gør sig gældende i 2016. Dette er noget vi skal have gjort noget ved i 2017.

Sponsorindtægten er faldet med 50.000 kr. hvilket ikke er tilfredsstillende.

I kontingenter finder vi indtægten fra samarbejdet i Golfringen, som har givet en indtægt på 76.000 kr. Da vores greenfee indtægt er faldet med 43.000 kr. konstaterer vi at aftalen også økonomisk, har været en succes.

Bestyrelsen har arbejdet hårdt på at spare hvor det har været muligt. Vi har reduceret forbruget på lønninger og administration med 125.000 kr. Vi stoppede for 2 år siden med at købe nye maskiner til banen, da vi havde en tro på at vores maskiner kunne holde nogle år ekstra. Vi må erkende, at det vi sparede på leasing har vi nu brugt på vedligeholdelse, og derfor ses et overforbrug på kontoen Andre driftsmiddelomkostninger.

Alt i alt mener bestyrelsen at resultatet for 2016 er utilfredsstillende, og meget alvorligt for klubben.

### 2017 og fremover

Bestyrelsen arbejder godt sammen med de 3 pengeinstitutter omkring at finde en langsigtet og holdbar økonomisk plan for klubben. Vi skal ud og have fornyet vores maskinpark, hvilket er absolut nødvendigt for at drive banen i 2017 og fremover. Vi har stor tro på at dette nok skal lykkes.

Vi arbejder med spændende nye tiltag for at skaffe nye medlemmer. Tiltag som vi ikke har prøvet før. Tiltag som inddrager vores sponsorer. Vi har brug for en stigning i antallet af medlemmer for at have en sund økonomisk golfklub fremover.

Vi etablerer en Krolfbane med støtte fra Nordea fonden. Vi vil meget gerne tilbyde bl.a. vores ældre medlemmer et alternativ til golf, således at de kan blive i og omkring klubben i mange år endnu.

## FORENINGSOPLYSNINGER

### Foreningen

Randers Fjord Golfklub  
Murhusbakken 21  
Støvring  
8930 Randers NØ

CVR-nr: 27 58 47 48  
Stiftet: 08. oktober 2002  
Kundenr 31121400  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

### Bestyrelse

Thomas Just, formand  
Peter Ulsøe  
Henrik Jacobsen  
Poul Erik Andersen  
Kaj Nielsen  
Karsten Andersen  
Jesper Knapp

### Pengeinstitut

Sparekassen Kronjylland  
Jutlander Bank  
Danske Andelkassers Bank A/S

### Revisor

ECO Revision ApS  
Agro Food Park 13  
8200 Aarhus N

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Randers Fjord Golfklub for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

#### **Generelt om indregning og måling**

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

#### **Leasing**

Leasingkontrakter, hvor foreningen har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), indregnes i balancen til det laveste af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af leasingydelse, beregnet ved anvendelse af leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi heraf som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for foreningens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel omkostningsføres løbende i resultatopgørelsen.

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationelle leasingaftaler og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Nettoomsætning

Kontingenter mv. indregnes i resultatopgørelsen, såfremt faktureringen er sket inden årets udgang.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til foreningens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld i fremmed valuta.

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstid og restværdi.

Fortjeneste eller 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 andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
1 Nettoomsætning.....	4.011.058	4.336.567
2 Vareforbrug .....	-139.812	-250.180
	<b>3.871.246</b>	<b>4.086.387</b>
<b>DÆKNINGSBIDRAG</b> .....		
3 Personaleomkostninger.....	-1.613.390	-1.644.540
4 Salgsomkostninger.....	-108.963	-128.782
5 Baneomkostninger .....	-608.628	-573.286
6 Leasing.....	-45.224	-71.563
7 Administrationsomkostninger .....	-357.116	-395.056
8 Lokaleomkostninger .....	-148.931	-176.943
9 Andre driftsmiddelomkostninger.....	-306.179	-205.540
10 Øvrige kapacitetsomkostninger .....	73.846	51.053
	<b>-3.114.585</b>	<b>-3.144.657</b>
<b>KAPACITETSOMKOSTNINGER</b> .....		
<b>DRIFTSRESULTAT FØR AFSKRIVNINGER</b> .....	<b>756.661</b>	<b>941.730</b>
11 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	-197.089	-442.738
	<b>559.572</b>	<b>498.992</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....		
12 Andre finansielle indtægter .....	1.550	2.600
13 Andre finansielle omkostninger.....	-392.769	-462.738
	<b>168.353</b>	<b>38.854</b>
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b> .....		
<b>RESULTAT</b> .....	<b>168.353</b>	<b>38.854</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat.....	168.353	38.854
	<b>168.353</b>	<b>38.854</b>
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>168.353</b>	<b>38.854</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016**  
**AKTIVER**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
14 Grunde og bygninger .....	7.360.849	7.031.076
15 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	317.130	640.598
	<hr/>	<hr/>
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>7.677.979</b>	<b>7.671.674</b>
	<hr/>	<hr/>
Deposita .....	0	361.566
	<hr/>	<hr/>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>0</b>	<b>361.566</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>7.677.979</b>	<b>8.033.240</b>
	<hr/>	<hr/>
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer .....	61.346	29.292
	<hr/>	<hr/>
<b>Varebeholdninger</b> .....	<b>61.346</b>	<b>29.292</b>
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	13.460	30.800
Andre tilgodehavender .....	0	46.536
	<hr/>	<hr/>
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>13.460</b>	<b>77.336</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>74.806</b>	<b>106.628</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>7.752.785</b>	<b>8.139.868</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016**  
**PASSIVER**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Virksomhedskapital .....	-1.682.263	-1.849.252
<b>EGENKAPITAL</b> .....	<b>-1.680.899</b>	<b>-1.849.252</b>
16 Kreditinstitutter .....	9.001.811	9.147.556
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b> .....	<b>9.001.811</b>	<b>9.147.556</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser .....	317.000	641.449
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	17.600	27.375
17 Anden gæld .....	97.273	152.734
Periodeafgrænsningsposter .....	0	20.006
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b> .....	<b>431.873</b>	<b>841.564</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> R .....	<b>9.433.684</b>	<b>9.989.120</b>
<b>PASSIVER</b> .....	<b>7.752.785</b>	<b>8.139.868</b>
18 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
19 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## NOTER

	2016	2015
<b>1 Nettoomsætning</b>		
Kontingenter .....	2.842.775	2.915.066
Green-fee, match-fee mv .....	327.815	392.511
Sponsorater .....	315.416	367.810
Medlems- og lokaletilskud .....	74.631	93.509
Øl, vand og diverse udstyr .....	259.872	378.767
Bagrum .....	94.137	91.649
Boldautomat drivingrange .....	28.190	0
Diverse indtægter .....	68.222	97.255
	<b>4.011.058</b>	<b>4.336.567</b>
	<b>4.011.058</b>	<b>4.336.567</b>
 <b>2 Vareforbrug</b>		
Øl, vand og diverse udstyr .....	139.812	250.180
	<b>139.812</b>	<b>250.180</b>
	<b>139.812</b>	<b>250.180</b>
 <b>3 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger .....	1.402.907	1.615.683
1. & 2. ledighedsdag .....	5.016	0
Feriepengeforpligtelse primo .....	-32.106	0
Feriepengeforpligtelse ultimo .....	32.493	0
AMP pension .....	129.630	69.601
ATP .....	17.324	9.540
Øvrige forsikringer .....	24.689	27.820
Personaleomkostninger .....	9.981	14.250
Kørselsgodtgørelse .....	5.190	6.817
Skattefrie godtgørelser .....	0	384
Arbejdstøj .....	35.121	1.004
Løntilskud .....	-16.855	-100.559
	<b>1.613.390</b>	<b>1.644.540</b>
	<b>1.613.390</b>	<b>1.644.540</b>

## NOTER

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>4 Salgsomkostninger</b>		
Gaver og blomster .....	1.130	5.088
Arrangementer .....	36.592	33.413
Elite.....	8.613	10.016
Junior .....	2.865	27.456
Annoncer og reklame.....	59.763	52.809
	<b>108.963</b>	<b>128.782</b>
	<b>108.963</b>	<b>128.782</b>
 <b>5 Baneomkostninger</b>		
Forpagtning.....	274.979	269.984
El banen .....	14.184	14.124
Vand vandingsanlæg.....	52.115	30.409
Gødning .....	113.852	113.077
Frø.....	23.025	42.275
Sand / jord.....	30.379	42.357
Vedligeholdelse .....	4.063	12.729
Sponsorer & baneudstyr .....	44.117	66.369
Bagmærker & scorekort.....	15.069	12.681
Småanskaffelser.....	34.767	17.561
Amotisering .....	0	-48.280
Fremmed arbejde .....	2.078	0
	<b>608.628</b>	<b>573.286</b>
	<b>608.628</b>	<b>573.286</b>
 <b>6 Leasing</b>		
Leasing.....	45.224	71.563
	<b>45.224</b>	<b>71.563</b>
	<b>45.224</b>	<b>71.563</b>

## NOTER

	2016	2015
<b>7 Administrationsomkostninger</b>		
Kontorartikler .....	2.912	11.794
EDB-udgifter løn .....	3.365	5.654
EDB .....	52.959	37.302
Småanskaffelser .....	373	15.956
Telefon .....	17.470	15.311
Porto og gebyrer .....	14.986	18.544
Revisor .....	31.250	44.375
Forsikringer .....	87.548	84.774
Kontingenter .....	92.524	93.396
Abonnementer .....	43.591	62.455
Kurser .....	10.138	5.495
	<b>357.116</b>	<b>395.056</b>
	<b>357.116</b>	<b>395.056</b>
 <b>8 Lokaleomkostninger</b>		
Husleje .....	48.741	48.327
Ejendomsskat .....	14.446	15.935
Vedligeholdelse .....	16.067	20.940
Renholdelse .....	15.862	18.172
Småanskaffelser .....	3.323	17.911
El .....	45.382	47.151
Vand .....	5.110	8.507
	<b>148.931</b>	<b>176.943</b>
	<b>148.931</b>	<b>176.943</b>
 <b>9 Andre driftsmiddelomkostninger</b>		
Brændstof .....	116.018	103.680
Vedligeholdelse .....	158.737	101.860
Leje .....	16.313	0
Småanskaffelser .....	15.111	0
	<b>306.179</b>	<b>205.540</b>
	<b>306.179</b>	<b>205.540</b>



## NOTER

	2016	2015
<b>10 Øvrige kapacitetsomkostninger</b>		
Momsrefusion .....	-73.846	-51.053
	<b>-73.846</b>	<b>-51.053</b>
	<b>-73.846</b>	<b>-51.053</b>
<b>11 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Bygninger .....	36.297	36.297
Banen .....	176.721	176.721
Driver Range.....	36.186	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	330.491	47.416
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, leasede .....	183.352	182.304
Tilskud Driver Range .....	-565.958	0
	<b>197.089</b>	<b>442.738</b>
	<b>197.089</b>	<b>442.738</b>
<b>12 Andre finansielle indtægter</b>		
Gebyrer debitorer.....	1.550	2.600
	<b>1.550</b>	<b>2.600</b>
	<b>1.550</b>	<b>2.600</b>
<b>13 Andre finansielle omkostninger</b>		
Renteudgifter Andelskassen .....	104.223	100.518
Renteudgifter Jutlander Bank .....	127.421	135.749
Renteudgifter Sparekassen Kronjylland .....	127.452	128.769
Renter leasing .....	33.673	97.702
	<b>392.769</b>	<b>462.738</b>
	<b>392.769</b>	<b>462.738</b>

## NOTER

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>14 Grunde og bygninger</b>		
Kostpris, primo .....	7.794.788	7.794.788
Tilgang i årets løb .....	578.977	0
	8.373.765	7.794.788
Kostpris 31. december 2016		
Af-/nedskrivninger, primo .....	-763.712	-550.694
Årets af-/nedskrivninger .....	-249.204	-213.018
	-1.012.916	-763.712
Af-/nedskrivninger 31. december 2016		
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016.....</b>	<b>7.360.849</b>	<b>7.031.076</b>
<b>15 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris, primo .....	2.431.138	2.431.138
Tilgang i årets løb .....	434.125	0
Afgang i årets løb .....	-1.145.738	0
	1.719.525	2.431.138
Kostpris 31. december 2016		
Af-/nedskrivninger, primo .....	-1.790.540	-1.560.820
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver .....	764.150	0
Årets af-/nedskrivninger .....	-376.005	-229.720
	-1.402.395	-1.790.540
Af-/nedskrivninger 31. december 2016		
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016.....</b>	<b>317.130</b>	<b>640.598</b>
Heraf finansielle leasingaktiver .....	167.130	594.232

## NOTER

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>16 Kreditinstitutter</b>		
Danske Andelskassers Bank .....	2.358.862	2.230.857
Danske Andelskassers Bank Erhverv .....	500.000	500.000
Danske Andelskassers Bank Cibor .....	362.500	412.500
Jutlander Bank .....	2.105.000	2.105.000
Jutlander Bank Erhverv .....	500.000	500.000
Jutlander Bank Cibor .....	363.500	413.500
Sparekassen Kronjylland .....	2.100.000	2.100.000
Sparrekassen Kronjylland Erhverv .....	500.000	500.000
Sparrekassen Kronjylland Cibor .....	362.500	412.500
Gæld finansielt leasede aktiver .....	166.449	614.648
Overført til kortfristede gældsforpligtelser .....	-317.000	-641.449
	<u><b>9.001.811</b></u>	<u><b>9.147.556</b></u>

## NOTER

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>17 Anden gæld</b>		
Moms og afgifter .....	-42.130	-19.979
Skyldig A-skat .....	25.041	10.978
Skyldig ATP .....	4.544	2.700
Skyldige feriepenge .....	15.974	37.835
Skyldig pension .....	3.993	7.869
Skyldig AM-bidrag.....	7.613	0
Forudbetalinger.....	49.745	44.975
Afsat skyldige feriepengeforpligtelse .....	32.493	32.106
Andre skyldige omkostninger.....	0	36.250
	<u>97.273</u>	<u>152.734</u>

### **18 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler, med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 47 tkr. Leasingkontrakterne har en resterende løbetid på op til 58 måneder, med en samlet restleasingydelse på 72 tkr.

### **19 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter, er der afgivet ejerpantebrev 2.500 tkr. i bygninger.