

Golfklúbbur Suðurnesja

Ársreikningur 2017



Golfklúbbur Suðurnesja
Kt. 530673-0229

Efnisyfirlit

Áritun	2
Rekstrarreikningur	3
Efnahagsreikningur	4 - 5
Sjóðstreymi	6
Skýringar	7 - 10

ÁRITUN

Ársreikning þennan fyrir Golfkúbb Suðurnesja höfum við samið og hefur hann að geyma rekstrarreikning fyrir rekstrarárið 1. nóvember 2016 til 31. október 2017, efnahagsreikning pr. 31. október 2017, sjóðsstreymi og skýringar 1 - 16.

Ársreikningurinn er byggður á bókhaldi klúbbsins og framsetning hans er í samræmi við lög um ársreikninga og bókhald.

Það er okkar álit á ársreikningurinn gefi glögga mynd af rekstri félagsins á rekstrarárinu og efnahag þess 31. október 2017.

Leiran, 1 desember 2017.

Hilmar Björgvinsson
Gjaldkeri

Jóhann Páll Kristbjörnsson
Formaður

Guðmundur Rúnar Hallgrímsson
Varaformaður

Gunnar Þór Jóhannsson
Framkvæmdastjóri

Við kjörnir skoðunarmenn Golfklúbbs Suðurnesja höfum yfirfarið ársreikning þennan. Það er okkar álit að ársreikningur þessi gefi glögga mynd af rekstri ársins og fjárhagslegri stöðu félagsins 31. október 2017.

Leiran, 1. desember 2017.

Júlíus J. Jónsson

Valur Ketilsson

REKSTRARREIKNINGUR 2017

REKSTRARTEKJUR	skýr.	2016-2017	2015-2016
Félagsgjöld	2	27.777.911	26.940.351
Framlög og styrkir	3	28.282.870	24.325.252
Tekjur af mótum	4	9.852.773	8.725.637
Húsa og vallartekjur	5	8.936.703	10.384.574
Aðrar tekjur	6	5.436.596	10.523.866
Rekstrartekjur		<u>80.286.853</u>	<u>80.899.680</u>

REKSTRARGJÖLD

Laun og launatengd gjöld	7	30.818.000	26.490.945
Stjórnunarkostnaður	8	3.254.627	3.339.191
Þjálfun og kennsla	9	4.646.355	3.715.550
Íþróttaleg samskipti	10	11.044.506	15.100.218
Rekstur mannvirkja	11	17.174.036	15.359.683
Rekstur golfvallar	12	3.460.539	4.048.372
Rekstur véla og tækja	13	5.757.158	5.161.296
Afskriftir	14	2.500.000	4.656.074
Rekstrargjöld		<u>78.655.221</u>	<u>77.871.329</u>

Hagnaður án fjármagnsliða 1.631.632 3.028.351

FJÁRMUNATEKJUR OG (FJÁRMAGNSGJÖLD)

Vaxtatekjur og verðbætur		210.495	611.508
Vaxtagjöld og verðbætur	(1.156.525)	(1.390.575)
Fjármagstekjuskattur	(26.818)	(27.951)
Bankakostnaður/þjónustugjöld	(228.531)	0
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	(<u>1.201.379)</u>	<u>(807.018)</u>

ÓREGLULEGAR TEKJUR (GJÖLD)

HAGNAÐUR ÁRSINS 430.253 2.221.333

EFNAHAGSREIKNINGUR

EIGNIR

FASTAFJÁRMUNIR	skýr.	2016-2017	2015-2016
Golfvöllur		30.690.533	30.690.533
Æfingaskýli		6.000.000	6.000.000
Áhöld og tæki		46.642.688	45.525.477
Fastafjármunir samtals		<u>83.333.221</u>	<u>82.216.010</u>
 ÁHÆTTUFJÁRMUNIR			
Hlutfé í Hróðurnesi hf.		888.880	811.880
Áhættufjármunir samtals		<u>888.880</u>	<u>811.880</u>
 BIRGÐIR			
Vörubirgðir 31.10.2017		250.000	250.000
		<u>250.000</u>	<u>250.000</u>
 VELTUFJÁRMUNIR			
Viðskiptakröfur		2.532.209	476.413
Óinnheimt félagsgjöld		391.043	190.000
Virðisaukaskattur inneign		172.204	142.947
Greiðslukort		607.629	1.087.147
Handbært fé	15	825.007	4.306.851
Veltufjármunir		<u>4.528.092</u>	<u>6.203.358</u>
EIGNIR SAMTALS		<u>89.000.193</u>	<u>89.481.248</u>

31. OKTÓBER 2017

SKULDIR OG EIGIÐ FÉ

EIGIÐ FÉ	skýr.	2016-2017	2015-2016
Óráðstafað eigið fé		74.917.967	74.451.214
Eigið fé samtals	1	<u>74.917.967</u>	<u>74.451.214</u>

SKULDIR

LANGTÍMASKULDIR

Langtímaskuldir		13.370.422	15.004.348
Langtímaskuldir samtals		<u>13.370.422</u>	<u>15.004.348</u>

SKAMMTÍMASKULDIR

Lánadrottnar		0	0
Aðrar skammtímaskuldir	16	711.804	25.686
Skammtímaskuldir samtals		<u>711.804</u>	<u>25.686</u>
Skuldir samtals		<u>14.082.226</u>	<u>15.030.034</u>

SKULDIR OG EIGIÐ FÉ SAMTALS		<u>89.000.193</u>	<u>89.481.248</u>
------------------------------------	--	-------------------	-------------------

SJÓÐSTREYMI ÁRIÐ 2017

HANDBÆRT FÉ FRÁ REKSTRI	2016-2017	2015-2016
<i>Veltufé frá rekstri</i>		
Hagnaður/(Tap) ársins	430.253	2.221.333
Leiðrétt frá fyrra ári	36.500	0
Gengismunur og verðbætur	0	0
Afskriftir	2.500.000	2.700.000
Veltufé frá rekstri	2.966.753	4.921.333
 <i>Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:</i>		
Viðskiptakröfur (hækkun)/lækkun	(2.055.796)	417.454
Vörubirgðir (hækkun)/lækkun	0	396.899
Aðrar skammtímakröfur (hækkun)/lækkun	249.218	705.074
Viðskiptaskuldir hækkun/(lækkun)	0	(1.495.133)
Tékkareikningar yfirdráttur hækkun/(lækkun)	0	0
Ýmsar skammtímaskuldir hækkun/(lækkun)	686.118	(1.322.233)
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum	(1.120.460)	(1.297.939)
 Handbært fé frá rekstri samtals	 1.846.293	 3.623.394

FJÁRFESTINGARHREYFINGAR

Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum:

Kaup fastafjármuna	(3.617.211)	(2.596.071)
Sala fastafjármuna	0	0
Keypt hlutafé í Hróðunesi	(77.000)	(125.000)
Fjárfestingarhreyfingar	(3.694.211)	(2.721.071)

FJÁRMÖGNUNARHREYFINGAR

Afborganir langtímalána	(1.633.926)	(1.143.224)
Fjármögnunarhreyfingar	(1.633.926)	(1.143.224)

HÆKKUN / (LÆKKUN) Á HANDBÆRU FÉ

Handbært fé í ársbyrjun	4.306.851	4.547.752
Handbært fé í árslok	825.007	4.306.851
Handbært fé hækkun / (lækkun)	(3.481.844)	(240.901)

SKÝRINGAR

Reikningsskilaaðferðir

1. Eigið fé

		Óráðstafað eigið fé
Staða 01.11.2016	74.451.214	72.229.881
Leiðrétt eigið fé frá 2016	36.500	0
Hagnaður -(tap) ársins	430.253	2.221.333
Staða 31.10.2017	<u>74.917.967</u>	<u>74.451.214</u>

2. Félagsgjöld

	2016-2017	2015-2016
Félagsgjöld	27.777.911	26.981.819
Félagsgjöld samtals.	<u>27.777.911</u>	<u>26.981.819</u>

3. Framlög og styrkir

Styrkir Ísí	149.363	0
Lottó	369.422	372.848
Getraunir	30.813	24.520
Styrkir vegna unglunga	1.569.311	945.071
Styrkur frá Reykjanesbæ	12.181.464	10.462.327
Styrkur frá Garði	1.400.000	1.748.032
Umhirða á völlum	4.349.666	2.891.000
Styrkir fyrirtækja	8.232.831	7.881.454
Framlög og styrkir samtals.	<u>28.282.870</u>	<u>24.325.252</u>

4. Tekjur af mótum

Innanfélagsmót	1.994.404	2.953.331
Opin mót	7.858.369	5.772.306
Tekjur af mótum samtals	<u>9.852.773</u>	<u>8.725.637</u>

SKÝRINGAR

5. Húsa og vallartekjur	2016-2017	2015-2016
Seld flatargjöld	5.450.771	5.397.650
Vallarleiga til hópa	1.879.902	2.757.920
Boltaleiga	1.320.530	1.715.329
Leiga á settum, kylfum ,golfbílum	285.500	513.675
Húsa og vallartekjur samtals.	<u>8.936.703</u>	<u>10.384.574</u>
6. Aðrar tekjur		
Golfnámskeið og fl.	1.322.810	1.028.776
Tekjur af verslun	4.113.786	9.495.090
Aðrar tekjur samtals.	<u>5.436.596</u>	<u>10.523.866</u>
7. Laun og launatengd gjöld		
Laun fastra starfsmanna	13.212.529	11.481.396
Laun vegna afgreiðslu	0	2.852.550
Laun aðrir starfsmenn	13.214.400	8.973.127
Tryggingargjald	1.591.035	1.262.082
Lífeyrissjóðsframlag	1.973.986	1.408.333
Sjúkra- og orlofsjóður	364.235	253.080
Lögbundin atvinnuþrygging	154.459	93.922
Annað vegna starfsmanna (Matur ofl.)	110.935	20.000
Starfsmannakostnaður	196.421	146.455
Laun og launatengd gjöld samtals.	<u>30.818.000</u>	<u>26.490.945</u>
8. Stjórnunarkostnaður		
Símakostnaður	499.286	425.066
Pappír, prentun og skrifstofukostnaður	87.094	138.291
Sérfræðiaðstoð (bókhald)	1.124.705	907.184
Rekstur tölvukerfis	600.760	674.401
Kostnaður vegna stjórnarfunda	75.837	73.456
Burðargjöld	49.254	40.154
Þjónusgjöld banka og greiðslukorta	359.545	643.790
Internet	232.929	209.437
Annar kostnaður	225.217	227.412
Stjórnunarkostnaður samtals.	<u>3.254.627</u>	<u>3.339.191</u>

SKÝRINGAR

9. Þjálfun og kennsla	2016-2017	2015-2016
Þjálfunarkostnaður	2.886.000	2.922.500
Unglingastarf	532.350	618.150
Afrekshópur	1.228.005	174.900
Þjálfun og kennsla	<u>4.646.355</u>	<u>3.715.550</u>

10. Íþróttaleg samskipti

Sveitakeppni	523.090	551.550
Kostnaður v/mótahalds	3.508.196	2.435.789
Árgjöld GSÍ	2.395.000	2.352.000
Kostnaður v/boltaleigu	536.231	873.324
Kostnaður v/félagsmenn	718.493	792.617
Vörukaup vegna afgreiðslu	3.363.496	8.094.938
Íþróttaleg samskipti samtals.	<u>11.044.506</u>	<u>15.100.218</u>

11. Rekstur mannvirkja

Rafmagn klúbbhús	442.274	468.887
Rafmagn vélageymslu	324.850	425.789
Vatn	753.379	789.137
Vátryggingar	246.714	255.852
Sjónvarpsáskrift	1.358	82.800
Hreinlætisvörur	250.000	138.256
Viðhald klúbbhús	1.662.028	1.576.246
Viðhald vélageymsla	476.512	454.645
Viðhald æfingskýli	17.764	63.000
Gámaleiga og losun	563.457	217.561
Húsaleiga	10.404.000	9.004.000
Fasteignagjöld	1.642.168	1.648.520
Öryggiskerfi	389.532	234.990
Rekstur mannvirkja samtals.	<u>17.174.036</u>	<u>15.359.683</u>

12. Rekstur golfvallar

	2016-2017	2015-2016
Viðhald golfvallar	846.002	1.043.618
Tæki og tól á völl	915.204	748.129
Áburður og fræ	684.962	770.711
Sandur og önnur jarðefni	658.860	1.100.498
Leiga á landi (æfingasvæði)	95.700	90.900
Annar kostnaður	259.811	294.516
Rekstur golfvallar samtals.	<u>3.460.539</u>	<u>4.048.372</u>

SKÝRINGAR

13. Rekstur véla og tækja

Viðhald véla og tækja	561.701	729.553
Varahlutir	2.670.213	2.410.214
Bensín og olía	2.108.264	1.575.035
Tryggingar véla	254.739	251.768
Vinnueftirlit ríkisins	162.241	194.726
Rekstur véla og tækja samtals.	<u>5.757.158</u>	<u>5.161.296</u>

14. Afskriftir

Vélar og tæki	2.500.000	2.700.000
Tapaðar viðskiptaskuldir	0	547.881
Tapaðar viðskiptaskuldir félagsmenn	0	1.408.193
Afskriftir samtals.	<u>2.500.000</u>	<u>4.656.074</u>

15. Handbært fé

Trompreikningur 406780	13.290	22.125
Tékkareikn. 9, Íslandsbanki	723.166	519.669
Tékkareikningur 3286, Landsbankinn Keflavík	88.551	3.765.057
Handbært fé samtals.	<u>825.007</u>	<u>4.306.851</u>

16. Skammtímaskuldir

	2016-2017	2015-2016
Ógreidd laun	0	0
Ógreidd staðgreiðsla og tryggingagjald	280.522	0
Ógreiddur lífeyrissjóður	431.282	25.686
Ógreidd félagsgjöld	0	0
Ógreiddur virðisaukaskattur	0	0
Skammtímaskuldir samtals.	<u>711.804</u>	<u>25.686</u>

