

**GOLFKLÚBBURINN KEILIR
STEINHOLTI 1
HAFNARFJÖRÐUR
KT. 680169-6919**

ÁRSREIKNINGUR 2018

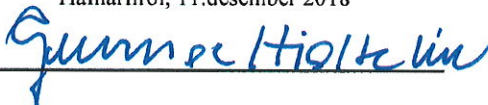
Áritun endurskoðanda

Ég hef yfirfarið ársreikning Golfklúbbsins Keilis fyrir starfsárið 1. nóvember 2017 til 31. október 2018. Ársreikningurinn samanstendur af rekstrarreikningi tímabilsins, efnahagsreikningi 31. október, skýringum og sundurliðunum nr.1 - 15. Ársreikningurinn er lagður fram af stjórn félagsins og á ábyrgð hennar í samræmi við lög og reglur.

Við yfirferðina kannaði ég bókhald félagsins og önnur gögn sem nauðsynlegt þótti. Einnig voru lagðar fram fyrirspurnir og könnuð ýmis atriði með framkvæmdastjóra félagsins. Ég hef fengið greinagóð svör við öllum fyrirspurnum og tel mig hafa grunn til að byggja álit mitt á.

Það er álit mitt að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu og sjóðstreymi félagsins á rekstrartímabilinu og efnahag þess 31.október 2018 í samræmi við lög félagsins.

Hafnarfirði, 11.desember 2018



Fyrir Hönd Endurskoðun Hafnarfjarðar
Gunnar Hjaltalín, löggiltur endurskoðandi.

Skýrsla og áritun stjórnar

Að álit stjórnar Golfklúbbsins Keilis koma fram í ársreikningi þessum allar upplýsingar sem nauðsynlegar eru til að glöggva sig á stöðu félagsins 31.október 2018, rekstrarárangri frá 1. nóvember 2017 til 31. október 2018 og fjárhagslegri þróun á árinu.

Hjá klúbbum störfuðu á árinu til lengri eða skemmri tíma alls um 35 starfsmenn.

Í árslok voru félagar í Keili 1299

Stjórn Golfklúbbsins Keilis staðfestir hér með ársreikning klúbbsins með áritun sinni.

Hafnarfirði, 11.desember 2018.

Erna Elfríða Guðmundsdóttir

Guðlaugur Ólafsson

Ólafur Þórðsson

Magnus Þórðsson

Ólafur Jónsson

Ólafur Sigmundsson

Björn Þór Gunnarsson

GOLFKLÚBBURINN KEILIR
REKSTRARREIKNINGUR ÁRSINS 2018

	Skýr.	2018	2017
Rekstrartekjur :			
Félagsgjöld		125.800.332	95.441.338
Flatargjöld		18.321.717	18.532.023
Mótatekjur	1	9.954.077	16.882.500
Styrkir og framlög	2	21.693.332	24.691.729
Tekjur æfingasvæðis	3	17.957.503	16.015.502
Tekjur verslunar	4	5.383.265	7.164.214
Seld þjónusta		25.544.638	26.184.513
Unglingavinna		2.400.000	2.400.000
Aðrar tekjur	5	15.666.340	10.537.038
Rekstrartekjur samtals		242.721.204	217.848.857
Rekstrargjöld:			
Félagsskattur GSÍ		7.576.700	5.915.000
Mótagjöld	6	4.086.636	6.426.514
Styrkir og þjálfunarkostnaður	7	26.719.222	24.480.684
Rekstur æfingasvæðis	8	15.684.684	16.029.491
Viðhald og rekstur valla	9	56.859.278	44.743.860
Viðhald og rekstur véla	10	15.841.223	18.606.173
Rekstur fasteigna	11	15.123.754	11.244.254
Stjórnunarkostnaður	12	37.360.731	30.388.829
Rekstur verslunar	13	11.066.203	10.637.422
Rekstur útseldrar þjónustu	14	21.275.671	23.634.279
Unglingavinna		2.400.000	2.400.000
Annar kostnaður	15	5.312.230	5.408.591
Rekstrargjöld samtals		219.306.332	199.915.097
Hagnaður ársins fyrir fjármagnsliði og afskriftir		23.414.872	17.933.760
Afskriftir		9.345.539	9.015.451
Hagnaður ársins fyrir fjármagnsliði		14.069.333	8.918.309
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld:			
Vaxtatekjur		2.027.488	1.508.319
Vaxtagjöld og verðbætur		-8.077.668	-9.986.563
Samtals		-6.050.180	-8.478.244
Hagnaður ársins		8.019.153	440.065

GOLFKLÚBBURINN KEILIR
EFNAHAGSREIKNINGUR 31. OKTÓBER 2018

EIGNIR	Skýr.	2018	2017
Fastafjármunir:			
Varanlegir rekstrarfjármunir:			
Fasteignir	226.398.213	226.398.213	
Bifreiðar	3.999.645	4.642.306	
Vélar og tæki	52.954.153	53.879.284	
Áhöld og innréttingar	1.040.964	1.040.964	
Golfvöllur	332.614.057	328.806.498	
Fastafjármunir samtals	617.007.032	614.767.265	
Veltufjármunir:			
Birgðir	3.349.972	6.874.401	
Viðskiptakröfur	8.570.342	14.290.702	
Aðrar skammtímakröfur	738.367	862.244	
Bankainnistæður	1.048.698	633.715	
Veltufjármunir samtals	13.707.379	22.661.062	
Eignir alls	630.714.411	637.428.327	

SKULDIR OG EIGIÐ FÉ:

Eigið fé.

Framlag Hafnarfjarðarbæjar	288.695.254	275.497.895
Óráðstafað eigið fé í ársbyrjun	251.977.974	251.537.909
Hagnaður samkvæmt rekstrarreikningi	8.019.153	440.065
Eigið fé samtals	548.692.381	527.475.869

Langtímaskuldir:

Veðskuldir.....	57.969.661	58.373.342
Næsta árs afborgun	-7.500.000	-15.750.000
Langtímaskuldir samtals	50.469.661	42.623.342

Skammtímaskuldir:

Hlaupareikningslán	9.077.821	31.748.613
Viðskiptaskuldir	6.304.352	10.643.394
Ógreitt vegna starfsfólks	7.010.665	6.866.985
Ógreiddur virðisaukaskattur	1.659.531	2.320.124
Næsta árs afborgun langtímalána	7.500.000	15.750.000
Skammtímaskuldir samtals	31.552.369	67.329.116
Skuldir og eigið fé alls	630.714.411	637.428.327

GOLFKLÚBBURINN KEILIR

SJÓÐSTREYMI 31.OKTÓBER 2018.

HANDBÆRT FÉ FRÁ REKSTRI:

	2018	2017
Hagnaður ársins	8.019.153	440.065
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á hreint veltufé::		
Afskriftir fastafjármuna	9.345.539	9.015.451
Verðbætur langtímalána.....	705.500	570.350
	<u>18.070.192</u>	<u>10.025.866</u>
Breytingar rekstrartengdra eigna- og skuldaliða:		
Skammtímakröfur, lækkun(hækkun)	5.844.237	-2.340.271
Vörubirgðir, lækkun	3.524.429	641.667
Skammtímaskuldir,(lækkun) hækkun	-4.855.955	865.510
	<u>4.512.711</u>	<u>-833.094</u>
HANDBÆRT FÉ FRÁ REKSTRI ALLS	22.582.903	9.192.772

FJÁRFESTINGARHREYFINGAR

Endurbætur á golfvelli og húsnæði.....	-3.807.559	-22.432.679
Véla og bifreiðakaup.....	-7.777.747	-8.475.000
FJÁRFESTINGARHREYFINGAR ALLS	-11.585.306	-30.907.679

FJÁRMÖGNUNARHREYFINGAR

Afborgun veðskulda	-1.109.181	-12.943.000
Framlag Hafnarfjarðar	13.197.359	13.197.360
(Lækkun)hækkun hlaupareikningsláns.....	-22.670.791	21.686.629
FJÁRMÖGNUNARHREYFINGAR ALLS	-10.582.613	21.940.989

HÆKKUN Á HANDBÆRU FÉ 414.984 226.082

Handbært fé i ársbyrjun b 633.714 407.632

HANDBÆRT FÉ 31.10. 2018. 1.048.698 633.714

GOLFKLÚBBURINN KEILIR

SKÝRINGAR MEÐ ÁRSREIKNINGI 2018.

FASTAFJÁRMUNIR OG AFSKRIFTIR

Fastafjármunir og afskriftir greinast þannig:

	Fasteignir	Bifreiðar	Áhöld og innréttingar	Vélar og tæki	Golfvöllur
Stofnverð 01.01	226.398.213	4.642.306	1.040.964	53.879.284	328.806.498
Keypt á árinu	0	0	0	7.777.747	3.807.559
Afskriftir ársins	0	-642.661	0	-8.702.878	0
	<u>226.398.213</u>	<u>3.999.645</u>	<u>1.040.964</u>	<u>52.954.153</u>	<u>332.614.057</u>
Bókfært verð 31.10.2018	226.398.213	3.999.645	1.040.964	52.954.153	332.614.057

Eignir eru aðallega skráðar við upphaflegu kostnaðarverði. Fasteignir og golfvöllir eru ekki afskrifaðir, enda litið svo á að hér sé um varanlegar eignir að ræða sem ekki rýrna að verðgildi nema síður sé, en hins vegar eru vélar og áhöld afskrifuð sem nemur um 15% af bókfærðu verði fyrra árs að viðbætti fjárfestingu ársins í slíkum eignum.

EIGIÐ FÉ

Yfirlit yfir breytingar á eiginfjárreikningum 2018.

	Yfirtækt frá fyrra ári	Rekstrar- afkoma	Samtals 31.10.2018
Annað eigið fé:			
Óráðstafað eigið fé	251.977.974	8.019.153	259.997.127
Framlag Hafnarfjarðar	<u>275.497.895</u>	<u>13.197.359</u>	<u>288.695.254</u>
	527.475.869	21.216.512	548.692.381

LANGTÍMASKULDIR

Langtímaskuldir Keilis eru um 36,5 milljónir í verðtrygðum skuldabréfum með lokagjaldþaga 2031 og 2035. Vextir af þeim lánum eru 5,3%. Einnig skuldar félagið um 21,4 milljónir til Landsbanka Íslands vegna framkvæmda við völinn. Það skuldabréf er með 6,2% óverðtrygðum vöxtum í dag.

	Samtals	
Landsbankinn	21.420.448	Óverðtryggt 6,2%
Landsbankinn	36.549.213	Verðtryggt 5,3%
Samtals	57.969.661	

Afborganir af verðtrygðum skuldabréfum félagsins eru um 1,5 milljónir á ári. Óverðtryggt lán hjá Landsbanka Íslands er opin lánalína í 3 ár í samræmi við nýjan framkvæmdasamning við Hafnarfjarðarbæ. Samningur þessi gildir til marsmánaðar 2021.

GOLFKLÚBBURINN KEILIR

SUNDURLIÐANIR MEÐ ÁRSREIKNINGI 2018.

	2018	2017
1. MÓTATEKJUR		
Tekjur, opin mót	5.068.577	11.628.500
Tekjur, innanfélagsmót	2.221.500	2.209.000
Tekjur, firmakeppni	2.664.000	3.045.000
MÓTATEKJUR ALLS	9.954.077	16.882.500
2. STYRKIR OG FRAMLÖG		
Styrktar og auglýsingasamningar fyrirtækja	10.499.492	11.724.248
Framlag Hafnarfjarðar v/skrifstofu og rekstur valla.....	6.540.336	7.301.662
Framlag ÍBH	2.947.072	4.450.335
Framlag ÍSÍ vegna lottó og getrauna.....	1.706.432	1.215.484
STYRKIR OG FRAMLÖG ALLS	21.693.332	24.691.729
3. TEKJUR ÆFINGASVÆÐIS		
Boltaleiga, Hraunkot	10.576.844	9.979.346
Útleiga, Hraunkot	4.509.061	3.718.285
Styrkir, Hraunkot	2.264.750	1.664.750
Sala, Hraunkot	451.848	456.721
Púttmót, Hraunkot	155.000	63.500
Gjafabréf, Hraunkot	0	132.900
TEKJUR ÆFINGASVÆÐIS ALLS	17.957.503	16.015.502
4. TEKJUR VERSLUNAR		
Seldar golfvörur	5.383.265	7.164.214
TEKJUR VERSLUNAR ALLS	5.383.265	7.164.214
5. AÐRAR TEKJUR		
Unglinganámskeið og æfingargjöld.....	5.589.971	3.546.451
Leiga golfbíla og golfsetta	4.896.620	4.871.765
Húsaleigutekjur	3.410.000	510.000
Skápaleiga.	1.216.367	1.128.997
Vetrarsala	553.382	479.825
AÐRAR TEKJUR ALLS	15.666.340	10.537.038
6. MÓTAGJÖLD		
Kostnaður vegna opinna móta	2.059.952	4.622.613
Kostnaður vegna innanfélagsmóta	2.026.684	1.803.901
MÓTAGJÖLD ALLS	4.086.636	6.426.514
7. STYRKIR OG ÞJÁLFUNARKOSTNAÐUR		
Laun og launatengd gjöld þjálfara	19.893.659	17.800.253
Þjálfun afreksfólks.....	2.487.417	3.379.641
Evrópukeppni	383.572	280.433
Keppnisstyrkir	3.954.574	3.020.357
STYRKIR OG ÞJÁLFUNARKOSTNAÐUR ALLS	26.719.222	24.480.684

8. REKSTUR ÆFINGASVÆÐIS

Laun vegna Hraunkots og eftirlits.....	7.652.204	9.004.747
Hraunkot viðhald.....	2.292.361	1.302.302
Hraunkot rafmagn og hiti.....	1.737.065	1.429.316
Æfingaboltar	1.856.615	1.635.748
Lífeyris, sjúkra og orlofssjóður	770.770	1.052.308
Tryggingagjald	492.420	679.959
Hraunkot innkaup og auglýsingar	883.249	925.111
REKSTUR ÆFINGASVÆÐIS ALLS	15.684.684	16.029.491

9. VIÐHALD OG REKSTUR VALLA

Launakostnaður	32.380.253	29.068.843
Viðhald og rekstur valla	11.956.586	2.702.106
Lífeyris, sjúkra og orlofssjóður	4.517.330	4.096.856
Eftirlit á völlum.....	2.378.850	2.231.000
Tryggingagjald	2.484.591	2.175.528
Námskeið ofl. vegna starfsmanna.....	1.873.213	1.772.814
Aðkeyptur akstur.....	322.520	539.215
Vinnufatnaður starfsmanna	595.335	1.016.488
Félagsgjöld SIGI	65.000	65.000
Áburður og fræ	285.600	1.076.010
VIÐHALD OG REKSTUR VALLA ALLS	56.859.278	44.743.860

10. VIÐHALD OG REKSTUR VÉLA

Viðhald og varahlutir	6.798.538	7.902.577
Launakostnaður	5.227.435	7.040.020
Eldsneyti á vélar og tæki	2.016.211	1.852.356
Tryggingar véla og tækja	795.085	425.947
Lífeyris, sjúkra og orlofssjóður	607.871	853.552
Tryggingagjald	396.083	531.721
VIÐHALD OG REKSTUR VÉLA ALLS	15.841.223	18.606.173

11. REKSTUR FASTEIGNA

Viðhald og rekstur skála	5.961.410	935.237
Hiti og rafmagn	3.144.328	1.965.596
Ræsting,	2.237.474	4.532.168
Securitas gæsla	952.343	1.272.941
Fasteignagjöld	532.195	76.376
Tryggingar	744.030	1.371.181
Viðhald áhaldahúss	694.530	519.676
Hreinlætisvörur	857.444	571.079
REKSTUR FASTEIGNA ALLS	15.123.754	11.244.254

12. STJÓRNUNARKOSTNAÐUR

Laun	24.391.335	19.655.993
Lífeyris-, sjúkra- og orlofssjóður	3.250.951	2.349.830
Viðhald skrifstofutækja	2.950.730	1.983.290
Kostnaður vegna stjórnar og nefnda	1.894.262	1.581.221
Tryggingagjald	1.863.373	1.492.267
Prentun og ritföng	1.366.792	1.493.906
Símakostnaður	789.154	1.215.849
Bókhald/Endurskoðun	566.154	364.584
Annar kostnaður	150.000	88.100
Frímerki og giróseðlar	137.980	163.789
STJÓRNUNARKOSTNAÐUR ALLS	37.360.731	30.388.829

13. REKSTUR VERSLUNAR

Vörukaup verslun	5.458.263	5.787.276
Laun og launatengt verslun	5.607.940	4.850.146
REKSTUR VERSLUNAR ALLS	11.066.203	10.637.422

14. REKSTUR ÚTSELDRAR ÞJÓNUSTU

Laun og verktakar	12.527.932	13.500.000
Áburður og fræ	2.277.927	3.864.779
Eldsneyti	2.373.669	2.000.000
Lífeyris-, sjúkra- og orlofssjóður	780.000	1.150.000
Aðkeyptur akstur	671.695	0
Viðhald véla	1.208.294	2.019.500
Tryggingagjald	532.930	1.100.000
Fjármögnunarleiga, Pallbíl	903.224	0
REKSTUR ÚTSELDRAR ÞJÓNUSTU ALLS	21.275.671	23.634.279

15. ANNAR KOSTNAÐUR

Auglýsingar	1.112.483	992.667
Tapaðar kröfur	1.228.784	397.983
Gámaleiga	1.374.257	1.158.246
Flatargjöld á vinavöllum	846.600	1.545.660
Afnotagjald sjónvarps	571.036	346.125
Tækifærisgjafir og gestamóttaka	130.747	431.510
Eftirlitsgjald og starfsleyfi	48.323	26.400
Útgáfukostnaður vegna afmælis	0	510.000
ANNAR KOSTNAÐUR ALLS	5.312.230	5.408.591