

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

ÁRSREIKNINGUR 2017

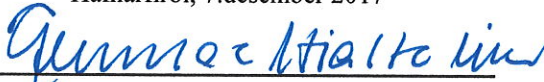
Áritun endurskoðanda

Ég hef yfirfarið ársreikning Golfklúbbsins Keilis fyrir starfsárið 1. nóvember 2016 til 31. október 2017. 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 2017 í samæmi við lög félagsins.

Hafnarfirði, 7. desember 2017



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 2017, rekstrarárangri frá 1. nóvember 2016 til 31. október 2017 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 1332

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

Hafnarfirði, 7. desember 2017.

Arman B. Atlazon

DAVID ARNAR PÉRSSON

Guinnur Sig

Guðbjörg + Guðmundur

Elly Þringsdóttir

Guðmundur Ólafur

Dadi Jannsson

GOLFKLÚBBURINN KEILIR

REKSTRARREIKNINGUR ÁRSINS 2017

	Skýr.	2017	2016
Rekstrartekjur :			
Félagsgjöld		95.441.338	90.175.055
Flatargjöld		18.532.023	18.270.640
Mótatekjur	1	16.882.500	12.877.600
Styrkir og framlög	2	24.691.729	19.585.012
Tekjur æfingasvæðis	3	16.015.502	18.343.348
Tekjur verslunar	4	7.164.214	7.349.129
Seld þjónusta		26.184.513	27.822.299
Unglingavinna		2.400.000	2.400.000
Aðrar tekjur	5	10.537.038	11.306.138
Rekstrartekjur samtals		217.848.857	208.129.221
Rekstrargjöld:			
Félagsskattur GSÍ		5.915.000	5.688.000
Mótagjöld	6	6.426.514	4.703.542
Styrkir og þjálfunarkostnaður	7	24.480.684	20.705.860
Rekstur æfingasvæðis	8	16.029.491	15.166.798
Viðhald og rekstur valla	9	44.743.860	39.612.038
Viðhald og rekstur véla	10	18.606.173	18.813.506
Rekstur fasteigna	11	11.244.254	10.870.378
Stjórnunarkostnaður	12	30.388.829	27.626.770
Rekstur verslunar	13	10.637.422	10.795.996
Rekstur útseldrar þjónustu	14	23.634.279	23.106.674
Unglingavinna		2.400.000	2.400.000
Annar kostnaður	15	5.408.591	6.223.430
Rekstrargjöld samtals		199.915.097	185.712.992
Hagnaður ársins fyrir fjármagnsliði og afskriftir		17.933.760	22.416.229
Afskriftir		9.015.451	12.634.319
Hagnaður ársins fyrir fjármagnsliði		8.918.309	9.781.910
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld:			
Vaxtatekjur		1.508.319	1.464.898
Vaxtagjöld og verðbætur		-9.986.563	-6.987.768
Samtals		-8.478.244	-5.522.870
Hagnaður ársins		440.065	4.259.040

GOLFKLÚBBURINN KEILIR
EFNAHAGSREIKNINGUR 31. OKTÓBER 2017

EIGNIR	Skýr.	2017	2016
Fastafjármunir:			
Varanlegir rekstrarfjármunir:			
Fasteignir		226.398.213	214.468.595
Bifreiðar		4.642.306	5.461.536
Vélar og tæki		53.879.284	53.416.805
Áhöld og innréttingar		1.040.964	1.224.664
Golfvöllur		328.806.498	318.303.437
Fastafjármunir samtals		<u>614.767.265</u>	<u>592.875.037</u>
Veltufjármunir:			
Birgðir		6.874.401	7.516.068
Viðskiptakröfur		14.290.702	11.783.727
Aðrar skammtímakröfur		862.244	1.028.948
Bankainnistæður		633.715	407.633
Veltufjármunir samtals		<u>22.661.062</u>	<u>20.736.376</u>
Eignir alls		<u>637.428.327</u>	<u>613.611.413</u>

SKULDIR OG EIGIÐ FÉ:

Eigið fé.

Framlag Hafnarfjarðarbæjar	275.497.895	262.300.535
Óráðstafað eigið fé í ársbyrjun	251.537.909	247.278.869
Hagnaður samkvæmt rekstrarreikningi	440.065	4.259.040
Eigið fé samtals	<u>527.475.869</u>	<u>513.838.444</u>

Langtímaskuldir:

Veðskuldir.....	58.373.342	70.745.992
Næsta árs afborgun	-15.750.000	-15.750.000
Langtímaskuldir samtals	<u>42.623.342</u>	<u>54.995.992</u>

Skammtímaskuldir:

Hlaupareikningslán	31.748.613	10.061.984
Viðskiptaskuldir	10.643.394	10.174.288
Ógreitt vegna starfsfólks	6.866.985	5.358.211
Ógreiddur virðisaukaskattur	2.320.124	3.432.494
Næsta árs afborgun langtímalána	15.750.000	15.750.000
Skammtímaskuldir samtals	<u>67.329.116</u>	<u>44.776.977</u>
Skuldir og eigið fé alls	<u>637.428.327</u>	<u>613.611.413</u>

GOLFKLÚBBURINN KEILIR

SJÓÐSTREYMI 31. OKTÓBER 2017.

HANDBÆRT FÉ FRÁ REKSTRI:

	2017	2016
Hagnaður ársins	440.065	4.259.040
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á hreint veltufé::		
Afskriftir fastafjármuna	9.015.451	12.634.319
Verðbætur langtímalána.....	570.350	650.250
	<u>10.025.866</u>	<u>17.543.609</u>
Breytingar rekstrartengdra eigna- og skuldaliða:		
Skammtímakröfur, (hækkun)	-2.340.271	788.134
Vörubirgðir, lækkun(hækkun)	641.667	-1.125.229
Skammtímaskuldir, hækkun	865.510	4.146.038
	<u>-833.094</u>	<u>3.808.943</u>
HANDBÆRT FÉ FRÁ REKSTRI ALLS	<u>9.192.772</u>	<u>21.352.552</u>

FJÁRFESTINGARHREYFINGAR

Endurbætur á golfvelli og húsnæði.....	-22.432.679	-9.266.470
Véla og bifreiðakaup.....	-8.475.000	-24.985.138
FJÁRFESTINGARHREYFINGAR ALLS	<u>-30.907.679</u>	<u>-34.251.608</u>

FJÁRMÖGNUNARHREYFINGAR

Afborgun veðskulda	-12.943.000	-14.906.240
Framlag Hafnarfjarðar	13.197.360	13.197.360
Ný langtímalán	0	13.000.000
Hækkun(lækkun) Hlaupareikningsláns.....	21.686.629	1.341.430
FJÁRMÖGNUNARHREYFINGAR ALLS	<u>21.940.989</u>	<u>12.632.550</u>

HÆKKUN(LÆKKUN) Á HANDBÆRU FÉ 226.082 -266.506

Handbært fé i ársbyrjun 407.632 674.138

HANDBÆRT FÉ 31.10. 2017. 633.714 407.632

GOLFKLÚBBURINN KEILIR

SKÝRINGAR MEÐ ÁRSREIKNINGI 2017.

FASTAFJÁRMUNIR OG AFSKRIFTIR

Fastafjármunir og afskriftir greinast þannig:

	Fasteignir	Bifreiðar	Áhöld og innréttingar	Vélar og tæki	Golfvöllur
Stofnverð 01.01	214.468.595	5.461.536	1.224.664	53.416.805	318.303.437
Keypt á árinu	11.929.618	0	0	8.475.000	10.503.061
Afskriftir ársins	0	-819.230	-183.700	-8.012.521	0
	<u>226.398.213</u>	<u>4.642.306</u>	<u>1.040.964</u>	<u>53.879.284</u>	<u>328.806.498</u>
Bókfært verð 31.10. 2017	226.398.213	4.642.306	1.040.964	53.879.284	328.806.498

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 viðbættri fjárfestingu ársins í slíkum eignum.

EIGIÐ FÉ

Yfirlit yfir breytingar á eiginfjárreikningum 2017.

	Yfirfært frá fyrra ári	Rekstrar- afkoma	Samtals 31.10.2017
Annað eigið fé:			
Óráðstafað eigið fé	251.537.909	440.065	251.977.974
Framlag Hafnarfjarðar	<u>262.300.535</u>	<u>13.197.360</u>	<u>275.497.895</u>
	513.838.444	13.637.425	527.475.869

LANGTÍMASKULDIR

Langtímaskuldir Keilis eru um 38 milljónir í verðtrygðum skuldabréfum með lokagjaldlega 2031 og 2035. Vextir af þeim lánum eru 5,3%. Einnig skuldar félagið um 20 milljónir til Landsbanka Íslands vegna framkvæmda við völinn. Það skuldabréf eru með 6,3% óverðtrygðum vöxtum í dag.

	Samtals	
Landsbankinn	20.333.978	Óverðtryggt 6,3%
Landsbankinn	38.039.364	Verðtryggt 5,3%
Samtals	58.373.342	

Afborganir af verðtrygðum skuldabréfum félagsins eru um 2,5 milljónir á ári. Samið var um að greiða með jöfnum greiðslum óverðtrygð skuldabréf félagsins (13,3m) ár hvert í febrúar 2016 og 2017 (nú þegar greitt) og 2018. Er þær greiðslur fjármagnaðar með framlagi frá Hafnarfjarðarbæ.

GOLFKLÚBBURINN KEILIR

SUNDURLIÐANIR MEÐ ÁRSREIKNINGI 2017.

	2017	2016
1. MÓTATEKJUR		
Tekjur, opin mót	11.628.500	8.092.100
Tekjur, innanfélagsmót	2.209.000	1.773.500
Tekjur, firmakeppni	3.045.000	3.012.000
MÓTATEKJUR ALLS	16.882.500	12.877.600
2. STYRKIR OG FRAMLÖG		
Styrktar og auglýsingasamningar fyrirtækja	11.724.248	9.383.211
Framlag Hafnarfjarðar v/skrifstofu og rekstur valla.....	7.301.662	6.725.232
Framlag ÍBH	4.450.335	2.318.956
Framlag ÍSÍ vegna lottó og getrauna.....	1.215.484	1.157.613
STYRKIR OG FRAMLÖG ALLS	24.691.729	19.585.012
3. TEKJUR ÆFINGASVÆÐIS		
Boltaleiga, Hraunkot	9.979.346	9.616.751
Styrkir, Hraunkot	1.664.750	1.543.750
Útleiga, Hraunkot	3.718.285	6.422.294
Púttmót, Hraunkot	63.500	87.500
Gjafabréf, Hraunkot	132.900	0
Sala, Hraunkot	456.721	673.053
TEKJUR ÆFINGASVÆÐIS ALLS	16.015.502	18.343.348
4. TEKJUR VERSLUNAR		
Seldar golfvörur	7.164.214	7.349.129
TEKJUR VERSLUNAR ALLS	7.164.214	7.349.129
5. AÐRAR TEKJUR		
Unglinganámskeið og æfingargjöld.....	3.546.451	4.192.822
Leiga golfbíla og golfsetta	4.871.765	4.707.045
Skápaleiga.	1.128.997	976.000
Húsaleigutekjur	510.000	880.000
Vetrarsala	479.825	550.271
AÐRAR TEKJUR ALLS	10.537.038	11.306.138
6. MÓTAGJÖLD		
Kostnaður vegna innanfélagsmóta	1.803.901	1.474.625
Kostnaður vegna opinna móta	4.622.613	3.228.917
MÓTAGJÖLD ALLS	6.426.514	4.703.542
7. STYRKIR OG ÞJÁLFUNARKOSTNAÐUR		
Laun og launatengd gjöld þjálfara	17.800.253	13.825.462
Keppnisstyrkir	3.020.357	4.739.761
Evrópukeppni	280.433	920.366
Þjálfun afreksfólks.....	3.379.641	1.220.271
STYRKIR OG ÞJÁLFUNARKOSTNAÐUR ALLS	24.480.684	20.705.860

8. REKSTUR ÆFINGASVÆÐIS		
Laun vegna Hraunkots og eftirlits.....	9.004.747	8.349.345
Hraunkot rafmagn og hiti.....	1.429.316	1.484.794
Æfingaboltar	1.635.748	1.518.513
Hraunkot viðhald.....	1.302.302	1.542.831
Lífeyris, sjúkra og orlofssjóður	1.052.308	735.088
Tryggingagjald	679.959	556.436
Hraunkot innkaup og auglýsingar	925.111	979.791
REKSTUR ÆFINGASVÆÐIS ALLS	16.029.491	15.166.798
9. VIÐHALD OG REKSTUR VALLA		
Launakostnaður	29.068.843	24.905.882
Viðhald valla	2.702.106	3.477.842
Lífeyris, sjúkra og orlofssjóður	4.096.856	3.347.410
Tryggingagjald	2.175.528	2.018.712
Námskeið ofl. vegna starfsmanna.....	1.772.814	1.814.705
Eftirlit á völlum.....	2.231.000	2.399.500
Áburður og fræ	1.076.010	964.341
Vinnufatnaður starfsmanna	1.016.488	256.729
Aðkeyptur akstur.....	539.215	361.917
Félagsgjöld SIGI	65.000	65.000
VIÐHALD OG REKSTUR VALLA ALLS	44.743.860	39.612.038
10. VIÐHALD OG REKSTUR VÉLA		
Launakostnaður	7.040.020	6.416.001
Viðhald og varahlutir	7.902.577	8.512.518
Eldsneyti á vélar og tæki	1.852.356	2.226.431
Lífeyris, sjúkra og orlofssjóður	853.552	768.938
Tryggingar véla og tækja	425.947	376.519
Tryggingagjald	531.721	513.099
VIÐHALD OG REKSTUR VÉLA ALLS	18.606.173	18.813.506
11. REKSTUR FASTEIGNA		
Ræsting,	4.532.168	3.720.560
Hiti og rafmagn	1.965.596	2.045.613
Viðhald áhaldahúss	519.676	950.026
Viðhald skála	935.237	971.279
Fasteignagjöld	76.376	293.684
Hreinlætisvörur	571.079	732.425
Securitas gæsla	1.272.941	1.054.111
Tryggingar	1.371.181	1.102.680
REKSTUR FASTEIGNA ALLS	11.244.254	10.870.378

12. STJÓRNUNARKOSTNAÐUR

Laun	19.655.993	17.654.039
Viðhald skrifstofutækja	1.983.290	1.999.809
Lífeyris-, sjúkra- og orlofssjóður	2.349.830	2.051.053
Prentun og ritföng	1.493.906	1.053.905
Kostnaður vegna stjórnar og nefnda	1.581.221	1.334.885
Tryggingagjald	1.492.267	1.413.738
Símakostnaður	1.215.849	1.093.974
Annar kostnaður	88.100	399.082
Bókhald/Endurskoðun	364.584	505.327
Frimerki og gíróseðlar	163.789	120.958
STJÓRNUNARKOSTNAÐUR ALLS	30.388.829	27.626.770

13. REKSTUR VERSLUNAR

Vörukaup verslun	5.787.276	5.764.429
Laun og launatengt verslun	4.850.146	5.031.567
REKSTUR VERSLUNAR ALLS	10.637.422	10.795.996

14. REKSTUR ÚTSELDRAR ÞJÓNUSTU

Laun	13.500.000	13.500.000
Viðhald véla	2.019.500	3.614.209
Eldsneyti	2.000.000	2.000.000
Áburður og fræ	3.864.779	1.742.465
Lífeyris-, sjúkra- og orlofssjóður	1.150.000	1.150.000
Tryggingagjald	1.100.000	1.100.000
REKSTUR ÚTSELDRAR ÞJÓNUSTU ALLS	23.634.279	23.106.674

15. ANNAR KOSTNAÐUR

Auglýsingar	992.667	783.450
Flatargjöld á vinavöllum.....	1.545.660	1.502.100
Gámaleiga	1.158.246	1.267.228
Afnotagjald sjónvarps	346.125	382.196
Útgáfukostnaður vegna afmælis	510.000	850.000
Tapaðar kröfur	397.983	1.115.458
Tækifærisgjafir og gestamóttaka	431.510	255.918
Eftirlitsgjald og starfsleyfi	26.400	67.080
ANNAR KOSTNAÐUR ALLS	5.408.591	6.223.430