

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

ÁRSREIKNINGUR 2020

Áritun óháðs endurskoðanda

Til stjórnar og félagsmanna í Golfklúbbum Keilir

Við höfum endurskoðað meðfylgjandi ársreikning Golfklúbbsins Keilir fyrir tímabilið 01.11.2019-31.10.2020. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, yfirlit um sjóðstreymi, upplýsingar um mikilvægar reikningskilaaðferðir og aðrar skýringar.

Ábyrgð stjórnar og framkvæmdastjóra á ársreikningnum

Stjórn og framkvæmdastjóri eru ábyrgir fyrir gerð og framsetningu ársreikningsins í samræmi við lög um ársreikninga. Stjórn og framkvæmdastjóri eru einnig ábyrgir fyrir því innra eftirliti sem nauðsynlegt er varðandi gerð og framsetningu ársreiknings, þannig að hann sé án verulegra annmarka, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka.

Ábyrgð endurskoðanda

Ábyrgð okkar felst í því álit sem við látum í ljós á ársreikningnum á grundvelli endurskoðunarinnar. Endurskoðað var í samræmi við alþjóðlega endurskoðunarstaðla. Samkvæmt þeim ber okkur að fara eftir settum siðareglum, skipuleggja og haga endurskoðuninni þannig að nægjanleg víska fái um að ársreikningurinn sé án verulegra annmarka.

Endurskoðun felur í sér aðgerðir til staðfestingar á fjárhæðum og skýringum í ársreikningnum. Val endurskoðunaraðgerða byggir á faglegu mati endurskoðandans, meðal annars á þeirri hættu að verulegir annmarkar séu á ársreikningnum, hvort sem er af völdum sviksemi eða mistaka. Við áhættumatið er tekið tillit til þess innra eftirlits félagsins sem varðar gerð og framsetningu ársreikningsins, til þess að skipuleggja viðeigandi endurskoðunaraðgerðir, en ekki til þess að gefa álit á virkni innra eftirlits fyrirtækisins. Endurskoðun felur einnig í sér mat á þeim reikningskilaaðferðum og matsaðferðum sem stjórnendur nota við gerð ársreikningsins sem og mat á framsetningu hans í heild.

Við teljum að við endurskoðunina höfum við aflað nægilegra og viðeigandi gagna til að byggja álit okkar á.

Álit

Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu félagsins á tímabilinu frá 1.nóvember 2019-31.október 2020, efnahag þess 31. október 2020 og breytingu á handbæru fé á tímabilinu, í samræmi við lög um ársreikninga.

Hafnarfirdi, 27.nóvember 2020


Fyrir hönd Endurskoðun Hafnarfjarðar

Skýrsla og áritun stjórnar

Aðalstarfssemi félagsins er rekstur golfklúbbs.

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og íslenskar reikningsskilavenjur.

Hagnaður af rekstri félagsins á rekstrartímabilinu er kr.12.062.321.

Vísað er til ársreiknings um ráðstöfun hagnaðar og aðrar breytingar á bókfærðu eigin fé.

Fjöldi ársverka hjá klúbbum eru um 20 og námu heildarlaunagreiðslur um 107 milljónir á árinu.

Að áliti stjórnar og framkvæmdastjóra Golfklúbbsins Keilis koma fram í ársreikningi þessum allar upplýsingar sem nauðsynlegar eru til að glöggva sig á stöðu félagsins 31.október 2020, rekstrarárangri frá 1. nóvember 2019 til 31. október 2020 og fjárhagslegri þróun á tímabilinu.

Í árslok voru félagar í Keili 1506.

Stjórn og framkvæmdastjóri Golfklúbbsins Keilis staðfesta hér með ársreikning klúbbsins með áritun sinni.

Hafnarfirði, 27.nóvember 2020.

Guthryg & Gutmannsdóttir

<u>Aullur Ólafur</u>	<u>Elly Bríngsdóttir</u>
<u>Jónni Þórunn</u>	<u>Dæði Jónsson</u>
<u>Björn Þórunn Gunnlaugsson</u>	<u>Máttvinnuþórunn</u>
	<u>Ólafur Ólafsson</u>

GOLFKLÚBBURINN KEILIR
REKSTRARREIKNINGUR ÁRSINS 2020

	Skýr.	2020	2019
Rekstrartekjur :			
Félagsgjöld		124.581.083	118.477.698
Flatargjöld		15.722.998	21.566.303
Mótatekjur	1	14.972.800	11.183.400
Styrkir og framlög	2	25.711.822	23.368.565
Tekjur æfingasvæðis	3	28.607.759	22.507.019
Tekjur verslunar	4	9.964.973	8.846.778
Seld þjónusta		27.322.865	25.428.458
Unglingavinna		2.400.000	2.400.000
Aðrar tekjur	5	15.461.550	20.180.403
Rekstrartekjur samtals		264.745.850	253.958.624
Rekstrargjöld:			
Félagsskattur GSÍ		6.684.200	5.936.500
Mótagjöld	6	4.801.188	4.190.398
Styrkir og þjálfunarkostnaður	7	25.234.624	27.406.437
Rekstur æfingasvæðis	8	23.574.543	18.609.923
Viðhald og rekstur valla	9	54.824.538	57.635.760
Viðhald og rekstur véla	10	20.592.349	20.300.136
Rekstur fasteigna	11	14.643.462	11.623.620
Stjórnunarkostnaður	12	37.317.641	36.727.268
Rekstur verslunar	13	17.188.101	14.896.240
Rekstur útseldrar þjónustu	14	20.269.021	22.212.548
Unglingavinna		2.400.000	2.400.000
Annar kostnaður	15	8.387.110	5.506.632
Rekstrargjöld samtals		235.916.777	227.445.462
Hagnaður ársins fyrir fjármagnsliði og afskriftir		28.829.073	26.513.162
Afskriftir		12.768.897	12.226.687
Hagnaður ársins fyrir fjármagnsliði		16.060.176	14.286.475
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld:			
Vaxtatekjur		1.996.397	1.684.815
Vaxtagjöld og verðbætur		-5.994.252	-6.718.854
Samtals		-3.997.855	-5.034.039
Hagnaður ársins		12.062.321	9.252.436

GOLFKLÚBBURINN KEILIR
EFNAHAGSREIKNINGUR 31. OKTÓBER 2020

EIGNIR	Skýr.	2020	2019
Fastafjármunir:			
Varanlegir rekstrarfjármunir:			
Fasteignir		226.957.562	226.957.562
Vélar, tæki og bifreiðar		72.619.941	70.128.256
Golfvöllur		362.553.457	349.365.901
Fastafjármunir samtals		<u>662.130.960</u>	<u>646.451.719</u>
Veltufjármunir:			
Birgðir		6.007.082	6.185.633
Viðskiptakröfur		4.721.611	9.709.278
Bankainnistæður		13.387.450	144.132
Veltufjármunir samtals		<u>24.116.143</u>	<u>16.039.043</u>
Eignir alls		<u>686.247.103</u>	<u>662.490.762</u>

SKULDIR OG EIGIÐ FÉ:

Eigið fé.

Framlag Hafnarfjarðarbæjar	326.695.254	307.695.254
Óráðstafað eigið fé í ársbyrjun	269.249.563	259.997.127
Hagnaður samkvæmt rekstrarreikningi	12.062.321	9.252.436
Eigið fé samtals	<u>608.007.138</u>	<u>576.944.817</u>

Langtímaskuldir:

Veðskuldir.....	54.700.377	56.329.122
Næsta árs afborgun	-4.224.500	-7.500.000
Langtímaskuldir samtals	<u>50.475.877</u>	<u>48.829.122</u>

Skammtímaskuldir:

Hlaupareikningslán	0	13.189.365
Viðskiptaskuldir	8.720.861	6.406.727
Ógreitt vegna starfsfólks	12.110.617	8.767.564
Ógreiddur virðisaukaskattur	2.708.110	853.167
Næsta árs afborgun langtímalána	4.224.500	7.500.000
Skammtímaskuldir samtals	<u>27.764.088</u>	<u>36.716.823</u>
Skuldir og eigið fé alls	<u>686.247.103</u>	<u>662.490.762</u>

GOLFKLÚBBURINN KEILIR

SJÓÐSTREYMI 31. OKTÓBER 2020.

HANDBÆRT FÉ FRÁ REKSTRI:

	2020	2019
Hagnaður ársins	12.062.321	9.252.436
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á hreint veltufé:		
Afskriftir fastafjármuna	12.768.897	12.226.687
Verðbætur langtímalána.....	400.500	602.350
	<u>25.231.718</u>	<u>22.081.473</u>
Breytingar rekstrartengdra eigna- og skuldaliða:		
Skammtímakröfur, lækkun(hækkun)	4.987.667	-400.569
Vörubirgðir, lækkun(hækkun)	178.551	-2.835.661
Skammtímaskuldir, hækkun	7.512.130	1.052.910
	<u>12.678.348</u>	<u>-2.183.320</u>
HANDBÆRT FÉ FRÁ REKSTRI ALLS	<u>37.910.066</u>	<u>19.898.153</u>

FJÁRFESTINGARHREYFINGAR

Endurbætur á golfvelli og húsnæði.....	-13.187.556	-17.311.193
Véla og bifreiðakaup.....	-15.260.582	-24.931.987
FJÁRFESTINGARHREYFINGAR ALLS	<u>-28.448.138</u>	<u>-42.243.180</u>

FJÁRMÖGNUNARHREYFINGAR

Afborgun veðskulda	-2.029.245	-1.671.083
Framlag Hafnarfjarðar	19.000.000	19.000.000
(lækkun)hækkun hlaupareikningsláns.....	-13.189.365	4.111.544
FJÁRMÖGNUNARHREYFINGAR ALLS	<u>3.781.390</u>	<u>21.440.461</u>
HÆKKUN(LÆKKUN) Á HANDBÆRU FÉ	<u>13.243.318</u>	<u>-904.566</u>

Handbært fé 1.nóvember 2019 144.132 1.048.698

HANDBÆRT FÉ 31.10.2020. 13.387.450 144.132

GOLFKLÚBBURINN KEILIR

SKÝRINGAR MEÐ ÁRSREIKNINGI 2020.

FASTAFJÁRMUNIR OG AFSKRIFTIR

Fastafjármunir og afskriftir greinast þannig:

	Fasteignir	Vélar, tæki og bifreiðar	Golfvöllur
Bókfært verð 01.11.2019	226.957.562	70.128.256	349.365.901
Keypt á árinu	0	15.260.582	13.187.556
Afskriftir ársins	0	-12.768.897	0
Bókfært verð 31.10.2020	<u>226.957.562</u>	<u>72.619.941</u>	<u>362.553.457</u>

Eignir eru 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 tæki afskrifuð sem nemur um 15% af bókfærðu verði fyrra árs að viðbætri fjárfestingu ársins í slíkum eignum.

EIGIÐ FÉ

Yfirlit yfir breytingar á eiginfjárreikningum 2020.

	Yfirtært frá fyrra ári	Rekstrar- afkoma	Samtals 31.10.2020
Annað eigið fé:			
Óráðstafað eigið fé	269.249.563	12.062.321	281.311.884
Framlag Hafnarfjarðar	<u>307.695.254</u>	<u>19.000.000</u>	<u>326.695.254</u>
	576.944.817	31.062.321	608.007.138

LANGTÍMASKULDIR

Langtímaskuldir Keilis eru um 54,7 milljónir í verðtrygðum skuldabréfum með lokagjaldþega 2031 og 2035. Vextir af þeim lánum eru 3,0%. Einnig skuldar félagið um 21,4 milljónir til Landsbanka Íslands vegna framkvæmda við völlinn. Það skuldabréf er með 4,3% óverðtrygðum vöxtum í dag.

Landsbankinn	21.420.448	Óverðtryggt 4,3%
Landsbankinn	33.279.929	Verðtryggt 3,0%
Samtals	54.700.377	

Afborganir af verðtrygðum skuldabréfum félagsins eru um 2,8 milljónir á ári. Óverðtryggt lán hjá LÍ er opin lánalína í 3 ár í samræmi við nýjan samning við Hafnarfjarðarbæ. Gildistími til apríl 2021.

ANNAÐ

Á árinu 2020 var haldið áfram með uppbyggingu vallarins. Samkvæmt samningi við Hafnarfjarðarbæ leggur sveitarfélagið til 57 milljónir við þennan áfanga framkvæmda. Á árinu 2019 var framlag Hafnarfjarðar 19 milljónir, árið 2020 einnig 19 milljónir og að lokum 19 milljónir árið 2021 samkvæmt núgildandi samningi. Keilir fjármagnar afganginn með eigin fjárframlagi, eigin vinnu, notkun á vélum og tækjum bankafjármögnun og ýmsum styrkjum. Á árinu 2020 er eignfærður kostnaður vegna nýframkvæmda við völlinn 13,2 milljónir en annar kostnaður félagsins um 14,7 milljónir er meðal rekstrarliða.

GOLFKLÚBBURINN KEILIR

SUNDURLIÐANIR MEÐ ÁRSREIKNINGI 2020.

	2020	2019
1. MÓTATEKJUR		
Tekjur, opin mót	8.276.500	6.486.000
Tekjur, innanfélagsmót	2.886.300	2.672.400
Tekjur, firmakeppni	3.810.000	2.025.000
MÓTATEKJUR ALLS	14.972.800	11.183.400
2. STYRKIR OG FRAMLÖG		
Styrktar og auglýsingasamningar fyrirtækja	11.779.751	10.644.175
Framlag Hafnarfjarðar v/skrifstofu og rekstur valla.....	10.296.331	8.756.674
Framlag ÍBH	2.304.791	3.029.162
Framlag ÍSÍ vegna lottó og getrauna.....	1.330.949	938.554
STYRKIR OG FRAMLÖG ALLS	25.711.822	23.368.565
3. TEKJUR ÆFINGASVÆÐIS		
Boltaleiga, Hraunkot	17.481.854	15.316.943
Útleiga, Hraunkot	8.200.311	4.544.316
Styrkir, Hraunkot	1.803.750	2.086.516
Sala, Hraunkot	974.844	457.244
Púttmót, Hraunkot	147.000	102.000
TEKJUR ÆFINGASVÆÐIS ALLS	28.607.759	22.507.019
4. TEKJUR VERSLUNAR		
Seldar golfvörur	9.964.973	8.846.778
TEKJUR VERSLUNAR ALLS	9.964.973	8.846.778
5. AÐRAR TEKJUR		
Unglinganámskeið og æfingargjöld.....	6.621.544	6.614.471
Leiga golfbila og golfsetta	4.411.430	7.656.495
Húsaleigutekjur	2.508.836	3.523.000
Skápaleiga	1.646.000	1.624.000
Vetrarsala	273.740	762.437
AÐRAR TEKJUR ALLS	15.461.550	20.180.403
6. MÓTAGJÖLD		
Kostnaður vegna opinna móta	2.971.254	2.489.360
Kostnaður vegna innanfélagsmóta	1.829.934	1.701.038
MÓTAGJÖLD ALLS	4.801.188	4.190.398
7. STYRKIR OG ÞJÁLFUNARKOSTNAÐUR		
Laun og launatengd gjöld þjálfara	18.951.642	20.035.845
Þjálfun afreksfólks.....	3.091.532	2.747.943
Evrópukeppni	0	637.480
Keppnisstyrkir	3.191.450	3.985.169
STYRKIR OG ÞJÁLFUNARKOSTNAÐUR ALLS	25.234.624	27.406.437

8. REKSTUR ÆFINGASVÆÐIS		
Laun vegna Hraunkots og eftirlits.....	11.362.258	9.155.257
Hraunkot viðhald.....	5.373.247	3.223.089
Hraunkot rafmagn og hiti.....	1.183.551	1.779.610
Æfingaboltar	2.418.687	1.977.733
Lífeyris, sjúkra og orlofssjóður	1.536.200	984.067
Tryggingagjald	907.227	592.443
Hraunkot innkaup og auglýsingar	793.373	897.724
REKSTUR ÆFINGASVÆÐIS ALLS	23.574.543	18.609.923
9. VIÐHALD OG REKSTUR VALLA		
Launakostnaður	34.569.728	35.195.680
Viðhald og rekstur valla	6.877.555	7.771.640
Lífeyris, sjúkra og orlofssjóður	5.418.665	5.502.220
Eftirlit á völlum.....	1.895.703	2.513.750
Tryggingagjald	2.628.795	2.692.705
Námskeið ofl. vegna starfsmanna.....	2.244.602	2.473.638
Aðkeyptur akstur ofl.....	0	378.465
Vinnufatnaður starfsmanna	571.630	501.080
Félagsgjöld SIGI	100.000	65.000
Áburður og fræ	517.860	541.582
VIÐHALD OG REKSTUR VALLA ALLS	54.824.538	57.635.760
10. VIÐHALD OG REKSTUR VÉLA		
Viðhald og varahlutir	7.400.070	7.445.206
Launakostnaður	7.405.048	7.031.823
Eldsneyti á vélar og tækni	1.992.356	1.935.775
Tækjaleiga, golfbílur	1.772.892	1.528.920
Tryggingar véla og tækja	705.279	723.880
Lífeyris, sjúkra og orlofssjóður	853.956	1.040.119
Tryggingagjald	462.748	594.413
VIÐHALD OG REKSTUR VÉLA ALLS	20.592.349	20.300.136
11. REKSTUR FASTEIGNA		
Viðhald og rekstur skála	5.085.572	3.093.982
Hiti og rafmagn	2.638.187	2.819.723
Ræsting,	2.415.000	2.453.000
Securitas gæsla	519.821	559.893
Fasteignagjöld	624.932	213.241
Tryggingar	963.024	877.267
Viðhald áhaldahúss	838.273	794.527
Hreinlætisvörur	1.558.653	811.987
REKSTUR FASTEIGNA ALLS	14.643.462	11.623.620

12. STJÓRNUNARKOSTNAÐUR

Laun	23.955.017	23.375.107
Lífeyris-, sjúkra- og orlofssjóður	3.717.703	3.464.729
Viðhald skrifstofutækja	2.981.073	2.946.522
Kostnaður vegna stjórnar og nefnda	1.997.032	1.874.926
Tryggingagjald	1.661.277	1.749.099
Prentun og ritföng	990.825	1.380.528
Símakostnaður	1.174.532	1.054.480
Bókhald/Endurskoðun	457.231	559.176
Annar kostnaður	323.537	179.500
Frímerki og giróseðlar	59.414	143.201
STJÓRNUNARKOSTNAÐUR ALLS	37.317.641	36.727.268

13. REKSTUR VERSLUNAR OG ÞJÓNUSTUVERS

Vörukaup verslun	9.374.932	7.891.359
Laun og launatengt verslun	7.813.169	7.004.881
REKSTUR VERSLUNAR ALLS	17.188.101	14.896.240

14. REKSTUR ÚTSELDRAR ÞJÓNUSTU

Laun og verktakar	10.768.000	11.941.519
Áburður og fræ	2.829.810	3.361.206
Eldsneyti	2.467.106	2.337.459
Lífeyris-, sjúkra- og orlofssjóður	1.115.000	1.115.000
Aðkeyptur akstur	852.692	868.734
Viðhald véla	196.577	621.858
Tryggingagjald	685.000	620.000
Fjármögnunarleiga, Pallbill	1.354.836	1.346.772
REKSTUR ÚTSELDRAR ÞJÓNUSTU ALLS	20.269.021	22.212.548

15. ANNAR KOSTNAÐUR

Auglýsingar	2.165.892	1.125.994
Ýmis annar kostnaður	1.056.032	243.226
Gámaleiga	1.777.869	1.558.392
Flatargjöld á vinavöllum.....	2.885.500	1.873.800
Afnotagjald sjónvarps	466.817	384.995
Tækifærisgjafir og gestamóttaka	35.000	35.316
Eftirlitsgjald og starfsleyfi	0	284.909
ANNAR KOSTNAÐUR ALLS	8.387.110	5.506.632