



## B.V. EXPLOITATIEMIJ GOLFSTEIN

### **Verwachting 2019**

In de begroting van B.V. Exploitiemij Golfstein (hierna Golfstein) gingen we uit van een klein positief resultaat. Zoals u aan de cijfers kunt zien zijn we daarin niet geslaagd. Debet aan dit verlies zijn niet de opbrengsten, want die liggen zelfs iets hoger, maar we hebben te maken gehad met hogere kosten en een te lage inschatting van de afschrijvingen.

De hogere inkomsten zijn te danken aan een iets hogere sponsor bijdrage en aan de hogere inkomsten, gegenereerd in de shop. Opbrengsten voor bedrijfsmiddagen zijn daarentegen iets lager. Overige opbrengsten zijn in lijn met de begroting.

De baankosten zijn lager als gevolg van 2 factoren. Op het contract met De Ridder ontvangen we een credit als gevolg van de uitgevoerde investeringen. Daar staat tegenover dat we extra kosten hebben gehad i.v.m. het upgraden van de beregeningsinstallatie. Per saldo zijn de kosten lager dan begroot. Verder hebben we extra kosten moeten maken in verband met het op orde brengen van de B(edrijfs -) certificaten; een actie die vorig jaar wel tot een hoog resultaat heeft geleid, maar die juridisch in dit jaar is afgewerkt.

De grootste post hoger dan budget zijn de afschrijvingen. Vorig jaar liepen een aantal posten uit de afschrijvingen. De in 2018 uitgevoerde investeringen, die weer tot afschrijvingen leiden, zijn onvoldoende meegenomen. Al met al komen we in 2019 op een verlies uit dat ruim gecompenseerd wordt door het resultaat van vorig jaar. Verder is de overdracht van certificaten, die door de vereniging aan leden worden verhuurd, gefinancierd met een lening van Golfstein aan Anderstein. Ook in 2019 hebben we weer fors geïnvesteerd, waardoor we dit jaar op een negatieve cashflow zullen uitkomen. Gelet op onze liquiditeitspositie is dat niet direct een probleem, maar we zullen het wel in de gaten moeten houden.

### **Toelichting op de begroting 2020**

Voor 2020 hebben we een budget opgesteld waarbij de kosten en opbrengsten weer in evenwicht zijn gebracht. Dit betekent dat de service fee die aan de vereniging in rekening wordt gebracht voor het speelrecht omhoog gaat. Voor de vereniging betekent dit een forse verhoging, te meer daar er dit jaar 9% BTW over berekend moet worden; iets dat de we in 2019 nog op 6% hebben kunnen houden, omdat we de factuur in 2018 hebben verstuurd. We hebben bij het opstellen van de begroting bij de meeste posten rekening gehouden met een kosten stijging van ca 2% en een aantal posten (o.m. advieskosten) taakstellend lager begroot. De opbrengsten gaan dus omhoog als gevolg van de verhoging van de service fee, terwijl we de overige opbrengsten conservatief hebben ingeschat, omdat je nooit weet hoe dat zal verlopen. Ook ten aanzien van de afschrijvingen zijn we iets conservatiever gaan zitten. We hopen op deze wijze ook voor het komende jaar weer een neutraal resultaat te kunnen presenteren. Op verzoek van de vereniging zal Golfstein voor ca € 200 000 gaan investeren. De cashflow zal er niet negatief door worden, want naast de normale aflossing op de "certificaten" lening zal de vereniging, gegeven haar ruime liquiditeitspositie, een eenmalige extra aflossing van € 50 000 op deze lening overmaken.

Namens de directie Golfstein,  
Sander Wijkstra



## B.V. EXPLOITATIEMIJ GOLFSTEIN

GOLFSTEIN	<i>Verlies en Winst</i>			
	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
<i>Euro's 000</i>	<b>Realisatie</b>	<b>Begroting</b>	<b>Prognose</b>	<b>Begroting</b>
Service Fee Vereniging (excl BTW)	1.385	1.385	1.385	1.415
Huuropbrengsten clubhuis	30	33	33	33
Opbrengst Driving Range	22	20	22	22
Sponsors	64	45	48	45
Overige	116	96	110	114
<b>Baten</b>	<b>1.617</b>	<b>1.579</b>	<b>1.598</b>	<b>1.629</b>
Baanonderhoud	611	732	715	730
Huur Grond	411	418	418	427
Huisvestingskosten	123	145	153	157
Afschrijvingen	198	160	190	184
Overige kosten	123	119	146	139
<b>Lasten</b>	<b>1.466</b>	<b>1.573</b>	<b>1.622</b>	<b>1.637</b>
<b>Resultaat voor rente</b>	<b>151</b>	<b>6</b>	<b>-24</b>	<b>-8</b>
Rente	1	0	7	6
Verrekening B certificaten	201			
<b>RESULTAAT</b>	<b>353</b>	<b>6</b>	<b>-17</b>	<b>-2</b>
Belasting	-23			
<b>Netto Resultaat</b>	<b>330</b>			



## B.V. EXPLOITATIEMIJ GOLFSTEIN

# Tarieven

### B.V. Exploitiemij Golfstein

		<b>2019</b>	<b>2020</b>
<b>Sponsorbijdrage</b>		2.500	2.500
<b>Tarieven Groepen</b>			
<b>Laag seizoen</b>			
<b>Sponsor</b>	Shotgunstart op 18 holes	4.275	4.500
	Start per uur	1.020	1.050
<b>Niet - Sponsor</b>	Shotgunstart op 18 holes	5.700	6.000
	Start per uur	1.350	1.400
<b>Hoog seizoen</b>			
<b>Sponsor</b>	Shotgunstart op 18 holes	5.625	5.625
	Start per uur	1.250	1.250
<b>Niet - Sponsor</b>	Shotgunstart op 18 holes	7.500	7.500
	Start per uur	1.800	1.800
<b>Diverse</b>	Handicart baancatering	50	50

Laag seizoen: nov. t/m maart, juli en augustus

Hoog seizoen: april, mei, juni, september en oktober

bedragen zijn in € en ex. BTW.