

Bericht des Schatzmeisters zum Geschäftsjahr 2021 und zur Planung 2022

Liebe Golf Freunde,

in der Anlage sende ich Ihnen die Bilanz sowie die Gewinn-und-Verlustrechnung zum 31.12.2021 und den Entwurf des Wirtschaftsplans für das laufende Jahr 2022.

Die wesentlichen Eckpunkte habe ich Ihnen nachfolgend zusammengefasst:

Ertragslage 2021

Das Jahresergebnis ist durch Sondereffekte belastet: Zum einen ergaben sich aufgrund der mit den Verpächtern vereinbarten Wertsicherungsklauseln Nachzahlungen in Höhe von ca. TEUR 29 für die Jahre 2019 bis 2021. Zum anderen haben wir Aufwendungen getätigt, die Investitionscharakter haben, aber unmittelbar aufwandswirksam verbucht wurden (u.a. Kosten für die Entfristung der Baugenehmigung, Masterplan Golfplatz, Instandhaltung der Bewässerungsanlage, Renovierung Klubhaus, insg. ca. TEUR 55).

Die deutlich erhöhten Aufwendungen für die Platzpflege resultieren unter anderem daraus, dass die Unterbesetzung des Greenkeeper-Teams zumindest reduziert werden konnte. Wie bereits in den früheren Mitgliederversammlungen erläutert, ist auch in den Folgejahren mit weiteren Kostensteigerungen zu rechnen, da sowohl die Sach- als auch die Personalkosten in besonderem Maße der allgemeinen Preissteigerung unterliegen und das bisherige, vergleichsweise niedrige Niveau unserer Platzpflegekosten nicht nachhaltig ist.

Die im Vergleich zur Planung höheren Aufwendungen für den Spielbetrieb und für die Öffentlichkeitsarbeit einerseits und die höheren sonstigen Erträge andererseits beinhalten die Erträge und Aufwendungen für die Jubiläumsfeierlichkeiten. Diese Effekte waren in der Planung saldiert, so dass der Plan-Ist-Vergleich insofern nur eingeschränkt aussagekräftig ist.

Vermögenslage 2021

Abgesehen von den oben genannten Aufwendungen mit Investitionscharakter beschränkten sich die Investitionen im Jahr 2021 in erster Linie auf Ersatzbeschaffungen ohne wesentlichen Einfluss auf die Vermögenslage. Aufgrund der laufenden Tilgungen reduzierten sich die Bankverbindlichkeiten um TEUR 115 auf TEUR 852. Die Eigenkapitalquote erhöhte sich von 65,5% auf 65,7%.

Finanzlage 2021

Die liquiden Mittel zum Jahresende haben sich von TEUR 541 auf TEUR 591 erhöht.

Planung 2022

Die Planung berücksichtigt die zu erwartenden Preissteigerungen, die Prognoseunsicherheit ist jedoch aufgrund der allgemein unsicheren Lage erhöht. Dem allgemeinen Inflationsdruck werden wir uns nicht entziehen können, was insbesondere bei der Platzpflege zu Kostensteigerungen für Fremdleistungen, Personal und Material führen kann.

LÜBECK-TRAVEMÜNDER  GOLF-KLUB VON 1921 E.V.

Ungeachtet dessen ermöglicht uns die hohe freie Liquidität, anstehende Investitionen weitgehend aus eigenen Mitteln zu finanzieren. Angesichts der auch für die Folgejahre hohen Inflationserwartungen ist es aus Sicht des Vorstands sinnvoll, die aus Sicht der Mitgliedschaft sinnvollen Investitionen zeitnah vorzunehmen, um zukünftige Kostensteigerungen zu vermeiden.

Falls Sie Fragen oder Anmerkungen haben, stehe ich Ihnen gerne zur Verfügung. Sprechen Sie einfach das Sekretariat oder mich direkt an.

Mit freundlichen Grüßen

Lübeck, April 2022

Sebastian Philipp
Schatzmeister

Jahresabschluss 2021 und Wirtschaftsplan 2022

Gewinn-und-Verlustrechnung (in T€)	PLAN 2021	IST 2021	PLAN 2022
Erträge			
Mitgliedsbeiträge	1.080	1.190	1.190
Aufnahmegebühren, Investitionsumlagen	5	9	5
Green Fee	270	260	260
Nenngelder, Rundenverpflegung	25	17	25
Driving Range (saldiert)	10	10	10
Spenden allgemein	5	17	14
Spenden / Zuschüsse / sonst. Erlöse Jugend	6	8	5
Zinserträge	0	0	0
sonstige Erträge	130	156	130
Summe Erträge	1.531	1.666	1.639
Aufwendungen			
Allgemeine Verwaltung	210	239	220
Hausverwaltung	150	149	160
Platzpflege inkl. Finanzierung Maschinen (Zinsanteil)	533	638	611
Spielbetrieb	60	78	60
Jugend	60	48	60
Öffentlichkeitsarbeit	25	65	20
Pachten / Grundsteuern	123	152	133
Zinsen	18	17	17
Abschreibungen	290	285	280
nichtabzugsfähige Vorsteuern	60	90	75
Steuern v. Einkommen & Ertrag	0	1	1
Sonstiges/ Unvorhergesehenes	2	0	2
Summe Aufwendungen	1.531	1.762	1.639
Ergebnis operativer Bereich	0	-96	0
a.o. Ertrag	0	0	0
a.o. Ergebnis	0	0	0
Jahresüberschuss	0	-96	0

Liquiditätsrechnung (in T€)	PLAN 2021	IST 2021	PLAN 2022
Anfangsbestand (01.01.)	541	541	591
<i>Ergebnis</i>	<i>0</i>	<i>-96</i>	<i>0</i>
<i>zuzüglich Abschreibungen</i>	<i>290</i>	<i>285</i>	<i>280</i>
<i>abzüglich Investitionen</i>	<i>200</i>	<i>60</i>	<i>300</i>
<i>Veränderung Forderungen/Verbindlichkeiten</i>	<i>-90</i>	<i>-78</i>	<i>-90</i>
Liquiditätssaldo	0	50	-110
Endbestand (31.12.)	541	591	481

Hinweis: Die vollständigen Jahresabschlussunterlagen können Sie selbstverständlich gerne im Sekretariat einsehen.

Bilanz zum 31.12.2021 (in TEUR)

	2021	Vorjahr	2021	Vorjahr
A. ANLAGEVERMÖGEN				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. entgeltlich erworbene Konzessionen etc.	3	1	3.023	2.964
II. Sachanlagen			-96	58
1. Grundstücke, Bauten etc.				
Grundstücke	756	756		
Gebäude	2.664	2.864		
2. Technische Anlagen und Maschinen	298	456		
3. Andere Anlagen, BGA Fahrzeuge, Transportmittel	41	82		
4. Anzahlungen und Anlagen im Bau	54	87		
	<u>3.813</u>	<u>4.039</u>		
B. UMLAUFVERMÖGEN				
I. Forderungen, sonstige VG				
1. Forderungen aus LuL	36	18	852	967
2. Sonstige Vermögensgegenstände	13	12	25	64
II. Kasse, Bank	591	541	35	29
	<u>641</u>	<u>571</u>	912	1.060
C. ARAP				
AKTIVA	2	2	544	454
	<u>4.458</u>	<u>4.613</u>	<u>4.458</u>	<u>4.613</u>
A. VEREINSVERMÖGEN				
I. Ergebnisvorräte				
1. Ergebnisvorräte allgemein				
II. Vereinsergebnis				
			0	8
			<u>76</u>	<u>68</u>
B. RÜCKSTELLUNGEN				
1. Steuerrückstellungen				
2. Sonstige Rückstellungen			76	76
C. VERBINDLICHKEITEN				
1. Verbindlichkeiten gegenüber KI				
2. Verbindlichkeiten aus LuL				
3. Sonstige Verbindlichkeiten				
D. PRAP				
PASSIVA				
			4.458	4.613