

Skellefteå Golf AB
Org nr 556437-5797

Årsredovisning för räkenskapsåret 2013

Styrelsen avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolagets verksamhet omfattar drift och skötsel av Skellefteå Golfklubbs anläggning i Rönnbäcken.

Flerårsjämförelse

Bolagets ekonomiska utveckling i sammandrag.

		<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Nettoomsättning	tkr	6 991	6 354	5 454	5 414	5 655
Resultat efter finansiella poster	tkr	379	36	47	104	203
Balansomslutning	tkr	6 119	5 275	5 106	3 971	4 128

Ägarförhållanden

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Skellefteå Golfklubb, 894700-4423.

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel:

Balanserade vinstmedel		123 861
Årets vinst		76 465
	kronor	<u>200 326</u>

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att

i ny räkning överförs		200 326
	kronor	<u>200 326</u>

Resultaträkning	Not	2013	2012
Nettoomsättning	2	7 091 122	6 453 800
Övriga rörelseintäkter		601 925	628 305
		<hr/>	<hr/>
		7 693 047	7 082 105
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-850 689	-1 200 289
Handelsvaror		-1 006 805	-707 442
Övriga externa kostnader		-1 271 926	-1 224 703
Personalkostnader	3	-3 186 527	-3 211 925
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-994 710	-698 388
		<hr/>	<hr/>
Summa rörelsens kostnader		-7 310 657	-7 042 747
Rörelseresultat		382 390	39 358
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		33	284
Räntekostnader och liknande resultatposter		-3 567	-3 335
		<hr/>	<hr/>
Summa resultat från finansiella poster		-3 534	-3 051
Resultat efter finansiella poster		378 856	36 307
Bokslutsdispositioner	4	-280 000	-
Skatt på årets resultat		-22 391	-9 841
		<hr/>	<hr/>
Årets vinst		<u>76 465</u>	<u>26 466</u>

Balansräkning	Not	2013-12-31	2012-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Byggnader och mark	5	1 320 932	1 467 303
Maskiner och andra tekniska anläggningar	6	4 280 202	3 232 734
Inventarier, verktyg och installationer	7	9 854	19 045
		<hr/>	<hr/>
		5 610 988	4 719 082
		<hr/>	<hr/>
Summa anläggningstillgångar		5 610 988	4 719 082
		<hr/>	<hr/>
Omsättningstillgångar			
<u>Varulager m m</u>			
Råvaror och förnödenheter		321 252	259 029
		<hr/>	<hr/>
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Kundfordringar		38 103	23 178
Aktuella skattefordringar		18 749	31 299
Övriga kortfristiga fordringar		115 434	220 067
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		9 239	8 716
		<hr/>	<hr/>
		181 525	283 260
		<hr/>	<hr/>
<u>Kassa och bank</u>		5 350	13 684
		<hr/>	<hr/>
Summa omsättningstillgångar		508 127	555 973
		<hr/>	<hr/>
Summa tillgångar		6 119 115	5 275 055
		<hr/>	<hr/>

Balansräkning	Not	2013-12-31	2012-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	8		
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital (1.000 aktier med kvotvärde 100 kr)		100 000	100 000
Reservfond		12 000	12 000
		<u>112 000</u>	<u>112 000</u>
<u>Fritt eget kapital</u>			
Balanserad vinst eller förlust		123 861	97 395
Årets vinst		76 465	26 466
		<u>200 326</u>	<u>123 861</u>
Summa eget kapital		<u>312 326</u>	<u>235 861</u>
Obeskattade reserver	9	900 000	620 000
Långfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag		829 217	829 217
Summa långfristiga skulder		<u>829 217</u>	<u>829 217</u>
Kortfristiga skulder			
	10		
Förskott från kunder		-	9 089
Leverantörsskulder		20 441	193 721
Skulder till koncernföretag		3 788 538	3 136 948
Övriga kortfristiga skulder		86 049	58 978
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		182 544	191 241
Summa kortfristiga skulder		<u>4 077 572</u>	<u>3 589 977</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>6 119 115</u>	<u>5 275 055</u>
Ställda säkerheter	11	500 000	500 000
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Företagets årsredovisning har upprättats enligt Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd förutom BFNAR 2008:1 Årsredovisning i mindre aktiebolag (K2-reglerna).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år. Tillämpning av de nya råden har inte haft någon effekt på företagets räkenskaper.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. Avskrivningar görs systematiskt över den bedömda nyttjandetiden. Följande avskrivningstider tillämpas:

	<u>Antal år</u>
Byggnader och mark	20-25 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5-10 år
Inventarier, verktyg och installationer	3-10 år

Statliga stöd

Statliga stöd redovisas till verkligt värde när det finns rimlig säkerhet att stödet kommer att erhållas och att företaget kommer att uppfylla alla därmed sammanhängande villkor. Statligt stöd som hänför sig till förväntade kostnader redovisas som förutbetalda intäkter. Stödet intäktsförs i den period då de kostnader uppkommer som det statliga stödet är avsett att kompensera. Statliga stöd för anskaffning av materiella anläggningstillgångar reducerar tillgångens redovisade värde.

Varulager

Varulagret värderas, med tillämpning av först in-först ut-principen, till det lägsta av anskaffningsvärdet och det verkliga värdet på balansdagen.

Fordringar

Fordringar upptas till det belopp som efter individuell prövning beräknas bli betalt.

Not 2 Intäkternas fördelning

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Intäkterna fördelat på rörelsegren:		
Spelrätter/årsavgifter	4 210 533	3 975 806
Greenfee	971 176	838 066
Bidrag	601 925	628 305
Övrig försäljning	1 909 414	1 639 928
	<u>7 693 048</u>	<u>7 082 105</u>

Not 3 Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader inkl pensionskostnader

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Medelantalet anställda		
Män	8	8
	—	—
Totalt	<u>8</u>	<u>8</u>
Löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader		
Löner och andra ersättningar	2 454 485	2 363 382
Sociala kostnader	620 250	669 328
Pensionskostnader	72 304	116 732
	<u>3 147 039</u>	<u>3 149 442</u>
Totalt	<u>3 147 039</u>	<u>3 149 442</u>

Not 4 Bokslutsdispositioner

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	280 000	-
Summa	<u>280 000</u>	<u>0</u>

Not 5 Byggnader och mark

	<u>2013-12-31</u>	<u>2012-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	1 689 084	794 859
-Inköp	-	894 225
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 689 084	1 689 084
Ingående avskrivningar	-221 781	-109 337
-Avskrivningar	-146 371	-112 444
Utgående ackumulerade avskrivningar	-368 152	-221 781
Utgående restvärde enligt plan	<u>1 320 932</u>	<u>1 467 303</u>
Redovisat värde för fastigheter i Sverige	644 116	709 822

Not 6 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	<u>2013-12-31</u>	<u>2012-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	7 943 577	7 171 333
-Inköp	1 886 616	772 244
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	9 830 193	7 943 577
Ingående avskrivningar	-4 710 843	-4 136 421
-Avskrivningar	-839 148	-574 422
Utgående ackumulerade avskrivningar	-5 549 991	-4 710 843
Utgående restvärde enligt plan	<u>4 280 202</u>	<u>3 232 734</u>

Not 7 Inventarier, verktyg och installationer

	<u>2013-12-31</u>	<u>2012-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	174 390	174 390
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	174 390	174 390
Ingående avskrivningar	-155 345	-143 823
-Avskrivningar	-9 191	-11 522
Utgående ackumulerade avskrivningar	-164 536	-155 345
Utgående restvärde enligt plan	<u>9 854</u>	<u>19 045</u>

Not 8 Förändring av eget kapital

	<u>Aktie- kapital</u>	<u>Reserv- fond</u>	<u>Fritt eget kapital</u>	<u>Summa eget kapital</u>
Eget kapital 2012-12-31	100 000	12 000	123 861	235 861
Årets resultat			<u>76 465</u>	<u>76 465</u>
Eget kapital 2013-12-31	100 000	12 000	200 326	312 326

Aktiekapitalet består av 1000 st aktier med nominellt belopp av 100 kr.

Not 9 Obeskattade reserver

	<u>2013-12-31</u>	<u>2012-12-31</u>
Akkumulerad skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	<u>900 000</u>	<u>620 000</u>
Summa	<u>900 000</u>	<u>620 000</u>

Not 10 Checkräkningskredit

	<u>2013-12-31</u>	<u>2012-12-31</u>
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	<u>500 000</u>	<u>500 000</u>

Not 11 Ställda säkerheter

	<u>2013-12-31</u>	<u>2012-12-31</u>
För egna avsättningar och skulder		
Avseende Skulder till kreditinstitut		
Företagsinteckningar	500 000	500 000
	<hr/>	<hr/>
Summa	500 000	500 000
	<hr/>	<hr/>
Summa ställda säkerheter	<u>500 000</u>	<u>500 000</u>

Skellefteå 2014-_____

Hans Clausén
Ordförande

Evy Löfbom

Eva Lundmark

Jan Lundström

Mikael Andersson

Göran Johansson

Gerd Forsling

Min revisionsberättelse har lämnats 2014-_____.

Henry Almström
Auktoriserad revisor