

Skellefteå Golfklubb
Org nr 894700-4423

Årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2013

Styrelsen avger följande årsredovisning och koncernredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkningar	3
- balansräkningar	4
- noter, gemensamma för moderbolag och koncern	7

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

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Antalet spelrättsandelar uppgick till 1113 (1063) stycken vid årsskiftet.

Likviditeten är fortsatt god och likvida medel uppgick vid årsskiftet till 2 532 kkr.

Flerårsjämförelse, koncernen

Bolagets ekonomiska utveckling i sammandrag. Belopp i Tkr.

	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Omsättning	10 311	9 665	9 220	8 962	8 994
Resultat efter finansiella poster	384	39	473	-36	75
Balansomslutning	14 376	14 299	14 246	13 533	13 450

Flerårsjämförelse, moderföreningen

	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Omsättning	2 948	2 828	3 085	2 954	2 790
Resultat efter finansiella poster	5	2	438	-140	-129
Balansomslutning	13 068	13 183	13 132	12 553	12 487

Resultaträkningar	Not	Koncernen		Moderföreningen	
		2013	2012	2013	2012
Föreningens intäkter	2				
Nettoomsättning	3	9 613 442	8 780 798	2 852 320	2 698 155
Övriga rörelseintäkter		698 014	884 531	-	-
Övriga rörelseintäkter		-	-	96 089	130 069
Summa föreningens intäkter		<u>10 311 456</u>	<u>9 665 329</u>	<u>2 948 409</u>	<u>2 828 224</u>
Föreningens kostnader					
Driftskostnader		-1 332 743	-1 659 917	-482 054	-459 628
Handelsvaror		-1 006 805	-707 442	-	-
Övriga externa kostnader		-1 576 680	-1 591 412	-634 754	-611 709
Personalkostnader	4	-4 652 777	-4 635 474	-1 466 250	-1 423 549
Avskrivningar		-1 321 660	-1 021 988	-326 950	-323 600
Summa föreningens kostnader		<u>-9 890 665</u>	<u>-9 616 233</u>	<u>-2 910 008</u>	<u>-2 818 486</u>
Verksamhetsresultat		420 791	49 096	38 401	9 738
Resultat från finansiella investeringar					
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		29 834	50 722	29 801	50 438
Räntekostnader och liknande resultatposter		-67 064	-61 202	-63 497	-57 867
Summa resultat från finansiella investeringar		<u>-37 230</u>	<u>-10 480</u>	<u>-33 696</u>	<u>-7 429</u>
Resultat efter finansiella poster		383 561	38 616	4 705	2 309
Uppskjuten skatt		-61 600	26 660	-	-
Skatt på årets resultat		-22 391	-9 841	-	-
Årets vinst		<u>299 570</u>	<u>55 435</u>	<u>4 705</u>	<u>2 309</u>

Balansräkningar	Not	Koncernen		Moderföreningen	
		2013-12-31	2012-12-31	2013-12-31	2012-12-31
Tillgångar					
Anläggningstillgångar					
<u>Materiella</u>					
<u>anläggningstillgångar</u>					
Byggnader och mark	5	6 859 109	7 328 350	5 538 177	5 861 047
Maskiner och andra tekniska anläggningar	6	4 280 202	3 232 734	-	-
Inventarier, verktyg och installationer	7	14 990	28 261	5 136	9 216
		<u>11 154 301</u>	<u>10 589 345</u>	<u>5 543 313</u>	<u>5 870 263</u>
<u>Finansiella</u>					
<u>anläggningstillgångar</u>					
Andelar i koncernföretag	8	-	-	193 000	193 000
Fordran hos koncernföretag	9	-	-	829 217	829 217
		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1 022 217</u>	<u>1 022 217</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>11 154 301</u>	<u>10 589 345</u>	<u>6 565 530</u>	<u>6 892 480</u>

Balansräkningar	Not	Koncernen		Moderföreningen	
		2013-12-31	2012-12-31	2013-12-31	2012-12-31
Omsättningstillgångar					
<u>Varulager m m</u>					
Råvaror och förnödenheter		321 252	259 029	-	-
<u>Kortfristiga fordringar</u>					
Aktuella skattefordringar		50 550	63 100	-	-
Kundfordringar		77 552	109 662	39 449	86 484
Aktuella skattefordringar		-	-	31 801	31 801
Fordran koncernföretag		-	-	3 788 538	3 136 948
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		117 094	83 220	107 855	74 504
Övriga kortfristiga fordringar		117 842	222 067	2 408	2 000
		<u>363 038</u>	<u>478 049</u>	<u>3 970 051</u>	<u>3 331 737</u>
<u>Kassa och bank</u>	10	<u>2 537 742</u>	<u>2 972 568</u>	<u>2 532 392</u>	<u>2 958 884</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>3 222 032</u>	<u>3 709 646</u>	<u>6 502 443</u>	<u>6 290 621</u>
Summa tillgångar		<u>14 376 333</u>	<u>14 298 991</u>	<u>13 067 973</u>	<u>13 183 101</u>

Balansräkningar	Not	Koncernen		Moderföreningen	
		2013-12-31	2012-12-31	2013-12-31	2012-12-31
Eget kapital och skulder					
Eget kapital	11				
Kapitalandel i obeskattade reserver		621 000	402 600	-	-
Spelrätter		8 081 000	7 746 000	8 081 000	7 746 000
Balanserad vinst eller förlust		3 024 298	3 187 263	3 118 837	3 116 528
Årets resultat		299 570	55 435	4 705	2 309
		<u>12 025 868</u>	<u>11 391 298</u>	<u>11 204 542</u>	<u>10 864 837</u>
Avsättningar					
Uppskjutna skatter	12	198 000	136 400	-	-
		<u>198 000</u>	<u>136 400</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Långfristiga skulder					
Övriga långfristiga skulder		1 554 000	2 037 000	1 554 000	2 037 000
		<u>1 554 000</u>	<u>2 037 000</u>	<u>1 554 000</u>	<u>2 037 000</u>
Kortfristiga skulder					
Förskott från kunder		6 334	14 453	-	-
Leverantörsskulder		43 744	199 913	23 303	6 192
Förskott från kunder		-	-	6 334	5 364
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		394 372	376 710	211 828	185 469
Övriga kortfristiga skulder		154 015	143 217	67 966	84 239
		<u>598 465</u>	<u>734 293</u>	<u>309 431</u>	<u>281 264</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>14 376 333</u>	<u>14 298 991</u>	<u>13 067 973</u>	<u>13 183 101</u>
Ställda säkerheter	13	1 000 000	1 000 000	500 000	500 000
Ansvarsförbindelser					
Kapitalandelsfond		Inga 8 081 000	Inga 7 746 000	Inga -	Inga -

Noter, gemensamma för moderbolag och koncern

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Företagets årsredovisning har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd.

Redovisningsprinciperna är oförändrade i jämförelse med föregående år.

Vissa omgrupperingar har skett i föregående års resultaträkning för att få bättre jämförelse med det senaste året.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Byggnader och mark	20-50 år
Inventarier, verktyg och installationer	3-10 år

Fordringar

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

Varulager

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

Not 2 Intäkternas fördelning

	Koncernen		Moderföreningen	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Intäkterna fördelat på rörelsegren:				
Spelrätter/medlemsavgifter/årsavgifter	5 573 398	5 101 952	1 362 866	1 326 975
Greenfee	971 176	838 066	-	-
Bidrag	698 014	758 374	96 089	130 069
Andra intäkter	3 068 868	2 966 937	1 489 454	1 371 179
Summa	<u>10 311 456</u>	<u>9 665 329</u>	<u>2 948 409</u>	<u>2 828 223</u>

Not 3 Transaktioner med närstående

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Inköp och försäljning mellan koncernföretag		
Nedan anges andelen av årets inköp och försäljning avseende koncernföretag.		
Försäljning (%)	12	9

Not 4 Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	Koncernen		Moderföreningen	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Medelantalet anställda				
Kvinnor	1	1	1	1
Män	11	11	3	3
Totalt	<u>12</u>	<u>12</u>	<u>4</u>	<u>4</u>
Löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader				
Löner och ersättningar	3 499 381	3 410 362	1 044 896	1 046 980
Sociala avgifter enligt lag och avtal	954 967	962 739	334 717	293 411
Pensionskostnader	127 467	162 531	55 163	45 799
Totalt	<u>4 581 815</u>	<u>4 535 632</u>	<u>1 434 776</u>	<u>1 386 190</u>

Not 5 Byggnader och mark

	Koncernen		Moderföreningen	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Ingående anskaffningsvärden	18 259 794	17 365 569	16 570 710	16 570 710
Inköp	-	894 225	-	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	18 259 794	18 259 794	16 570 710	16 570 710
Ingående avskrivningar	-10 931 444	-10 499 480	-10 709 663	-10 390 143
Årets avskrivningar	-469 241	-431 964	-322 870	-319 520
Utgående ackumulerade avskrivningar	-11 400 685	-10 931 444	-11 032 533	-10 709 663
Utgående restvärde enligt plan	<u>6 859 109</u>	<u>7 328 350</u>	<u>5 538 177</u>	<u>5 861 047</u>
Bokfört värde byggnader	2 338 156	2 612 750	1 694 040	1 902 928
Bokfört värde markanläggningar	4 520 953	4 715 600	3 844 137	3 958 119

Not 6 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	Koncernen		Moderföreningen	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Ingående anskaffningsvärden	7 943 577	7 171 333	-	-
Inköp	1 886 616	772 244	-	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	9 830 193	7 943 577	0	0
Ingående avskrivningar	-4 710 843	-4 136 421	-	-
Årets avskrivningar	-839 148	-574 422	-	-
Utgående ackumulerade avskrivningar	-5 549 991	-4 710 843	0	0
Utgående restvärde enligt plan	<u>4 280 202</u>	<u>3 232 734</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Not 7 Inventarier, verktyg och installationer

	Koncernen		Moderföreningen	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Ingående anskaffningsvärden	549 636	549 636	375 246	375 246
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	549 636	549 636	375 246	375 246
Ingående avskrivningar	-521 375	-505 773	-366 030	-361 950
Årets avskrivningar	-13 271	-15 602	-4 080	-4 080
Utgående ackumulerade avskrivningar	-534 646	-521 375	-370 110	-366 030
Utgående restvärde enligt plan	<u>14 990</u>	<u>28 261</u>	<u>5 136</u>	<u>9 216</u>

Not 8 Andelar i koncernföretag

<u>Namn</u>	Kapital- <u>andel %</u>	Röst- <u>andel %</u>	Antal <u>aktier</u>	Redovisat värde <u>13-12-31</u>	Redovisat värde <u>12-12-31</u>
Skellefteå Golf AB	100	100	1 000	<u>193 000</u>	<u>193 000</u>
Summa				<u>193 000</u>	<u>193 000</u>

Not 9 Fordringar hos koncernföretag

	Moderföreningen	
	<u>2013-12-31</u>	<u>2012-12-31</u>
Ingående redovisat värde	829 217	829 217
Utgående redovisat värde	<u>829 217</u>	<u>829 217</u>

Not 10 Checkräkningskredit

	Koncernen		Moderföreningen	
	<u>2013-12-31</u>	<u>2012-12-31</u>	<u>2013-12-31</u>	<u>2012-12-31</u>
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	<u>1 500 000</u>	<u>1 500 000</u>	<u>1 000 000</u>	<u>1 000 000</u>

Not 11 Förändring av eget kapital

<u>Koncern</u>	Kap.andel	Spel-	Vinst-	Årets	Summa
	<u>obesk.reserv</u>	<u>rätter</u>	<u>medel</u>	<u>resultat</u>	<u>eget kapital</u>
Eget kapital 2012-12-31	402 600	7 746 000	3 187 263	55 435	11 391 298
Disp av fg års resultat			55 435	-55 435	-
Nyemission spelrätter		335 000			335 000
Årets resultat			299 570	-	299 570
Eget kapital 2013-12-31	402 600	8 081 000	3 542 268	0	12 025 868

<u>Moderföreningen</u>	Spel-	Vinst-	Årets	Summa
	<u>rätter</u>	<u>medel</u>	<u>resultat</u>	<u>eget kapital</u>
Eget kapital 2012-12-31	7 746 000	3 116 528	2 309	10 864 837
Disp. av fg års resultat		2 309	-2 309	-
Nyemitterad spelrätter	335 000			335 000
Årets resultat			4 705	4 705
Eget kapital 2013-12-31	8 081 000	3 118 837	4 705	11 204 542

Spelrätter

Antal spelrätter vid årets ingång	1 063
Nyemitterad spelrätter	50
Antal spelrätter vid årets utgång	1 113

Not 12 Avsättningar

	Koncernen		Moderföreningen	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Skuld för latent skatt	198 000	136 400	-	-
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Avsättning vid periodens utgång	<u>198 000</u>	<u>136 400</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Not 13 Ställda säkerheter

	Koncernen		Moderföreningen	
	<u>2013-12-31</u>	<u>2012-12-31</u>	<u>2013-12-31</u>	<u>2012-12-31</u>
För egna avsättningar och skulder				
Avseende Skulder till kreditinstitut				
Företagsinteckningar	500 000	500 000	-	-
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Summa avseende egna skulder och avsättningar	500 000	500 000	0	0
För övriga engagemang				
Fastighetsinteckningar	500 000	500 000	500 000	500 000
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Summa ställda säkerheter	<u>1 000 000</u>	<u>1 000 000</u>	<u>500 000</u>	<u>500 000</u>

Skellefteå 2014-04-08

Hans Clausén
Ordförande

Evy Löfbom

Eva Lundmark

Jan Lundström

Mikael Andersson

Göran Johansson

Gerd Forsling

Min revisionsberättelse har lämnats 2014-04-08.

Henry Almström
Auktoriserad revisor