

Skellefteå Golf AB
Org nr 556437-5797

Årsredovisning för räkenskapsåret 2014

Styrelsen avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- tilläggsupplysningar	7

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

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

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

Moderföretag

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

Flerårsöversikt

		<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Nettoomsättning	tkr	7 034	7 091	6 454	5 454
Resultat efter finansiella poster	tkr	-108	379	36	47
Soliditet	%	16,3	16,6	13,7	14,0

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserat resultat	200 326
Årets resultat	32 285
Totalt	<u>232 611</u>

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande

Balanseras i ny räkning	232 611
Totalt	<u>232 611</u>

Resultaträkning	Not	2014-01-01 -2014-12-31	2013-01-01 -2013-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		7 033 592	7 091 122
Övriga rörelseintäkter		656 649	601 925
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	2	7 690 241	7 693 047
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-1 465 318	-850 689
Handelsvaror		-921 642	-1 006 805
Övriga externa kostnader		-1 205 006	-1 271 926
Personalkostnader	3	-3 067 541	-3 186 527
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-1 135 116	-994 710
Summa rörelsekostnader		-7 794 623	-7 310 657
Rörelseresultat		-104 382	382 390
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		94	33
Räntekostnader och liknande resultatposter		-4 075	-3 567
Summa finansiella poster		-3 981	-3 534
Resultat efter finansiella poster		-108 363	378 856
Bokslutsdispositioner			
Förändringar av överavskrivningar		150 000	-280 000
Summa bokslutsdispositioner		150 000	-280 000
Resultat före skatt		41 637	98 856
Skatter			
Skatt på årets resultat		-9 352	-22 391
Årets resultat		<u>32 285</u>	<u>76 465</u>

Balansräkning	Not	2014-12-31	2013-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	4	1 174 561	1 320 932
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5	3 692 685	4 280 202
Inventarier, verktyg och installationer	6	4 626	9 854
		<hr/>	<hr/>
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		4 871 872	5 610 988
		<hr/>	<hr/>
Summa anläggningstillgångar		4 871 872	5 610 988
		<hr/>	<hr/>
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m m</i>			
Råvaror och förnödenheter		292 944	321 252
		<hr/>	<hr/>
<i>Summa varulager</i>		292 944	321 252
		<hr/>	<hr/>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		69 537	38 103
Aktuella skattefordringar		-	18 749
Övriga fordringar		253 153	115 434
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		238 409	9 239
		<hr/>	<hr/>
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		561 099	181 525
		<hr/>	<hr/>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och Bank		2 884	5 350
		<hr/>	<hr/>
<i>Summa kassa och bank</i>		2 884	5 350
		<hr/>	<hr/>
Summa omsättningstillgångar		856 927	508 127
		<hr/>	<hr/>
Summa tillgångar		5 728 799	6 119 115

NA

Balansräkning	Not	2014-12-31	2013-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	7		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital, 1000 aktier (1000 aktier)		100 000	100 000
Reservfond		12 000	12 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>		<u>112 000</u>	<u>112 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		200 326	123 861
Årets resultat		32 285	76 465
<i>Summa fritt eget kapital</i>		<u>232 611</u>	<u>200 326</u>
Summa eget kapital		<u>344 611</u>	<u>312 326</u>
Obeskattade reserver			
Akkumulerade överavskrivningar		750 000	900 000
Summa obeskattade reserver		<u>750 000</u>	<u>900 000</u>
Långfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag	8	829 217	829 217
Summa långfristiga skulder		<u>829 217</u>	<u>829 217</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		212 923	20 441
Skulder till koncernföretag		3 249 742	3 788 538
Övriga skulder		128 304	86 049
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		214 002	182 544
Summa kortfristiga skulder		<u>3 804 971</u>	<u>4 077 572</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>5 728 799</u>	<u>6 119 115</u>

Balansräkning	Not	2014-12-31	2013-12-31
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser			
Ställda säkerheter			
<i>Övriga ställda panter och därmed jämförliga säkerheter</i>			
Företagsinteckning		500 000	500 000
Summa ställda säkerheter		<u>500 000</u>	<u>500 000</u>

Tilläggsupplysningar

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats för första gången i enlighet med BFNAR 2008:1 Årsredovisning i mindre aktiebolag, vilket kan innebära en bristande jämförbarhet mellan räkenskapsåret och det närmast föregående räkenskapsåret. Jämförelsetalen har inte räknats om.

Avskrivningar

Tillämpade avskrivningstider:

Maskiner och andra tekniska anläggningar	5-10 år
Inventarier, verktyg och installationer	3-10 år
Byggnader och mark	20-25 år

Upplysningar till resultaträkningen

Not 2 Intäkternas fördelning

	<u>2014-12-31</u>	<u>2013-12-31</u>
Spelrätter/årsavgifter	4 235 790	4 210 533
Greenfee	950 812	971 176
Bidrag	656 649	601 925
Andra intäkter	1 846 990	1 909 414
Summa	<u>7 690 241</u>	<u>7 693 048</u>

Not 3 Personal

	<u>2014-01-01</u> <u>-2014-12-31</u>	<u>2013-01-01</u> <u>-2013-12-31</u>
Medelantalet anställda, m m		
Män	8	8
	—	—
Totalt	<u>8</u>	<u>8</u>
Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader inkl pensionskostnader		
Löner och andra ersättningar	2 339 580	2 454 485
Sociala kostnader	597 113	620 250
Pensionskostnader	65 435	72 304
	—	—
Totala löner, andra ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	<u>3 002 128</u>	<u>3 147 039</u>

Upplysningar till balansräkningen

Not 4 Byggnader och mark

	<u>2014-12-31</u>	<u>2013-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	1 689 084	1 689 084
	—	—
Utgående anskaffningsvärden	1 689 084	1 689 084
	—	—
Ingående avskrivningar	-368 152	-221 781
- Årets avskrivningar	-146 371	-146 371
	—	—
Utgående avskrivningar	-514 523	-368 152
	—	—
Redovisat värde	<u>1 174 561</u>	<u>1 320 932</u>

Not 5 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	<u>2014-12-31</u>	<u>2013-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	9 830 193	7 943 577
- Inköp	396 000	1 886 616
	<hr/>	<hr/>
Utgående anskaffningsvärden	10 226 193	9 830 193
Ingående avskrivningar	-5 549 991	-4 710 843
- Årets avskrivningar	-983 517	-839 148
	<hr/>	<hr/>
Utgående avskrivningar	-6 533 508	-5 549 991
	<hr/>	<hr/>
Redovisat värde	<u>3 692 685</u>	<u>4 280 202</u>

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

	<u>2014-12-31</u>	<u>2013-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	174 390	174 390
	<hr/>	<hr/>
Utgående anskaffningsvärden	174 390	174 390
Ingående avskrivningar	-164 536	-155 345
- Årets avskrivningar	-5 228	-9 191
	<hr/>	<hr/>
Utgående avskrivningar	-169 764	-164 536
	<hr/>	<hr/>
Redovisat värde	<u>4 626</u>	<u>9 854</u>

Not 7 Förändring i eget kapital

	<u>Aktie- kapital</u>	<u>Reserv- fond</u>	<u>Fritt eget kapital</u>	<u>Summa eget kapital</u>
Eget kapital 2013-12-31	100 000	12 000	200 326	312 326
Årets resultat	<hr/>	<hr/>	32 285	<hr/>
Eget kapital 2014-12-31	100 000	12 000	232 611	344 611

Not 8 Långfristiga skulder

	<u>2014-12-31</u>	<u>2013-12-31</u>
Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen:		
Skulder till koncernföretag	829 217	829 217
Summa	<u>829 217</u>	<u>829 217</u>

Skellefteå 2015- 03-23



Hans Clausén
Ordförande



Evy Löfbom



Eva Lundmark



Jan Lundström



Mikael Andersson



Gerd Forsling

Min revisionsberättelse har lämnats 2015- 04-09.



Henry Almström
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till årsstämman i Skellefteå Golf AB, org.nr 556437-5797

Rapport om årsredovisningen

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Skellefteå Golf AB för år 2014.

Styrelsens ansvar för årsredovisningen

Det är styrelsen som har ansvaret för att upprätta en årsredovisning som ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen och för den interna kontroll som styrelsen bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Revisorns ansvar

Mitt ansvar är att uttala mig om årsredovisningen på grundval av min revision. Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige. Dessa standarder kräver att jag följer yrkesetiska krav samt planerar och utför revisionen för att uppnå rimlig säkerhet att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter.

En revision innefattar att genom olika åtgärder inhämta revisionsbevis om belopp och annan information i årsredovisningen. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur bolaget upprättar årsredovisningen för att ge en rättvisande bild i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i bolagets interna kontroll. En revision innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och av rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsredovisningen.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Uttalanden

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Skellefteå Golf ABs finansiella ställning per den 31 december 2014 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att årsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust samt styrelsens förvaltning för Skellefteå Golf AB för år 2014.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust, och det är styrelsen som har ansvaret för förvaltningen enligt aktiebolagslagen.

Revisorns ansvar

Mitt ansvar är att med rimlig säkerhet uttala mig om förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust och om förvaltningen på grundval av min revision. Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige.

Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Som underlag för mitt uttalande om ansvarsfrihet har jag utöver min revision av årsredovisningen granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i bolaget för att kunna bedöma om någon styrelseledamot är ersättningsskyldig mot bolaget. Jag har även granskat om någon styrelseledamot på annat sätt har handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Uttalanden

Jag tillstyrker att årsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Skellefteå den 9 april 2015



Henry Almström
Auktoriserad revisor