

Skellefteå Golfklubb
Org nr 894700-4423

Årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2015

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 1116 (1115) stycken vid årsskiftet.

Likviditeten är fortsatt god och likvida medel uppgick vid årsskiftet till 4 012 tkr.

Flerårsjämförelse, koncernen

Bolagets ekonomiska utveckling i sammandrag. Belopp i Tkr.

		<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Omsättning	tkr	10 547	10 213	10 311	9 665	9 220
Resultat efter finansiella poster	tkr	352	-317	384	39	473
Soliditet	%	84	83	83	80	78

Flerårsjämförelse, moderföreningen

		<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Omsättning	tkr	3 136	2 823	2 948	2 828	3 085
Resultat efter finansiella poster	tkr	2	-209	5	2	438
Soliditet	%	87	86	86	82	81

Resultaträkningar	Not	Koncernen		Moderföreningen	
		2015	2014	2015	2014
Föreningens intäkter	2				
Nettoomsättning	3	9 938 561	9 509 382	3 078 150	2 775 790
Övriga rörelseintäkter		608 028	704 025	58 046	47 376
Summa föreningens intäkter		<u>10 546 589</u>	<u>10 213 407</u>	<u>3 136 196</u>	<u>2 823 166</u>
Föreningens kostnader					
Handelsvaror		-787 361	-921 642	-	-
Driftskostnader		-1 589 708	-2 012 678	-539 129	-547 360
Övriga externa kostnader		-1 585 690	-1 542 759	-670 972	-637 753
Personalkostnader	4	-4 755 409	-4 630 726	-1 632 131	-1 563 185
Avskrivningar		-1 463 898	-1 408 816	-280 147	-273 700
Summa föreningens kostnader		<u>-10 182 066</u>	<u>-10 516 621</u>	<u>-3 122 379</u>	<u>-3 021 998</u>
Verksamhetsresultat		364 523	-303 214	13 817	-198 832
Resultat från finansiella investeringar					
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		4 885	11 248	4 678	11 154
Räntekostnader och liknande resultatposter		-17 170	-25 577	-15 998	-21 502
Summa resultat från finansiella investeringar		<u>-12 285</u>	<u>-14 329</u>	<u>-11 320</u>	<u>-10 348</u>
Resultat efter finansiella poster		352 238	-317 543	2 497	-209 180
Förändringar av överavskrivningar		-325 000	150 000	-	-
Skatt på årets resultat		-3 352	-9 352	-	-
Årets resultat		<u>23 886</u>	<u>-176 895</u>	<u>2 497</u>	<u>-209 180</u>

Balansräkningar

Tillgångar

Anläggningstillgångar

Materiella

anläggningstillgångar

	Not	Koncernen		Moderföreningen	
		2015-12-31	2014-12-31	2015-12-31	2014-12-31
Byggnader och mark	5	6 103 849	6 528 131	5 075 659	5 353 570
Maskiner och andra tekniska anläggningar	6	3 194 588	3 692 685	-	-
Inventarier	7	48 100	6 862	-	2 236
		<u>9 346 537</u>	<u>10 227 678</u>	<u>5 075 659</u>	<u>5 355 806</u>

Finansiella

anläggningstillgångar

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>9 346 537</u>	<u>10 227 678</u>	<u>6 097 876</u>	<u>6 378 023</u>
--	--	------------------	-------------------	------------------	------------------

Balansräkningar

	Not	Koncernen		Moderföreningen	
		2015-12-31	2014-12-31	2015-12-31	2014-12-31
Omsättningstillgångar					
<u>Varulager m m</u>					
Råvaror och förnödenheter		32 500	32 500	-	-
Färdiga varor och handelsvaror		273 718	260 444	-	-
		<u>306 218</u>	<u>292 944</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Kortfristiga fordringar</u>					
Fordran koncernföretag		-	-	2 112 142	3 249 742
Kundfordringar		269 879	234 220	239 061	164 683
Övriga kortfristiga fordringar		196 855	287 140	13 705	13 518
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		96 419	365 154	231 636	126 745
		<u>563 153</u>	<u>886 514</u>	<u>2 596 544</u>	<u>3 554 688</u>
<u>Kassa och bank</u>		<u>4 026 144</u>	<u>2 811 250</u>	<u>4 011 602</u>	<u>2 808 366</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>4 895 515</u>	<u>3 990 708</u>	<u>6 608 146</u>	<u>6 363 054</u>
Summa tillgångar		<u>14 242 052</u>	<u>14 218 386</u>	<u>12 706 022</u>	<u>12 741 077</u>

Balansräkningar	Not	Koncernen		Moderföreningen	
		2015-12-31	2014-12-31	2015-12-31	2014-12-31
Eget kapital och skulder					
Eget kapital	10				
Spelrätter		8 102 000	8 095 000	8 102 000	8 095 000
Balanserad vinst		3 065 973	3 242 868	2 914 362	3 123 542
Årets resultat		23 886	-176 895	2 497	-209 180
		<u>11 191 859</u>	<u>11 160 973</u>	<u>11 018 859</u>	<u>11 009 362</u>
Obeskattade reserver					
Akkumulerade överavskrivningar		<u>1 075 000</u>	<u>750 000</u>	-	-
Långfristiga skulder					
Övriga långfristiga skulder	11	<u>1 325 000</u>	<u>1 414 000</u>	<u>1 325 000</u>	<u>1 414 000</u>
Kortfristiga skulder					
Förskott från kunder		7 466	2 930	7 466	2 930
Leverantörsskulder		89 285	249 759	40 089	36 836
Övriga kortfristiga skulder		274 684	221 789	152 198	122 608
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		<u>278 758</u>	<u>418 935</u>	<u>162 410</u>	<u>155 341</u>
		<u>650 193</u>	<u>893 413</u>	<u>362 163</u>	<u>317 715</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>14 242 052</u>	<u>14 218 386</u>	<u>12 706 022</u>	<u>12 741 077</u>
Ställda säkerheter	12	1 000 000	1 000 000	500 000	500 000
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga	Inga	Inga

Noter, gemensamma för moderbolag och koncern

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättast i enlighet med BFNAR 2008:1 Årsredovisning i mindre aktiebolag.

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

Avskrivningar

Tillämpade avskrivningstider:

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

Not 2 Intäkternas fördelning

	Koncernen		Moderföreningen	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Intäkterna fördelat på rörelsegrän:				
Spelrätter/medlemsavgifter/årsavgifter	5 998 293	5 703 216	1 580 268	1 467 426
Greenfee	1 051 137	950 812	-	-
Bidrag	608 028	704 025	58 046	47 376
Andra intäkter	2 889 131	2 855 354	1 497 882	1 308 364
Summa	<u>10 546 589</u>	<u>10 213 407</u>	<u>3 136 196</u>	<u>2 823 166</u>

Not 3 Transaktioner med närstående

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Inköp och försäljning mellan koncernföretag		
Nedan anges andelen av årets inköp och försäljning avseende koncernföretag.		
Försäljning	(%) 13	11

Not 4 Personal

	Koncernen		Moderföreningen	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Medelantalet anställda				
Kvinnor	1	1	1	1
Män	11	11	3	3
	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
Totalt	<u>12</u>	<u>12</u>	<u>4</u>	<u>4</u>
Löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader				
Löner och ersättningar	3 495 451	3 442 396	1 145 459	1 102 816
	<u>3 495 451</u>	<u>3 442 396</u>	<u>1 145 459</u>	<u>1 102 816</u>
Sociala avgifter enligt lag och avtal	1 029 951	941 098	370 195	343 985
Pensionskostnader	130 479	124 048	58 759	58 613
	<u>1 160 430</u>	<u>1 065 146</u>	<u>428 954</u>	<u>402 600</u>
Totalt	<u>4 655 881</u>	<u>4 507 542</u>	<u>1 574 413</u>	<u>1 505 414</u>
Styrelseledamöter och ledande befattningshavare				
Antal styrelseledamöter på balansdagen				
Kvinnor	3	3	3	3
Män	4	3	4	3
	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
Totalt	<u>7</u>	<u>6</u>	<u>7</u>	<u>6</u>
Antal verkställande direktörer och andra ledande befattningshavare				
Män	1	1	1	1
	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
Totalt	<u>1</u>	<u>1</u>	<u>1</u>	<u>1</u>

Not 5 Byggnader och mark

	Koncernen		Moderföreningen	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Ingående anskaffningsvärden	18 345 987	18 259 794	16 656 903	16 570 710
Inköp	-	86 193	-	86 193
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	18 345 987	18 345 987	16 656 903	16 656 903
Ingående avskrivningar	-11 817 856	-11 400 685	-11 303 333	-11 032 533
Årets avskrivningar	-424 282	-417 171	-277 911	-270 800
Utgående ackumulerade avskrivningar	-12 242 138	-11 817 856	-11 581 244	-11 303 333
Utgående restvärde enligt plan	<u>6 103 849</u>	<u>6 528 131</u>	<u>5 075 659</u>	<u>5 353 570</u>

Not 6 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	Koncernen		Moderföreningen	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Ingående anskaffningsvärden	10 226 193	9 830 193	-	-
Inköp	527 257	396 000	-	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	10 753 450	10 226 193	0	0
Ingående avskrivningar	-6 533 508	-5 549 991	-	-
Årets avskrivningar	-1 025 354	-983 517	-	-
Utgående ackumulerade avskrivningar	-7 558 862	-6 533 508	0	0
Utgående restvärde enligt plan	<u>3 194 588</u>	<u>3 692 685</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Not 7 Inventarier, verktyg och installationer

	Koncernen		Moderföreningen	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Ingående anskaffningsvärden	549 636	549 636	375 246	375 246
Inköp	<u>55 500</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	605 136	549 636	375 246	375 246
Ingående avskrivningar	-542 774	-534 646	-373 010	-370 110
Årets avskrivningar	<u>-14 262</u>	<u>-8 128</u>	<u>-2 236</u>	<u>-2 900</u>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-557 036	-542 774	-375 246	-373 010
Utgående restvärde enligt plan	<u>48 100</u>	<u>6 862</u>	<u>0</u>	<u>2 236</u>

Not 8 Andelar i koncernföretag

	Kapital- andel %	Rösträtts- andel %	Antal aktier	Bokfört värde	Bokfört värde
				<u>15-12-31</u>	<u>14-12-31</u>
Moderbolaget					
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>2015</u>	<u>2014</u>
Ingående redovisat värde	<u>829 217</u>	<u>829 217</u>
Utgående redovisat värde	<u>829 217</u>	<u>829 217</u>

Not 10 Förändring av eget kapital

<u>Koncernen</u>	<u>Spel- rätter</u>	<u>Vinst- medel</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Summa eget kapital</u>
Belopp vid årets ingång enligt fastställd balansräkning	8 095 000	3 242 868	-176 895	11 160 973
Resultatdisposition enligt årsstämman				
Balanseras i ny räkning		-176 895	176 895	-
Nyemitterade spelrätter	7 000	-	-	7 000
Årets resultat			<u>23 886</u>	<u>23 886</u>
Belopp vid årets utgång	8 102 000	3 065 973	23 886	11 191 859
 <u>Moderbolaget</u>	 <u>Spel- rätter</u>	 <u>Vinst- medel</u>	 <u>Årets resultat</u>	 <u>Summa eget kapital</u>
Belopp vid årets ingång enligt fastställd balansräkning	8 095 000	3 123 542	-209 180	11 009 362
Resultatdisposition enligt årsstämman				
Balanseras i ny räkning		-209 180	209 180	-
Nyemitterade spelrätter	7 000			7 000
Årets resultat			<u>2 497</u>	<u>2 497</u>
Belopp vid årets utgång	8 102 000	2 914 362	2 497	11 018 859
 <u>Spelrätter</u>				
Antal spelrätter vid årets ingång				1 115
Nyemitterade spelrätter				1
Antal spelrätter vid årets utgång				1 116

Not 11 Långfristiga skulder

	Moderföreningen	
	<u>2015-12-31</u>	<u>2014-12-31</u>
Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen:		
Kapitalinsats medlemmar	<u>1 325 000</u>	<u>1 414 000</u>
Summa	<u>1 325 000</u>	<u>1 414 000</u>

Not 12 Ställda säkerheter

	Koncernen		Moderföreningen	
	<u>2015-12-31</u>	<u>2014-12-31</u>	<u>2015-12-31</u>	<u>2014-12-31</u>
För egna avsättningar och skulder				
Avseende Skulder till kreditinstitut				
Företagsinteckningar	<u>500 000</u>	<u>500 000</u>	-	-
Summa avseende egna skulder och avsättningar	500 000	500 000	0	0
För övriga engagemang				
Fastighetsinteckningar	<u>500 000</u>	<u>500 000</u>	<u>500 000</u>	<u>500 000</u>
Summa ställda säkerheter	<u>1 000 000</u>	<u>1 000 000</u>	<u>500 000</u>	<u>500 000</u>

Skellefteå 2016-04-04

Hans Clausén
Ordförande

Pär Löfbom

Eva Lundmark

Jan Lundström

Mikael Andersson

Gerd Forsling

Cathrine Rudholm

Min revisionsberättelse har lämnats 2016-04-05.

Henry Almström
Auktoriserad revisor