

Skellefteå Golfklubb
Org nr 894700-4423

Årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2012

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 1063 (1046) stycken vid årsskiftet.

Likviditeten är fortsatt god och likvida medel uppgick vid årsskiftet till 2 959 kkr.

Flerårsjämförelse, koncernen

Bolagets ekonomiska utveckling i sammandrag. Belopp i Tkr.

	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Omsättning	9 665	9 220	8 962	8 994	9 148
Resultat efter finansiella poster	39	473	-36	75	30
Balansomslutning	14 299	14 246	13 533	13 450	13 440

Flerårsjämförelse, moderföreningen

	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Omsättning	2 828	3 085	2 954	2 790	3 159
Resultat efter finansiella poster	2	438	-140	-129	179
Balansomslutning	13 183	13 132	12 553	12 487	12 615

Resultaträkningar	Not	Koncernen		Moderföreningen	
		2012	2011	2012	2011
Föreningens intäkter	2				
Nettoomsättning	3	8 780 798	8 127 996	2 426 998	2 673 661
Övriga rörelseintäkter		884 531	1 092 377	401 226	411 439
Summa föreningens intäkter		<u>9 665 329</u>	<u>9 220 373</u>	<u>2 828 224</u>	<u>3 085 100</u>
Föreningens kostnader					
Driftskostnader		-1 659 917	-1 502 133	-459 628	-283 552
Handelsvaror		-707 442	-90 657	-	-
Övriga externa kostnader		-1 591 412	-1 653 515	-611 709	-609 734
Personalkostnader	4	-4 635 474	-4 606 779	-1 423 549	-1 456 223
Avskrivningar		-1 021 988	-903 312	-323 600	-321 374
Summa föreningens kostnader		<u>-9 616 233</u>	<u>-8 756 396</u>	<u>-2 818 486</u>	<u>-2 670 883</u>
Verksamhetsresultat		49 096	463 977	9 738	414 217
Resultat från finansiella investeringar					
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	5	50 722	70 763	50 438	70 532
Räntekostnader och liknande resultatposter		-61 202	-49 568	-57 867	-46 971
Summa resultat från finansiella investeringar		<u>-10 480</u>	<u>21 195</u>	<u>-7 429</u>	<u>23 561</u>
Resultat efter finansiella poster		38 616	485 172	2 309	437 778
Uppskjuten skatt		26 660	-11 309	-	-
Skatt på årets resultat		-9 841	-1 299	-	-
Årets vinst		<u>55 435</u>	<u>472 564</u>	<u>2 309</u>	<u>437 778</u>

Balansräkningar	Not	Koncernen		Moderföreningen	
		2012-12-31	2011-12-31	2012-12-31	2011-12-31
Tillgångar					
Anläggningstillgångar					
<u>Materiella</u>					
<u>anläggningstillgångar</u>					
Byggnader och mark	6	7 328 350	6 866 089	5 861 047	6 180 567
Maskiner och andra tekniska anläggningar	7	3 232 734	3 034 912	-	-
Inventarier, verktyg och installationer	8	28 261	43 863	9 216	13 296
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar		-	851 704	-	-
		<u>10 589 345</u>	<u>10 796 568</u>	<u>5 870 263</u>	<u>6 193 863</u>
<u>Finansiella</u>					
<u>anläggningstillgångar</u>					
Andelar i koncernföretag	9	-	-	193 000	193 000
Fordran hos koncernföretag	10	-	-	829 217	829 217
		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1 022 217</u>	<u>1 022 217</u>
Summa		<u>10 589 345</u>	<u>10 796 568</u>	<u>6 892 480</u>	<u>7 216 080</u>
anläggningstillgångar					

Balansräkningar	Not	Koncernen		Moderföreningen	
		2012-12-31	2011-12-31	2012-12-31	2011-12-31
Omsättningstillgångar					
<u>Varulager m m</u>					
Råvaror och förnödenheter		259 029	76 660	-	-
<u>Kortfristiga fordringar</u>					
Kundfordringar		109 662	57 128	86 484	54 133
Aktuella skattefordringar		63 100	71 642	31 801	31 801
Fordran koncernföretag		-	-	3 136 948	2 969 267
Övriga kortfristiga fordringar		222 067	360 081	2 000	26 567
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		83 220	73 181	74 504	31 357
		<u>478 049</u>	<u>562 032</u>	<u>3 331 737</u>	<u>3 113 125</u>
<u>Kassa och bank</u>	11	<u>2 972 568</u>	<u>2 811 091</u>	<u>2 958 884</u>	<u>2 802 313</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>3 709 646</u>	<u>3 449 783</u>	<u>6 290 621</u>	<u>5 915 438</u>
Summa tillgångar		<u>14 298 991</u>	<u>14 246 351</u>	<u>13 183 101</u>	<u>13 131 518</u>

Balansräkningar	Not	Koncernen		Moderföreningen	
		2012-12-31	2011-12-31	2012-12-31	2011-12-31
Eget kapital och skulder					
Eget kapital	12				
Kapitalandel i obeskattade reserver		402 600	375 940	-	-
Spelrätter		7 746 000	7 519 000	7 746 000	7 519 000
Balanserad vinst eller förlust		3 187 263	2 741 360	3 116 528	2 678 751
Årets resultat		55 435	472 564	2 309	437 778
		<u>11 391 298</u>	<u>11 108 864</u>	<u>10 864 837</u>	<u>10 635 529</u>
Avsättningar					
Uppskjutna skatter	13	136 400	163 060	-	-
		<u>136 400</u>	<u>163 060</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Långfristiga skulder					
Övriga långfristiga skulder		2 037 000	2 215 000	2 037 000	2 215 000
		<u>2 037 000</u>	<u>2 215 000</u>	<u>2 037 000</u>	<u>2 215 000</u>
Kortfristiga skulder					
Leverantörsskulder		199 913	285 002	6 192	16 902
Förskott från kunder		14 453	11 548	5 364	11 548
Övriga kortfristiga skulder		143 217	120 226	84 239	84 397
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		376 710	342 651	185 469	168 142
		<u>734 293</u>	<u>759 427</u>	<u>281 264</u>	<u>280 989</u>
		<u>14 298 991</u>	<u>14 246 351</u>	<u>13 183 101</u>	<u>13 131 518</u>
Summa eget kapital och skulder					
Ställda säkerheter	14	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

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>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Intäkterna fördelat på rörelsegren:				
Spelrätter/medlemsavgifter/årsavgifter	5 101 952	5 088 374	1 326 975	1 400 162
Greenfee	838 066	964 753	-	-
Bidrag	758 374	951 719	130 069	172 177
Andra intäkter	2 966 937	2 215 527	1 371 179	1 512 761
Summa	<u>9 665 329</u>	<u>9 220 373</u>	<u>2 828 223</u>	<u>3 085 100</u>

Not 3 Inköp och försäljning inom koncernen

	Moderföreningen	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Andel av försäljningen som avser koncernföretag	245 000	200 000

Not 4 Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	Koncernen		Moderföreningen	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2011</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	3 410 362	3 374 387	1 046 980	1 054 951
	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
Sociala avgifter enligt lag och avtal	962 739	989 753	293 411	314 768
Pensionskostnader	162 531	105 679	45 799	48 050
	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
Totalt	<u>4 535 632</u>	<u>4 469 819</u>	<u>1 386 190</u>	<u>1 417 769</u>

Not 5 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	Koncernen		Moderföreningen	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Ränteintäkter	50 722	70 763	50 438	70 532
	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
Summa	<u>50 722</u>	<u>70 763</u>	<u>50 438</u>	<u>70 532</u>

Not 6 Byggnader och mark

	Koncernen		Moderföreningen	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Ingående anskaffningsvärden	17 365 569	17 125 617	16 570 710	16 570 710
Inköp	894 225	239 952	-	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	18 259 794	17 365 569	16 570 710	16 570 710
Ingående avskrivningar	-10 499 480	-10 140 276	-10 390 143	-10 073 561
Årets avskrivningar	-431 964	-359 204	-319 520	-316 582
Utgående ackumulerade avskrivningar	-10 931 444	-10 499 480	-10 709 663	-10 390 143
Utgående restvärde enligt plan	<u>7 328 350</u>	<u>6 866 089</u>	<u>5 861 047</u>	<u>6 180 567</u>
Bokfört värde byggnader	2 612 750	2 300 500	1 902 928	2 108 466
Bokfört värde markanläggningar	4 715 600	4 565 589	3 958 119	4 072 101

Not 7 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	Koncernen		Moderföreningen	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Ingående anskaffningsvärden	7 171 333	6 637 847	-	-
Inköp	772 244	536 631	-	-
Försäljningar och utrangeringar	-	-3 145	-	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 943 577	7 171 333	0	0
Ingående avskrivningar	-4 136 421	-3 626 862	-	-
Försäljningar och utrangeringar	-	3 145	-	-
Årets avskrivningar	-574 422	-512 704	-	-
Utgående ackumulerade avskrivningar	-4 710 843	-4 136 421	0	0
Utgående restvärde enligt plan	<u>3 232 734</u>	<u>3 034 912</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Not 8 Inventarier, verktyg och installationer

	Koncernen		Moderföreningen	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Ingående anskaffningsvärden	549 636	561 234	375 246	375 246
Försäljningar och utrangeringar	-	-11 598	-	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	549 636	549 636	375 246	375 246
Ingående avskrivningar	-505 773	-503 967	-361 950	-357 158
Försäljningar och utrangeringar	-	11 598	-	-
Årets avskrivningar	-15 602	-13 404	-4 080	-4 792
Utgående ackumulerade avskrivningar	-521 375	-505 773	-366 030	-361 950
Utgående restvärde enligt plan	<u>28 261</u>	<u>43 863</u>	<u>9 216</u>	<u>13 296</u>

Not 9 Andelar i koncernföretag

<u>Namn</u>	<u>Kapital- andel %</u>	<u>Röst- andel %</u>	<u>Antal aktier</u>	Redovisat värde	
				<u>12-12-31</u>	<u>11-12-31</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 10 Fordringar hos koncernföretag

	Moderföreningen	
	<u>2012-12-31</u>	<u>2011-12-31</u>
Ingående redovisat värde	<u>829 217</u>	<u>829 217</u>
Utgående redovisat värde	<u>829 217</u>	<u>829 217</u>

Not 11 Checkräkningskredit

	Koncernen		Moderföreningen	
	<u>2012-12-31</u>	<u>2011-12-31</u>	<u>2012-12-31</u>	<u>2011-12-31</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 12 Eget kapital

<u>Koncernen</u>	<u>Spelrätter</u>	<u>Eget kapital</u>	Summa eget kapital
Kapitalandel i obeskattade reserver		402 600	402 600
Spelrätter vid årets ingång	7 519 000		7 519 000
Nyemitterade spelrätter	227 000		227 000
Balanserad vinst		3 187 263	3 187 263
Årets resultat		<u>55 435</u>	<u>55 435</u>
Summa	<u>7 746 000</u>	<u>3 645 298</u>	<u>11 391 298</u>

Spelrätter		
Antal spelrätter vid årets ingång		1 046
Nyemitterade spelrätter		39
Antal spelrätter vid årets utgång		1 063

Not 13 Avsättningar

	Koncernen		Moderföreningen	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Skuld för latent skatt	<u>136 400</u>	<u>163 060</u>	-	-
Avsättning vid periodens utgång	<u>136 400</u>	<u>163 060</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Not 14 Ställda säkerheter

	Koncernen		Moderföreningen	
	<u>2012-12-31</u>	<u>2011-12-31</u>	<u>2012-12-31</u>	<u>2011-12-31</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 2013-04-09

Hans Clausén
Ordförande

Evy Löfbom

Eva Lundmark

Jan Lundström

Mikael Andersson

Göran Johansson

Min revisionsberättelse har lämnats 2013-04-09.

Henry Almström
Godkänd revisor