

Årsredovisning för
Haninge GK AB (Publ.)
556575-9452

Räkenskapsåret
2023-01-01 - 2023-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1-2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Noter	6-9
Underskrifter	10

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Haninge GK AB (Publ.), 556575-9452, med säte i Haninge Kommun, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Allmänt om verksamheten

Bolaget driver, underhåller och utvecklar Haninge Golfklubbs golfbaneanläggning.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Året präglades av slutförandet av renoveringen och utvecklingen av banan. I augusti kunde vi äntligen öppna hela vår nya 18-håls Slottsbanan parallellt med att Ängsbanan blev tillgänglig för niohålsspel. Nu är vi tillbaka som 27-hålsanläggning och har kapacitet för fler medlemmar och gäster. Slottsbanan har mött ett stort gillande och vi har med den tagit ett viktigt steg mot vår vision att kunna erbjuda en bana i toppskick.

Men utvecklingsprojektet har varit kostsamt, och hög inflation samt nödvändiga tilläggsbeställningar har gjort ekonomin ansträngd. Därför har styrelsen också under året diskuterat samarbete med externa finansörer för att säkra vår banainvestering och vår möjlighet att upprätthålla den tänkta kvaliteten på hela anläggningen.

I slutet av sommaren presenterades olika alternativ till framtida ägande och investeringar. Och vid en extra stämma under hösten röstades styrelsens förslag om en försäljning av anläggningen och ett samarbete med Golfverket AB igenom med överväldigande majoritet. Avtalsförhandlingar har pågått under vintern, och målet är att ingå ett nytt gemensamt ägande av golfanläggningen innan säsongstart 2024.

I början av sommaren slog också vårt nyrenoverade matställe Golferian upp sina portar. Det blev ett välkommet inslag på golfanläggningen och våra entreprenörer möttes av ett stort gillande.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Vi är på god väg mot visionen om en bana i toppskick. Vår övertygelse är att den kommer att locka många golfspelare söder om Slussen till vår anläggning framöver.

Men samtidigt är inflation och höga räntor en utmaning för bolaget. Vi har på grund av fördyringar av banautvecklingsprojektet tvingats till ökade lån. En utökad lågkonjunktur samt fortsatt hög inflation och högre räntor är risker för oss att värdera och hantera.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

	2023-12-31	2022-12-31	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
Nettoomsättning	13 803	13 549	15 200	15 620	15 632
Resultat efter finansiella poster	51	-724	988	71	1 204
Balansomslutning	50 511	53 212	28 755	17 456	20 553
Soliditet %	29	28	54	83	70

Eget kapital

	Aktiekapital,	Reservfond	Balanserad vinst	Årets vinst
Vid årets början	540 000	20 000	14 823 878	-723 542
Omföring av föreg års vinst			-723 541	723 542
Årets resultat				50 859
Vid årets slut	540 000	20 000	14 100 337	50 859

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgick till 809 000 kr (809 000 kr).

Egna aktier

Aktiekapitalet består av 2025 st stamaktier.

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

	<i>Belopp i kr</i>
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	14 100 337
årets resultat	50 859
Totalt	<u>14 151 196</u>
disponeras för	
balanseras i ny räkning	<u>14 151 196</u>
Summa	14 151 196

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande noter.

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01- 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01- 2022-12-31</i>
Nettomsättning		13 803 145	13 548 920
Övriga rörelseintäkter		1 662 704	879 148
		<u>15 465 849</u>	<u>14 428 068</u>
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-4 250 326	-4 067 573
Handelsvaror		-219 191	-705 416
Övriga externa kostnader		-2 143 641	-2 492 549
Personalkostnader	2	-6 354 686	-6 713 673
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-1 476 960	-651 653
Övriga rörelsekostnader		-	-43 996
Rörelseresultat		<u>1 021 045</u>	<u>-246 792</u>
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		28 337	1 920
Räntekostnader och liknande resultatposter		-998 523	-478 670
Resultat efter finansiella poster		<u>50 859</u>	<u>-723 542</u>
Bokslutsdispositioner		-	-
Resultat före skatt		<u>50 859</u>	<u>-723 542</u>
Årets resultat		<u>50 859</u>	<u>-723 542</u>

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Mark & bananläggning	3	28 187 200	16 993 010
Övriga byggnader	4	464 135	504 063
Inventarier, verktyg och installationer	5	5 358 063	3 450 934
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	6	-	15 825 020
		<u>34 009 398</u>	<u>36 773 027</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>34 009 398</u>	<u>36 773 027</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		4 788 508	6 957 418
Fordringar hos intresseföretag		3 028 274	2 192 488
Aktuell skattefordran		36 610	-
Övriga fordringar		118 517	236 838
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>2 712 193</u>	<u>579 322</u>
		10 684 102	9 966 066
Kassa och bank		<u>5 817 926</u>	<u>6 473 357</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>16 502 028</u>	<u>16 439 423</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>50 511 426</u>	<u>53 212 450</u>

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		540 000	540 000
Reservfond		20 000	20 000
		<u>560 000</u>	<u>560 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		14 100 337	14 823 878
Årets resultat		50 859	-723 542
		<u>14 151 196</u>	<u>14 100 336</u>
Summa eget kapital		<u>14 711 196</u>	<u>14 660 336</u>
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	7	14 875 000	16 150 000
		<u>14 875 000</u>	<u>16 150 000</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut		1 700 000	850 000
Förskott från kunder		160 038	177 838
Leverantörsskulder		714 259	1 990 646
Skulder till intresseföretag		4 498 845	3 993 875
Skatteskulder		-	26 421
Övriga kortfristiga skulder		3 680 625	3 828 925
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		10 171 463	11 534 409
		<u>20 925 230</u>	<u>22 402 114</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>50 511 426</u>	<u>53 212 450</u>

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i kr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Värderingsprinciper m m

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Tillkommande utgifter

Utgifter för löpande underhåll och reparationer redovisas som kostnader när de uppkommer.

Avskrivningar

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod eftersom det återspeglar den förväntade förbrukningen av tillgångens framtida ekonomiska fördelar. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen. [

<i>Materiella anläggningstillgångar</i>	År
Golfbaneanläggning	20
Träningsstudio	25
Övriga byggnader på egen mark	20
Ombyggnad i hyrda lokaler, klubbhus mm	enligt hyrestid
Bevattningsanläggning	10
Maskiner och inventarier banan	5-7
Övriga inventarier, bilar	5

Leasing

Leasing

Alla leasingavtal redovisas som operationella leasingavtal.

Leasingavgifterna enligt operationella leasingavtal, inklusive förhöjd förstagångshyra men exklusive utgifter för tjänster som försäkring och underhåll, redovisas som kostnad linjärt över leasingperioden.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda avser alla former av ersättningar som företaget lämnar till de anställda.

Kortfristiga ersättningar utgörs av bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, bonus och ersättning efter avslutad anställning (pension). Kortfristiga ersättningar redovisas som kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning till följd av en tidigare händelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar nettoredovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadsatts. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Andelar i dotterföretag

Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Intäkter

Det inflöde av ekonomiska fördelar som företaget erhållit eller kommer att erhålla för egen räkning redovisas som intäkt. Intäkter värderas till verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för rabatter.

Not 2 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
	14	13
Totalt	14	13

Not 3 Mark & bananläggning

	2023-12-31	2022-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden		
-Vid årets början	23 988 055	14 496 306
-Nyanskaffningar	609 505	
-Omklassificeringar	11 372 496	9 491 749
Vid årets slut	35 970 056	23 988 055
Ackumulerade avskrivningar		
-Vid årets början	-6 995 045	-6 785 911
-Årets avskrivning	-787 812	-209 134
Vid årets slut	-7 782 857	-6 995 045
Redovisat värde vid årets slut	28 187 199	16 993 010

Not 4 Övriga byggnader

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	2 970 874	2 970 874
Vid årets slut	2 970 874	2 970 874
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-2 466 810	-2 407 429
-Årets avskrivning	-39 928	-59 381
Vid årets slut	-2 506 738	-2 466 810
Redovisat värde vid årets slut	464 136	504 064

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	14 933 822	12 093 637
-Nyanskaffningar	239 003	278 287
-Omklassificeringar	2 324 528	2 561 898
	17 497 353	14 933 822
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-11 482 888	-11 099 750
-Årets avskrivning	-656 400	-383 138
	-12 139 288	-11 482 888
Redovisat värde vid årets slut	5 358 065	3 450 934

Not 6 Pågående nyanläggningar och förskott materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Vid årets början	15 825 020	11 920 247
Omklassificeringar	-15 825 020	-12 053 647
Nyanskaffningar		15 958 420
Redovisat värde vid årets slut	-	15 825 020

Not 7 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Total skuld till kreditinstitut	16 575 000	17 000 000
Varav kortfristig del	-1 700 000	-850 000

Ställda säkerheter för övriga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckningar	17 000 000	17 000 000
	17 000 000	17 000 000

Not 8 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Styrelsen har arbetat med att fullfölja stämmans beslut att enligt uttalade premisser sälja anläggningen och inleda ett gemensamt ägande med Golfverket AB, där Haninge GK ska äga 20 %.

När nu kallelsen och handlingar till stämman går ut kan vi meddela att avtalet med Golfverket är tecknat, och verksamheten överförd.

Not 9 Nyckeltalsdefinitioner

Rörelsemarginal:

Rörelseresultat / Nettoomsättning.

Balansomslutning:

Totala tillgångar.

Soliditet:

(Totalt eget kapital + (100 % - aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar.

Underskrifter

Haninge Den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Ragnar Unge
Styrelseordförande

Linus Carlsson
Verkställande direktör

Lars Frick
Ledamot

Marie-Louise Hellström Gefwert
Ledamot

Henric Levin
Ledamot

Elisabeth Nilsson
Ledamot

Eva Pellas Löfgren
Ledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Mikael Jonsson
Auktoriserad revisor

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 11 pages before this page

Dokumentet inneholder 11 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 11 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 11 sider før denne side

Detta dokument innehåller 11 sidor före denna sida

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 12 pages before this page

Dokumentet inneholder 12 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 12 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 12 sider før denne side

Detta dokument innehåller 12 sidor före denna sida

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende