

Luleå Golf AB
Org nr 556612-4011

Årsredovisning för räkenskapsåret 2013

Styrelsen avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7

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

Undertecknad styrelseledamot i Luleå Golf AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen fastställts på årsstämman den 26 juni, 2014.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Luleå den 26 juni, 2014


Björn Kullberg

Luleå Golf AB
Org nr 556612-4011

Årsredovisning för räkenskapsåret 2013

Styrelsen avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7

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

Juk

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Luleå Golf AB bildades sommaren 2001 har till uppgift att driva och sköta Luleå Golfklubbs anläggningar, uppdraget är reglerat i avtal med Luleå Golfklubb, 897000-2245, som också äger bolaget i sin helhet.

Luleå Golf AB är klubbens servicebolag och arrenderar golfbanan och byggnader av Luleå Golfklubb och upphandlar pro-verksamhet med golfshopfunktion av NO Försäljnings AB. Arrendeaftal med lokalförhyrning har träffats med "Systrarnas Söta HB" vilket företräds av Elin och Emma Åström som svarar för golfrestaurangen, avtalet löper med tre år i sänder med start 1 november 2012.

Vid årsmötet 2013 fick bolaget uppdraget av Luleå Golfklubb att projektera och genomföra installation av bergvärme, samt renovera klubbhuset under hösten 2013. Efter beredning och utvärdering av inhämtade anbud, där Nordprojektering och HRG-Ingenjörbyrå var konsulter, antogs PA's Värme & Rör och GLB Bygg för utförande av arbetet.

Merkostnader tillkom då det visade sig att träfasaderna var i extremt dåligt skick och måste bytas ut samt att klubbhuset även erhöll snörasräcken för att skydda påbyggnaderna i söder. Ett omfattande elsaneringsarbete har utförts i samband med ombyggnationen. Bland annat har belysningen i Shopen ersatts då brandrisken var överhängande, den befintliga tillhörde NO-Försäljning enligt förbehåll i lokalhyresavtalet. Arbetena är besiktigade och överlämnade till Luleå Golfklubb under 2013.

Under juni månad hävde NO-Försäljning pågående avtal för reception, viss samordning av verksamhet som berör drift, kansli och restaurant samt det viktiga åtagandet att skaffa nya sponsorer. Motivet var att man i det egna bolaget skulle koncentrera sig på dess kärnverksamhet.

Utan större friktioner med sponsorer kunde man med gemensamma krafter från skylttillverkare, vår egen drift och kansli hålla sponsorerna i allt väsentligt nöjda och skadeslösa. Det beslöts att detta arbete framgent skall skötas genom egen försorg och bolaget hittade tidigt annan medarbetare som övertog ansvaret att strukturera utveckla och arbeta vidare med det viktiga arbetet med försäljning och att vårda våra samarbetspartners.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Luleå Golf AB har under räkenskapsåret sålt samtliga andelar i koncernföretaget Luleå Golf Café och Restaurang AB, org nr 556838-0892.



Flerårsjämförelse

Bolagets ekonomiska utveckling i sammandrag.

		13-12-31	12-12-31	11-12-31	10-12-31	09-12-31
Nettoomsättning	tkr	5 424	5 637	5 069	4 531	4 234
Resultat efter finansiella poster	tkr	74	330	128	583	190
Balansomslutning	tkr	1 683	1 599	1 535	1 311	1 006
Antal anställda	st	5	5	5	4	4
Soliditet	%	49,5	49,3	43,2	65,7	43,2
Avkastning på totalt kapital	%	4,8	21,8	8,6	45,1	19,8
Avkastning på eget kapital	%	8,9	42,0	19,3	67,6	43,8

Nyckeltalsdefinitioner framgår av not 1

Förslag till resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande balanserade medel:

Balanserat resultat	564 726
Årets resultat	63 791
	<hr/>
	kronor
	<u>628 517</u>

Styrelsen föreslår att de balanserade medlen disponeras så att

i ny räkning överförs	628 517
	<hr/>
	kronor
	<u>628 517</u>

Resultaträkning	Not	2013	2012
Rörelsens intäkter	1, 2		
Nettoomsättning		5 424 235	5 637 044
Övriga rörelseintäkter		390 559	340 956
Summa rörelsens intäkter		<u>5 814 794</u>	<u>5 978 000</u>
Rörelsens kostnader	2		
Övriga externa kostnader	3	-3 107 122	-3 300 291
Personalkostnader	4	-2 349 391	-2 098 658
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-244 938	-236 240
Övriga rörelsekostnader		-14 193	0
Summa rörelsens kostnader		<u>-5 715 644</u>	<u>-5 635 189</u>
Rörelseresultat		99 150	342 811
Resultat från finansiella investeringar			
Resultat från andelar i koncernföretag	5	-20 000	0
Ränteintäkter		1 219	5 415
Räntekostnader		-6 488	-17 755
Summa resultat från finansiella investeringar		<u>-25 269</u>	<u>-12 340</u>
Resultat efter finansiella poster		73 881	330 471
Bokslutsdispositioner	6	23 000	-128 000
Skatt på årets resultat	7	-33 090	-60 639
Årets vinst		<u>63 791</u>	<u>141 832</u>

Balansräkning	Not	2013-12-31	2012-12-31
Tillgångar	1		
Anläggningstillgångar			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Maskiner och inventarier	8	641 365	742 114
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Andelar i koncernföretag		0	50 000
Summa anläggningstillgångar		641 365	792 114
Omsättningstillgångar			
<u>Varulager m m</u>			
Råvaror och förnödenheter		15 000	23 246
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Kundfordringar		90 296	55 047
Fordringar hos koncernföretag		134 868	29 109
Aktuella skattefordringar		118 428	130 879
Övriga kortfristiga fordringar		98 666	28 154
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		453 112	537 193
		895 370	780 382
<u>Kassa och bank</u>	9	131 726	3 355
Summa omsättningstillgångar		1 042 096	806 983
Summa tillgångar		1 683 461	1 599 097

Balansräkning	Not	2013-12-31	2012-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	10		
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		3 580	3 580
		<u>103 580</u>	<u>103 580</u>
<u>Fritt Eget Kapital</u>			
Balanserat resultat		564 726	422 894
Årets resultat		63 791	141 832
		<u>628 517</u>	<u>564 726</u>
Summa eget kapital		<u>732 097</u>	<u>668 306</u>
Obeskattade reserver	11	<u>130 000</u>	<u>153 000</u>
Långfristiga skulder			
Checkräkningskredit	9	0	127 128
Övriga långfristiga skulder		0	11 869
		<u>—</u>	<u>—</u>
Summa långfristiga skulder		<u>0</u>	<u>138 997</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		72 070	14 325
Skulder till koncernföretag		0	84 783
Övriga kortfristiga skulder		313 873	180 916
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		435 421	358 770
		<u>821 364</u>	<u>638 794</u>
Summa kortfristiga skulder		<u>821 364</u>	<u>638 794</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>1 683 461</u>	<u>1 599 097</u>
Ställda säkerheter	12	500 000	500 000
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

J. K.

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Tillämpade redovisnings- och värderingsprinciper överensstämmer med Årsredovisningslagens bestämmelser och Bokföringsnämndens allmänna råd förutom BFNAR 2008:1 Årsredovisning i mindre aktiebolag (K2-reglerna).

Fordringar

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

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. Utgifter för förbättringar av tillgångars prestanda, utöver ursprunglig nivå, ökar tillgångens redovisade värde. Utgifter för reparation och underhåll redovisas som kostnader.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod.

Linjär avskrivningsmetod används för samtliga typer av materiella tillgångar. Följande avskrivningstider tillämpas:

Maskiner och inventarier	5 år
--------------------------	------

Intäkter

Intäkter redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas.

Reklamintäkter intäktsförs över den period reklamen avser, om sådan tid är bestämd. I annat fall sker intäktsföring när betalning erhållits eller om avtal normalt finns vid fakturering. All försäljning redovisas efter avdrag för moms och eventuella rabatter.

Övriga intäkter som intjänats intäktsredovisas enligt följande;
Ränteintäkter; i enlighet med effektiv avkastning
Spelrättsavgifter, vid fakturering

Statliga stöd

Statliga stöd redovisas till verkligt värde när det finns rimlig säkerhet att stödet kommer att erhållas och att bolaget kommer att uppfylla alla därmed sammanhängande villkor.

Statligt stöd som hänförs till förväntade kostnader redovisas som förutbetalda intäkter. Stödet intäktsförs i den period då de kostnader uppkommer som det statliga stödet är avsett att kompensera.

Leasingavtal

Samtliga leasingavtal, oavsett om de är finansiella eller operationella, redovisas som hyresavtal (operationella leasingavtal). Leasingavgiften kostnadsförs linjärt över leasingperioden.

Inkomstskatter

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år, samt justeringar avseende tidigare års aktuella skatt.

Skatteskulder/-fordringar värderas till vad som enligt företagets bedömning skall erläggas till eller erhållas från Skatteverket. Bedömningen görs enligt de skatteregler och skattesatser som är beslutade eller som är aviserade och med stor säkerhet kommer att fastställas.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på totalt kapital

Resultat före avdrag för räntekostnader i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster i förhållande till eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt).

Not 2 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Av bolagets nettoomsättning avser försäljning till andra koncernföretag, kr	536 232	948 400
Av bolagets inköp avser inköp från andra koncernföretag, kr	261 085	258 375
Vid inköp och försäljning mellan koncernföretag tillämpas samma principer för prissättning som vid transaktioner mellan externa parter.		

Not 3 Leasingkostnader

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Företagets leasingkostnader (exkl hyra för lokaler) uppgår under året till	<u>890 219</u>	<u>831 913</u>

juh

Not 4 Medelantal anställda, löner, andra ersättningar och sociala avgifter

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Medelantalet anställda, med fördelning på kvinnor och män har uppgått till		
Kvinnor	1	1
Män	4	4
	—	—
Totalt	<u>5</u>	<u>5</u>
Löner och ersättningar har uppgått till		
Styrelsen	210 000	83 000
Övriga anställda	1 614 812	1 533 678
	<hr/>	<hr/>
Totala löner och ersättningar	1 824 812	1 616 678
Sociala avgifter enligt lag och avtal	446 139	422 782
Pensionskostnader (varav styrelse 0 kr (0 kr))	47 097	55 671
	<hr/>	<hr/>
Totala löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader	<u>2 318 048</u>	<u>2 095 131</u>

Not 5 Resultat från andelar i koncernföretag

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Realisationsresultat vid försäljning	-20 000	0
	<hr/>	<hr/>
Summa	<u>-20 000</u>	<u>0</u>

Not 6 Bokslutsdispositioner

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	23 000	-128 000
	<hr/>	<hr/>
Summa	<u>23 000</u>	<u>-128 000</u>

Not 7 Skatt på årets resultat

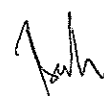
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Aktuell skatt för året	-33 090	-18 559
Skatteeffekt på koncernbidrag	0	-42 080
Summa	<u>-33 090</u>	<u>-60 639</u>

Not 8 Maskiner och inventarier

	<u>2013-12-31</u>	<u>2012-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	2 228 027	2 006 733
Årets förändringar		
-Inköp	159 183	454 562
-Försäljningar och utrangeringar	-92 400	-233 268
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>2 294 810</u>	<u>2 228 027</u>
Ingående avskrivningar	-1 485 913	-1 481 341
Årets förändringar		
-Försäljningar och utrangeringar	77 406	231 668
-Avskrivningar	-244 938	-236 240
Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-1 653 445</u>	<u>-1 485 913</u>
Utgående restvärde enligt plan	<u>641 365</u>	<u>742 114</u>

Not 9 Checkräkningskredit

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



Not 10 Förändring av eget kapital

	<u>Aktie- kapital</u>	<u>Reserv- fond</u>	<u>Fritt eget kapital</u>	<u>Summa eget kapital</u>
Eget kapital 2013-01-01	100 000	3 580	564 726	668 306
Årets resultat			63 791	63 791
Eget kapital 2013-12-31	100 000	3 580	628 517	732 097

Aktiekapitalet består av 1 000 aktier a 100 kr.

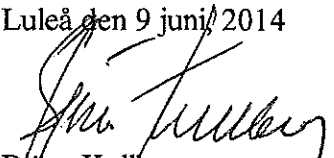
Not 11 Obeskattade reserver

	<u>2013-12-31</u>	<u>2012-12-31</u>
Akkumulerad skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	130 000	153 000
Summa	<u>130 000</u>	<u>153 000</u>

Not 12 Ställda säkerheter

	<u>2013-12-31</u>	<u>2012-12-31</u>
För egna avsättningar och skulder		
Avseende Skulder till kreditinstitut Företagsinteckningar	500 000	500 000
Summa	<u>500 000</u>	<u>500 000</u>

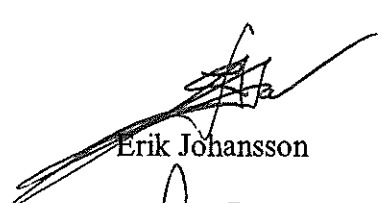
Luleå den 9 juni 2014



Björn Kullberg
Ordförande



Ingvar Nilsson



Erik Johansson



Jan Christensen

Vår revisionsberättelse har lämnats den 11 juni, 2014.

Öhrlings PwC AB

Thomas Taavo
Auktoriserad revisor