

Årsredovisning för

ALE GOLFKLUBB

863500-5179

Räkenskapsåret

2014-09-01 – 2015-08-31

Styrelsen för Ale Golfklubb får härmed avge årsredovisning för Räkenskapsåret 2014-09-01 -2015-08-31.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Verksamhetsberättelse för 2015

Klubben har under året drivit den ideella verksamheten. Från och med 1 januari 2003 övertogs ansvaret för drift av bana och byggnader av det helägda bolaget Ale Golf AB.

Verksamheten under året har präglats av en sen start på säsongen pga väder. Regnig sommar följt av en bra höst. Detta har visat sig i ett något färre antal greenfeegäster, och också något färre spelade medlemsrundor. Banan har förbättrats löpande med extra fokus på greener och fairways. Målet med en jämn stimp runt 9 har uppfyllts.

Avsaknaden av krögare har förutom extra anställd restaurangpersonal inneburit mycket ideella insatser från medlemmar för att sköta framförallt kiosken. Kostnaden för att kunna erbjuda medlemmar och gäster en fungerande restaurang har bidragit till det försämrade resultatet.

Antalet aktiva medlemmar är i stort sett oförändrat. Nettoförändringen under året från årskiftet 2014 till november 2015 är -14. Vi räknar numera inte in passiva medlemmar i förändringen. 981 aktiva medlemmar vars spelavgifter till dotterbolaget Ale Golf AB inte riktigt räckt till för att klara kostnaderna. Medför att föreningen gjort ett ägartillskott även i år. I detta bokslut har en nedskrivning av bokförda värdet på aktier i dotterbolag gjorts med motsvarande belopp för att vara i harmoni med dotterbolagets egna kapital.

FÖRSLAG TILL VINSTDISPOSITION

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel

Balanserade vinstmedel	2 972 180
Årets resultat	<u>-175 531</u>
	2 796 649
Balanseras i ny räkning	2 796 649
	2 796 649

Vad beträffar klubbens resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande bokslutskommentar.

	Not	20140901 -20150831	20130901 -20140831
RESULTATRÄKNING			
Nettoomsättning	1	<u>2 597 685</u> 2 597 685	<u>2 750 665</u> 2 750 665
Rörelsens kostnader			
Klubbkostnader	2	-260 700	-248 570
Klubbkostnader träning/tävling mm	3	-189 686	-337 305
Övriga externa kostnader	4	-314 353	-292 320
Personalkostnader	5	-783 867	-717 364
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	6	<u>-461 023</u>	<u>-489 087</u>
Summa kostnader		-2 009 629	-2 084 646
Resultat från verksamheten		588 056	666 019
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	7	0	75
Räntekostnader och liknande resultatposter	8	<u>-347 587</u>	<u>-628 815</u>
Resultat efter finansiella poster		240 469	37 279
Extraordinära kostnader			
Kostnader av engångskaraktär		-416 000	0
Årets resultat		-175 531	37 279

ALE GOLFKLUBB
863500-5179

3 (9)

BALANSRÄKNING
TILLGÅNGAR

Not

20150831

20140831

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	9	17 063 227	17 498 936
Byggnadsinventarier	10	0	7 405
Maskiner banan	11	0	0
Övriga maskiner och inventarier	12	<u>39 114</u>	<u>57 023</u>
		17 102 341	17 563 364

Finansiella anläggningstillgångar

Aktier i dotterbolag Ale Golf AB	13	684 385	684 385
		684 385	684 385

Summa anläggningstillgångar

17 786 726

18 247 749

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		29 650	36 415
Fordran dotterbolag Ale Golf AB		184 938	187 303
Övriga fordringar		487 644	451 523
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>59 953</u>	<u>89 207</u>
		762 185	764 448

Kassa och bank

950

950

Summa omsättningstillgångar

763 135

765 398

SUMMA TILLGÅNGAR

18 549 861

19 013 147

ALE GOLFKLUBB
863500-5179

4 (9)

EGET KAPITAL OCH SKULDER	Not	20150831	20140831
Eget kapital	14		
Balanserat kapital		2 972 180	2 934 901
Medlemsinsatser		786 750	786 750
Spelrättskapital konverterat		6 242 500	6 242 500
Årets resultat		<u>-175 531</u>	<u>37 279</u>
Summa eget kapital		9 825 899	10 001 430
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	15	7 543 362	7 813 362
Utnyttjad checkräkningskredit		332 280	351 984
		7 875 642	8 165 346
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		51 668	82 307
Skatteskuld		30 420	15 210
Personalbikostnader		70 160	61 750
Skulder till kreditinstitut		270 000	270 000
Övriga skulder		50 512	47 573
Skuld dotterbolag Ale Golf AB		357 426	344 274
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		18 134	25 257
		848 320	846 371
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		18 549 861	19 013 147
POSTER INOM LINJEN			
<u>För egna skulder och avsättningar</u>			
Företagsinteckningar	15	1 750 000	1 750 000
Fastighets- inteckningar	15	10 500 000	10 500 000
Ansvarsförbindelser		250 000	250 000
(avser ingånget försäljningsavtal markområde som ännu ej avstyckats)			

Redovisningsprinciper och bokslutskommentarer

Belopp i kr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

Samma redovisningsprinciper som föregående år har tillämpats. Klubben följer årsredovisningslagen samt de rekommendationer och uttalanden som Redovisningsrådet och Bokföringsnämnden lämnat att tillämpas.

Värderingsprinciper mm

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

Fordringar

Fordringar har efter individuell värdering upptagits till belopp varmed de beräknas inflyta.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden minskat med beräknat restvärde och avskrivning sker över tillgångens beräknade nyttjandeperiod. Nedskrivning sker vid bestående värdenedgång.

Följande avskrivningsprocent har tillämpats:

% per år

-Byggnader, Kungsgården	4
-Nya klubbhuset	2,5
-Byggnadsinventarier	10
-Bevattningsanläggning	5
-Parkeringsplats/markanläggningar	5
-Maskiner och Inventarier	20
-Datorer	33

NOTER	20140901 -20150831	20130901 -20140831
1 Nettoomsättning		
Medlemsavgifter	1 251 265	1 227 668
Hysesintäkter från Ale Golf AB	1 002 000	1 086 000
Bidrag/SISU	70 136	30 948
Tävling/Träning/Utbildning	213 936	313 108
Arrende restaurang och jakt	18 780	50 175
Övriga intäkter	41 568	42 766
	2 597 685	2 750 665
2 KLUBBKOSTNADER		
Hyra bana för klubbträningar mm	<u>260 700</u>	<u>248 570</u>
	260 700	248 570
3 KLUBBKOSTNADER TRÄNING/TÄVLING MM		
Elit	45 328	57 230
Juniorer	23 187	60 314
Övrig träning/tävling/Utbildning	112 539	216 041
Kommittéutgifter mm	<u>8 632</u>	<u>3 720</u>
	189 686	337 305
4 SPECIFIKATION ÖVRIGA EXTERNA KOSTNADER		
Lokalkostnader	74 889	77 819
Förbrukningsinventarier mm	19 726	3 996
Arbetsdagar	262	141
Revisionsarvode/Konsultarvoden	0	-11 500
Porto	8 718	7 689
Sammanträdeskostnader	2 890	4 235
Bankkostnader	2 480	4 151
Telefon	996	328
Annonsering	520	988
Avgifter SGF / GGF	195 033	197 529
Övriga diverse småposter	<u>8 839</u>	<u>6 944</u>
	314 353	292 320
5 ANSTÄLLDA OCH PERSONALKOSTNADER		
Medeltal anställda har varit följande:		
Kvinnor	0	0
Män	1	1
Löner och ersättningar har utgått med:		
Styrelsen	0	0
Övriga anställda	400 188	395 462
Pensionskostnader	65 429	17 139
Årets sociala kostnader	143 254	130 031
6 AVSKRIVNINGAR AV MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		
Byggnader	340 364	340 364
Byggnadsinventarier	7 405	35 474
Markanläggning	95 345	95 345
Inventarier	17 909	17 904
	461 023	489 087

ALE GOLFKLUBB
863500-5179

20140901
-20150831

7 (9)
20130901
-20140831

7 RÄNTEINTÄKTER OCH LIKNANDE RESULTATPOSTER

Ränteintäkter övriga 0 76

8 RÄNTEKOSTNADER OCH LIKNANDE RESULTATPOSTER

Räntekostnader Swedbank 347 587 447 815
Nedskrivning aktier i dotterbolag 416 000 181 000

9 BYGGNADER, MARK OCH MARKANLÄGGNINGAR

Byggnader och mark

Akkumulerade anskaffningsvärden

- Vid årets början 14 163 743 14 163 743

Nyanskaffningar: 0 0

14 163 743 14 163 743

Akkumulerade avskrivningar enligt plan:

- Vid årets början -4 984 818 -4 644 454

- Årets avskrivning enligt plan -340 364 -340 364

-5 325 182 -4 984 818

Redovisat värde vid årets slut 8 838 561 9 178 925

Golfbana:

Akkumulerade anskaffningsvärden

- Vid årets början 7 863 743 7 863 743

- Årets nyanskaffningar 0 0

Redovisat värde vid årets slut 7 863 743 7 863 743

Markanläggningar

Parkeringsplats och bevattningsanläggning:

Akkumulerade anskaffningsvärden

- Vid årets början 3 379 891 3 379 891

- Årets nyanskaffningar 0 0

3 379 891 3 379 891

Akkumulerade avskrivningar enligt plan:

- Vid årets början -2 923 623 -2 828 278

- Årets avskrivning enligt plan -95 345 -95 345

-3 018 968 -2 923 623

Redovisat värde vid årets slut 360 923 456 268

10 BYGGNADSINVENTARIER

Akkumulerade anskaffningsvärden

- Vid årets början 354 702 354 702

- Årets nyanskaffningar 0 0

354 702 354 702

Akkumulerade avskrivningar enligt plan:

- Vid årets början -347 297 -311 823

- Årets avskrivning enligt plan -7 405 -35 474

-354 702 -347 297

Redovisat värde vid årets slut 0 7 405

ALE GOLFKLUBB
863500-5179

8 (9)

20140901
-20150831

20130901
-20140831

11 MASKINER BANAN

Ackumulerade anskaffningsvärden

- Vid årets början	945 606	945 606
- Årets nyanskaffningar	0	0
- Årets avyttringar/utrangeringar	0	0
	945 606	945 606

Ackumulerade avskrivningar enligt plan:

- Vid årets början	-945 606	-945 606
- Årets avskrivning enligt plan	0	0
- Återföring avskrivningar pga avyttring/utrangering	0	0
	-945 606	-945 606

Redovisat värde vid året slut

0 0

12 INVENTARIER ÖVRIGT

Ackumulerade anskaffningsvärden

- Vid årets början	1 206 014	1 174 014
- Årets nyanskaffningar	0	32 000
	1 206 014	1 206 014

Ackumulerade avskrivningar enligt plan:

- Vid årets början	-1 148 991	-1 131 087
- Årets avskrivning enligt plan	-17 909	-17 904
	-1 166 900	-1 148 991

Redovisat värde vid årets slut

39 114 57 023

13 ANDELAR I KONCERNFÖRETAG

Specifikation av Ale Golfklubbs innehav av aktier och andelar i koncernföretag

<u>Dotterföretag / Org. Nr / Säte</u>	<u>Antal andelar</u>	<u>i %</u>	<u>Bokfört värde</u>
Dotterföretaget Ale Golf AB, 556635-1960, Ale kommun	1 000	100	684 385
<i>Dotterföretagets egna kapital per 20110831:</i>			
Aktiekapital	100 000		
Reservfond	20 000		
Balanserade vinstmedel	-1 041 586		
Ågartillskott	2 022 000		
Årets resultat	-416 047		

14 EGET KAPITAL

	Balanserade vinster	Medlems- insatser	Spelrätts- kapital	Årets resultat
Vid årets början	2 934 901	786 750	6 242 500	37 279
Disposition av föregående års vinst	37 279			-37 279
Årets resultat				-175 531
Vid årets slut	2 972 180	786 750	6 242 500	-175 531

15 SKULDER TILL KREDITINSTITUT

Skulder som förfaller efter 5 år från balansdagen **6 419 213**

SKULDER FÖR VILKA SÄKERHETER STÄLLS

Företags- och fastighetsintecknar

Beviljad checkräkningskredit	1 000 000
(varav utnyttjat belopp)	-332 280
Skulder till kreditinstitut	7 813 362

Underskrifter

Alvhem 2015-11-



Merja Forsäng
Styrelseordförande



Anders Nejman
Styrelseledamot



Arne Svensson
Styrelseledamot

Ingvar Masser
Styrelseledamot



Evas Nyman
Styrelseledamot

REVISORSPÅTECKNING

Vår revisionsberättelse har avgivits den 13 november 2015

Sigvard Sundelid
Av klubben utsedd revisor

Eva Lans Samuelsson
Av klubben utsedd revisor