

Årsredovisning för

ALE GOLFKLUBB

863500-5179

Räkenskapsåret

2015-09-01 – 2016-08-31

Styrelsen för Ale Golfklubb får härmed avge årsredovisning för
Räkenskapsåret 2015-09-01 -2016-08-31.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Verksamhetsberättelse för 2016

Klubben har under året drivit den ideella verksamheten. Från och med 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.
Sommar med både sol och regn följdes av en bra höst. Detta har visat sig i en aning färre
antal bokningar från greenfeegäster men spelade medlemsrundor är i princip på samma nivå som
föregående år. Banan har fortlöpande förbättrats med extra fokus på greener, fairways,
ruff och bunkrar. Även en ny tee, 43, har införts.

Antalet aktiva medlemmar är något flera än föregående år. Nettoförändring från november 2015
till november 2016 är + 21. Vi räknar numera inte in passiva medlemmar i förändringen.
1002 aktiva medlemmar vars spelavgifter till dotterbolaget inte riktigt räckt till att klara
kostnader 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.

Vi har i år upptäckt och rättat till en felaktig tillämpning av redovisningsprinciperna
sedan många år tillbaka när det gäller lönekostnader. Det är en upplupen lönekostnad för augusti som
konsekvent kostnadsförts i september. Detta har korrigerats med 41 919 kronor.

FÖRSLAG TILL VINSTDISPOSITION

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel

Balanserade vinstmedel	2 796 649
Årets resultat	<u>-125 214</u>
	2 671 435
Balanseras i ny räkning	2 671 435
	2 671 435

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

RESULTATRÄKNING	Not	20150901 -20160831	20140901 -20150831
Nettoomsättning	1	<u>2 366 621</u> 2 366 621	<u>2 597 685</u> 2 597 685
Rörelsens kostnader			
Klubbkostnader	2	-132 765	-260 700
Klubbkostnader träning/tävling mm	3	-97 843	-189 686
Övriga externa kostnader	4	-297 481	-314 353
Personalkostnader	5	-836 297	-783 867
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	6	<u>-456 443</u>	<u>-461 023</u>
Summa kostnader		-1 820 829	-2 009 629
Resultat från verksamheten		545 792	588 056
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	7	0	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	8	<u>-297 005</u>	<u>-347 587</u>
Resultat efter finansiella poster		248 787	240 469
Extraordinära kostnader			
Kostnader av engångskaraktär		-374 000	-416 000
Årets resultat		-125 213	-175 531

ALE GOLFKLUBB
863500-5179

3 (9)

BALANSRÄKNING
TILLGÅNGAR

Not

20160831

20150831

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

9

16 627 518

17 063 227

Byggnadsinventarier

10

0

0

Maskiner banan

11

0

0

Övriga maskiner och inventarier

12

50 221

39 114

16 677 739

17 102 341

Finansiella anläggningstillgångar

Aktier i dotterbolag Ale Golf AB

13

684 385

684 385

684 385

684 385

Summa anläggningstillgångar

17 362 124

17 786 726

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

16 650

29 650

Fordran dotterbolag Ale Golf AB

0

184 938

Övriga fordringar

524 548

487 644

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

105 140

59 953

646 338

762 185

Kassa och bank

40 265

950

Summa omsättningstillgångar

686 603

763 135

SUMMA TILLGÅNGAR

18 048 727

18 549 861

ALE GOLFKLUBB
863500-5179

4 (9)

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Not

20160831

20150831

Eget kapital

14

Balanserat kapital

2 796 649

2 972 180

Medlemsinsatser

786 750

786 750

Spelrättskapital konverterat

6 242 500

6 242 500

Årets resultat

-125 214

-175 531

Summa eget kapital

9 700 685

9 825 899

Långfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut

15

Utnyttjad checkräkningskredit

7 273 362

7 543 362

0

332 280

7 273 362

7 875 642

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

Skatteskuld

10 849

51 668

Personalbikostnader

29 800

30 420

Skulder till kreditinstitut

108 179

70 160

Skuld dotterbolag Ale Golf AB

270 000

270 000

Övriga skulder

138 373

0

Skuld dotterbolag Ale Golf AB

90 039

50 512

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

400 506

357 426

26 934

18 134

1 074 680

848 320

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

18 048 727

18 549 861

POSTER INOM LINJEN

För egna skulder och avsättningar

Företagsinteckningar

15

1 750 000

1 750 000

Fastighets-
inteckningar

15

10 500 000

10 500 000

Ansvarsförbindelser

(avser ingånget försäljningsavtal markområde
som ännu ej avstyckats)

250 000

250 000

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

	20150901	20140901
	-20160831	-20150831
1 Nettoomsättning		
Medlemsavgifter		
Hysesintäkter från Ale Golf AB	1 214 006	1 251 265
Bidrag/SISU	883 960	1 002 000
Tävling/Träning/Utbildning	20 383	70 136
Arrende restaurang och jakt	234 220	213 936
Övriga intäkter	11 780	18 780
	2 272	41 568
	2 366 621	2 597 685
2 KLUBBKOSTNADER		
Hyra bana för klubbträningar mm		
	<u>132 765</u>	<u>260 700</u>
	132 765	260 700
3 KLUBBKOSTNADER TRÄNING/TÄVLING MM		
Elit		
Juniörer	15 882	45 328
Övrig träning/tävling/Utbildning	10 465	23 187
Kommittéutgifter mm	66 496	112 539
	<u>5 000</u>	<u>8 632</u>
	97 843	189 686
4 SPECIFIKATION ÖVRIGA EXTERNA KOSTNADER		
Lokalkostnader		
Förbrukningsinventarier mm	72 046	74 889
Arbetsdagar	3 802	19 726
Revisionsarvode/Konsultarvoden	0	262
Porto	0	0
Sammanträdeskostnader	8 142	8 718
Bankkostnader	2 562	2 890
Telefon	2 682	2 480
Annonsering	1 438	996
Avgifter SGF / GGF	3 125	520
Övriga diverse småposter	195 133	195 033
	<u>8 551</u>	<u>8 839</u>
	297 481	314 353
5 ANSTÄLLDA OCH PERSONALKOSTNADER		
Medeltal anställda har varit följande:		
Kvinnor		
Män	0	0
Löner och ersättningar har utgått med:	1	1
Styrelsen		
Övriga anställda	0	0
Pensionskostnader	420 757	400 188
Årets sociala kostnader	30 121	65 429
	148 365	143 254
6 AVSKRIVNINGAR AV MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		
Byggnader		
Byggnadsinventarier	340 364	340 364
Markanläggning	0	7 405
Inventarier	95 345	95 345
	20 734	17 909
	456 443	461 023

ALE GOLFKLUBB
863500-5179

20150901
-20160831

7 (9)
20140901
-20150831

7 RÄNTEINTÄKTER OCH LIKNANDE RESULTATPOSTER

Ränteintäkter övriga

0

0

8 RÄNTEKOSTNADER OCH LIKNANDE RESULTATPOSTER

Räntekostnader Swedbank

Nedskrivning aktier i dotterbolag

297 005

347 587

0

416 000

9 BYGGNADER, MARK OCH MARKANLÄGGNINGAR

Byggnader och mark

Akkumulerade anskaffningsvärden

- Vid årets början

Nyanskaffningar:

14 163 743

14 163 743

0

0

14 163 743

14 163 743

Akkumulerade avskrivningar enligt plan:

- Vid årets början

- Årets avskrivning enligt plan

-5 325 182

-4 984 818

-340 364

-340 364

-5 665 546

-5 325 182

Redovisat värde vid årets slut

8 498 197

8 838 561

Golfbana:

Akkumulerade anskaffningsvärden

- Vid årets början

- Årets nyanskaffningar

Redovisat värde vid årets slut

7 863 743

7 863 743

0

0

7 863 743

7 863 743

Markanläggningar

Parkeringsplats och bevattningsanläggning:

Akkumulerade anskaffningsvärden

- Vid årets början

- Årets nyanskaffningar

3 379 891

3 379 891

0

0

3 379 891

3 379 891

Akkumulerade avskrivningar enligt plan:

- Vid årets början

- Årets avskrivning enligt plan

-3 018 968

-2 923 623

-95 345

-95 345

-3 114 313

-3 018 968

Redovisat värde vid årets slut

265 578

360 923

10 BYGGNADSINVENTARIER

Akkumulerade anskaffningsvärden

- Vid årets början

- Årets nyanskaffningar

354 702

354 702

0

0

354 702

354 702

Akkumulerade avskrivningar enligt plan:

- Vid årets början

- Årets avskrivning enligt plan

-354 702

-347 297

0

-7 405

-354 702

-354 702

Redovisat värde vid årets slut

0

0

ALE GOLFKLUBB
863500-5179

8 (9)

20150901
-20160831

20140901
-20150831

11 MASKINER BANAN

Ackumulerade anskaffningsvärden

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

Ackumulerade avskrivningar enligt plan:

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

Redovisat värde vid året slut

0

0

12 INVENTARIER ÖVRIGT

Ackumulerade anskaffningsvärden

- Vid årets början	1 206 014	1 206 014
- Årets nyanskaffningar	31 840	0
	<u>1 237 854</u>	<u>1 206 014</u>

Ackumulerade avskrivningar enligt plan:

- Vid årets början	-1 148 991	-1 148 991
- Årets avskrivning enligt plan	-20 734	-17 909
	<u>-1 169 725</u>	<u>-1 166 900</u>

Redovisat värde vid årets slut

68 129

39 114

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
Dotterföretagets egna kapital per 20110831:			
Aktiekapital			
Reservfond	100 000		
Balanserade vinstmedel	20 000		
Ägartillskott	-1 457 633		
Årets resultat	2 396 000		
	-374 007		

14 EGET KAPITAL

	Balanserade vinster	Medlems- insatser	Spelrätts- kapital	Årets resultat
Vid årets början	2 972 180	786 750	6 242 500	175 531
Disposition av föregående års vinst	-175 531			-175 531
Årets resultat				-125 214
Vid årets slut	2 796 649	786 750	6 242 500	-125 214

15 SKULDER TILL KREDITINSTITUT

Skulder som förfaller efter 5 år från balansdagen

6 193 362

SKULDER FÖR VILKA SÄKERHETER STÄLLS

Företags- och fastighetsintecknar

Beviljad checkräkningskredit

(varav utnyttjat belopp)

Skulder till kreditinstitut

1 000 000

0

7 543 362

Underskrifter

Alvhem 2016-11-

Merja Forsäng
Styrelseordförande

Olaf Henrixon
Styrelseledamot

Arne Svensson
Styrelseledamot

Ingvar Masser
Styrelseledamot

Camilla Jensen
Styrelseledamot

REVISORSPÅTECKNING

Vår revisionsberättelse har avgivits den november 2016

Sigvard Sundelid
Av klubben utsedd revisor

Mikael Samuelsson
Av klubben utsedd revisor