

Årsbokslut för

Carlskrona Golfklubb ideell förening

835000-0355

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

Innehållsförteckning:	Sida
Resultaträkning	1-2
Balansräkning	3-4
Noter	5-7
Underskrifter	8

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>
Rörelsens intäkter			
Medlemsavgifter		390 500	445 950
Övriga verksamhetsintäkter	2	1 209 568	1 224 418
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		1 600 068	1 670 368
Rörelsekostnader			
Verksamhetskostnader		-473 672	-430 005
Fastighetskostnader		-53 785	-55 747
Övriga externa kostnader		-354 101	-394 415
Personalkostnader		-233 638	-225 333
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-465 186	-477 749
Summa rörelsekostnader		-1 580 382	-1 583 249
Rörelseresultat		19 686	87 119
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		5	-
Räntekostnader och liknande resultatposter		-133 278	-77 447
Summa finansiella poster		-133 273	-77 447
Resultat efter finansiella poster		-113 587	9 672
Bokslutsdispositioner			
Resultat före skatt		-113 587	9 672
Skatter			
Årets resultat		-113 587	9 672

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>			
Byggnader och mark	3	5 461 434	5 636 861
Golfbana	4	1 593 220	1 752 039
Maskiner och inventarier	5	60 980	81 625
Markanläggningar	6	224 977	263 786
Summa materiella anläggningstillgångar		7 340 611	7 734 311
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	7	50 000	50 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		50 000	50 000
Summa anläggningstillgångar		7 390 611	7 784 311
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		154 500	143 000
Övriga fordringar		361 033	36 137
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		-	104 323
Summa kortfristiga fordringar		515 533	283 460
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 148	1 148
Summa kassa och bank		1 148	1 148
Summa omsättningstillgångar		516 681	284 608
SUMMA TILLGÅNGAR		7 907 292	8 068 919

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	8		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Bundet kapital		19 500	19 500
Inbetalda spelrätter		2 605 059	2 574 059
Konverterade spelrätter		357 865	357 865
Summa bundet eget kapital		2 982 424	2 951 424
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1 627 097	1 617 425
Årets resultat		-113 587	9 672
Summa fritt eget kapital		1 513 510	1 627 097
Summa eget kapital		4 495 934	4 578 521
<i>Långfristiga skulder</i>			
Checkräkningskredit		490 453	475 906
Skulder till kreditinstitut		1 336 722	1 602 510
Skulder till medlemmar		1 092 700	1 171 100
Summa långfristiga skulder		2 919 875	3 249 516
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Förskott från medlemmar		334 500	208 350
Leverantörsskulder		122 813	-
Skatteskulder		25 477	31 482
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		8 693	1 050
Summa kortfristiga skulder		491 483	240 882
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		7 907 292	8 068 919

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

Inbetalda spelrätter redovisas from räkenskapsåret 2010 direkt mot eget kapital. 2009 års inbetalda belopp, vilket då redovisades i resultaträkningen, har 2010 förts om inom eget kapital från balanserat resultat till inbetalda spelrätter.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Värderingsprinciper m.m.

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

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerad värdeminskning och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas nyttjandeperiod,

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Varulager m.m.

Varulagret är värderat till 97% av anskaffningsvärdet.

Verksamhetsberättelse

Verksamhetsberättelse återfinns i separat skrivelse.

Not 2 Nettoomsättning per rörelsegren och geografisk marknad

Övriga verksamhetsintäkter

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Kurs- och träningsavgifter, inkl nybörjarutbildning	45 850	56 250
Kommunalt bidrag samt övriga stöd	28 225	31 334
Summa	74 075	87 584

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	9 538 088	8 280 772
-Nyanskaffningar	20 298	1 257 316
	<u>9 558 386</u>	<u>9 538 088</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-3 901 227	-3 706 351
-Årets avskrivning enligt plan	-195 725	-194 876
	<u>-4 096 952</u>	<u>-3 901 227</u>
Redovisat värde vid årets slut	5 461 434	5 636 861
Redovisat värde byggnader	2 609 649	2 785 076

Redovisat värde mark	2 851 785	2 851 785
	5 461 434	5 636 861

Byggnader skrivs av med 2-5% per år.

Not 4 Golfbana

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	4 305 993	4 215 368
-Nyanskaffningar	51 188	90 625
	<u>4 357 181</u>	<u>4 305 993</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-2 553 954	-2 354 186
-Årets avskrivning enligt plan	-210 007	-199 768
	<u>-2 763 961</u>	<u>-2 553 954</u>
Redovisat värde vid årets slut	1 593 220	1 752 039

Golfbanan skrivs av med 3,3% per år.

Not 5 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	3 899 456	3 936 179
-Avyttringar och utrangeringar	-	-36 723
Vid årets slut	<u>3 899 456</u>	<u>3 899 456</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-3 817 831	-3 810 257
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	-	36 723
-Årets avskrivning på anskaffningsvärden	-20 645	-44 297
Vid årets slut	<u>-3 838 476</u>	<u>-3 817 831</u>
Redovisat värde vid årets slut	60 980	81 625

Maskiner och inventarier skrivs av med 15-20% per år.

Not 6 Markanläggningar

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 395 110	1 395 110
Vid årets slut	<u>1 395 110</u>	<u>1 395 110</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-1 131 324	-1 092 516
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-38 809	-38 808
Vid årets slut	<u>-1 170 133</u>	<u>-1 131 324</u>
Redovisat värde vid årets slut	224 977	263 786

Markanläggningar skrivs av med 10% per år.

Not 7 Andelar i koncernföretag

Specifikation av bolagets innehav av aktier och andelar i koncernföretag

<i>Dotterföretag / Org nr / Säte</i>	<i>Antal andelar</i>	<i>i %</i>	<i>Redovisat värde</i>
Almö Golfanläggning AB, 559130-9868 Säte: Ronneby	500	100	50 000
			<hr/> 50 000

Not 8 Eget kapital

	<i>Bundet eget kapital</i>	<i>Balanserat resultat</i>
Bundet eget kapital	19 500	1 627 097
Konverterade spelrätter	357 865	
Inbetalda spelrätter	2 605 059	
Årets resultat		-113 587
Belopp vid årets utgång	<hr/> 2 982 424	<hr/> 1 513 510

Underskrifter

Almö 2024-03-21

.....
Roger Bard
Styrelseodförande och tf. klubbchef

.....
Emma-Lena Stenbeck
Styrelseledamot

.....
Siri Somehagen
Vise Ordförande

.....
Torbjörn Jonasson
Kassör

.....
Jesper Billing
Sekreterare

Vår revisionsberättelse har lämnats den 21 mars 2024.

Dennis Merdan
Av årsmötet vald revisor

Henrick Gyllberg
Av årsmötet vald revisor

Kommentar:

Bolagets resultat- och balansräkning blir föremål för fastställelse på ordinarie årsstämma