

ÅRSREDOVISNING

för

Lycke GK Marstrand AB

Org.nr. 556782-5855

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01--2023-12-31

| Innehåll | Sida |
|-------------------------|------|
| -förvaltningsberättelse | 2 |
| -resultaträkning | 4 |
| -balansräkning | 5 |
| -noter | 7 |
| -underskrifter | 10 |

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-28.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av
Olof Olofsson, Styrelseledamot
2024-07-22

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver golfverksamhet och förvaltar anläggningar samt fastigheter.

Bolaget är moderbolag, men med stöd av ÅRL 7 kap 3 upprättas inte någon koncernredovisning.

Företagets säte är Göteborg

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under år 2023 har bolaget varit ansvarig för drift och skötsel av golfbaneanläggning, klubblokaler och restaurang samt tillhörande fastigheter och maskinerpark.

Personalstyrkan har även under 2023 utökats något pga ökad beläggning och fler antal medlemmar. Under arbetsintensiva perioder har extra personal assisterat på golfbanan samt i klubblokal och restaurang. Under lågsäsong har personalstyrkan bestått av 4 golfbanearbetare samt 2 inom administration och service. Bolaget har även hyrt ut personal till andra verksamheter där de deltagit i förekomna arbeten inom golfbaneskötsel samt gårdsbruk. Detta medför god kontinuitet för våra anställda samt för Bolaget.

Under året har antalet spelade golfrundor stagnerat något och vi bedömer att vi har plats för ytterligare 5000-10000 spelade rundor innan vi når full beläggning. Medlemspel fortsätter öka då medlemsantalet stigit och vi har fortsatt en begränsning för antalet medlemmar på ca 1200 fullvärdiga medlemmar. På golfbanan har det medfört något ökade kostnader i form av material och personal samt ökat behov av service i klubbhuset. Vi har fortsatt investerat i maskinparken. Maskinhallen har löpande förbättrats under året.

Avtalet med befintlig PRO verksamhet har förlängts med ytterligare ett år.

Medlemsantalet ligger på liknande siffror som under 2022, antalet fullvärdiga medlemmar fortsätter dock att öka. Bolaget strävar efter att ytterligare öka antalet fullvärdiga medlemskap till ca 1200 fullbetalande medlemmar, för en hållbar utveckling och stabil utveckling i Bolagets ekonomi. Vi beräknar att vi behöver investera 1-2 miljoner i golfbanan kommande år. Antalet hålsponsorer ligger på ungefär samma nivå som tidigare år.

Eftersom golfbanedriften och personalkostnader utgör en stor del av totala kostnader fokuserar Bolaget på att effektivisera driften av golfbanan utan att göra åverkan på kvalitén. Kompetensen gällande golfbanedrift behålls genom att Bolaget samarbetar med andra aktörer som har behov av personal då vi har överskott av arbetstid samt efterfrågad kompetens. Bolagets styrelse är nu av den uppfattningen att antalet anställda i golfbanedriften är på en bra nivå och att adekvat kunskap finns i verksamheten.

Styrelsen

Flerårsöversikt

| | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nettoomsättning | 8 892 460 | 8 446 566 | 7 629 102 | 6 796 947 |
| Resultat efter finansiella poster | -152 352 | 19 895 | 19 559 | -313 389 |
| Soliditet (%) | 4,45 | 5,21 | 5,7 | 5,85 |

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

| | Aktiekapital | Uppskrivningsfond | Balanserat resultat | Årets resultat | Summa eget kapital |
|---------------------------------|----------------|-------------------|---------------------|-----------------|--------------------|
| Belopp vid årets ingång | 107 000 | 67 025 | 444 147 | 19 895 | 638 067 |
| Förändring av uppskrivningsfond | | 0 | 0 | | 0 |
| Balanseras i ny räkning | | | 19 895 | -19 895 | 0 |
| Årets resultat | | | | -152 352 | -152 352 |
| Belopp vid årets utgång | <u>107 000</u> | <u>67 025</u> | <u>464 042</u> | <u>-152 352</u> | <u>485 715</u> |

Resultatdisposition

Medel att disponera:

| | |
|---------------------|-----------------|
| Balanserat resultat | 476 676 |
| Årets resultat | <u>-152 352</u> |
| | 324 324 |

Förslag till disposition:

| | |
|-------------------------|----------------|
| Balanseras i ny räkning | <u>324 324</u> |
| | 324 324 |

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

| RESULTATRÄKNING | Not | 2023-01-01 2023-12-31 | 2022-01-01 2022-12-31 |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | 8 892 460 | 8 446 566 |
| Övriga rörelseintäkter | | 844 365 | 470 331 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | <u>9 736 825</u> | <u>8 916 897</u> |
| Rörelsekostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -1 426 380 | -1 258 750 |
| Övriga externa kostnader | | -4 072 218 | -3 593 320 |
| Personalkostnader | 2 | -3 738 099 | -3 587 016 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | <u>-493 353</u> | <u>-414 795</u> |
| Summa rörelsekostnader | | <u>-9 730 050</u> | <u>-8 853 881</u> |
| Rörelseresultat | | 6 775 | 63 016 |
| Finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 414 | 18 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | <u>-159 541</u> | <u>-43 139</u> |
| Summa finansiella poster | | <u>-159 127</u> | <u>-43 121</u> |
| Resultat efter finansiella poster | | -152 352 | 19 895 |
| Resultat före skatt | | -152 352 | 19 895 |
| Årets resultat | | <u>-152 352</u> | <u>19 895</u> |

| BALANSRÄKNING | Not | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|------------------------------------------------|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 3 | 6 027 023 | 6 242 301 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 4 | <u>961 952</u> | <u>776 992</u> |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 6 988 975 | 7 019 293 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Andelar i koncernföretag | 5 | <u>100 000</u> | <u>100 000</u> |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 100 000 | 100 000 |
| Summa anläggningstillgångar | | 7 088 975 | 7 119 293 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Varulager m.m. | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | <u>164 227</u> | <u>182 158</u> |
| Summa varulager | | 164 227 | 182 158 |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 186 012 | 1 362 249 |
| Övriga fordringar | | 66 494 | 0 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | <u>202 280</u> | <u>212 886</u> |
| Summa kortfristiga fordringar | | 454 786 | 1 575 135 |
| Kassa och bank | | | |
| Kassa och bank | | <u>3 190 049</u> | <u>3 369 249</u> |
| Summa kassa och bank | | 3 190 049 | 3 369 249 |
| Summa omsättningstillgångar | | 3 809 062 | 5 126 542 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 10 898 037 | 12 245 835 |

| BALANSRÄKNING | Not | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|----------------------------------------------|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| Bundet eget kapital | | | |
| Aktiekapital | | 107 000 | 107 000 |
| Uppskrivningsfond | | 54 391 | 67 025 |
| Summa bundet eget kapital | | <u>161 391</u> | <u>174 025</u> |
| Fritt eget kapital | | | |
| Balanserat resultat | | 476 676 | 444 147 |
| Årets resultat | | -152 352 | 19 895 |
| Summa fritt eget kapital | | <u>324 324</u> | <u>464 042</u> |
| Summa eget kapital | | 485 715 | 638 067 |
| Långfristiga skulder | | | |
| Övriga skulder | | 690 100 | 690 100 |
| Summa långfristiga skulder | | <u>690 100</u> | <u>690 100</u> |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Förskott från kunder | | 3 025 | 1 700 |
| Leverantörsskulder | | 286 818 | 505 539 |
| Skulder till koncernföretag | | 2 953 822 | 2 639 509 |
| Skatteskulder | | 2 437 | 218 |
| Övriga skulder | | 3 501 638 | 3 595 098 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 2 974 482 | 4 175 604 |
| Summa kortfristiga skulder | | <u>9 722 222</u> | <u>10 917 668</u> |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 10 898 037 | 12 245 835 |

NOTER**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

*Materiella anläggningstillgångar***Tillämpade avskrivningstider: Antal år**

| | |
|----------------------|----|
| Bananläggning | 50 |
| Inventarier, verktyg | 5 |

Avskrivning av bananläggning har ändrats i år på grund av förlängning av bolaget arrendeavtal av marken.

Noter till resultaträkningen

| | | | |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Not 2 | Medelantal anställda | 2023 | 2022 |
| | Medelantal anställda | | |
| | Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid. | | |
| | Medelantal anställda har varit | 8,00 | 8,00 |

Noter till balansräkningen

| | | | |
|--------------|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Not 3 | Maskiner och andra tekniska anläggningar | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
| | Ingående anskaffningsvärden | 11 561 754 | 11 561 754 |
| | Utgående anskaffningsvärden | 11 561 754 | 11 561 754 |
| | Ingående avskrivningar | -5 319 453 | -5 104 175 |
| | Årets avskrivningar | -215 278 | -215 278 |
| | Utgående avskrivningar | -5 534 731 | -5 319 453 |
| | Redovisat värde | 6 027 023 | 6 242 301 |

Avskrivningstiden löper på 50 år vilket är samma som arrendeavtalets tid.

Lycke GK Marstrand AB

Org.nr. 556782-5855

| Not 4 | Inventarier, verktyg och installationer | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|-------|--------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| | Ingående anskaffningsvärden | 1 574 342 | 1 266 342 |
| | Inköp | 463 035 | 308 000 |
| | Utgående anskaffningsvärden | 2 037 377 | 1 574 342 |
| | Ingående avskrivningar | -797 350 | -597 833 |
| | Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar | 95 784 | 0 |
| | Årets avskrivningar | -373 859 | -199 517 |
| | Utgående avskrivningar | -1 075 425 | -797 350 |
| | Redovisat värde | 961 952 | 776 992 |

| Not 5 | Andelar i koncernföretag | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|-------|------------------------------------|--------------------------------|------------------------|
| | Företag | Antal /Kapital- andel % | Redovisat värde |
| | Organisationsnummer Säte | | Redovisat värde |
| | Andelar i koncernföretag | 1 000 | 100 000 |
| | Lycke GK Fastighet AB 556782-5756 | % | |
| | | <u>100 000</u> | <u>100 000</u> |
| | Andelar i koncernföretag | | |
| | Ingående anskaffningsvärden | <u>100 000</u> | <u>100 000</u> |
| | Utgående anskaffningsvärden | <u>100 000</u> | <u>100 000</u> |
| | Redovisat värde | 100 000 | 100 000 |

Övriga noter

| Not 6 | Ställda säkerheter | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|-------|------------------------------------------|----------------|----------------|
| | Fastighetsinteckningar | 1 000 000 | 1 000 000 |
| | Företagsinteckningar | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Not 7 | Eventualförpliktelser | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
| | Pantsatta aktier i Lycke GK Fastighet AB | <u>100 000</u> | <u>100 000</u> |
| | | 100 000 | 100 000 |

Not 8 Koncernförhållanden

Bolaget är moderbolag, men med stöd av ÅRL 7 kap 3 § upprättas inte någon koncernredovisning.

Not 9 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansslutning

Lycke GK Marstrand AB
Org.nr. 556782-5855

Lycke

Olof Hasse Olofsson
Olof Hasse Olofsson

Christofer Andersson
Christofer Andersson

Tonny Nordin
Tonny Nordin

2024-06-17

2024-06-16

2024-06-18

Min revisionsberättelse har lämnats den 19 juni 2024.

Christian Jonasson
Christian Jonasson
Auktoriserad revisor



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Lycke GK Marstrand AB , org.nr 556782-5855

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Lycke GK Marstrand AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Lycke GK Marstrand ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Lycke GK Marstrand AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Lycke GK Marstrand AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Lycke GK Marstrand AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionsred i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg
2024-06-19

Christian Jonasson
Christian Jonasson
Auktoriserad revisor