

Årsredovisning

Källgärdet Golf AB

556579-1166

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

| INNEHÅLLSFÖRTECKNING | SIDA |
|--------------------------|-------|
| - Förvaltningsberättelse | 2 - 4 |
| - Resultaträkning | 5 |
| - Balansräkning | 6 - 7 |
| - Noter | 8 |
| - Underskrifter | 8 - 9 |

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-04-16. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

Danderyd 2024-06-11

Johanna Kulti

Årsredovisning

Källgärdet Golf AB

556579-1166

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

| INNEHÅLLSFÖRTECKNING | SIDA |
|--------------------------|-------|
| - Förvaltningsberättelse | 2 - 4 |
| - Resultaträkning | 5 |
| - Balansräkning | 6 - 7 |
| - Noter | 8 |
| - Underskrifter | 9 |



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Källgärdet Golf AB, ägs till 100% av Djursholms Golfklubb (816400-0344). Källgärdet Golf AB är ett driftbolag som genom ett flerårigt avtal svarar för driften och skötseln av klubbens golfanläggning. Från 2020 sköter Källgärdet Golf AB också driften av Djursholms golfshop.

Bolaget har genom detta rätten till spelrättsintäkterna från klubbens medlemmar, sponsorer samt gästspelare.

Företaget har sitt säte i Danderyd.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Allmänt

Säsongen 2023 var 18 hålsbanan öppen mellan den 29 april och 15 oktober. 9-hålsbanan var öppen mellan 22 april och 30 oktober.

När vi summerar året har vi genomfört verksamhetsplanen i sin helhet. Enligt Players First (medlemsundersökningen) förbättrar vi oss inom samtliga serviceområden. Vi tar kontinuerligt steg i utveckling av golfklubben mot vår vision 2030. Det spelades 24 264 golfrunder på 18-hålsbanan, varav 72% spelades av medlemmar. På 9-hålsbanan spelades det 19 483 ronder, 59% var medlemmar.

Golfklubben bedriver sin verksamhet i enlighet med den miljöplan som antogs av klubben 2003.

Ekonomi och investeringar

Klubbens ekonomi är fortsatt stark och har under 2023 ytterligare stärkts. Under året redovisar vi ett positivt resultat på 662 tkr för koncernen.

Investeringarna genomförda 2023 var enligt budget. Under vårmötet 2023 beslutade klubbens medlemmar om investeringen DGK Indoor med en budget på 21 mkr och finansiering via medlemslån och banklån. Vi påbörjade byggnationen av DGK Indoor under oktober 2023 och fastigheten beräknas färdig i december 2024.

Årets intäkter har utvecklats väl och uppgick till 34 150 MSEK och är 3,5 MSEK bättre än budget. Huvudsakliga orsakerna till att utfallet var högre än budget var högre greenfeeintäkter, idrottsverksamheten hade fler aktiviteter, rangen och shopens försäljning.

Fastighetskostnaderna påverkades av de höga elpriserna samt att några investeringar av tekniska skäl belastade driften mer än vad som driftmässigt budgeterats. Vi har även gjort avskrivningar på vissa obsoleta värden i balansräkningen eftersom den nya ombyggnationen av banan genomfördes innan den gamla var helt avskriven.

Koncernresultatet för året kom att uppgå till ett plus på 662 000 kr.

Organisation och personal

Under 2023 har Johanna Kultti varit VD/Klubbchef. Jonas Håkansson avslutade sin anställning som banchef och Olle Sundström tillsattes som TF banchef. Under året rekryterades vi Elin Sylvan till shop/reception, Bjarne Hekkelstrand till banarbetare/vaktmästare och Martin Lindgren som banarbetare.

Under verksamhetsåret har vi varit 11 tillsvidareanställda. Därutöver har det varit 6 timanställda i reception/shop och 15 säsongs- och sommaranställda banpersonal.

Ekonomi hanteras under 2023 av ekonomifirman, C.C Wicander Redovisning AB.

Golfklubben arbetar systematiskt med arbetsmiljöuppföljning och arbetsmiljön är bra med endast några få olycksfall och fortsatt låg sjukfrånvaro.

Mulligans har fortsatt varit vår restauratör som har bedrivit en fin och uppskattad verksamhet under året på golfklubben.

Ekonomi hanteras under 2023 av ekonomifirman, C.C Wicander Redovisning AB.

Golfklubben arbetar systematiskt med arbetsmiljöuppföljning och arbetsmiljön är bra med några få olycksfall och fortsatt låg sjukfrånvaro.

Mulligans har fortsatt varit vår restauratör, de har bedrivit en fin och uppskattad verksamhet under året på golfklubben.

Styrelse 2023

Styrelsen har under året haft 14 protokollförda sammanträden. Till styrelsen har Johanna Kulti VD/Klubbchef varit adjungerad.

Vid höstmötet 2022 nyvaldes Susanna Marcus till ordförande för kalenderåret 2023 och Håkan Werner nyvaldes som ledamot.

Vidare omvaldes ledamöterna, Jonas Lindholm och Fredrik Rudberg för åren 2023 och 2024. Tidigare är Caroline Berg, Fredrik Åhlberg och Anna Wendt valda över åren 2022 och 2023.

Till klubbens revisor för kalenderåret 2023 omvaldes Johnny Svenander (RSM)

Till klubbens revisorssuppleanter omvaldes Robert Hasslund (RSM).

FLERÅRSÖVERSIKT

| | 2301-2312 | 2201-2212 | 2101-2112 | 2001-2012 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Nettoomsättning | 23 276 379 | 20 735 410 | 19 630 742 | 16 637 173 |
| Resultat efter finansiella poster | 175 024 | 478 498 | 138 642 | 4 992 |
| Soliditet % | 27 | 23 | 26 | 33 |

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

| | Aktiekapital | Reservfond | Balanserat resultat | Årets resultat |
|---|---------------------|-------------------|----------------------------|-----------------------|
| Belopp vid årets ingång | 100 000 | 5 854 | 772 253 | 376 802 |
| <i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i> | | | | |
| Balanseras i ny räkning | | | 376 802 | -376 802 |
| Årets resultat | | | | 135 359 |
| Belopp vid årets utgång | 100 000 | 5 854 | 1 149 055 | 135 359 |

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat 1 149 055

Årets resultat 135 359

Summa 1 284 414

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning 1 284 414

Summa 1 284 414

2024061723378



RESULTATRÄKNING

1

| | 2023-01-01 2023-12-31 | 2022-01-01 2022-12-31 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | |
| Nettoomsättning | 23 276 379 | 20 735 410 |
| Övriga rörelseintäkter | 1 210 | 37 996 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | 23 277 589 | 20 773 406 |
| Rörelsekostnader | | |
| Handelsvaror | -3 363 778 | -2 633 627 |
| Övriga externa kostnader | -12 304 280 | -10 759 977 |
| Personalkostnader | 2 -7 424 206 | -6 893 043 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | -5 904 | -5 904 |
| Övriga rörelsekostnader | -1 379 | -1 046 |
| Summa rörelsekostnader | -23 099 547 | -20 293 597 |
| Rörelseresultat | 178 042 | 479 809 |
| Finansiella poster | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | 514 | 1 280 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | -3 532 | -2 591 |
| Summa finansiella poster | -3 018 | -1 311 |
| Resultat efter finansiella poster | 175 024 | 478 498 |
| Resultat före skatt | 175 024 | 478 498 |
| Skatter | | |
| Skatt på årets resultat | -39 665 | -101 696 |
| Årets resultat | 135 359 | 376 802 |

2024061723379



BALANSRÄKNING

1

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Maskiner och andra tekniska anläggningar

3

11 316

17 220

Summa materiella anläggningstillgångar

11 316

17 220

Summa anläggningstillgångar

11 316

17 220

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Råvaror och förnödenheter

1 401 288

1 599 047

Summa varulager m.m.

1 401 288

1 599 047

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

184 374

247 354

Fordringar hos koncernföretag

2 778 801

3 041 418

Övriga fordringar

560 173

362 864

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

11 825

17 526

Summa kortfristiga fordringar

3 535 173

3 669 162

Kassa och bank

Kassa och bank

267 873

156 979

Summa kassa och bank

267 873

156 979

Summa omsättningstillgångar

5 204 334

5 425 188

SUMMA TILLGÅNGAR

5 215 650

5 442 408

2024061723380



| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|------------------|------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | |
| Eget kapital | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | |
| Aktiekapital | 100 000 | 100 000 |
| Reservfond | 5 854 | 5 854 |
| <i>Summa bundet eget kapital</i> | <i>105 854</i> | <i>105 854</i> |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | |
| Balanserat resultat | 1 149 055 | 772 253 |
| Årets resultat | 135 359 | 376 802 |
| <i>Summa fritt eget kapital</i> | <i>1 284 414</i> | <i>1 149 055</i> |
| Summa eget kapital | 1 390 268 | 1 254 909 |
| Kortfristiga skulder | | |
| Leverantörsskulder | 892 542 | 380 638 |
| Skatteskulder | 0 | 25 691 |
| Övriga skulder | 351 681 | 318 770 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 2 581 159 | 3 462 400 |
| Summa kortfristiga skulder | 3 825 382 | 4 187 499 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | 5 215 650 | 5 442 408 |



NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning görs över den förväntade nyttjandeperioden.

| | År |
|--|----|
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 5 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 3 |

Nyckeltalsdefinitioner

Nedan definieras nyckeltalen i förvaltningsberättelsens flerårsöversikt.

Soliditet = Justerat eget kapital / Totalt kapital

Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.

Not 2 Medelantalet anställda

Medelantalet anställda

2023-12-31

2022-12-31

11

10

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

Ingående anskaffningsvärden
Utgående anskaffningsvärden

29 520

29 520

29 520

29 520

Ingående avskrivningar
Förändringar av avskrivningar

-12 300

-6 396

Årets avskrivningar

-5 904

-5 904

Utgående avskrivningar

-18 204

-12 300

Redovisat värde

11 316

17 220

Not 4 Upplysning om moderföretag

Bolaget är helägt dotterbolag till Djursholms Golfklubb, org.nr. 816400-0344, med säte i Danderyd.

UNDERSKRIFTER

Johanna Kulti

Susanna Marcus
Styrelseordförande

Anna Wendt

Caroline Berg

Fredrik Rudberg

Fredrik Åhlberg

Jonas Lindholm

Håkan Werner

Vår revisionsberättelse har lämnats

RSM Stockholm AB

Johnny Svenander
Huvudansvarig revisor



Verifikat

Transaktion 09222115557513951428

Dokument

1.4 Årsredovisning
Huvuddokument
9 sidor
Startades 2024-03-27 17:16:04 CET (+0100) av Gabriel Sanden (GS)
Färdigställt 2024-03-28 07:05:36 CET (+0100)

Initierare

Gabriel Sanden (GS)
RSM Stockholm AB
gabriel.sanden@rsm.se

Signerare

Susanna Marcus (SM)
susanna.marcus@hotmail.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"SUSANNA MARCUS"
Signerade 2024-03-27 18:15:11 CET (+0100)

Jonas Lindholm (JL)
jglindholm@hotmail.com



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"Jonas Gerhard Lindholm"
Signerade 2024-03-27 20:36:44 CET (+0100)

Fredrik Åhlberg (FÅ)
fahlberg@gmail.com



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"FREDRIK ÅHLBERG"
Signerade 2024-03-27 18:00:56 CET (+0100)

Fredrik Rudberg (FR)
rudberg.fredrik@gmail.com



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"FREDRIK RUDBERG"
Signerade 2024-03-27 21:07:58 CET (+0100)



Verifikat

Transaktion 09222115557513951428

Caroline Berg (CB)
caroline.berg@hotmail.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var "Ann
Caroline Berg"
Signerade 2024-03-27 21:51:22 CET (+0100)

Håkan Werner (HW)
werhak56@gmail.com



Namnet som returnerades från svenskt BankID var "Lars
Håkan Werner"
Signerade 2024-03-27 17:52:32 CET (+0100)

Anna Wendt (AW)
64anwe@gmail.com



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"ANNA WENDT"
Signerade 2024-03-27 18:00:08 CET (+0100)

Johanna Kulti (JK)
johanna.kulti@dgk.nu



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"JOHANNA KULTI"
Signerade 2024-03-27 21:43:19 CET (+0100)

Johnny Svenander (JS)
Johnny.svenander@rsm.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"JOHNNY SVENANDER"
Signerade 2024-03-28 07:05:36 CET (+0100)



2024061723385

Verifikat

Transaktion 09222115557513951428

Detta verifikat är utfärdat av Scrive. Information i kursiv stil är säkert verifierad av Scrive. Se de dolda bilagorna för mer information/bevis om detta dokument. Använd en PDF-läsare som t ex Adobe Reader som kan visa dolda bilagor för att se bilagorna. Observera att om dokumentet skrivs ut kan inte integriteten i papperskopian bevisas enligt nedan och att en vanlig papperutskrift saknar innehållet i de dolda bilagorna. Den digitala signaturen (elektroniska förseglingen) säkerställer att integriteten av detta dokument, inklusive de dolda bilagorna, kan bevisas matematiskt och oberoende av Scrive. För er bekvämlighet tillhandahåller Scrive även en tjänst för att kontrollera dokumentets integritet automatiskt på: <https://scrive.com/verify>



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Källgärdet Golf Aktiebolag, org.nr. 556579-1166

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Källgärdet Golf Aktiebolag för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Källgärdet Golf Aktiebolags finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen.

Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Källgärdet Golf Aktiebolag enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de 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 och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De 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

Våra 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 våra 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Källgärdet Golf Aktiebolag för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Källgärdet Golf Aktiebolag enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens 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. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 revisionssed 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den dag som framgår av den elektroniska signeringen

RSM Stockholm AB

Johnny Svenander
Auktoriserad revisor

Verifikat

Transaktion 09222115557513952731

Dokument

Revisionsberättelse Källgärdet Golf 2023

Huvuddokument

1 sida

Startades 2024-03-27 17:25:03 CET (+0100) av Gabriel Sanden (GS)

Färdigställt 2024-03-28 07:07:12 CET (+0100)

Initierare

Gabriel Sanden (GS)

RSM Stockholm AB

gabriel.sanden@rsm.se

Signerare

Johnny Svenander (JS)

Johnny.svenander@rsm.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var "JOHNNY SVENANDER"

Signerade 2024-03-28 07:07:12 CET (+0100)

Detta verifikat är utfärdat av Scrive. Information i kursiv stil är säkert verifierad av Scrive. Se de dolda bilagorna för mer information/bevis om detta dokument. Använd en PDF-läsare som t ex Adobe Reader som kan visa dolda bilagor för att se bilagorna. Observera att om dokumentet skrivs ut kan inte integriteten i papperskopian bevisas enligt nedan och att en vanlig papperutskrift saknar innehållet i de dolda bilagorna. Den digitala signaturen (elektroniska förseglingen) säkerställer att integriteten av detta dokument, inklusive de dolda bilagorna, kan bevisas matematiskt och oberoende av Scrive. För er bekvämlighet tillhandahåller Scrive även en tjänst för att kontrollera dokumentets integritet automatiskt på: <https://scrive.com/verify>

