

Årsredovisning för
Haninge GK AB (Publ.)
556575-9452

Räkenskapsåret
2021-01-01 - 2021-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1-2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Noter	6-9
Underskrifter	10

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Haninge GK AB (Publ.) intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2022-04-28. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar även att kopian av revisionsberättelsen överensstämmer med originalet.

Haninge 2022-04-29


Patrik Engvall
Verkställande direktör

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Haninge GK AB (Publ.), 556575-9452, med säte i Haninge Kommun, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31.

Allmänt om verksamheten

Bolaget driver, underhåller och utvecklar Haninge Golfklubbs golfbaneanläggning.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Styrelse och VD har under året fortsatt arbetet med att förbättra bolagets ekonomi. 2021 blir femte året i rad som bolaget visar ett positivt resultat.

Renoveringen av banan har under året genomförts i den takt som var planerad. Det har tagit mycket tid och energi att köpa in produkter i allt från stenar, sand, toppdress, betong till gräsfrö. Greenkeeper har under hösten handvältat och singelklippt nya greener samt bevakat så att nya greenerna fått tillräckligt med vatten. Planen är att färdigställa gul slinga under april och att i augusti sätta spaden i marken för röd slinga.

Golfspelandet har ökat markant under pandemi-säsongerna. Vi tog ett beslut att under renoveringen kunna boka vardera 9-hål separat vilket tyvärr inte vart riktigt lyckat. Vi har därför nu tagit ett beslut om att gå tillbaka till en traditionell 18-håls bokningsbar bana.

Arbetet med aktierna och tillhörande spelrätt har varit ett stort och krävande arbete under hösten.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Den positiva utvecklingen av ekonomin förväntas fortsätta vilket skapar utrymme för fortsatt renovering av banan samt investeringar i nya maskiner.

Risken för oss som klubb är att vi tappar medlemmar under renoveringsperioden.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31	Belopp i Tkr 2017-12-31
Nettoomsättning	15 200	15 620	15 632	16 849	14 763
Resultat efter finansiella poster	988	71	1 204	624	581
Balansomslutning	28 755	17 456	20 553	18 066	21 874
Soliditet %	54	83	70	72	56

Eget kapital

	Aktiekapital,	Reservfond	Balanserad vinst	Årets vinst
Vid årets början	540 000	20 000	13 788 143	70 722
Omföring av föreg års vinst			70 721	-70 722
Årets resultat				987 522
Vid årets slut	540 000	20 000	13 858 864	987 522

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgick till 809 000 kr (809 000 kr).

Egna aktier

Aktiekapitalet består av 2025 st stamaktier.

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

	<i>Belopp i kr</i>
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	13 858 864
årets resultat	<u>987 522</u>
Totalt	14 846 386
disponeras för	
balanseras i ny räkning	<u>14 846 386</u>
Summa	14 846 386

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande noter.



Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2021-01-01- 2021-12-31</i>	<i>2020-01-01- 2020-12-31</i>
Nettoomsättning		15 200 180	15 619 619
Övriga rörelseintäkter		852 390	1 039 047
		<u>16 052 570</u>	<u>16 658 666</u>
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-5 666 457	-4 169 699
Handelsvaror		-1 045 415	-786 013
Övriga externa kostnader		-2 917 243	-2 648 394
Personalkostnader	2	-4 874 940	-5 320 802
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-507 152	-3 626 679
Övriga rörelsekostnader		-	-57
Rörelseresultat		<u>1 041 363</u>	<u>107 022</u>
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		959	2 139
Räntekostnader och liknande resultatposter		-54 800	-38 439
Resultat efter finansiella poster		<u>987 522</u>	<u>70 722</u>
Resultat före skatt		<u>987 522</u>	<u>70 722</u>
Årets resultat		<u>987 522</u>	<u>70 722</u>

7

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2021-12-31</i>	<i>2020-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Mark & bananläggning	3	7 710 395	7 743 051
Övriga byggnader	4	563 444	634 452
Inventarier, verktyg och installationer	5	993 887	1 265 335
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	6	11 920 247	-
		<u>21 187 973</u>	<u>9 642 838</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	7	50 000	50 000
		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>21 237 973</u>	<u>9 692 838</u>
Omsättningstillgångar			
Varulager mm			
Handelsvaror		91 405	155 645
		<u>91 405</u>	<u>155 645</u>
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		680 296	517 590
Fordringar hos koncernföretag		468 071	968 071
Fordringar hos intresseföretag		-	2 099 252
Övriga fordringar		39 951	408 356
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		579 242	683 237
		<u>1 767 560</u>	<u>4 676 506</u>
Kassa och bank		5 658 295	2 931 379
Summa omsättningstillgångar		<u>7 517 260</u>	<u>7 763 530</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>28 755 233</u>	<u>17 456 368</u>

M

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2021-12-31</i>	<i>2020-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		540 000	540 000
Reservfond		20 000	20 000
		<u>560 000</u>	<u>560 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		13 858 864	13 788 143
Årets resultat		987 522	70 722
		<u>14 846 386</u>	<u>13 858 865</u>
Summa eget kapital		<u>15 406 386</u>	<u>14 418 865</u>
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	8	10 500 000	-
		<u>10 500 000</u>	<u>-</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut		500 000	-
Förskott från kunder		221 023	153 714
Leverantörsskulder		267 960	563 390
Skulder till intresseföretag		583 825	19 620
Skatteskulder		43 775	46 095
Övriga kortfristiga skulder		222 914	1 187 158
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 009 350	1 067 526
		<u>2 848 847</u>	<u>3 037 503</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>28 755 233</u>	<u>17 456 368</u>

M

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i kr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Värderingsprinciper m m

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

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Tillkommande utgifter

Utgifter för löpande underhåll och reparationer redovisas som kostnader när de uppkommer.

Avskrivningar

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod eftersom det återspeglar den förväntade förbrukningen av tillgångens framtida ekonomiska fördelar. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen. [

<i>Materiella anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Golfbaneanläggning	20
Träningsstudio	25
Övriga byggnader på egen mark	20
Ombyggnad i hyrda lokaler, klubbhus mm	enligt hyrestid
Bevattningsanläggning	10
Maskiner och inventarier banan	5-7
Övriga inventarier, bilar	5

Leasing

Leasing

Alla leasingavtal redovisas som operationella leasingavtal.

Leasingavgifterna enligt operationella leasingavtal, inklusive förhöjd förstagångshyra men exklusive utgifter för tjänster som försäkring och underhåll, redovisas som kostnad linjärt över leasingperioden.

Andelar i dotterföretag

Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Intäkter

Det inflöde av ekonomiska fördelar som företaget erhållit eller kommer att erhålla för egen räkning redovisas som intäkt. Intäkter värderas till verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för rabatter.

Not 2 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda

	2021-01-01- 2021-12-31	2020-01-01- 2020-12-31
	8	7
Totalt	8	7

Not 3 Mark & bananläggning

	2021-12-31	2020-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	14 496 306	14 496 306
-Nyanskaffningar		-
-Omklassificeringar		-
Vid årets slut	14 496 306	14 496 306
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-6 753 255	-3 634 283
-Omklassificeringar		-
-Årets avskrivning	-32 656	-3 118 972
Vid årets slut	-6 785 911	-6 753 255
Redovisat värde vid årets slut	7 710 395	7 743 051

Not 4 Övriga byggnader

	2021-12-31	2020-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	2 970 874	2 947 081
-Nyanskaffningar		23 793
-Omklassificeringar		-
Vid årets slut	2 970 874	2 970 874
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-2 336 421	-2 267 007
-Årets avskrivning	-71 008	-69 414
Vid årets slut	-2 407 429	-2 336 421
Redovisat värde vid årets slut	563 445	634 453

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2021-12-31	2020-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	11 961 597	11 261 609
-Nyanskaffningar	132 040	699 988
-Avyttringar och utrangeringar		-
-Omklassificeringar		-
	<u>12 093 637</u>	<u>11 961 597</u>
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-10 696 263	-10 257 970
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar		-
-Årets avskrivning	-403 487	-438 293
	<u>-11 099 750</u>	<u>-10 696 263</u>
Redovisat värde vid årets slut	993 887	1 265 334

Not 6 Pågående nyanläggningar och förskott materiella anläggningstillgångar

	2021-12-31	2020-12-31
Nyanskaffningar	11 920 247	
Redovisat värde vid årets slut	11 920 247	

Not 7 Andelar i koncernföretag

	2021-12-31	2020-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	50 000	50 000
Redovisat värde vid årets slut	50 000	50 000

Haninge GK Golfhall AB 559036-7487
Antal aktier 50st

Kapital andel
100%

Not 8 Långfristiga skulder

	2021-12-31	2020-12-31
Total skuld till kreditinstitut	11 000 000	-
Varav kortfristig del	-500 000	

Ingen del förfaller senare än 5 år från balansdagen

Ställda säkerheter för övriga skulder

	2021-12-31	2020-12-31
Fastighetsinteckningar	11 000 000	5 000 000
	<u>11 000 000</u>	<u>5 000 000</u>



Not 9 Nyckeltalsdefinitioner

Rörelsemarginal:

Rörelseresultat / Nettoomsättning.

Balansomslutning:

Totala tillgångar.

Soliditet:

(Totalt eget kapital + (100 % - aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar.

M

Underskrifter

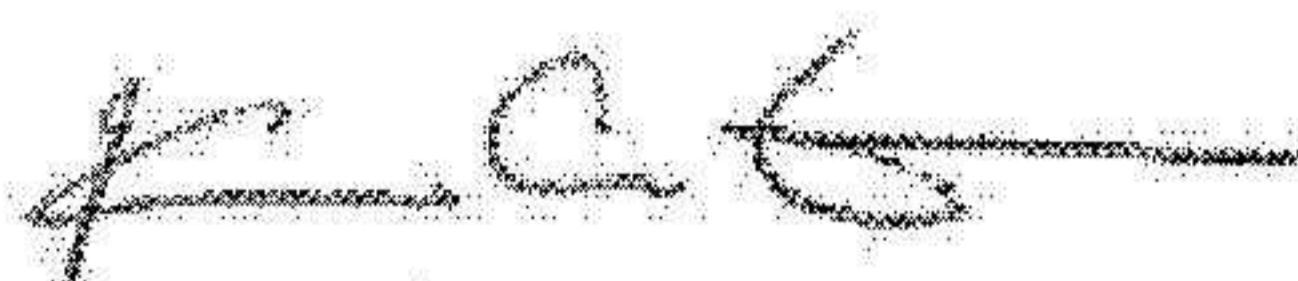
Haninge 2022-04-03



Ragnar Unge
Ordförande



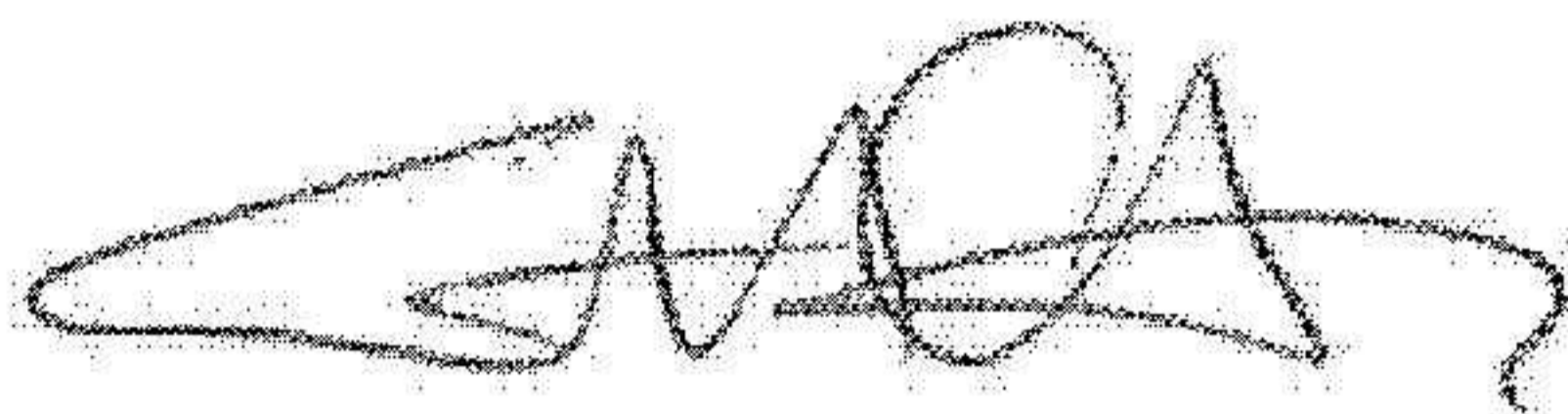
Patrik Engvall
Verkställande direktör



Karl-Erik Larsson
Ledamot



Henric Levin
Ledamot



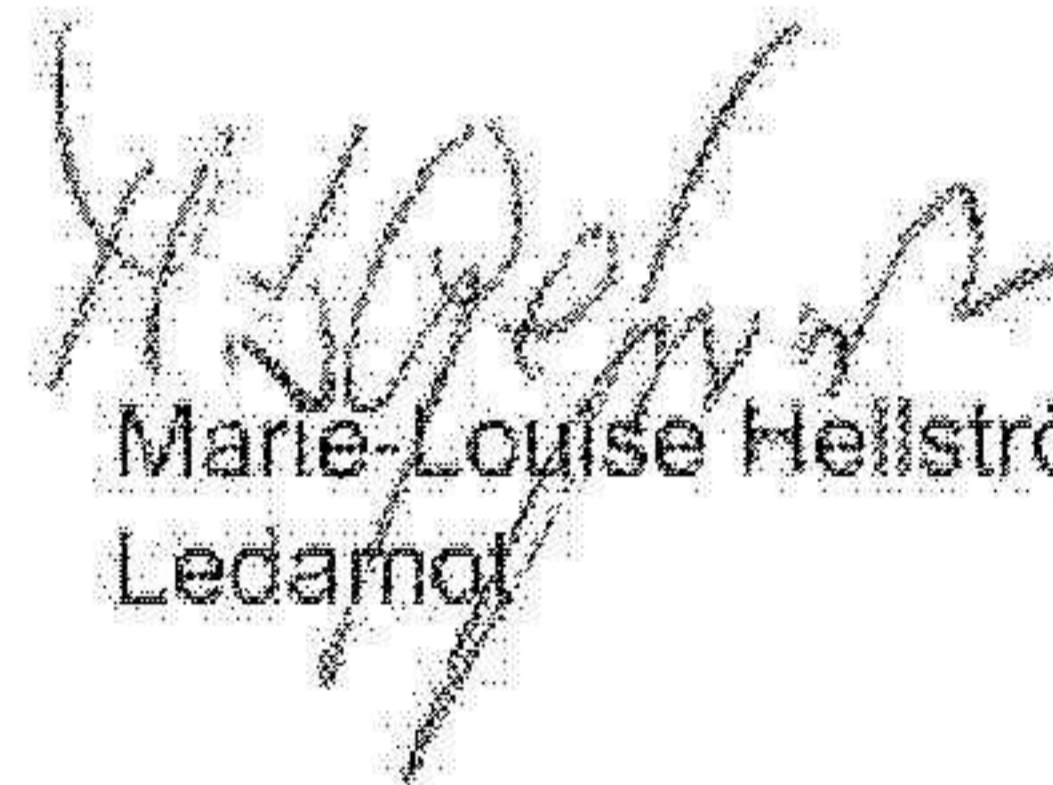
Cathrine Songberg
Ledamot



Nicklas Manns
Ledamot



My Olsson
Ledamot



Marie-Louise Hellström Gefwert
Ledamot



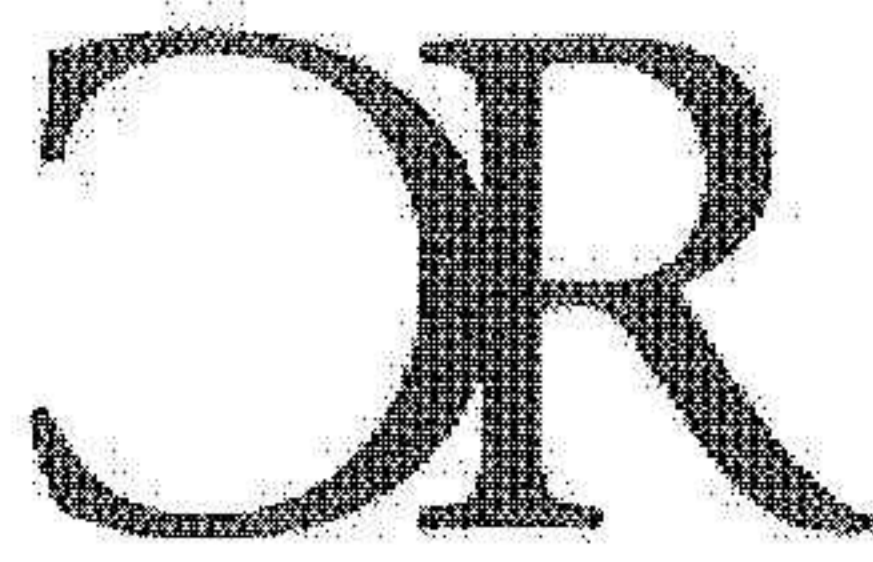
Gunnar Öster
Suppleant i stället för Ledamot Sture Fastén

Min revisionsberättelse har lämnats den

4 april 2022



Mikael Jonsson
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse CERTE REVISION

Till bolagsstämman i Haninge GK AB (publ)
Org.nr 556575-9452

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Haninge GK AB (publ) för räkenskapsåret 2021.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Haninge GK AB (publ)s finansiella ställning per den 2021-12-31 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 Haninge GK AB (publ) 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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 Haninge GK AB (publ) för räkenskapsåret 2021 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 Haninge GK AB (publ) 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. 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 4 april 2022

Certe Revision AB



Mikael Jonsson
Auktoriserad revisor

Lekmannarevisorns Granskningsrapport för 2021
avseende:

Haninge GK AB
Org.nr 556575-9452

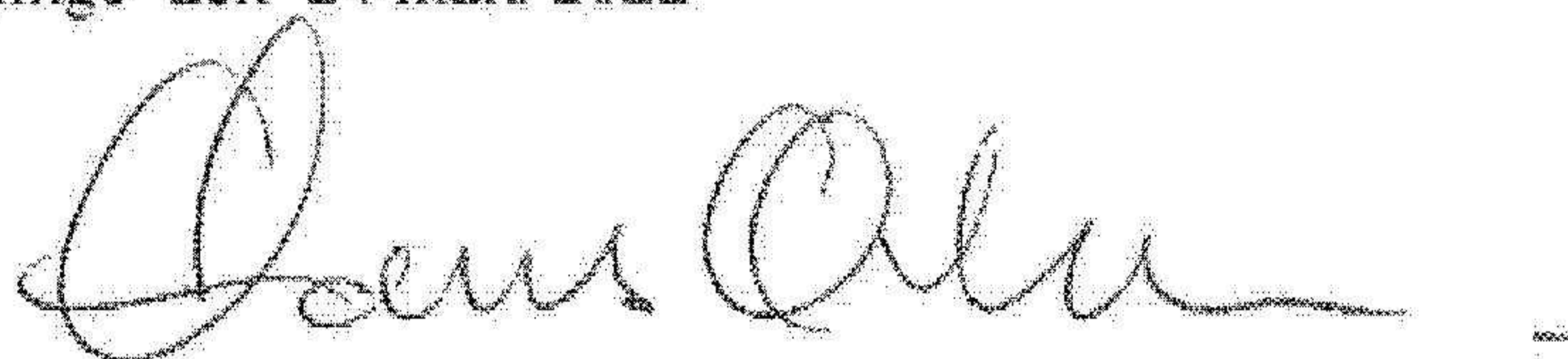
Från mitt kunskapsläge har jag noterat att Haninge GK AB's
administrativa och ekonomiska verksamhet har skötts på ett ansvarsfullt och
ändamålsenligt sätt.

Jag har under verksamhetsåret 2021 ställt många frågor, -mest ekonomiska,
och fått betryggande svar på dessa.

Vid min granskning har jag inte sett något som kan motivera anmärkning mot någon
Styrelseledamot eller Vd.

Jag yrkar därför att Styrelsen och Vd. erhåller ansvarsfrihet.

Haninge den 24 mars 2022

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Hans Olsson', written in a cursive style.

Hans Olsson
Lekmannarevisor