

Årsredovisning för

Ullna Golf AB

556042-8095

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	13

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Ullna Golf AB, 556042-8095, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Verksamhetens art och inriktning

Ullna Golf AB äger och driver Ullna anläggningen, verksamheten i Ullna Indoor samt restaurangverksamheten genom det helägda dotterbolaget Ullna Golfrestaurang AB.

Övriga viktiga förhållanden och väsentliga händelser

Årets nettoomsättning uppgick till 38,7 Mkr, en ökning med 5,1 Mkr från föregående år. Resultat efter finansiella poster förbättrades till +1,5 Mkr (fg år +95 tkr) och beror främst på ökade intäkter.

Årets investeringar uppgick till 1,9 Mkr (Fg år 4,8 Mkr inkl. uppförande av nytt golfbilsgarage efter olycka 2,3 Mkr).

Ullna Golf & Country Club stod som värd för den internationella golftävlingen Volvo Car Scandinavian Mixed där både män och kvinnor spelar om samma prispott. Tävlingen blev en stor succé och gjorde ett betydande intryck i golfvärlden.

Rättvisande översikt över utvecklingen

	2023	2022	2021	Belopp i kr 2020
Nettoomsättning	38 663 574	33 567 259	36 468 689	34 956 870
Rörelseresultat	1 614 699	252 772	647 397	2 877 157
Resultat efter finansiella poster	1 451 182	95 175	513 261	2 602 395
Rörelsemarginal %	4,2	0,8	1,8	8,2
Avkastning på totalt kapital %	2,1	0,3	1,8	5,4
Avkastning på sysselsatt kapital %	2,6	0,4	2,1	6,3
Avkastning på eget kapital %	2,7	0,2	2,5	7,9
Balansomslutning	78 789 099	81 791 961	78 936 304	77 523 581
Kassalikviditet %	10,3	18,3	14,3	30,1
Soliditet %	67,1	63,2	64	64
Medelantalet anställda	18	18	18	18

Nyckeltalsdefinitioner

Rörelsemarginal

Rörelseresultat / Nettoomsättning.

Avkastning på totalt kapital

(Rörelseresultat + finansiella intäkter) / Totala tillgångar.

Avkastning på sysselsatt kapital

(Rörelseresultat + finansiella intäkter) / Sysselsatt kapital.

Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster / Justerat eget kapital.

Balansomslutning

Totala tillgångar.

Kassalikviditet

(Omsättningstillgångar - Varulager) / Kortfristiga skulder.

Soliditet

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

Förändringar i eget kapital

	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Reserv- fond</i>	<i>Fri överkurs- fond</i>	<i>Balanserat resultat</i>
Ingående balans	26 279 600	242 877	123 790	18 848 202
Balanseras i ny räkning				970 797
Utgående balans	26 279 600	242 877	123 790	19 818 999
				<i>Årets resultat</i>
Ingående balans				970 797
Balanseras i ny räkning				-970 797
Årets resultat				774 811
Utgående balans				774 811

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel</i>	
Fri överkursfond	123 790
Balanserat resultat	19 819 000
Årets resultat	774 811
Medel att disponera	20 717 601
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande</i>	
Balanseras i ny räkning	20 717 601
Summa	20 717 601

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, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		38 663 574	33 567 259
Övriga rörelseintäkter	4	538 374	2 477 190
Summa rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.		39 201 948	36 044 449
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-10 499 442	-9 386 133
Övriga externa kostnader	2	-11 417 183	-11 921 470
Personalkostnader	3	-12 085 134	-10 927 998
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-3 585 490	-3 382 943
Övriga rörelsekostnader		0	-173 133
Summa rörelsens kostnader		-37 587 249	-35 791 677
Rörelseresultat		1 614 699	252 772
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		40 652	4 032
Räntekostnader och liknande resultatposter		-204 169	-161 629
Summa resultat från finansiella poster		-163 517	-157 597
Resultat efter finansiella poster		1 451 182	95 175
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		60 000	1 769 000
Lämnade koncernbidrag		-255 000	-297 000
Förändring av periodiseringsfonder		0	121 000
Förändring av överavskrivningar		-440 000	-330 000
Summa bokslutsdispositioner		-635 000	1 263 000
Resultat före skatt		816 182	1 358 175
Skatter			
Skatt på årets resultat		-41 371	-387 378
Summa skatter		-41 371	-387 378
Årets resultat		774 811	970 797

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	5	32 660 117	34 277 756
Maskiner och andra tekniska anläggningar	6	2 184 744	1 986 002
Inventarier, verktyg och installationer	7	9 854 399	10 101 002
Summa materiella anläggningstillgångar		44 699 260	46 364 760
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	9	30 200 000	30 200 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		30 200 000	30 200 000
Summa anläggningstillgångar		74 899 260	76 564 760
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		2 635 298	2 996 390
Summa varulager m.m.		2 635 298	2 996 390
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		255 478	398 822
Aktuell skattefordran		1 070	0
Övriga fordringar		370 948	722 507
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		588 790	821 843
Summa kortfristiga fordringar		1 216 286	1 943 172
Kassa och bank			
Kassa och bank		38 255	287 639
Summa kassa och bank		38 255	287 639
Summa omsättningstillgångar		3 889 839	5 227 201
SUMMA TILLGÅNGAR		78 789 099	81 791 961

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		26 279 600	26 279 600
Reservfond		242 877	242 877
Summa bundet eget kapital		26 522 477	26 522 477
Fritt eget kapital			
Fri överkursfond		123 790	123 790
Balanserat resultat		19 819 000	18 848 202
Årets resultat		774 811	970 797
Summa fritt eget kapital		20 717 601	19 942 789
Summa eget kapital		47 240 078	46 465 266
Obeskattade reserver			
Akkumulerade överavskrivningar		7 065 000	6 625 000
Summa obeskattade reserver		7 065 000	6 625 000
Avsättningar			
Avsättningar för övriga skatter	11	427 517	437 058
Summa avsättningar		427 517	437 058
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	12	0	3 650 000
Övriga skulder		11 828 908	12 420 870
Summa långfristiga skulder		11 828 908	16 070 870
Kortfristiga skulder			
Checkräkningskredit		1 932 368	149 867
Övriga skulder till kreditinstitut		0	300 000
Förskott från kunder		590 325	491 466
Leverantörsskulder		925 122	2 249 290
Skulder till koncernföretag		5 501 024	5 249 561
Aktuella skatteskulder		0	50 864
Övriga skulder		328 614	284 196
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 950 143	3 418 523
Summa kortfristiga skulder		12 227 596	12 193 767
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		78 789 099	81 791 961

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Intäkter

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Företaget redovisar därför inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättningen erhålls i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Ersättningar till anställda

Avgiftsbestämda pensionsplaner. Avgifter för avgiftsbestämda pensionsplaner kostnadsförs löpande.

Skatter

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats.

Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatt beräknas på temporära skillnader. En temporär skillnad finns när det redovisade värdet på en tillgång eller skuld skiljer sig från det skattemässiga värdet. Temporära skillnader beaktas ej i skillnader hänförliga till investeringar i dotterföretag, filialer, intresseföretag eller joint venture om företaget kan styra tidpunkten för återföring av det temporära skillnaderna och det inte är uppenbart att den temporära skillnaden kommer att återföras inom en överskådlig framtid. Skillnader som härrör från den första redovisningen av goodwill eller vid den första redovisningen av en tillgång eller skuld såvida inte den hänförliga transaktionen är ett rörelseförvärv eller påverkar skatt eller redovisat resultat utgör inte heller temporära skillnader.

Uppskjuten skattefodran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

Leasing

Leasetagare

Alla leasingavtal redovisas som operationella leasingavtal.

Operationellt leasingavtal

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

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning

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

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod med hänsyn till väsentligt restvärde. Avskrivning redovisas som kostnad i resultaträkningen.

Följande nyttjandeperioder används:

	År
Byggnader	50
Maskiner och andra tekniska anläggningar	20
Inventarier, verktyg och installationer	5
Förbättringsutgifter på annans fastighet	50
Övriga materiella anläggningstillgångar	25

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärde.

Finansiella tillgångar och finansiella skulder redovisas när företaget blir part i det finansiella instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när den avtalsenliga rätten till kassaflödet från tillgången upphör eller regleras, eller när de risker och fördelar förknippade med tillgången överförs till annan part.

Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när den avtalade förpliktelsen fullgörs eller upphör. Kundfordringar värderas till anskaffningsvärde med avdrag för befarade förluster. Leverantörsskulder och andra icke-räntebärande skulder värderas till nominella belopp.

Varulager

Varulagret är upptaget till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet, varmed hänsyn tagits till inkurans. Anskaffningsvärdet beräknas enligt först in- först ut- principen.

Not 2 Ersättningar till revisorer

Revisor och revisionsföretag	Typ av uppdrag	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
BDO Mälardalen AB	Revisionsuppdrag	77 640	76 283
Summa		77 640	76 283

Not 3 Personal

Medelantalet anställda

	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
Kvinnor	4	3
Män	14	15
Medelantalet anställda	18	18

Styrelseledamöter och ledande befattningshavare

	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
Styrelseledamöter		
Kvinnor	1	1
Män	5	5
Antal styrelseledamöter	6	6

	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
VD och övriga ledande befattningshavare		
Män	1	1
Antal ledande befattningshavare	1	1

Löner och andra ersättningar

	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
Övriga anställda	8 423 568	7 800 634
Summa	8 423 568	7 800 634

Sociala kostnader inklusive pensionskostnader

	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
Pensionskostnader		
Övriga anställda	391 796	369 193
Summa pensionskostnader	391 796	369 193
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	2 753 788	2 439 683
Summa	3 145 584	2 808 876

Pensionsförpliktelser

Kommentar

Av företagets pensionskostnader avser 0 kr gruppen företagets ledning.

Not 4 Exceptionella intäkter och kostnader

Exceptionella intäkter

<i>Typ av exceptionell intäkt</i>	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>
Försäkringsersättning	54 512	2 294 614
Summa	54 512	2 294 614

Kommentar till not

Försäkringsersättning har utbetalats för 3 st stulna snöslungor.

Not 5 Byggnader och mark

	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
Ingående anskaffningsvärden	72 465 933	68 487 686
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	0	2 844 426
Försäljningar/utrangeringar	0	-719 101
Omklassificeringar	0	1 852 922
Utgående anskaffningsvärden	72 465 933	72 465 933
Ingående avskrivningar	-38 188 177	-36 968 554
Förändringar av avskrivningar		
Försäljningar/utrangeringar	0	560 898
Omklassificeringar	0	-200 740
Årets avskrivningar	-1 617 639	-1 579 781
Utgående avskrivningar	-39 805 816	-38 188 177
Redovisat värde	32 660 117	34 277 756

Kommentar till not

Byggnader och golfbaneanläggningar redovisas i samma not.

Not 6 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 375 450	3 803 221
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	905 000	1 178 200
Försäljningar/utrangeringar	-363 940	0
Omklassificeringar	4 517 100	-1 605 971
Utgående anskaffningsvärden	8 433 610	3 375 450
Ingående avskrivningar	-1 389 448	-330 759
Förändringar av avskrivningar		
Försäljningar/utrangeringar	363 940	0
Omklassificeringar	-4 517 100	-492 955
Årets avskrivningar	-706 258	-565 734
Utgående avskrivningar	-6 248 866	-1 389 448
Redovisat värde	2 184 744	1 986 002

Not 7 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	29 526 808	29 320 924
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	1 014 988	786 585
Försäljningar/utrangeringar	-3 868 732	-333 751
Omklassificeringar	-4 517 099	-246 950
Utgående anskaffningsvärden	22 155 965	29 526 808
Ingående avskrivningar	-19 425 806	-19 200 892
Förändringar av avskrivningar		
Försäljningar/utrangeringar	3 868 732	318 820
Omklassificeringar	4 517 099	693 694
Årets avskrivningar	-1 261 591	-1 237 428
Utgående avskrivningar	-12 301 566	-19 425 806
Redovisat värde	9 854 399	10 101 002

Not 8 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden		106 911
Förändringar av anskaffningsvärden		
Försäljningar/utrangeringar	0	-106 911
Utgående anskaffningsvärden	0	0
Redovisat värde	0	0

Kommentar till not

Pågående nyanläggning avslutades under året och kostnadsfördes i sin helhet.

Not 9 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	30 200 000	30 200 000
Utgående anskaffningsvärden	30 200 000	30 200 000
Redovisat värde	30 200 000	30 200 000

Innehav av andelar i koncernföretag

<i>Företagets namn</i>	<i>Org.nr</i>	<i>Säte</i>
Golfpunkten Fastighets AB	556304-1317	Österåker
Ullna Golfrestaurang AB	556642-1250	Österåker

Kommentar

Ägarandelen av kapitalet avses, vilket även överensstämmer med andelen av rösterna för totalt antal aktier.

Not 10 Upplysningar om aktiekapital m.m.

Specifikation av aktiekapital

<i>Aktieslag</i>	<i>Kvotvärde per aktieslag</i>	<i>Antal aktier</i>
A-aktier	100	39 996
B-aktier	100	222 800

Kommentar till not

Varje A-aktie är förenad med vardera 10 st röster och varje B-aktie är förenad med vardera 1 röst.

Not 11 Avsättningar för övriga skatter

	2023-12-31	2022-12-31
Avsättningar för övriga skatter	427 517	437 058