



”Pro forma - redovisning”

Ej legal

Konsoliderad Resultat- och Balansräkning för

Jönåkers GK och Jönåkers GK Drift AB

avseende räkenskapsåret 2022

**Totalt JGK och JGK Drift AB**

2022

2021

Utfall mot Föreg År

S:a Rörelsens Intäkter	6 839	6 443	396
S:a Rörelsens kostnader	-736	-555	-181
S:a Övriga externa kostnader	-2 762	-2 982	219
S:a Personalkostnader	-1 874	-1 631	-242
<b>Resultat före avskrivningar</b>	<b>1 468</b>	<b>1 276</b>	<b>192</b>
Avskrivningar	-337	-282	-55
Periodiseringar	0	0	0
<b>Rörelseresultat</b>	<b>1 131</b>	<b>995</b>	<b>136</b>
<b>Finansnetto</b>	<b>-316</b>	<b>-245</b>	<b>-70</b>
<b>Resultat efter finansnetto</b>	<b>815</b>	<b>749</b>	<b>66</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>	<b>-259</b>	<b>-95</b>	<b>-164</b>
<b>Resultat före skatt</b>	<b>556</b>	<b>654</b>	<b>-98</b>
<b>Skatt på årets resultat</b>	<b>-105</b>	<b>-42</b>	<b>-63</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>452</b>	<b>612</b>	<b>-161</b>

Sammandrag intäkter	2022	2021	Utfall mot Föreg År
Spelavgifter	3 344	2 976	368
Medlemsavgifter	507	530	-23
Tävlingsintäkter och lägeravgifter	308	264	43
Sponsring	339	310	29
Företagsgolf	0	0	0
Greenfee	1 147	1 288	-140
Driving Range	440	362	78
Hyror	319	302	17
Kommunala och statliga bidrag	101	79	22
Övriga intäkter	178	97	81
<b>Summa intäkter</b>	<b>6 682</b>	<b>6 207</b>	<b>475</b>
<b>Sammandrag kostnader</b>			
Tävlingskostnader och lägerkostnader	-325	-256	-69
Matkostnader	0	0	0
Kommitté och styrelsekostnader	-14	-67	53
Reklam, GF, Golfhäftet, Sponsorkostnad, scorekort	-96	-82	-14
Driving Range	-363	-472	108
Leasingkostnad Golfbilar	-52	-54	2
Golfbilar kostnader	-4	-33	29
Golfident	0	-36	36
Lokalkostnad	-446	-413	-33
Bankkostnad	-534	-384	-150
Leasingkostnad Grönytemaskiner	-386	-410	24
Maskinkostnad	-271	-356	85
Adminstration	-111	-199	88
Konsultationer	-61	-17	-44
Tidsbokning arvode	-234	-229	-5
Avgifter till SGF mfl.	-325	-325	1
Revisionskostnader	-65	-60	-5
Övriga kostnader	-16	-4	-12
Personalkostnader	-1 874	-1 631	-242
Bankkostnader	0	0	0
Projekt Studio	-18	0	-18
Internbokningar	-19	97	-117
<b>Summa kostnader</b>	<b>-5 215</b>	<b>-4 931</b>	<b>-284</b>
<b>Resultat före avskrivningar</b>	<b>1 468</b>	<b>1 276</b>	<b>192</b>

<b>Balansräkning "Koncern JGK och Drift AB"</b> <b>(Tkr)</b>	<b>202212</b>	<b>2021</b>
Summa anskaffningsvärden	25 911	25 480
Summa Ackumulerade Avskrivningar	-12 892	-12 605
Anläggningstillgångar, Planenligt restvärde	13 020	12 876
Summa kortfristiga Fordringar	4 563	4 820
Summa Kassa & bank	1 165	1 171
Summa Omsättningstillgångar	5 821	6 095
<b>Summa tillgångar</b>	<b>18 841</b>	<b>18 971</b>



**Balansräkning "Koncern JGK och Drift AB"  
(Tkr)**

**202212**

**2021**

<b>Summa eget kapital</b>	<b>-3 913</b>	<b>-3 462</b>
Långfristigt Banklån	-8 625	-8 775
Kort del av långfristiga skulder	150	150
Check kredit	-862	-768
Check kredit	0	0
<b>Summa Långfristiga skulder</b>	<b>-9 337</b>	<b>-9 393</b>
Kortfristig del av långfristiga skulder	-150	-150
Fakturerade spelavgifter	-3 662	-3 563
Leverantörsskulder	0	-499
Skuld till JGK Drift AB	-13	0
Fastighetsskatt	-39	-39
Skatteskulder	-150	-394
Löneskatt	-29	-35
Personalens Källskatt	-21	-22
Lagstadgade Sociala Avgifter	-36	-35
Förmedlade Spelrätter	0	-7
Veterangolf	-6	-3
Upplupna Semesterlöner	-217	-144
Upplupna Semesterlöner, Sociala avgifter	-19	-18
Golfident	-11	-102
Förutbetalda och fakturerade medlems och spelavgifter	-57	-259
Upplupna Kostnader / förutbet int	-827	-751
<b>Summa Kortfristiga Skulder</b>	<b>-5 237</b>	<b>-6 021</b>
Obeskattade reserver	-354	-95
<b>Summa skulder &amp; eget kapital</b>	<b>-18 841</b>	<b>-18 971</b>

## "Koncern JGK och Jönåkers Drift AB"

### Finansieringsanalys

202212

(Tkr)

Årets Resultat	451
Återläggning Avskrivningar	337
<b>Förändring av likvida medel från årets verksamhet</b>	<b>788</b>
Årets investeringar	-481
Avstättningar till obeskattade reserver	259
Förändring långfristiga lån, netto	-150
Förändring av Checkräkningskredit	94
Förändring lager	11
Förändring Övr. kortfristiga Fordringar	257
Förändring övr. kortfrist skulder	-784
<b>Total förändring av likvida medel</b>	<b>-6</b>
IB Kassa Bank	1 171
UB Kassa Bank	1 165
<b>Förändring av Kassa &amp; Bank</b>	<b>-6</b>



## Kommentar till utfall 2022 mot föregående år "Koncern JGK"

➤ **Intäkter;** Nettointäkterna +396 tkr jämfört med fg år.

Medlems- och spelavgifter är 345 tkr högre mot fg år,

Greenfee-intäkterna 140 tkr lägre och range-intäkterna är 77 tkr högre mot fg år.

Beträffande tävlings- och sponsringsintäkterna så är dessa 75 tkr högre. Övriga intäkter summerar upp till +38 tkr jämfört med fg år



## Kommentar till utfall 2022 mot föregående år “Koncern JGK”

➤ **Kostnader;** Netto ligger kostnaderna 259 tkr över fg år.

Bankkostnaden för året är 150 tkr högre mot fg år, vilket i huvudsak kommer av ökade kostnader för ban-material och bekämpningsmedel.

Personalkostnaderna är 242 tkr högre i år, vilket förklaras av att vi växlade från en säsongsanställd till en heltid.

Årets avskrivningar är 55 tkr högre mot fg år och är hänförligt till årets investering av slipmaskinen och ett nytt leasingavtal för greenklipparen samt aktivering av väderskyddet.

Ombyggnaden av rangen var 108 tkr lägre än 2021.

Administrationskostnader var 88 tkr lägre än 2021.





## Kommentar till utfall 2022 mot föregående år “Koncern JGK”

### ➤ **Konsoliderad vinst efter finansnetto;**

Uppgår till 815 tkr att jämföras mot fg år på 749 tkr, vilket får anses som bra relativt tidigare år och trots att ökade kostnader för personal, banans omkostnader och räntor.

Vi får arbeta aktivt för att behålla våra nya medlemmar och säkerställa att dessa kvarstår i föreningen, vilket är av yttersta vikt för att ha en bra grund i medlems- och spelarintäkter.

Detta skulle ge oss en möjlighet att utveckla såväl vårt erbjudande avseende såväl banan som att investera i bättre träningsmöjligheter.

I driftbolaget har vi avsatt 259 tkr till obeskattade reserver för att minimera årets skatte-kostnad som därmed uppgår till 105 tkr.



## Kommentar till utfall 2022 mot föregående år "Koncern JGK"

### ➤ **Balansräkning;**

Årets investeringar uppgår till 481 tkr.

Summa tillgångar har minskat med 130 tkr, vilket främst är hänförligt till minskade förutbetalda kostnader och upplupna intäkter.

På skuldsidan har Eget kapital ökat med 451 tkr med årets vinst och att vi har satt av 259 tkr till obeskattade reserver. Långfristiga lån har amorterats ned med 150 tkr samtidigt som vi utnyttjat checkkrediten med 94 tkr mer och därmed använt 862 tkr av totala krediten på 2 mkr. Leverantörsskulder var 0 vid slutet av 2022 jämfört med 2021 som då var 499 tkr



## Kommentar till utfall 2022 mot prognos "Koncern JGK"

### ➤ **Utfall 2022 mot prognos;**

Årets vinst efter finansnetto uppgår till 815 tkr mot prognostiserade 473 tkr.

Intäkterna är 282 tkr högre medan kostnaderna ligger 60 tkr högre än prognosen.