

Ljusdals golfklubb

Ekonomi 2022-2024



Budget	RESULTAT	a	b	2021-10-30 Utfall	Budget 2021	Prognos 2021
	TRÄKNIN					
	Rörelsens intäkter					
1	Försäljning shop/lektioner/rangen			1 533 515	1 250 000	1 550 000
2	Spelavgifter			995 967	950 000	995 000
3	Medlemsavgifter			736 554	675 000	740 000
4	Greenfee			795 346	500 000	795 000
5	Vagnbodavgift/camping/uthyrning			228 911	235 000	228 000
6	Tränings och tävlingsavgifter			842 150	750 000	850 000
7	Sponsorintäkter			670 519	700 000	670 000
8	Övriga rörelseintäkter			111 977	150 000	112 000
9	Erhållna bidrag			121 400	160 000	120 000
10	Arrendeintäkter			142 883	160 000	160 000
11	Summa intäkter			6 179 221	5 530 000	6 220 000

Prognosen för verksamhetsåret 2021 visar på positivt resultat. Årets beräknade överskott beror främst ökade intäkter på försäljning shopen, spel o medlemsavgifter samt greenfee. På kostnadssidan så är det bl a fastigheten och leasingavgifter som ökat sina kostnader, men det är ett medvetet beslut som fattats, främst vad avser leasingkostnader då det gynnar banan

	2021-10-30 utfall	Budget 2021	Prognos 2021
Rörelsens kostnader			
12 Kostnader shopen	-879 956	-625 000	-850 000
13 Kostnader banan	-463 472	-600 000	-575 000
14 Kostnader fastigheter (el, bevakning)	-444 801	-450 000	-550 000
15 Arrende	0	-20 000	0
16 Leasing, försäkring maskiner, frakter	-399 533	-400 000	-450 000
17 Bokföringsarvode/redovisningstjänst	-42 698	-60 000	-70 000
18 Resekostnader, annons, kont.mater	-309 196	-215 000	-400 000
19 Avgifter SGF och GH GDF PGA	-157 267	-150 000	-175 000
20 Diverse främmande tjänster och avgif	0	-200 000	-100 000
21 Tränings och tävlingskostnader	-479 490	-400 000	-550 000
22 Löner personal inkl. sociala avgifter,	-1 716 226	-2 300 000	-2 200 000
23 Lönebidrag	429 898	400 000	500 000
24 Summa kostnader	-4 462 742	-5 020 000	-5 420 000
25 Resultat före avskrivningar	1 716 479	510 000	800 000
Avskrivningar enligt plan			746 400
26 Mark och övrig fast egendom	-176 816	-220 000	-225 000
27 Maskiner och inventarier	-93 887	-100 000	-130 000
Vinst avyttrade inventarier/maskiner			
28 Summa avskrivningar	-270 703	-320 000	-355 000
29 Rörelseresultat efter avskrivningar	1 445 776	190 000	445 000
Finansiella intäkter och kostnader			
30 Finansiella intäkter			
31 Finansiella kostnader	-115 660	-140 000	-150 000
32 Summa finansiella och andra intäkter och kostn.			
33 Diverse			
34 Årets resultat	1 330 116	50 000	295 000

Budgetförutsättningar 2022-2024

- INTÄKTER
 - Greenfee planar ut
 - Ökat medlemsantal
 - Golfletteriet upphör (minskar intäkterna med 60 tkr)

- KOSTNADER
 - Investeringar (direktavskrivning-avskrivning-ränta)
 - Banan
 - Leasing, ökar på limiten till 450 tkr jmf med f å

- ÖVRIGT
 - Behålla finansiella målen

Finansiella mål 2022-2024

- Klubben finansieringssystem skall bestå av spelrätter, vilket betyder att samtliga aktiva medlemslån har konverteras.
- Klubben ska årligen ha ett resultat före avskrivningar över 12 % (ebitda)
- Skuldsättningsgraden ska inte överstiga 1,5 ggr (långa+korta skulder/eget kapital)
- Eget kapital ska vara överstiga 5,6 Mkr vid dec 2024 (4,8 2020-12-31)

Ljusdals Golfklubb (GK), Ljusdals Golf AB (LG AB)
Investeringsbehov anläggning
Period 2021 - 2026
Reviderad: 2021-11-18

	Prio 1-5	Inköpspris	Behov av likvida medel						Kommentarer
			2021	2022	2023	2024	2025	2026	
Bana									
Bevattnings banan	3	2 000 000							
Byte av spridare ca 20-30 st över tre år .Totalt kostnad ca 75000	2	75 000	25 000	25 000	25 000				
Vintertäckningsdukar (på rulle)	1	60 000	60 000						Beställt inför vintern 2021
Maskiner									
1 st Tor RM3575 demo (LG AB)	1	480 000	71 000	64 980	64 980	64 980	64 980	64 980	Leasing 84 mån , månadsavg 5 415, första förhöjd månadsavg 48 000, restvärde 10%
1 st Toro GM4700 (LG AB)	1	735 000	86 000	103 344	103 344	103 344	103 344	103 344	Leasing 84 mån , månadsavg 8 612, första förhöjd månadsavg 50 000 (sker via inbyte), restvärde 10%
Klippare J Deere, avtall upphör 30/6 -22 restvärde 69500	1	69 500		69 500					Vi löser in den och behåller den (nuv leasingkostnad 6644/mån som vi slipper
Byte av fairway Klippare, nuvarande går ut 1/7 2023, restv 25000	2	25 000			25 000				Osäker på vad nytt avtal kostar
Ny vält bör införskaffas 2022, pris ca 235000	2	235 000		235 000					Bör införskaffas 2022, finansiering ej klar
Dressare, Toro , behövs 2022	2	220 000		220 000					Bör införskaffas 2022, finansiering ej klar
Byggnader/inventarier									
Installation fettavskiljare, prel pris 175-250 000 kr (GK)	1	250 000	125 000	125 000					Pris och finansiering inte klar, bedömd start oktober 2021
Studio	2	900 000							Ansök om bidrag, behövs mer material, budget mm
Nytt garage för bilar	3	100 000							Gör investeringskalkyl
Ny vagnsbod (100 platser)	1	150 000		150 000					Investeringskalkyl, se underlag Kennet Hedman, beteckning vagnsbod 7
Målning av verkstad, hängrännor-stuprör	2	25 000							Fastighetsansvarig får ta tag i detta
Handikappanpassning av lokaler mm	2	25 000		25 000					
Digital utrustning konferenslokalen	1	25 000		25 000					
Inköp stolar restaurangen	-1	15 000	15 000						
Personalutrymmen bana	2	500 000			500 000				
Inköp diskmaskin restaurangen	-1	50 000	50 000						Inköpt september/oktober 2021, ingen lånefinansiering
Övrigt									
Köp av mark (GK)	1	500 000	540 000						Detta tas via ett banklån på 10 år, börjar amortera april, amortering årsbasis ca 50 000
Rangen dränering	3	50 000			50 000				
Bollautomat	1	150 000		150 000					Finansiering inte klar
Bränsletank,	-1	160 000	160 000						Finansiering inte klar, tas troligen utan lån
Klippare till rangen	3	80 000							
TOTALT		6 879 500	1 132 000	1 192 824	768 324	168 324	168 324	168 324	

Kostnader före 2021

Leasing, totalt			300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000
Lån, amorteringar totalt (ex ränta)			311 255	333 756	290 906	170 004	170 004	170 004
Summa			611 255	633 756	590 906	470 004	470 004	470 004
Totalt utgifter investeringar, leasing som kräver likviditet			1 743 255	1 826 580	1 359 230	638 328	638 328	638 328

