



VERKSAMHETSBERÄTTELSE

Katrineholms Golfklubb 2024

Verksamhetsåret 2024 sammanfattat vad gäller verksamhetens innehåll och dess status, samt det ekonomiska utfallet i Katrineholms Golfklubb och Jättorp Golf AB.



INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Innehåll

Katrineholms Golfklubb 2024	0
Till våra medlemmar	1
Verksamheten	2
Finansiell översikt	9
Anteckningar om bokslut	16
Avslut	18
Kontaktinformation	19
Företagsinformation	19

Till våra medlemmar

STRATEGISKA HÖJDPUNKTER

2024 var ett år där vi fick ett fint kvitto på vår strategi över lag. Vi kunde under året konstatera ett nytt medlemsrekord, nytt träningsrekord på rangen och en ökad besöksvolym både regionalt och från riksplanet. Vår attraktionskraft lokalt är stark och vårt golfvarumärke i Golf sverige är mer putsat än någonsin tidigare. Det faktum att vi används som "gott exempel" av SGF i flera av förbundets egna utbildningar tyder på en branschrespekt som nu börjar växa fram. Det känns fantastiskt roligt och visar att vi är på rätt spår.

FINANSIELLA HÖJDPUNKTER

Vår finansiella position är den starkaste på många år med över 4 500tkr i kassan vid årets slut. Verksamheten har även under året gått starkt med väldigt god kostnadskontroll. Våra nyckeltal är de starkaste sedan pandemin och våra intäkter är, med några få undantag, långt starkare än vad vi planerade innan årets början. Året har levererat ett starkt operativt kassaflöde från verksamheten och vi har även kunnat realisera en del ekonomiskt positiva händelser av engångskaraktär.

VERKSAMHETSHÖJDPUNKTER

Året har varit det mest golfspelsintensiva sedan pandemin, vilket är väldigt roligt att se. Vi ser också en procentuell ökning av spelet på 9-hålsbanan, vilket är precis det vi önskar se efter det förbättringsarbete vi utfört här. Bredvid ett ivrigt spel på anläggningen så har vi också haft härlig effekt av vårt samarbete med skolorna och vår gratis Golfkola. Vi har nu samlat fler juniorer i klubben än någon annan sörmländsk golfklubb, vilket vi hoppas ska bli ett viktigt steg i att fortsätta vara en stark golfklubb även i framtiden. Vi fick också chansen att vara värd till SM-veckan, vilket var en rolig och viktig vecka för oss och Katrineholm.

EN FRAMÅTBlick

Golfen växer sakta under 2024 totalt som idrott (+4,3%). Men om man lyfter på stenarna så ser man enorm aktivitet och ökat intresse hos yngre i samhället och inte minst, inom "off course" segmentet, dvs golfspel utanför själva golfbanorna. Här finns det enorm potential till hur vi och andra klubbar rekryterar nya medlemmar och ökar upplevelsen och medlemskapen för befintliga golfare. Vi har trendsannat i marknaden under året och har flera tankar kring hur vi kan utveckla upplevelsen för våra medlemmar de kommande åren. Kan vi också strax hitta en väg framåt med vårt klubbhus så är det nu spännande tider, minst sagt!

Till sist vill jag rikta ett personligt och varmt Tack! till alla er medlemmar som gör vår klubb till en fantastisk idrotts- och mötesplats år efter år. Vi har all rätt att vara stolta över vår anläggning som av en leverantör och f.d. tourspelare kallas: "En riktig bucket list bana i Sverige". Visst är vi benägna att hålla med och vi är fast beslutna att fortsätta resan mot nya höjder!

Uppåt, framåt...tillsammans!



Marcus Lutteman, VD/Klubbchef

Verksamheten

MEDLEMMAR

2024 var ett fantastiskt medlemsår på klubben. Roligt, starkt och härligt på alla sätt och vis och det visar att golfen kan vara inkluderande och tilltalande för många i närregionen. Under sommaren var vi som mest drygt 1900 medlemmar i klubben och vi hade under året ett inflöde på 201 nya medlemmar. Inströmningen är kännbart högre än tidigare år efter pandemin och det anmärkningsvärda och glädjande i detta är att ökningen är störst bland yngre i samhället.

Rörelsen på medlemmar fortsätter att vara relativt stor. Vi stänger året på 1843st medlemmar, vilket är en ökning på 98 medlemmar från 2023 och 158st över där vi budgeterade att vara vid årsslut. Under sommaren är medlemsantalet högre för att sedan sjunka normalt under höst och vinter. Våra juniorer nådde som mest upp till Sörmlandsbästa 294st under året och året slutade på fantastiska 253 registrerade juniorer i föreningen. Nedan data visar vår medlemsmassa i en överblick.

Totalt antal medlemmar



Jämfört med Okt 2024			
Fullvärdig	992 st	↓	-45 st / -4%
Passiv	341 st	↑	-3 st / 0%
Credits	340 st	↑	-1 st / 0%
Vardag	85 st	↑	0 st / 0%
Sponsor	59 st	↑	0 st / 0%
Övriga kategorier	26 st	↓	-1 st / -3%

Fullvärdig innehåller alla spelkategorier med obegränsade spelrätter såsom Fullvärdiga kategorier, Ung Senior, Juniorer osv. Övriga Kategorier är Personal och Hedersmedlemmar.

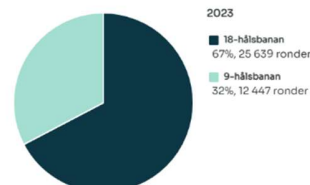
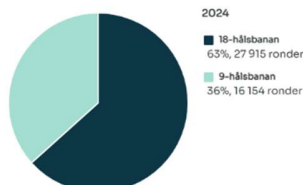
GOLFPEL

Katrineholms GK fortsätter att vara en åtråvärd spelplats för många golfare. Vårt medlemsspel brukar generellt vara aningen mer intensivt än snittspelet per medlem i Sverige. Även så i år där våra medlemmar spelar cirka två rundor mer golf än snittmedlemmen i Sverige (20 vs 18 ronder). Golfspelet fördelade sig enligt nedan.

Totalt antal ronder



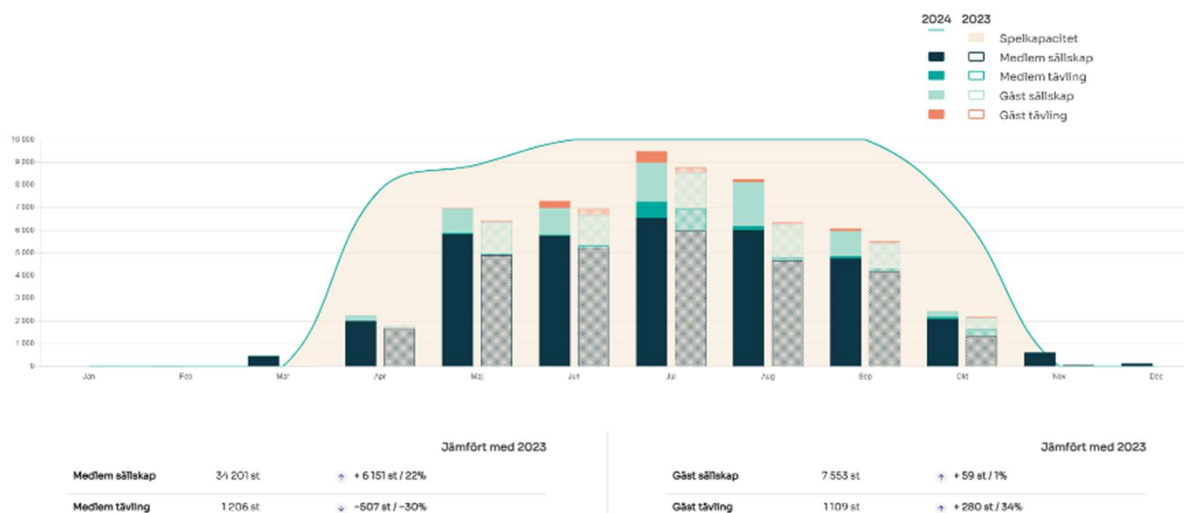
Ronder fördelning bana



Speldiagrammen visar på att spelmängden ökar ganska kraftigt mot tidigare år efter pandemin. Vi har fler medlemmar som spelar mer golf, en helt fantastisk kombination. Vi ser också att vi har en procentuellt större mängd spel på 9-hålsbanan, vilket är viktigt och roligt för att golfupplevelsen ska bli balanserad och anläggningen upplevs tillgänglig för flera. Vi kommer fortsätta att fokusera på att göra 9-hålsbanan till ett attraktivt alternativ till 18-hålsbanan.

Utöver medlemsspel så ökade även gästspelet genomgående. Framför allt ser vi fler tillresande till våra tävlingar som nu fokuserar på fina prisbord med tävlingar och andra upplevelser i potten. Beläggingsgraden är generellt hög under sommarmånaderna och vi är under semestertiderna nära vårt tänkta beläggningstak. Medlemsopinionen är tydlig kring att tillgängligheten upplevs för dålig under högsäsong och högprioriterade tider och vi behöver se över detta med de verktyg vi har till förfogande. Samtidigt så behöver denna utmaning balanseras med behovet av att hitta flexibla lösningar för de som vill och kan spela på lågprioriterade tider när banan har mer tillgängliga tider. Nedan visar årets spel summerat över medlemmar och gäster per månad.

Ronder per månad



REKRYTERING & GRÖNT KORT

Vi kunde glädjas åt en stark inströmning av nya golfare och medlemmar till klubben under året. Framför allt är det märkbart stort intresse hos yngre i samhället, där män 15-25år sticker ut extra mycket. Detta får betraktas som ett trendbrott och ett välkommet sådant i hela Golfsverige. Intresset växer fram framför allt via digitaliserad golf såsom digitala rangelösningar och inomhusgolf. Detta kallas ofta samlat för "off course" segmentet och det omsätter idag mer pengar än "on course" i golfvärlden. Denna insikt är kritisk för vår attraktionskraft och framtida förmåga till rekrytering in till klubben, samtidigt som många nya golfare inte kommer vara skolade på golfanläggningar på samma sätt som förr vilket man behöver ta i beaktande och vara ödmjuk mot. Flödet av golfare in och ur klubben väntas fortsatt vara högt och synen på medlemskap kommer troligen att ändras framöver vilket kommer innebära vissa utmaningar för alla klubbar i Sverige.

Det har också varit möjligt att få Grönt Kort digitalt under året vilket har underlättat inflödet av nya golfare till sporten, men det har också inneburit bristande kunskaper kring golfens många och skiftande aspekter. Vi såg många deltagare på våra kurser under året och ser fram emot vissa förändringar i processen till 2025. Vi får vänta på kommande förbundsmöte för svar, men vi vet att lite mer kontroll kommer hänskjutas till klubbarna.

JUNIORVERKSAMHET & SAMHÄLLENGAGEMANG

Klubben har fortsatt sin satsning på barn och ungdomar under 2024. Vi erbjuder gratis Golfskola under sommaren för alla och vi har under året besökt flertalet skolor och erbjudit golf på schemat tillsammans med glada idrottslärare. Vi har också inlett samarbete med Lyckliga Gatorna under året och haft bussbesök med barn på anläggningen, samt även varit med på alla möjliga olika idrottsevenemang för barn och unga där man kan testa på olika idrotter, såsom Pep-dagen, Supersportis Allaktivitets Dagen med Katrineholms Kommun och Summer Camp under flera dagar på vår anläggning. Totalt har vi tagit golfen till över 1 500 barn i kommunen där flera blivit medlemmar i föreningen via sommarens Golfskola. Satsningen känns helt rätt och planeras fortsätta, speciellt då vi också ser att intresset för nya former av golf växer bland yngre i samhället.

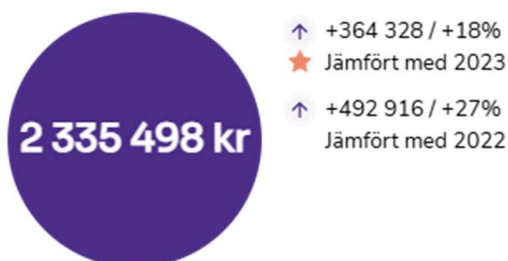
Utmaningen klubben har med våra yngre medlemmar är att få dem aktiva i vår juniorträning över tid. Under året så har knappt 50% av våra juniorer varit aktiva i olika träningsgrupper, inkl. Golfskolan. Klubben, liksom andra golfklubbar i närregionen, behöver fortsätta arbetet med att attrahera fler yngre till att vilja fortsätta med sin golfutveckling efter sitt gröna kort. Ett utmanande arbete visar det sig men något vi gärna lägger mycket fokus på.

GREENFEE

Greenfee är en enormt viktig inkomstkälla för klubben och året har varit riktigt starkt både vad gäller besöksvolym och intäkt per såld speltid. Vi siktar inte nödvändigtvis på att öka gästvolymen, givet vår relativt höga beläggningsgrad, men vi behöver öka vår intäkt per besök för att maximera effekten av varje tid som bokas av gäster och inte våra medlemmar. 2024 så höjde vi greenfeepiserna genomgående och vi flyttade medlemsreserverade tider på lördagar till tidigare på morgonen. Resultatet föll väl ut och vi ökar även i år vår snittgreenfee per såld gästtid på anläggningen och ändringen på lördagar har genererat över 150tkr för året, vilket gör det till ett av våra enskilt viktigaste beslut på många år.

Vi kommer fortsätta öka gästpriserna för 2025, då vi ser att vår attraktionskraft är snudd på urstark i Mellansverige, vilket leder till en hög priselasticitet. Dock ska vi vara medvetna om att greenfeespelet i Sverige inte ökar totalt sett men däremot koncentreras det mot boendeanläggningar som kan erbjuda andra upplevelser än vad vi kan idag. Vår marknadsposition räddar oss i Mellansverige och vi fortsätter vara banan utan boende med nöjdast och flest besökare i Sörmland.

Greenfeeintäkter ackumulerat



SHOP & PRO

Vår shopförsäljning har sjunkit tämligen kraftigt sedan pandemin och 2024 var det sämsta året på över tio år i omsättning. Tyvärr lyckas vi inte locka medlemmar till att välja klubbens shop för sina inköp, utan dessa sker generellt i andra kanaler, generellt online. Priserna har ökat kännbart på alla produktgrupper, försäljningsvolymerna sjunker och vi tvingas nu hålla ett begränsat lager, framför allt på hårdvaror som klubbor, vilket gör att vi tack och lov behåller bruttomarginalerna över noll. Shopen anser vi viktig för känslan kring receptionen och det är ett mervärde för våra medlemmar, men vi behöver arbeta med lojalitet och information om vår prisgaranti.

Bredvid shopen så ser även vår pro- och träningsverksamhet också en vikande trend. Vår klubb har alltid haft ett relativt lågt antal medlemmar som är i kontakt med träningsverksamhet, men under 2024 så kopplades detta också till långtidssjukskrivning på klubbchef och således mycket annat fokus för vår tränare. Träningen är i grunden viktig för att medlemmar ska kunna utvecklas med sin golf och trivas i idrotten över tid och därför kommer vi fortsätta se på träning som ett viktigt komplement till en stark medlemsklubb. Konkurrensen är stark framför allt inom digitala kanaler och vi har inga ambitioner kring att träningen kommer växa till något annat än ett komplement till normalt spel på banan.

TÄVLINGSVERKSAMHETEN

Golfsverige valde att förlägga 2024 års SM-spel till Sörmland och vi blev tilldelade en av de mest krävande klasserna, herrar 40, i början av juli. SM-arrangemanget gick mycket bra och tillsammans med Katrineholms Kommun som partner blev det inte bara en bra tävling med nöjda deltagare, utan också en ekonomiskt stark vecka vilket vi alltid eftersträvar när vi låser av banan för spel för allmänheten.

Årets Tävlingsvecka under juli blev även den uppskattad med mycket spel av både medlemmar och gäster. För året så lade vi fokus på att samla så mycket bra tävlingsarrangörer som möjligt för att säkerställa att vi hade roliga tävlingar med fina priser. Konceptet fungerade väl och blir även vår ingång för kommande år. Robert Karlsson Junior Open presenterad av Sörmlands Sparbank 6e juni blev en härlig dag med en överfull pojkklass. Tävlingen har vuxit till en självklar rankinggrundande tävling för många yngre förmågor. Tyvärr så har vi svårt att attrahera flickor till tävlingen och denna bistra verklighet är utspridd i Golfsverige.

Likt yngre flickor så attraherar vi långt från alla medlemmar till tävlingar på klubben. Vi ser ett vikande intresse för singeltävlingar, såsom vårt klubbmästerskap, de senaste åren. Under 20% av klubbens aktiva medlemmar tävlar minst en tävling per år, vilket betyder att knappa 1 300 medlemmar aldrig tävlar. De attraheras inte av tävlingsspel och vi har sedan svårt att hitta andra aktiviteter på klubben för dessa golfare, som generellt fokuserar på eget sällskapsspel utanför klubbarrangerat spel. Vi fortsätter leta alternativ för dessa medlemmar.

BANA & ANLÄGGNING

Banan fortsätter vara i centrum för vår verksamhet. Den har en rolig layout som uppskattas av medlemmar och gäster, samt är grunden i vårt varumärke i Golfsverige. 2024 var inget undantag med nöjda besökare som ofta kommenterar att vi är den "bästa banan i Sörmland". Vi har de senaste åren haft kännbara prisökningar på insatsmaterial till banskötsel, kraftiga prisökningar på maskiner och elström. Situationen har lett till att vi planerar inköp, skötsel och insatser minutiöst för att säkerställa maximal effekt till så låg kostnad som möjligt. Vi har lyckats väl och lyckats öka kvalité samtidigt som vi skurit kostnader i reella termer.

Året har fokuserat på skötsel och optimering av spelytor, givet att vi inte driver tyngre projekt i väntan på klarhet kring klubbhusbygget. Dock så försöker vi förbättra det vi kan med egen tid och medel, vilket har inneburit renoveringar och ombyggnation på tee på hål 2, 11 och 12, plus att vi arbetat aktivt med spelbarhet på banan genom vår trädplan tillsammans med Robert Karlsson. Under begreppet "spelbarhet" så har vi också startat en projektgrupp som tittar på hur vi kan lyfta spelupplevelsen genom att förvandla svåra och konstiga lösningar på banan som ofta inte används, till något som känns bättre att spela på, går att använda i vår medlemsvardag och har roligare karaktär. Det är ofta mindre insatser där vi vill ändra specifika ytor till något bättre och vi kommer informera löpande om detta.

Till sist är det värt att nämna att det större projekt som ligger först i turordningen framöver är hål 7. Slutmålet är inte fullt fastställt men det kritiska är att höja tees för att ändra hur hålet spelas visuellt. Men vi tittar också på flytt av tee och mindre ändringar av greenen för att göra större delar av greenen spelbara i alla spelförhållanden.

MEDARBETARE

Klubbens personal är i grunden anställd i driftsbolaget men en del lönekostnad tas upp i klubben för att spegla allt arbete som görs i föreningsverksamheten, då framför allt juniorträningar och tävlingsverksamhet. Vi har under året haft 23 personer som arbetat i verksamheten, varav åtta på helårsanställningar. På grund av svår sjukdom i familjen så har vår Klubbchef varit sjukskriven stora delar av året, vilket har lett till att våra övriga medarbetare fokuserat uteslutande på säkerställande av god drift, vilket de hanterat med bravur. Övriga projekt och utveckling har generellt skjutits åt sidan under denna tid.

Verksamheten fylls idag av en väl sammansvetsad grupp med medarbetare med hög kompetensnivå och låg personalomsättning. Detta är en viktig grundsten i vår starka utveckling de senaste åren och vi har i år startat nya ledarprogram för Golf- och Banchef för att fortsätta behålla och utveckla nyckelpersoner. De utmaningar vi står inför kommande år är ett generationsskifte inom banteamet, samt att fortsätta vara en attraktiv arbetsgivare framöver genom att möjliggöra heltidstjänster där det behövs. Över lag bedömer vi att personalstyrkan idag är en av våra interna styrkor i golfkonkurrensen därute.

KLUBBHUS

I skrivande stund finns det inget konkret att informera om i denna stora fråga. Mer information kommer troligen komma under kommande månader våren 2025. Styrelsens och ledningens två fokusfrågor att lösa som steg ett i processen är att hitta en lösning på ägande av mark för att kunna bygga och också se till att långsiktigt samarbete kan skapas med Katrineholms Kommun. Dessa två hörnstenar måste bli klara i sin helhet, innan vi fortsätter med projektet.

KOMMITTÉARBETE

Kommittéarbetet i klubben består formellt av en Anläggningskommitté (AK) som leds av vår Banchef och en Tävlingskommitté (TK) som leds av vår Golfchef. I AK så diskuteras och prioriteras det mesta vad gäller utvecklingsinitiativ, där även vår eldsjäl Robert Karlsson är med när tiden tillåter. Vidare så är det en möjlighet för vår Banchef att informera om banan och vad som händer, som AK kan informera vidare till fler medlemmar. TK består av flera kunniga tävlingsledare och domare som stöttar oss i hanteringen av alla årets tävlingar, hantering av lokala regler och tävlingsbesiktning av banan innan säsongstart.

Utöver formellt kommittéarbete så har det pågått stort ideellt arbete i andra former. Vår fantastiska Insatsstyrka gör ett ovärderligt arbete på tisdagar med underhåll och mindre byggnationer. Vi har engagerade damer som ordnar hemliga resor, mysiga tävlingar och annat roligt för sina golfande damvänner. Vi har eldsjälar som stöttar med veckotävlingar, juniorträningar och andra projekt som vi arbetar med. Ett stort arbete bakom kulisserna, men som är så behövligt och varmt välkommet.

STYRELSE & ÅRSMÖTEN

Klubbens årsmöte är uppdelat på två möten, ett Vårmöte och ett Höstmöte. På Vårmötet som hölls 25e mars godkändes bokslutet enligt styrelsens förslag och valberedningens förslag till styrelse accepterades av mötet. Höstmötet hölls 25e nov och mötet godkände avgifter och tillhörande spelkategorier, budget och verksamhetsplan som de presenterades.

Håkan Bennetoft har lett styrelsens arbete under året som ordförande, tillsammans med ytterligare sex ledamöter. Styrelsen har haft sju protokollförda möten under året där framför allt strategi och tyngre beslutspunkter har hanterats. Utöver styrelsen så har även Arbetsutskottet (ordf, 2st vice ordf, klubbchef) sammanträtt sex gånger under året för att förbereda frågeställningar inför styrelsemöten och andra frågor där klubbchef önskar input.

Finansiell översikt

RESULTAT & BALANSRÄKNING

2024 innebar en omsättning på 15 779tkr totalt över klubb och bolag, exklusive koncernelimineringar såsom arrenden mellan entiteterna. Omsättningen ökar starkt och landar nästan 2 000tkr bättre än 2023. Intäktsökningarna beror främst på ökning av antalet medlemmar, ökning av greenfeeintäkter, volymökning på rangen och övriga intäkter. Övriga intäkter förklaras i stort av intäkter av engångskaraktär kopplade till SM-veckan, gräsprojekt vi utfört åt Katrineholms Kommun, samt maskinförsäljningar som generellt slår igenom på resultatet när vi växlar maskiner i maskinparken. Uppsidorna kommer inte varje år, men kan anses som operativa då de är en funktion av vald finansieringsstrategi på maskiner. Det är också värt att nämna att våra hyresintäkter fortsätter att öka, vilket kan förklaras i sin helhet av ett ökat nyttjande av golfbilar.

På kostnadssidan så ser vi en kontrollerad bild av verksamhetens olika delar, med undantag för en del engångskostnader. Vår totala personalkostnad är ned mot föregående år beroende på sjukskrivning och lite färre planerade timmar i shop & reception, som är en funktion av mindre beläggning sedan pandemidagar. Våra bankkostnader ökar men beror till mycket på inköpspriser, annars är det värt att nämna att vi gjorde ett fullödigt dressprogram på hösten, grävt mycket ny dränering, samt att vi löpande uppgraderar vår spridarteknik för bättre bevattning och skötsel. Den stora kostnaden som sticker ut är fastighetskostnader, där klubben valt att nedskriva tidigare investeringar kopplade till klubbhuset i sin helhet på -664tkr. Detta då framtiden är oklar och vi kan inte säkra den ekonomiska vinningen i verksamheten framöver från dessa satsningar. Utöver detta så är året så pass starkt att vi kan ta denna kostnad direkt utan att vårt resultat och eget kapital skadas nämnvärt. Till sist så ökar våra leasingkostnader för året, vilket beror på inköp av nya greenklippare som är gjort enligt vår investeringsplan på maskinsidan.

I vanlig ordning under ekonomiskt starka år så försöker vi ta så mycket risk och kostnad vi kan på det gångna året. Vad gäller bokslutsdispositioner så har vi gjort överavskrivningar på -168tkr där överavskrivningsutrymmet nu är maximerat givet våra nuvarande tillgångar. Till sist så har vi avsatt -243tkr till periodiseringsfond. Slutbilden för vårt resultat blir således att vi genererar över 1 500tkr i vinst inom ramen för verksamheten, men slutar på ett resultat innan skatt på 574tkr.

Balansräkningen summerar vi kort i tre punkter som beskriver det viktiga att beakta. Kundfordringar minskar kraftigt i bolaget då vi bokför årets fakturering via Min Golf med kontantmetoden. Avräkningskonton växer till förmån för klubben, vilket beror på nästan obefintlig investeringsverksamhet i klubben. Så länge klubben har en fordran på bolaget ser vi inte detta som en risk. Till sist är det värt att nämna att vår balansräkning kan tyckas stark, men att stora

summor eget kapital består av marktillgångar som är skapade på ofri grund och nästintill omöjliga att realisera. Denna insikt är en viktig grund för klubbens tänkta markköp, som blir ett finansiellt krav för utveckling.

LIKVIDITET & INVESTERINGAR

Investeringsverksamheten är högst begränsad just nu och behöver inga större omnämmanden. Vi fokuserar på att bygga kapital och endast investera i det som är operativt kritiskt på kort sikt. Detta leder till ett starkt kassaflöde för 2024 på 1 823tkr som välbehövligt stärker kassan. Det visar också på vår styrka att generera likviditet om verksamheten framöver skulle kräva det. Risken som börjar växa fram i detta är eftersatta fastigheter som behöver åtgärdas på flera plan kommande år.

BOKSLUT

På följande sidor presenterar vi det ekonomiska resultatet för verksamhetsåret 2024 samt balansräkning per 2024-12-31, kostnad per verksamhetsområde, årets investeringar och en kassaflödesanalys redovisas i sin helhet i följande sammanställningar:

RESULTATRÄKNING – HEL VERKSAMHET

INTÄKTER	NOT	Koncern		
		Utfall 2024	Budget 2024	Utfall 2023
Medlemsintäkter		7 267 109	7 435 280	6 774 227
Greenfeeintäkter		2 335 498	1 850 000	1 971 170
Shopförsäljning		1 289 066	1 200 000	1 289 678
Rangeintäkter		1 004 667	750 000	764 565
Marknadsintäkter		1 363 634	1 290 000	1 395 483
Hysesintäkter		881 468	773 000	794 872
Tävlingsintäkter		441 082	320 000	356 335
Golfträning och grönt kort		161 836	215 000	205 218
Aktivitets- drifts- och lönebidrag		532 953	407 000	576 835
Vidarefakturerade intäkter		25 000		25 000
Övriga intäkter	1	443 284	70 000	173 085
Kommittéintäkter		33 224	5 000	35 236
Totala intäkter		15 778 821	14 315 280	14 361 704

KOSTNADER		Utfall 2024	Budget 2024	Utfall 2023
Lön och personalkostnader		-6 800 485	-7 103 344	-7 118 217
Bankkostnader		-990 469	-888 048	-916 213
Fastighetskostnader		-1 406 754	-966 000	-802 453
Maskinkostnader		-520 028	-431 823	-553 247
Leasingkostnader		-1 049 463	-995 495	-617 251
Handelsvaror		-1 037 181	-970 000	-992 351
Administrationskostnader		-921 520	-776 643	-861 227
Marknadsföringskostnader		-79 493	-98 069	-96 385
Styrelse & Kommittékostnader		-311 748	-316 000	-345 458
Arrende - och hyreskostnader		-335 114	-321 000	-311 143
Förbundskostnader		-298 525	-280 500	-286 108
Övriga kostnader		-26 064	-34 809	-48 796
Vidarefakturerade kostnader			-47 145	
Totala kostnader		-13 776 844	-13 228 876	-12 948 849

Resultat före avskr/räntor/dispositioner		2 001 977	1 086 404	1 412 855
Summa avskrivningar	2	-1 041 223	-854 133	-914 995
Räntenetto / finansnetto		24 242		60 515
Bokslutsdispositioner		-411 000		-91 000
Resultat innan skatt		573 996	232 271	467 375
Skatt		-146 293		-22 208
BERÄKNAT RESULTAT EFTER SKATT		427 703	232 271	445 167

RESULTATRÄKNING - AB & GK

INTÄKTER	NOT	AB			GK		
		Utfall 2024	Budget 2024	Utfall 2023	Utfall 2024	Budget 2024	Utfall 2023
Medlemsintäkter		6 189 981	6 395 280	5 733 672	1 077 128	1 040 000	1 040 555
Greenfeeintäkter		2 335 498	1 850 000	1 971 170			
Shoppförsäljning		1 289 066	1 200 000	1 289 678			
Rängeintäkter		1 004 667	750 000	764 565			
Marknadsintäkter		1 363 634	1 290 000	1 395 483			
Hysesintäkter		881 468	773 000	794 872			
Tävlingsintäkter					441 082	320 000	356 335
Golfträning och grönt kort		161 836	215 000	205 218			
Aktivitets- drifts- och lönebidrag		282 605	297 000	408 205	250 348	110 000	168 630
Vidarefakturerade intäkter		25 000		25 000			
Övriga intäkter	1	443 287	70 000	173 086	-2		-1
Kommittéintäkter					33 224	5 000	35 236
Totala intäkter		13 977 041	12 840 280	12 760 949	1 801 780	1 475 000	1 600 755

KOSTNADER		Utfall 2024	Budget 2024	Utfall 2023	Utfall 2024	Budget 2024	Utfall 2023
Lön och personalkostnader		-6 307 659	-6 615 776	-6 675 332	-492 826	-487 568	-442 885
Bankkostnader		-990 469	-888 048	-916 213			
Fastighetskostnader		-742 989	-966 000	-802 453	-663 765		
Maskinkostnader		-520 028	-431 823	-553 247			
Leasingkostnader		-1 049 463	-995 495	-617 251			
Handelsvaror		-1 037 181	-970 000	-992 351			
Administrationskostnader		-830 737	-698 643	-778 110	-90 783	-78 000	-83 117
Marknadsföringskostnader		-79 493	-93 069	-96 385		-5 000	
Styrelse & Kommittékostnader					-311 748	-316 000	-345 458
Arrende - och hyreskostnader		-5 244	-5 500		-335 114	-321 000	-311 143
Förbundskostnader		-26 064	-34 809	-5 244	-293 281	-275 000	-280 864
Övriga kostnader				-48 796			
Vidarefakturerade kostnader			-46 446			-699	
Totala kostnader		-11 589 327	-11 745 609	-11 485 382	-2 187 517	-1 483 267	-1 463 467

Resultat före avskr/räntor/dispos.		2 387 714	1 094 671	1 275 567	-385 737	-8 267	137 288
Summa avskrivningar	2	-501 779	-319 000	-373 291	-539 444	-535 133	-541 704
Räntenetto / finansnetto		23 959		59 411	283		1 104
Bokslutsdispositioner		-411 000		-91 000			
Banhya/koncerntnsaktioner		-795 856	-780 000	-784 189	795 856	780 000	784 189
Resultat innan skatt		703 038	-4 329	86 498	-129 042	236 600	380 877
Skatt		-150 631		-21 162	4 338		-1 046
BERÄKNAT RESULTAT EFTER SKATT		552 407	-4 329	65 336	-124 705	236 600	379 831

BALANSRÄKNING – AB & GK (TKR)

TILLGÅNGAR - tkr	NOT	GK		AB	
		2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Anläggningstillgångar	3				
Byggnader		1 546	1 648		
Markanläggningar		8 266	8 581		
Bevattningsanläggning		17	20		
Maskiner och inventarier		228	290	1 848	1 668
Pågående nyanläggningar			664		
Aktier i Jättorp Golf AB		100	100		
Summa Anläggningstillgångar		10 157	11 302	1 848	1 668
Omsättningstillgångar					
Varulager				627	593
Kundfordringar				67	4 946
Övriga fordringar		20	5	419	209
Avräkningskonto Jättorp Golf AB		2 526	1 497		
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter				334	410
Kassa / Postgiro / Bank		63	41	4 478	2 676
Summa omsättningstillgångar		2 609	1 544	5 924	8 835
SUMMA TILLGÅNGAR		12 765	12 846	7 772	10 503

SKULDER OCH EGET KAPITAL - tkr	NOT	GK		AB	
		2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Eget kapital					
Aktiekapital				100	100
Insatskapital		9 217	9 217		
Reservfond				2	2
Balanserat resultat		3 370	2 990	1 412	1 347
Årets resultat		-125	380	552	65
Summa eget kapital		12 462	12 586	2 066	1 514
Obeskattade reserver (Fonder)				1 468	1 057
Långfristiga skulder					
Avräkning klubben / bolaget				2 526	1 497
Summa långfristiga skulder				2 526	1 497
Kortfristiga skulder					
Leverantörsskulder		1		247	133
Övriga skulder		303	260	169	215
Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader				1 296	6 087
Summa kortfristiga skulder		304	260	1 712	6 435
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL		12 765	12 846	7 772	10 503

KOSTNAD PER ENHET

Kostnader per enhet	Utfall 2024	Budget 2024	Utfall 2023
Banan & Range	-5 949 686	-5 498 166	-5 595 318
Fastighet & Anläggning	-1 131 929	-1 160 698	-961 027
Pro, Shop & Reception	-2 382 443	-2 448 357	-2 489 754
Administration & Marknad*	-3 530 405	-3 410 956	-3 180 974
Tävling	-269 004	-200 000	-246 745
Styrelse & Kommittéer	-102 421	-91 000	-101 203
Junior & Elit**	-24 367	-98 000	-62 686
<i>Banhyror & Arrende</i>	<i>-1 130 970</i>	<i>-1 101 699</i>	<i>-1 095 332</i>
Totala kostnader	-14 521 225	-14 008 876	-13 733 039

Exkl. avskrivningar

* Innehåller alla kostnader av övrig och engångskaraktär, samt lönekostnader i GK

** Innehåller inga lönekostnader för träning

INVESTERINGAR

Investeringar 2024	Utfall
RXV Elite Freedom golfbil	110 000
Rangebollar	213 400
Kameraövervakning	130 390
Klippcylinder 11 blad	99 900
Klippcylinder 10 blad	128 150
Tee 2, 11 och 12	56 395
Avloppsanläggning	1 160
Totalt	739 395

KASSAFLÖDESANALYS

Kassaflödesanalys 2024		Totalt	AB	GK
Resultat efter finansiella poster		984 995	1 114 038	-129 043
Reavinst/realförlust	+/-	0		
Avskrivningar		1 041 223	501 779	539 444
Avsättningar	+	0		
Orealiserade valutakursvinster/förluster	+/-	0		
Betald skatt		-14 513	-18 851	4 338
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital (exkl likvida medel)		2 011 705	1 596 966	414 739
Kassaflöde från förändring i rörelsekapital (exkl likvida medel)				
Ökning av varulager och pågående arbete		-33 915	-33 915	0
Minskning av kundfordringar		4 879 656	4 879 656	0
Ökning av korrigerade fordringar		-1 308 296	-265 430	-1 042 866
Ökning av leverantörsskulder		115 489	114 329	1 160
Minskning av kortfristiga skulder		-3 765 837	-3 808 565	42 728
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-112 903	886 075	-998 978
Investeringsverksamhet				
Direkt nedskrivning av tidigare investering		663 765	0	663 765
Förvärv inventarier		-739 395	-681 840	-57 555
Försäljning inventarier	+	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-75 630	-681 840	606 210
Finansieringsverksamheten				
Nyupptagna lån	+	0	0	0
Amortering av lån	-	0	0	0
Utbetald utdelning	-	0	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		0	0	0
Likvida medel vid årets början		2 717 359	2 676 346	41 013
Likvida medel vid årets slut		4 540 531	4 477 547	62 984
Årets kassaflöde		1 823 172	1 801 201	21 971

Anteckningar om bokslut

UPPLYSNINGAR – ALLMÄNT

Redovisnings- och värderingsprinciper

Redovisnings- och värderingsprinciperna är oförändrade i jämförelse med föregående år och ansluter sig till årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd.

Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde respektive nominellt värde, om inte annat framgår av not nedan.

Fordringar

Fordringar är upptagna till de belopp som, efter individuell bedömning, beräknas bli betalade.

Varulager

Varulagret värderas till det lägsta av anskaffningsvärdet och det verkliga värdet på balansdagen.

UPPLYSNINGAR – ENSKILDA POSTER

Not 1 - Övriga intäkter

Posten innehåller bland annat verkstadsintäkter, försäkringsersättningar, bidrag och stöd, maskinförsäljningar, fakturerat arbete, samt vidarefakturerade kostnader.

Not 2 - Avskrivningar

Resultaträkningen belastas med avskrivningar enligt plan, vilka beräknas på ursprungliga anskaffningsvärden och baseras på tillgångarnas bedömda ekonomiska livslängd, varvid följande procentsatser används:

AVSKRIVNINGSGREGLER

BESKRIVNING	PROCENT
Byggnader	3%
Bevattningsanläggning	8%
Markanläggning	3%
9-hålsbanan	2%
Arbetsmaskiner	10%
Bilar & Transportmedel	20%
Övriga inventarier	20%

NOT 3 – ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR (TKR)

Materiella anläggningstillgångar	Total	GK	AB
Byggnader			
Ingående ackumulerade investeringar	7 892	7 814	78
Årets investeringar	0	0	0
Ackumulerade avskrivningar	-6 345	-6 267	-78
Bokfört värde	1 547	1 547	0

Markanläggningar			
Ingående ackumulerade investeringar	14 887	14 887	0
Årets investeringar	58	58	0
Ackumulerade avskrivningar	-6 679	-6 679	0
Bokfört värde	8 266	8 266	0

Bevattningsanläggning			
Ingående ackumulerade investeringar	2 489	2 489	0
Årets investeringar	0	0	0
Ackumulerade avskrivningar	-2 472	-2 472	0
Bokfört värde	17	17	0

Maskiner och inventarier			
Ingående ackumulerade investeringar	6 775	688	6 087
Årets investeringar	682	0	682
Årets försäljning/utrangering	0	0	0
Ackumulerade avskrivningar	-5 382	-461	-4 921
Bokfört värde	2 075	227	1 848

Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar			
Ingående ackumulerade investeringar	664	664	0
Nedskrivning/kostnadsförs	-664	-664	0
Bokfört värde	0	0	0

Finansiella anläggningstillgångar	Total	Klubb	Bolag
Andelar i koncernföretag			
Ingående ackumulerade investeringar	100	100	0
Bokfört värde	100	100	0

Avslut

ÖVRIGT

Det sammantagna samhällsläget leder oss till att ha tillförsikt till golfen i Sverige och vår förmåga att producera fina golfupplevelser för de som väljer att spendera sin tid med att spela och träna golf. Golfen står stark som idrott, fritidssysselsättning och upplevelse för många i samhället vilket betyder att behovet av bra golfanläggningar alltid kommer vara stort. Det finns ett antal makroparametrar som arbetslöshet och konjunktursiffror som dock manar till försiktighet och noggrannhet i våra vägval. Konkret så innebär det fokus på att leverera hög kvalitet, följa upp nöjdhetsparametrar hos alla besökare och arbeta med kostnadsfokus.

FRAMTIDEN

Som vi tidigare påpekat i detta dokument så är det kritiskt för klubben strategiskt att få till ett markköp tillsammans med Ericsberg och en ekonomisk samarbetsform med Katrineholms Kommun. Detta är de två hörnstenarna som behövs i att säkra klubbens förmåga att leverera golfupplevelser i framtiden och säkerställa en anläggning där alla delar håller samma nivå som banan. Vi styr inte helt själva, men hoppas vi kan hitta en lösning med alla parter.

Mer konkret så innehåller också framtiden fokus på digital utveckling inom golfen. Klubben tittar på flera möjliga projekt, såsom en inomhusanläggning med golfsimulatorer eller att digitalisera vår range med Trackman eller Toptracer. Dessa projekt anses kritiska för både rekrytering in till golfen och träning och utveckling för befintliga medlemmar. Detta ligger således högst på vår prioriteringslista i närtid, men kapitalbehovet behöver också balanseras med den tänkta klubbhusprojekteringen.

TACK!

Avslutningsvis vill styrelsen framföra ett stort tack till alla medarbetare, medlemmar och övriga intressenter och samarbetspartner, som på olika sätt bidragit till och stöttat verksamheten i Katrineholms Golfklubb under år 2024. Tillsammans har alla bidragit till ett starkt och givande år för Katrineholms Golfklubb!

Katrineholm 2025-03-05

Håkan Bennetoft
Ordförande

Roland Edsö
Vice ordförande

Gunilla Carlsson
Vice ordförande

Fredrik Lagerträd

Andreas Klargren

Iain Perry

Annelie Strindberg

Roger Hovsby, EY
Auktoriserad revisor

KONTAKTINFORMATION



Kontaktinformation

HÅKAN BENNETOFT ORDFÖRANDE	MARCUS LUTTEMAN VD/KLUBBCHEF	CARINA ÖSTERBERG EKONOMIANSVARIG
		
Telefon 070 – 643 83 01 hakan@bennetoft.se	Telefon 0150 – 392 70 marcus@katrineholmsgolf.se	Telefon 0150 -392 70 kansli@katrineholmsgolf.se

Företagsinformation

Katrineholms Golfklubb - 818500-1198

Jättorp Golf AB – 556601-0913

Jättorp

641 93 Katrineholm

Telefon 0150 – 392 70

info@katrineholmsgolf.se

www.katrineholmsgolf.se

