



Finansiell Information till medlemmarna samt beskrivning av investeringar för verksamhetsåret 25/26 och planerade investeringar enligt Målbild 100

Nedan redovisas en delårsrapport över finansiell status för vår golfkoncern, och även som kompletterande information inför vårt extramöte. Koncernen består av vår moderförening, Ljunghusens GK som hanterar medlems- och junioraktiviteter, vårt fastighetsbolag Ljunghusens Klubbhus AB samt även Ljunghusens Golf AB som numera bedriver huvudsaklig del av verksamheten.

Nedan redovisas en sammanfattning av vår resultatrapport för perioden november 2025 – juli 2026 (med jämförelsesiffror). Rapporten avser således resultatet för 9 månader av räkenskapsårets 12 månader. Vi har ännu en bit av högsäsong kvar med starka intäkter men även att beakta ett avslut av verksamhetsåret då intäkterna reduceras medan stor del av kostnadsmassan ligger kvar. Dock blir jämförelsen med förra verksamhetsåret vid samma tidpunkt en indikation på var vi är på väg. Det ska beaktas att huvudsaklig del av våra investeringsprojekt under året redovisas i balansräkningen under pågående arbete. En del av dessa avser underhållsarbete på fastighet och bana som ska redovisas som en kostnad i resultaträkningen. Analys av denna hantering redovisningsmässigt och skattemässigt kommer att ske vid bokslutstillfället. Därmed kommer resultatet reduceras med motsvarande belopp.

Utöver detta visar vi även de investeringskostnader som vi har haft under verksamhetsåret tillsammans med de framåtriktade projekt som presenterats tidigare i dokumentet Målbild 100 samt på årsmöte.

Finansiell rapport för LjGK koncernen, 1 nov 25 – 31 juli 2026

Nedanstående rapport utvisar koncernens resultat som helhet. Som kan utläsas visar resultatet per 31 juli 2026 ett överskott på 8 849 tkr som jämfört med motsvarande period föregående år, 5 595 tkr, är 3 254 tkr bättre resultat. Även jämfört med budget så överträffas förväntningarna med god marginal. Resultatet visar på ett gott intäktsflöde, god kostnadskontroll och ger därmed ett bra löpande kassaflöde. Vår likviditet per 31 juli 2026 utvisar en kassa på 16,6 Mkr (f.å. 5,6 Mkr). Av denna ska noteras att 6 Mkr utgör donation dedikerat bevattningsprojektet och 5,5 Mkr utgör fondering att nyttjas för framtida banprojekt. Även del av föregående års likviditet innehöll fonderingsmedel.

Den förbättrade ställningen är till stor del ett resultat av det fantastiska arbete som Tony och hans team har gjort under verksamhetsåret. Detta har bestått i kontroll över intäktsflöden och kritisk granskning av kostnadsmassa i avsikt att skapa en god intern kontroll, men även för att framåtriktat bygga en stark finansiell ställning inför kommande investeringsprojekt och utveckling av vår bana. Huvudsakligt fokus i vårt framtida visionsarbete är att utveckla banan och vår anläggning i enlighet med medlemmarnas önskemål och till en bana vi alla kan vara stolta över. Detta är vårt prioriterade fokus. För att åstadkomma detta måste klubben skapa förutsättning för en rimlig kostnad för medlemmarna genom god finansiell ställning och därmed möjlighet att finansiera investeringar delvis med egna genererade medel.



Resultatrapport (tkr)	<i>Koncern</i>	<i>Budget</i>	<i>Koncern</i>
	<i>Nov 25 - Juli 26</i>	<i>perioden</i>	<i>Nov 24-juli 25</i>
Medlemsavgifter	19 035	17 794	15 993
Greenfee	3 024	2 230	2 372
Träning och shopintäkter	4 919	4 786	4 272
Sponsorintäkter	1 421	920	1 360
Övriga intäkter	2 671	1 985	1 596
	31 070	27 715	25 593
Kostnader bana	-2 941	-3 516	-2 666
Övr. direkta kostnader	-3 791	-3 429	-3 002
Personalkostnader	-8 994	-8 714	-8 185
Övriga externa kostnader	-5 197	-4 801	-4 592
Avskrivningar	-1 475	-1 586	-1 518
Resultat före finans.	8 672	5 669	5 630
Finansiellt netto	177	46	-35
Resultat före skatt	8 849	5 715	5 595

Kommentarer

- Ökade medlemsavgifter (och inträdesavgifter) kan till stor del hänföras till en god intäktskontroll, bevakning av att rätt avgift betalas in och aktivt agerande om så inte sker. Analys av detta sker även med beaktande av rimlig nivå på aktiva medlemmar och därmed tillgänglighet på banan.
- Såsom tidigare rapporterats har tillgängligheten för medlemmar ökat och antalet gäster minskat. Trots detta har vi ökade intäkter avseende greenfee. Detta hänför sig dels till ökade avgifter, men är även till stor del ett resultat av bättre intern kontroll av att betalning sker och att reducera spelrundor för vilka reducerad avgift betalas.
- Shop och träningsverksamheten har primära syftet att skapa god service till våra medlemmar men även angeläget att vara självständigt lönsamma. Omsättning i shop har ökat under verksamhetsåret med 18% vilket är tillfredsställande och med god marginal. Intäkter från träningsverksamhet ligger i nivå med föregående år och bedöms hanteras med hög upplevd kvalitet för privatlektionerna och juniorverksamheten löper på väl med stor grupp ungdomar.
- Som noterats ovan kommer viss del av investeringar som utgör löpande underhåll att redovisas som kostnad vilket kommer att öka kostnadsmassan något.

Investeringar under verksamhetsåret

Nedan redovisas samtliga investeringar under verksamhetsåret fram till 31 juli 2026.

Investeringarna är uppdelade på de investeringar som skett i bolaget Golf AB och de som sker i Klubbhus AB.



Investeringar under verksamhetsåret

Verksamhetsåret 2025/2026		Investering
Golf AB	Golfarkitekt, plan för 19-27	146 900
	Grind vid maskinhallen inklusive montering och övrigt arbete	321 383
	Anläggning på banan, bänkar, tee, papperskorgar	408 114
	Övrig anläggning på banan vid kiosken	121 917
	Arbetsmaskiner, Vredo supercompat 180	579 000
	Arbetsmaskiner, Wiedeman GX18	439 000
	Inventarier, verktyg, arbetsbänk, lagerhylla etc	74 381
		2 090 695
KLAB	Personalutrymme	174 241
	Kiosken	823 576
	Servicehiss	226 000
	Kaffemaskin	57 500
	Restaurangprodukter, diverse utrustning	122 479
	Hjärtstartare, konferensmöbler, diskmaskin	98 141
	Låsutrustning kiosk och klubbhus	36 518
		1 538 455

Kommentarer

- Noterade arbeten som avser återställande av 19-27 skall enligt plan ersättas delvis av försäkringsersättning (se beskrivning nedan)
- Noteras att viss del av ovanstående kan komma att bedömas utgöra löpande underhåll som ska kostnadsföras i samband med upprättande av bokslut, men redovisas här för fullständighet.
- Investeringar i maskinhallen gjordes huvudsakligen föregående verksamhetsår enligt plan, men inköpt grind vid maskinhallen fördröjdes i leverans och kunde installeras först under detta verksamhetsår. Grinden utgör en trygg och effektiv inhägnad av maskinområdet som uppskattas av våra banarbetare.
- I post för anläggningsarbete på 1-18 ligger dels bänkar, tee och papperskorgar samt kringarbete i dessa områden.
- Arbete med vårt uppfräschade personalutrymme har till viss del utförts med vår egen personal vilket har gjort projektet kostnadseffektivt.

Planerade investeringar enligt Målbild 100

Våra planerade framtida projekt har tidigare presenterats för medlemmarna under rubriken "Målbild 100". I dessa ingår framförallt återställandet av håll 19-27 men även ett antal framåtriktade projekt i avsikt att utveckla vår bana, fastighet, träningsområden och golfupplevelsen i stort. Styrelsen kommer under hösten att ägna sig åt ett visionsarbete i vilket vi lyssnar av medlemmarna i utsänd enkät och med detta som underlag arbetar fram ett Visionsdokument på strategimöte i oktober. Våra framtida investeringar ska ske med beaktande av detta Visionsarbete och medlemmarnas tankar om var vi ska befinna oss i framtiden med vår fina bana och golfklubb.



Verksamhetsåret 2026/2027 samt 2027/2028		Beräknad investering	Planerad start	Finansiering
Golf AB	Bevattning 19-27	6 000 000	HT 27/ VT 28	Erhållen donation i sin helhet
	Återställande av håll 24	3 500 000	HT 26/VT 27	Försäkringsersättning
	Återställande av håll 23 och 25	3 000 000	HT 27 / VT 28	Försäkringsersättning och fondering
	Återställande övrig del 19-27	4 500 000	HT 27 / VT 28	Löpande kassaflöde och fondering
	Slaghall	5 600 000	HT 27 / VT 28	Allmänna arvsfonden samt donationer
		22 600 000		
KLAB	Balkongprojekt	1 000 000	HT 26/VT 27	Löpande kassaflöde
		1 000 000		

Kommentarer

- Såsom tidigare rapporterats har finansiering av bevattningsanläggning på 19-27 skett genom en generös och redan erhållen donation.
- Projekt 19-27 redovisas i tre delar. Detta då förhoppningen är att påskynda arbetet med håll 24 med en separat ansökan. Vi bedömer att vi har en bra och respektfull dialog med berörda myndigheter och det är vår förhoppning att de ska leda till igångsättning av denna del i arbetet snarast möjligt.
- Övrig del avseende återställande av 19-27 utgörs ju delvis av håll 23 och 25 som ju ingår i vårt försäkringsärendet men även resterande del av 19-27 i enlighet med presenterad plan. Sista delprojektet ska förhoppningsvis ske med effektivt samordnande med uppförande av vallen.
- Totalprojektet avseende återställande av 19-27 har tidigare, och i enlighet med presenterad ritning, kommunicerats med en total ram för investeringen med 11 Mkr. Beroende på Länsstyrelsen bedömning, och därmed vår efterlevnad av deras beslut, kan projektet som helhet uppgå till ett lägre belopp.
- Såsom tidigare redovisats ska återställande till stor del finansieras med försäkringsersättning. Vårt försäkringsbolag har meddelat att de ersätter vårt arbete i takt med att investeringarna sker och i enlighet med den plan vi lämnat in i vår ansökan. Ramen för denna ansökan beräknas uppgå till 6,5 Mkr.
- Slaghall har beslutats genomföras i den mån att den i sin helhet finansieras av Allmänna Arvsfonden och donationer. Projektet löper på enligt plan.
- Balkongprojektets genomförande beror på beslut på extra möte men redovisas här för fullständighet. Denna beräknas kunna finansieras med löpande kassaflöde under verksamhetsåret 2026/2027.
- Utöver redovisade investeringar enligt målbild 100 så kommer löpande arbete ske avseende 1-18 utifrån visionsarbete och den nya Masterplan som är under framtagande.
- I målbild 100 finns även en plan för förbättring av träningsområdet. Planering för detta är i stora delar beroende av hur arbetet med vallen fortlöper och vår möjlighet att effektivt nyttja i samordning i byggnationen.
- Vi har även presenterat att fortlöpande arbeta med det eftersatta underhållet av vår fastighet i enlighet med framtagna underhållsplan. I detta ingår renovering av fasaden på det sätt som redogjordes vid medlemsmöte. Arbetet sker utifrån underhållsplanen och löpande och i takt med vad som praktiskt kan hanteras och finansieras. Bedömningen är att detta sker med löpande kassaflöde från verksamheten.

Ljunghuset augusti 2026

Styrelsen