

Årsredovisning

för

Mat vid Siljan AB

556794-1769

Räkenskapsåret

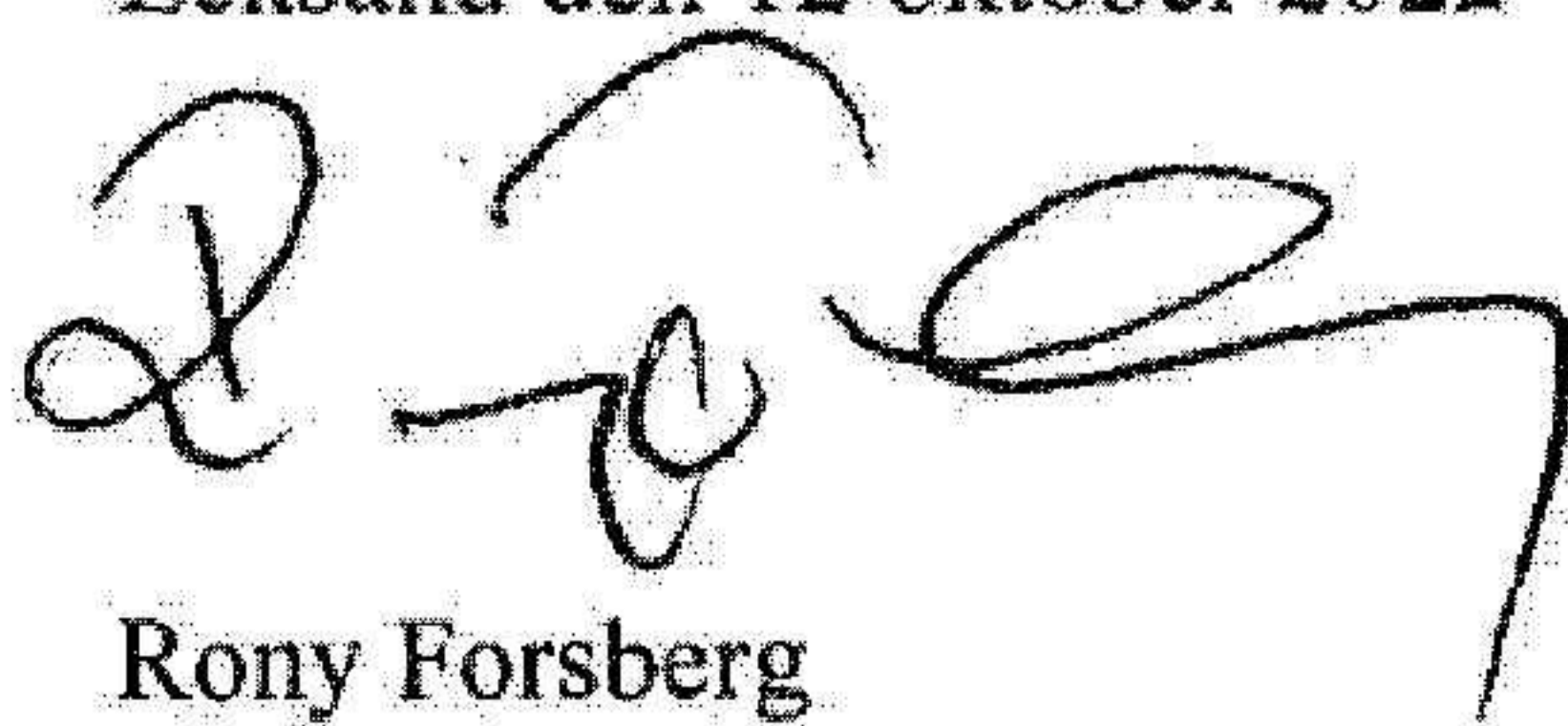
2021-01-01 - 2021-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Mat vid Siljan AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 27 juni 2022. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Leksand den 12 oktober 2022



Rony Forsberg

Styrelsen och verkställande direktören för Mat vid Siljan AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver restaurangverksamhet i Tegera Arena i Leksand, Leksand Sommarland, Leksand Strand samt extern cateringverksamhet.

Bolaget har sitt säte och huvudkontor i Leksand.

Väsentliga händelser under och efter räkenskapsåret

Verksamhetsåret 2021 blev även det ett år med stor påverkan av pandemin covid-19. Det har ställt stora krav på organisationen då restriktioner har satts in eller ändrats med kort varsel, tillika på olika sätt.

Det har tagit sig uttryck i att sysselsättningen och omsättningen varit lägre under våren och hösten 2021, medan sommaren blev över förväntan.

Bolaget har tillämpat korttidsarbete under våren och har erhållit stöd för detta. Företaget har även erhållit omställningsstöd avseende våren och hösten. Samtliga bidrag redovisas som övriga intäkter.

Början av 2022 har bolaget fortsatt drabbats av restriktionerna men det har lättats upp efter februari när dessa togs bort.

I takt med att vaccinationerna har gett resultat ser bolaget positivt på en återgång till en mer normal verksamhet under våren och framåt.

WPN

2022071324914

Flerårsöversikt (Tkr)	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	33 724	19 208	54 645	59 603
Resultat efter finansiella poster	4 137	-4 435	4 618	6 418
Soliditet (%)	46,7	32,4	37,8	48,5

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	3 780 981	-189 714	3 691 267
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:		-189 714	189 714	0
Årets resultat			2 410 114	2 410 114
Belopp vid årets utgång	100 000	3 591 267	2 410 114	6 101 381

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserat resultat	3 591 267
Årets vinst	2 410 114
Totalt	6 001 381

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande

Balanseras i ny räkning	6 001 381
Totalt	6 001 381

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

u/pe

Resultaträkning

Not

2021-01-01
-2021-12-31

2020-01-01
-2020-12-31

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning		33 724 318	19 208 011
Övriga rörelseintäkter		2 594 199	2 483 558
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		36 318 517	21 691 569

Rörelsekostnader

Råvaror och förnödenheter		-13 291 327	-8 394 898
Övriga externa kostnader		-8 575 361	-8 784 349
Personalkostnader	2	-10 153 685	-8 815 766
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-134 245	-137 174
Övriga rörelsekostnader		-11 500	0
Summa rörelsekostnader		-32 166 118	-26 132 187
Rörelseresultat		4 152 399	-4 440 618

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		17 007	38 678
Räntekostnader och liknande resultatposter		-32 607	-33 462
Summa finansiella poster		-15 600	5 216
Resultat efter finansiella poster		4 136 799	-4 435 402

Bokslutsdispositioner

Förändringar av periodiseringsfonder		-1 000 000	4 166 000
Förändringar av överavskrivningar		-72 582	84 229
Summa bokslutsdispositioner		-1 072 582	4 250 229
Resultat före skatt		3 064 217	-185 173

Skatter

Skatt på årets resultat		-654 103	-4 541
Årets resultat		2 410 114	-189 714

Balansräkning

Not

2021-12-31

2020-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

3

282 880

355 625

Summa materiella anläggningstillgångar

282 880

355 625

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga värdepappersinnehav

4

5 221 000

5 221 000

Andra långfristiga fordringar

5

0

0

Summa finansiella anläggningstillgångar

5 221 000

5 221 000

Summa anläggningstillgångar

5 503 880

5 576 625

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Råvaror och förnödenheter

1 229 491

1 294 081

Summa varulager

1 229 491

1 294 081

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

1 649 851

1 178 004

Fordringar hos koncernföretag

58 407

75 761

Övriga fordringar

29 820

753 959

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

452 119

931 204

Summa kortfristiga fordringar

2 190 197

2 938 928

Kassa och bank

Kassa och Bank

6, 7

6 653 921

2 577 538

Summa kassa och bank

6 653 921

2 577 538

Summa omsättningstillgångar

10 073 609

6 810 547

SUMMA TILLGÅNGAR

15 577 489

12 387 172

Balansräkning

Not

2021-12-31

2020-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

3 591 267

3 780 981

Årets resultat

2 410 114

-189 714

Summa fritt eget kapital

6 001 381

3 591 267

Summa eget kapital

6 101 381

3 691 267

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

1 400 000

400 000

Akkumulerade överavskrivningar

72 582

0

Summa obeskattade reserver

1 472 582

400 000

Långfristiga skulder

8, 9

Övriga skulder till kreditinstitut

1 785 000

1 960 000

Skulder till koncernföretag

2 285 000

3 120 000

Summa långfristiga skulder

4 070 000

5 080 000

Kortfristiga skulder

9

Övriga skulder till kreditinstitut

210 000

122 500

Leverantörsskulder

1 142 760

1 136 614

Skulder till koncernföretag

16 235

18 335

Skatteskulder

472 199

30 838

Övriga skulder

693 479

483 475

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

1 398 853

1 424 143

Summa kortfristiga skulder

3 933 526

3 215 905

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

15 577 489

12 387 172

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningar

Tillämpade avskrivningstider:
Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Not 2 Medelantalet anställda

	2021-01-01 -2021-12-31	2020-01-01 -2020-12-31
Medelantalet anställda	21	18

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 131 523	1 549 706
Inköp	73 000	
Försäljningar/utrangeringar	-158 000	-418 183
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 046 523	1 131 523
Ingående avskrivningar	-775 899	-928 802
Försäljningar/utrangeringar	146 500	290 078
Årets avskrivningar	-134 245	-137 174
Utgående ackumulerade avskrivningar	-763 644	-775 898
Utgående redovisat värde	282 879	355 625

Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 221 000	3 121 000
Tillkommande värdepapper		2 100 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 221 000	5 221 000
Utgående redovisat värde	5 221 000	5 221 000

Not 5 Andra långfristiga fordringar

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	375 000
Omklassificeringar m m		-375 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	0
Utgående redovisat värde	0	0

Not 6 Ställda säkerheter

	2021-12-31	2020-12-31
Företagsinteckning	2 000 000	2 000 000
Andra ställda säkerheter	2 100 000	2 100 000
Andra ställda säkerheter (ställda till förmån för koncernföretag)	3 120 000	3 120 000
	7 220 000	7 220 000

Not 7 Checkräkningskredit

	2021-12-31	2020-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	2 000 000	2 000 000
Utnyttjad kredit uppgår till	0	0

Not 8 Upplåning

Den del av långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än 5 år efter balansdagen.

	2021-12-31	2020-12-31
Skulder till kreditinstitut	945 000	1 120 000
	945 000	1 120 000

2022071324920

Not 9 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 1 995 000 kronor (2 082 500 kronor) redovisas under följande poster i balansräkningen:

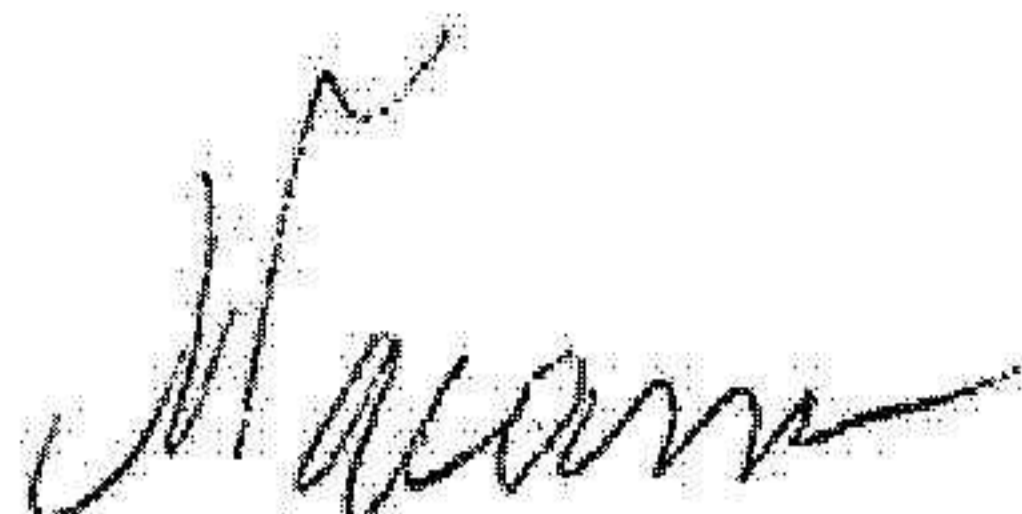
	2021-12-31	2020-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	1 785 000	1 960 000
	1 785 000	1 960 000
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	210 000	122 500
	210 000	122 500

Not 10 Uppgifter om moderföretag

Moderföretag där företaget ingår och som upprättar koncernredovisning är Leksand Resort AB med organisationsnummer 556891-6026 med säte i Leksand.

2022071324921

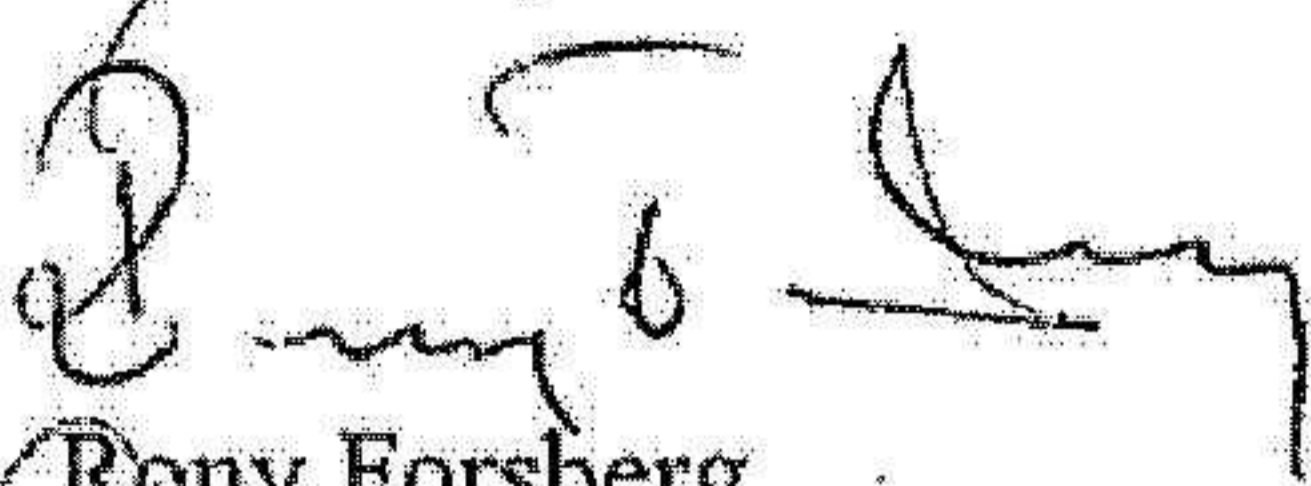
Leksand 2022-03-25



Nils-Erik Johansson
Ordförande



Per Olof Ejendal



Rony Forsberg

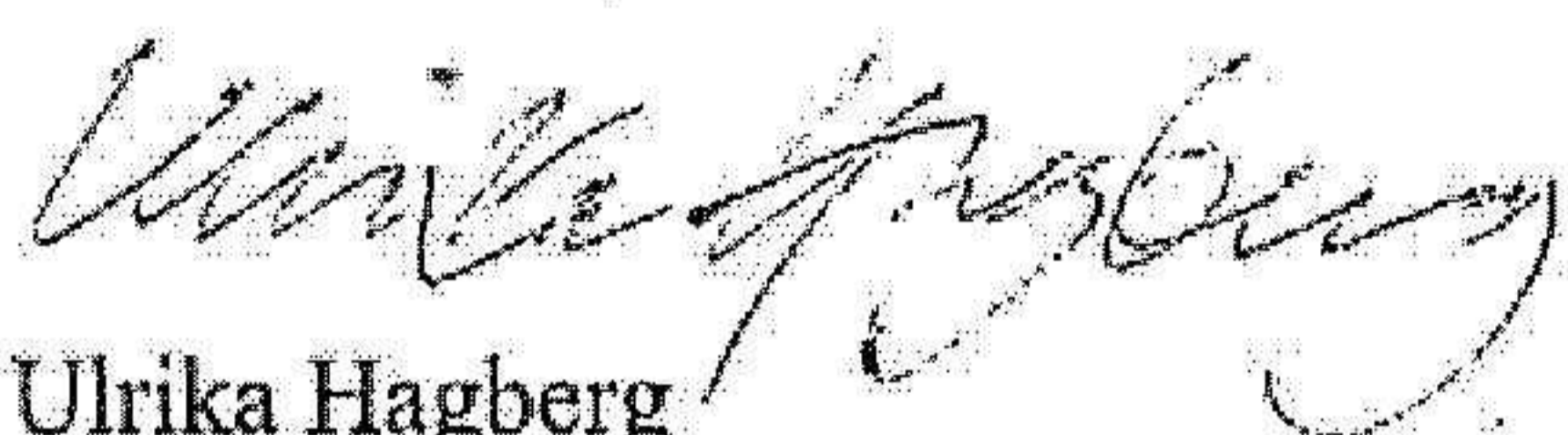


Lars Åke Larsson



Robert Tamm
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2022-05-04.



Ulrika Hagberg
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Mat vid Siljan Aktiebolag
Org.nr. 556794-1769

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Mat vid Siljan Aktiebolag för år 2021.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Mat vid Siljan Aktiebolags finansiella ställning per den 31 december 2021 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Mat vid Siljan Aktiebolag enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.

- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Mat vid Siljan Aktiebolag för år 2021 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Mat vid Siljan Aktiebolag enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:


- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Leksand den 4 maj 2022



Ulrika Hagberg
Auktoriserad revisor