

Årsredovisning för
Munkeröds Hotell och Matsal AB

556206-7495

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Noter	5
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-04-30. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av

Lisbeth Minborg
Styrelseledamot

2024-05-08

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Munkeröds Hotell och Matsal AB, 556206-7495, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver hotellverksamhet samt en lunchrestaurang.

Bolaget är helägt dotterbolag till Floristerna i Stenungsund AB, 556452-0079

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i Tkr 2020
Nettoomsättning	5 240	5 224	7 256	8 050
Resultat efter finansiella poster	979	1 196	578	457
Soliditet %	91,5	92,1	86	80

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	12 122 408	1 166 357
Balanseras i ny räkning			1 166 357	-1 166 357
Utdelning			-1 000 000	
Årets resultat				1 030 992
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	12 288 765	1 030 992

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	12 288 765
Årets resultat	1 030 992
Summa	13 319 757
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Balanseras i ny räkning	13 319 757
Summa	13 319 757

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		5 240 202	5 224 041
Övriga rörelseintäkter		327 082	431 854
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		5 567 284	5 655 895
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-14 860	0
Handelsvaror		-1 358 128	-1 569 787
Övriga externa kostnader		-1 078 611	-1 072 071
Personalkostnader	2	-1 517 813	-1 167 801
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-625 181	-564 034
Övriga rörelsekostnader		0	-82 073
Summa rörelsekostnader		-4 594 593	-4 455 766
Rörelseresultat		972 691	1 200 129
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		7 888	8 709
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 164	-12 481
Summa finansiella poster		6 724	-3 772
Resultat efter finansiella poster		979 415	1 196 357
Bokslutsdispositioner			
Förändring av överavskrivningar		51 577	-30 000
Summa bokslutsdispositioner		51 577	-30 000
Resultat före skatt		1 030 992	1 166 357
Årets resultat		1 030 992	1 166 357

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	11 969 458	10 445 841
Inventarier, verktyg och installationer	4	126 224	97 174
Summa materiella anläggningstillgångar		12 095 682	10 543 015
Summa anläggningstillgångar		12 095 682	10 543 015
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		332 092	158 955
Fordringar hos koncernföretag		0	848 940
Övriga fordringar		91 354	75 186
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		20 111	0
Summa kortfristiga fordringar		443 557	1 083 081
Kassa och bank			
Kassa och bank		2 154 199	2 984 553
Summa kassa och bank		2 154 199	2 984 553
Summa omsättningstillgångar		2 597 756	4 067 634
SUMMA TILLGÅNGAR		14 693 438	14 610 649

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		12 288 765	12 122 408
Årets resultat		1 030 992	1 166 357
Summa fritt eget kapital		13 319 757	13 288 765
Summa eget kapital		13 439 757	13 408 765
Obeskattade reserver			
Ackumulerade överavskrivningar		0	51 577
Summa obeskattade reserver		0	51 577
Långfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag		564 830	0
Summa långfristiga skulder		564 830	0
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		0	456 427
Leverantörsskulder		108 581	138 857
Skulder till koncernföretag		503	0
Övriga skulder		419 161	376 133
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		160 606	178 890
Summa kortfristiga skulder		688 851	1 150 307
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		14 693 438	14 610 649

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar

<i>Avskrivningar</i>	<i>År</i>
Byggnader	33

Inventarier, verktyg och installationer	5
---	---

Not 2 Medelantalet anställda

	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>
Medelantalet anställda	3,5	3

Not 3 Byggnader och mark

	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
Ingående anskaffningsvärden	18 948 642	17 323 163
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	2 107 397	1 730 248
Försäljningar/utrangeringar		-104 769
Utgående anskaffningsvärden	21 056 039	18 948 642
Ingående avskrivningar	-8 502 801	-7 991 447
Förändringar av avskrivningar		
Försäljningar/utrangeringar		22 696
Årets avskrivningar	-583 780	-534 050
Utgående avskrivningar	-9 086 581	-8 502 801
Redovisat värde	11 969 458	10 445 841

Kommentar till not

Byggnaderna är taxerade som specialenhet, skolbyggnad och har ej åsatts något taxeringsvärde.

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 488 647	1 530 739
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	70 451	49 270
Försäljningar/utrangeringar		-91 362
Utgående anskaffningsvärden	1 559 098	1 488 647
Ingående avskrivningar	-1 391 473	-1 446 564
Förändringar av avskrivningar		
Försäljningar/utrangeringar		85 075
Årets avskrivningar	-41 401	-29 984
Utgående avskrivningar	-1 432 874	-1 391 473
Redovisat värde	126 224	97 174

Underskrifter

Stenungsund

Lisbeth Minborg

2024-04-30

Lisbeth Minborg
Styrelseledamot

Datum

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-04-30

Pernilla Rex

Pernilla Rex
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Munkeröds Hotell och Matsal AB
Org.nr 556206-7495

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Munkeröds Hotell och Matsal AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Munkeröds Hotell och Matsal ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 Munkeröds Hotell och Matsal AB 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 ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den 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 för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den 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.



Audema
Revision

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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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 förvaltning för Munkeröds Hotell och Matsal AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorers ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Munkeröds Hotell och Matsal AB 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 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.

Revisorers 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 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 försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet 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.

Borås 2024-04-30

Pernilla Rex

Pernilla Rex
Auktoriserad revisor