

Årsredovisning för

Skeppsgården i Varberg AB

556507-4449

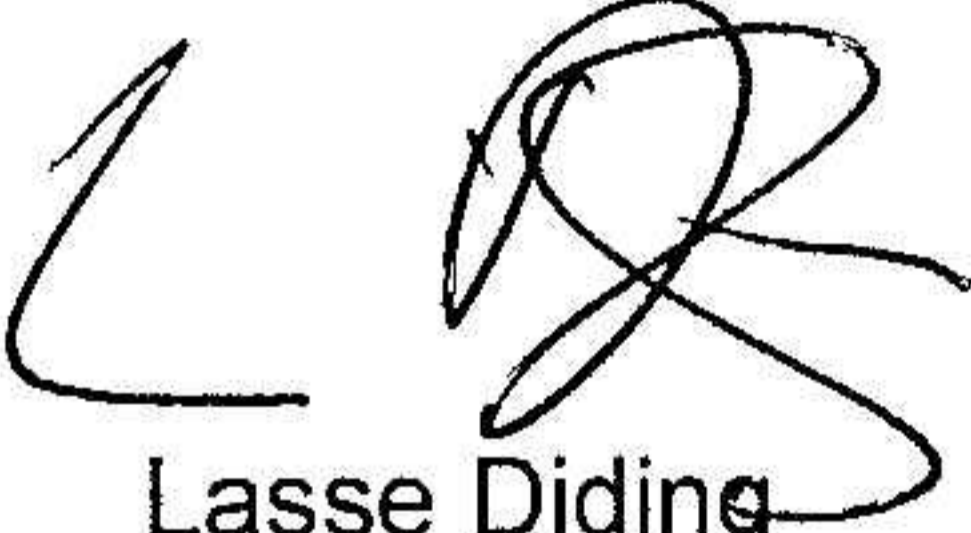
Räkenskapsåret
2024-01-01 - 2024-12-31**Innehållsförteckning:****Sida**

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-7
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Skeppsgården i Varberg AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämman 2025-06-18. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Varberg den 18/6 2025



Lasse Diding

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Skeppsgården i Varberg AB, 556507-4449, med säte i Varberg, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2024.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver fastighetsförvaltning. I bolagets fastighet bedriver Hotell Havanna hotell och restaurang. Hotell Havanna är bolagets enda hyresgäst.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Nettoomsättningen har under 2024 ökat från 2 418 000 till 4 094 000 (69,3%).

Flerårsöversikt

	2024	2023	2022	Belopp i kr 2021
Nettoomsättning	4 094 000	2 418 000	2 181 000	2 145 000
Resultat efter finansiella poster	-16 416	497	-8 606	233
Soliditet, %	1	1	1	1

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Fritt eget kapital
Vid årets början	100 000	380 592
<i>Disposition enl årsstämmobeslut</i>		
Årets resultat		-16 416
Vid årets slut	100 000	364 176

Antal aktier: 1 000 st

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, 364 176 kronor, bestående av:	
balanserat resultat	380 592
årets resultat	-16 416
Totalt	364 176
disponeras på följande sätt:	
balanseras i ny räkning	364 176
Summa	364 176

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

LD

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2024-01-01- 2024-12-31	2023-01-01- 2023-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Övriga rörelseintäkter		4 094 000	2 418 000
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		4 094 000	2 418 000
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-331 648	-331 285
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	2	-1 880 891	-1 880 891
Summa rörelsekostnader		-2 212 539	-2 212 176
Rörelseresultat		1 881 461	205 824
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		421	12
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 898 298	-205 339
Summa finansiella poster		-1 897 877	-205 327
Resultat efter finansiella poster		-16 416	497
Bokslutsdispositioner			
Resultat före skatt		-16 416	497
Skatter			
Årets resultat		-16 416	497

K=20250709;2025071043881

LD

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2024-12-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	42 628 547	44 509 438
Summa materiella anläggningstillgångar		42 628 547	44 509 438
Summa anläggningstillgångar		42 628 547	44 509 438
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		5 117 500	5 748 750
Övriga fordringar		353 093	290 308
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		-	1
Summa kortfristiga fordringar		5 470 593	6 039 059
Kortfristiga placeringar			
Övriga kortfristiga placeringar		1 752	1 752
Summa kortfristiga placeringar		1 752	1 752
Kassa och bank			
Kassa och bank		2 542 902	53 854
Summa kassa och bank		2 542 902	53 854
Summa omsättningstillgångar		8 015 247	6 094 665
SUMMA TILLGÅNGAR		50 643 794	50 604 103

LD

K=20250709;2025071043882

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2024-12-31	2023-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		380 592	380 095
Årets resultat		-16 416	497
Summa fritt eget kapital		364 176	380 592
Summa eget kapital		464 176	480 592
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	4	37 600 000	38 800 000
Övriga skulder	5	9 960 309	8 509 059
Summa långfristiga skulder		47 560 309	47 309 059
Kortfristiga skulder			
Skatteskulder		305 880	305 880
Övriga skulder	4	2 223 500	2 349 750
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		89 929	158 822
Summa kortfristiga skulder		2 619 309	2 814 452
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		50 643 794	50 604 103

LD

sk=20250709;2025071043883

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>i %</i>
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	3
-Markanläggningar	5

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt (20,6 %) i förhållande till balansomslutningen.

Not 2 Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar

	2024-01-01- 2024-12-31	2023-01-01- 2023-12-31
Byggnader och markanläggningar	1 880 891	1 880 891
Summa	1 880 891	1 880 891

LD

Not 3 Byggnader, mark och markanläggningar

	2024-12-31	2023-12-31
Ägd fastighet: Palissaden 2		
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	64 053 003	64 053 003
-Vid årets slut	64 053 003	64 053 003
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-19 543 565	-17 662 674
-Årets avskrivning enligt plan	-1 880 891	-1 880 891
-Vid årets slut	-21 424 456	-19 543 565
Redovisat värde vid årets slut	42 628 547	44 509 438

Not 4 Övriga skulder till kreditinstitut

	2024-12-31
Belopp varmed skuldposten förväntas betalas efter mer än fem år efter balansdagen SEB	31 600 000
	31 600 000

Not 5 Skulder till närstående personer

	2024-12-31	2023-12-31
Belopp varmed skuldposten förväntas betalas efter mer än fem år efter balansdagen Skuld till Hotell Gästis enskild firma	9 960 309	8 509 059

LD

Not 6 Ställda säkerheter och eventualförpliktelser

Ställda säkerheter

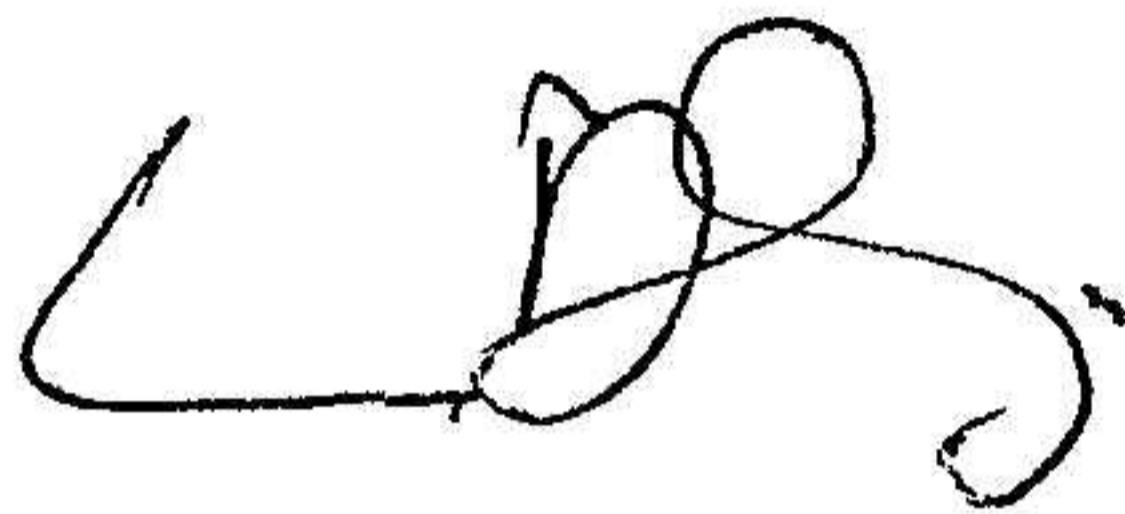
	2024-12-31	2023-12-31
Ställda säkerheter		
Fastighetsinteckningar	40 000 000	40 000 000
Företagsinteckningar	200 000	200 000
Övriga skulder till kreditinstitut		
	<u>40 200 000</u>	<u>40 200 000</u>
Summa ställda säkerheter	40 200 000	40 200 000

Eventualförpliktelser

Övriga eventualförpliktelser	Inga	Inga
Summa eventualförpliktelser		

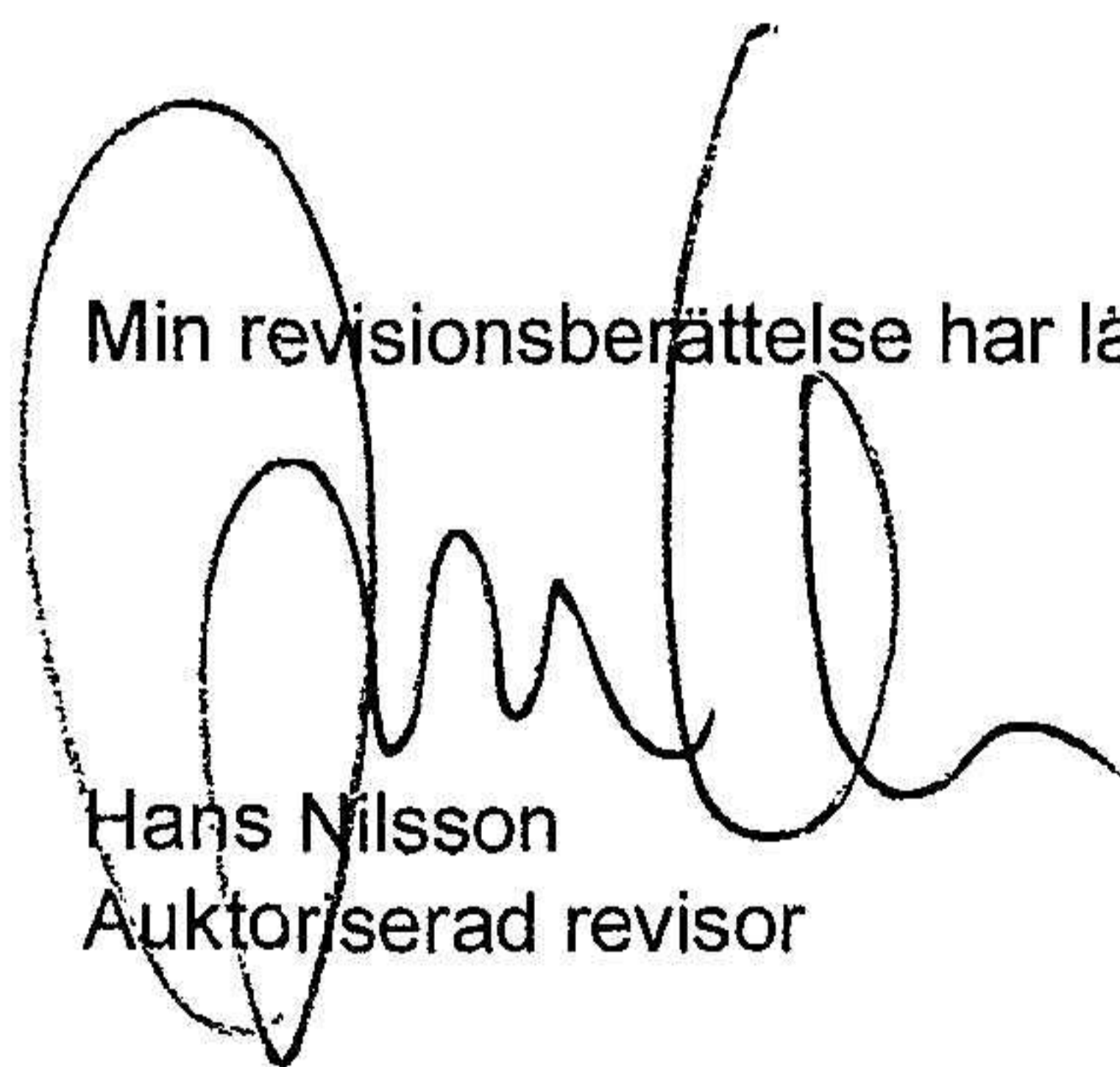
Underskrifter

Varberg den 18/6 2025



Lasse Diding

Min revisionsberättelse har lämnats den 18/6 2025



Hans Nilsson
Auktoriserad revisor

Kommentar:

Bolagets resultat- och balansräkning blir föremål för fastställelse på ordinarie årsstämma.

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:





Building a better
working world

K=20250709;2025071043887

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Skeppsgården i Varberg AB, org.nr 556507-4449

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Skeppsgården i Varberg AB för räkenskapsåret 2024-01-01--2024-12-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Skeppsgården i Varberg ABs finansiella ställning per den 31 december 2024 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 Skeppsgården i Varberg 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.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att 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 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.



Building a better
working world

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning av Skeppsgården i Varberg AB för räkenskapsåret 2024-01-01--2024-12-31 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Skeppsgården i Varberg AB enligt god revisors sed 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.

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 styrelseledamoten i något väsentligt avseende:

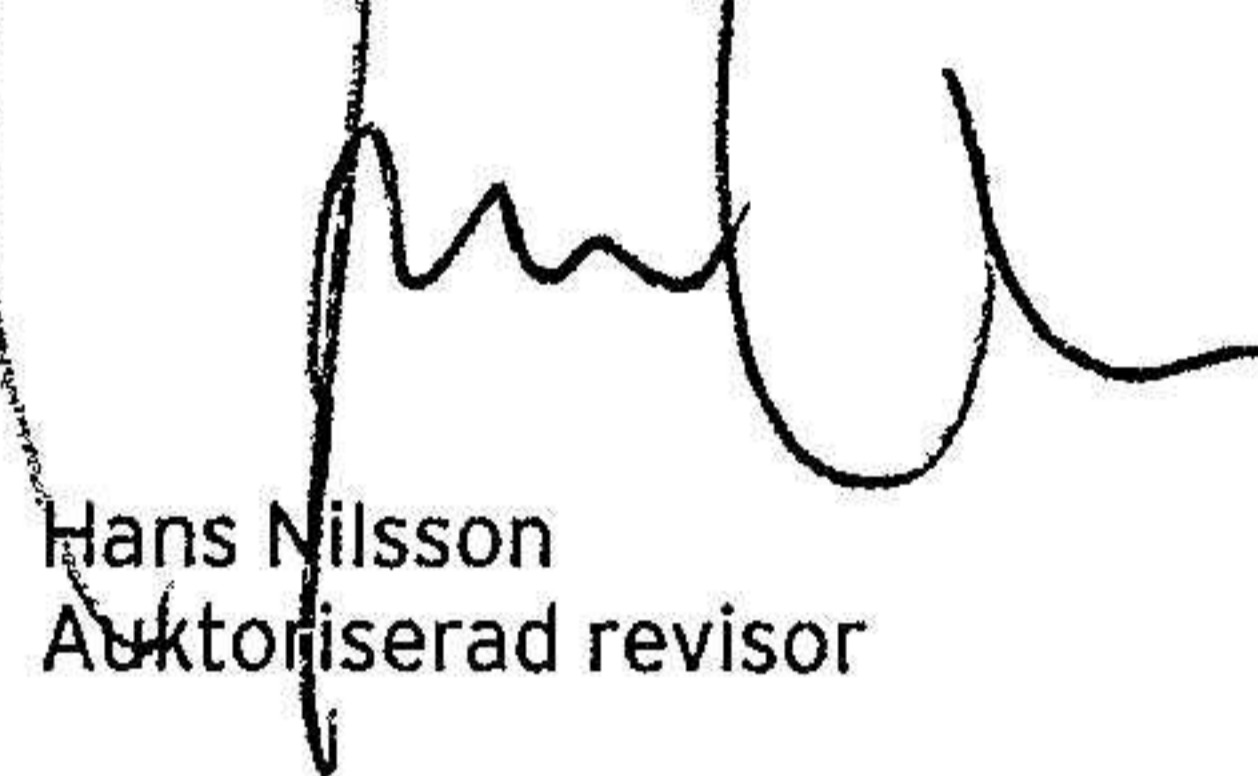
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 revisions sed 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 revisions sed 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 räkenskaper. 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.

Varberg den 18 juni 2025



Hans Nilsson
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

