

Årsredovisning

för

Sandhamn Hotell och Restaurang AB

559246-1254

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-19.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till behandling av ansamlad förlust.

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:

Carl-Johan Kastengren, Styrelseledamot

2024-06-19

Styrelsen och verkställande direktören för Sandhamn Hotell och Restaurang AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

Information om verksamheten

Bolaget bedriver destinationshotell-, restaurang- och konferensverksamhet på Sandhamn Seglarhotell i Stockholms skärgård. Verksamheten ägs till 50% av Gillesvik Fastigheter AB 556384-2128 samt 50% Mondän Restaurang & Bar AB 556691-6879.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Händelserikt år med lågkonjunktur, krig i Europa och brand i hotellbyggnaden. Kall och regnig sommar utöver världsläget har påverkat resultatet. Vi har fortsatt fokusera på den långsiktiga planen med tillväxt samt utveckla och förbättra verksamheten. Arbeta effektivt med aktiviteterna under årets alla månader. Branden i början av sommaren och även att vi renoverat ett antal rum, har påverkat möjligheten att hyra ut alla rum under 2023 vilket påverkat intäkterna negativt i bolaget, speciellt under sommarmånaderna som är bolagets högsäsong. Renovering av rum kommer fortsätta 2024 för att höja standarden och få nöjdare gäster.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	89 608	98 116	70 215	13 906
Resultat efter finansiella poster	-4 787	-306	6	-925
Balansomslutning	16 279	19 682	14 421	10 232
Soliditet (%)	0,0	0,9	1,3	1,7

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	381 831	-306 392	175 439
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-306 392	306 392	0
Rättelse tidigare år		-191 365		-191 365
Erhållna aktieägartillskott		4 900 000		4 900 000
Årets resultat			-4 787 293	-4 787 293
Belopp vid årets utgång	100 000	4 784 074	-4 787 293	96 781

Ej återbetalade villkorade aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 6 200 000kr

Förslag till behandling av ansamlad förlust

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten (kronor):

balanserad vinst	4 784 074
årets förlust	-4 787 293
	-3 219
behandlas så att i ny räkning överföres	-3 219
	-3 219

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

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		89 608 120	98 115 873
Övriga rörelseintäkter		4 862 220	839 243
		94 470 340	98 955 116
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-24 365 372	-28 771 504
Övriga externa kostnader		-29 863 289	-26 869 071
Personalkostnader	2	-43 227 510	-42 411 059
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 650 416	-1 117 086
		-99 106 587	-99 168 720
Rörelseresultat		-4 636 247	-213 604
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		11 785	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-162 831	-92 788
		-151 046	-92 788
Resultat efter finansiella poster		-4 787 293	-306 392
Resultat före skatt		-4 787 293	-306 392
Årets resultat		-4 787 293	-306 392

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	3	11 312	98 160
		11 312	98 160
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	4	5 456 009	6 218 975
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	5	2 228 014	1 945 183
		7 684 023	8 164 158
Summa anläggningstillgångar		7 695 335	8 262 318
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m m</i>			
Råvaror och förnödenheter		2 099 068	2 252 336
Färdiga varor och handelsvaror		61 526	0
		2 160 594	2 252 336
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		3 672 119	3 334 592
Skattefordringar		239 992	0
Övriga fordringar		824 479	2 567 463
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 393 334	1 683 327
		6 129 924	7 585 382
<i>Kassa och bank</i>		293 348	1 581 768
Summa omsättningstillgångar		8 583 866	11 419 486
SUMMA TILLGÅNGAR		16 279 201	19 681 804

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

4 784 074

381 831

Årets resultat

-4 787 293

-306 392

-3 219

75 439

Summa eget kapital

96 781

175 439

Kortfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut

729 908

794 868

Förskott från kunder

986 340

1 110 710

Leverantörsskulder

6 122 184

7 291 302

Aktuella skatteskulder

0

306

Övriga skulder

4 341 759

6 279 939

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

4 002 229

4 029 240

Summa kortfristiga skulder

16 182 420

19 506 365

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

16 279 201

19 681 804

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Maskiner, patent, licenser, varumärken och liknande	3 år
Inventarier	3-8 år
Båt	20 år

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Leasingavtal

Företaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella, som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Varulager

Varulagret har värderats till det lägsta av dess anskaffningsvärde och dess nettoförsäljningsvärde på balansdagen. Med nettoförsäljningsvärde avses varornas beräknade försäljningspris minskat med försäljningskostnader. Den valda värderingsmetoden innebär att inkurans i varulagret har beaktats.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda avser alla former av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Kortfristiga ersättningar utgörs av bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, bonus och ersättning efter avslutad anställning (pension). Kortfristiga ersättningar redovisas som kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning till följd av en tidigare händelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Uppskattningar och bedömningar

Upprättandet av bokslut och tillämpning av redovisningsprinciper, baseras ofta på ledningens bedömningar, uppskattningar och antaganden som anses vara rimliga vid den tidpunkt då bedömningen görs. Uppskattningar och bedömningar är baserade på historiska erfarenheter och ett antal andra faktorer, som under rådande omständigheter anses vara rimliga. Resultatet av dessa används för att bedöma de redovisade värdena på tillgångar och skulder, som inte annars framgår tydligt från andra källor. Det verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. Uppskattningar och antaganden ses över regelbundet.

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	44	45

Not 3 Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	275 000	275 000
Inköp	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	275 000	275 000
Ingående avskrivningar	-176 840	-85 174
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Årets avskrivningar	-86 848	-91 666
Utgående ackumulerade avskrivningar	-263 688	-176 840
Utgående redovisat värde	11 312	98 160

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	7 505 753	3 183 233
Inköp	829 156	4 322 520
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	8 334 909	7 505 753
Ingående avskrivningar	-1 286 779	-261 359
Årets avskrivningar	-1 592 121	-1 025 420
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 878 900	-1 286 779
Utgående redovisat värde	5 456 009	6 218 974

Not 5 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 945 183	442 086
Inköp	282 831	1 503 097
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 228 014	1 945 183
Utgående redovisat värde	2 228 014	1 945 183

Not 6 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	0	2 750 000
	0	2 750 000

Not 7 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Renovering sker fortsatt av 20% av rummen, vilket påverkar omsättningen negativt.

Stockholm 2024-06-19

Stefan Strömberg
Stefan Strömberg
Ordförande

Matts Kastengren
Matts Kastengren

Carl-Johan Kastengren
Carl-Johan Kastengren

Johanna Wallén
Johanna Wallén

Marcus Wallén
Marcus Wallén
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-06-19

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Niklas Jonsson
Niklas Jonsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Sandhamn Hotell & Restaurang AB, org.nr 559246-1254

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Sandhamn Hotell & Restaurang AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Sandhamn Hotell & Restaurang ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Sandhamn Hotell & Restaurang AB.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Sandhamn Hotell & Restaurang AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra 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 våra 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Sandhamn Hotell & Restaurang AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Sandhamn Hotell & Restaurang AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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. Den 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

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den 19 juni 2024

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Niklas Jonsson
Auktoriserad revisor