

ÅRSREDOVISNING

för

Fabriken Furillen AB

Org.nr. 556300-1451

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01--2022-12-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	8
-underskrifter	14

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-27.

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
Johan Hellström, Styrelseledamot
2023-06-27

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Viktiga förhållanden och väsentliga händelser

Bolaget har jämfört med föregående räkenskapsåret minskat sin omsättning med över 30%, i huvudsak beroende på mindre eventverksamhet.

Verksamhetens art och inriktning

Bolaget bedriver hotell och eventrörelse samt restaurangrörelse genom det helägda dotterbolaget Furillens Matverk AB.

Säte

Företagets säte är Gotland.

Uppgift om ägare som har mer än tio procent av antalet andelar eller röster i företaget

Bolaget är helägt dotterbolag till Furillens Marker AB, org nr 559050-6167, med säte i Gotland.

FLERÅRSÖVERSIKT*

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

	2022	2021	2020	2019	2017/2018
Nettoomsättning	2 293	3 857	4 082	6 901	4 630
Res. efter finansiella poster	399	1 152	1 495	1 654	-278
Balansomslutning	10 802	11 451	10 924	13 827	11 329
Soliditet (%)	45,24	39,95	33,53	18,24	10,97

*Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	2 993 692	905 754	4 019 446
Balanseras i ny räkning			905 754	-905 754	0
Årets resultat				312 551	312 551
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	3 899 446	312 551	4 331 997

Fabriken Furillen AB

Org.nr. 556300-1451

RESULTATDISPOSITION

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämman förfogande står

balanserad vinst 3 899 446

årets vinst 312 551

4 211 997

Styrelsen föreslår att

i ny räkning överföres 4 211 997

4 211 997

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

RESULTATRÄKNING	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		2 292 604	3 856 547
Övriga rörelseintäkter		<u>1 977 662</u>	<u>1 930 986</u>
		4 270 266	5 787 533
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-256 269	-488 122
Övriga externa kostnader		-1 531 910	-2 250 395
Personalkostnader	2	-1 157 050	-1 077 875
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		<u>-759 645</u>	<u>-679 272</u>
		-3 704 874	-4 495 664
Rörelseresultat		565 392	1 291 869
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		216	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-166 941</u>	<u>-139 739</u>
		-166 725	-139 739
Resultat efter finansiella poster		398 667	1 152 130
Skatt på årets resultat		-86 116	-246 376
Årets resultat		<u>312 551</u>	<u>905 754</u>

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	6 633 372	7 084 800
Förvaltningsfastigheter	4	160 236	181 749
Byggnadsinventarier	5	0	0
Inventarier, verktyg och installationer	6	786 946	957 725
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	7	0	71 370
		<u>7 580 554</u>	<u>8 295 644</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	8	50 000	50 000
		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
Summa anläggningstillgångar		7 630 554	8 345 644
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		7 500	776 070
Fordringar hos koncernföretag		713 821	888 031
Aktuell skattefordran		195 627	0
Övriga fordringar		51 863	365 764
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		125 476	375 350
		<u>1 094 287</u>	<u>2 405 215</u>
Kassa och bank			
Kassa och bank	11	2 077 529	700 461
Summa kassa och bank		<u>2 077 529</u>	<u>700 461</u>
Summa omsättningstillgångar		3 171 816	3 105 676
SUMMA TILLGÅNGAR		10 802 370	11 451 320

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		<u>20 000</u>	<u>20 000</u>
		120 000	120 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		3 899 446	2 993 692
Årets resultat		<u>312 551</u>	<u>905 754</u>
		4 211 997	3 899 446
Summa eget kapital		<u>4 331 997</u>	<u>4 019 446</u>
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfond		<u>700 000</u>	<u>700 000</u>
Summa obeskattade reserver		700 000	700 000
Avsättningar			
Övriga avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		<u>160 915</u>	<u>160 915</u>
Summa avsättningar		160 915	160 915

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
Långfristiga skulder	10		
Skulder till kreditinstitut		4 837 500	5 287 500
Övriga skulder		<u>50 924</u>	<u>0</u>
Summa långfristiga skulder		4 888 424	5 287 500
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		450 000	450 000
Förskott från kunder		22 800	375 400
Leverantörsskulder		41 819	103 396
Skulder till koncernföretag		0	16 655
Aktuella skatteskulder		0	88 304
Övriga skulder		106 457	129 246
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		<u>99 958</u>	<u>120 458</u>
Summa kortfristiga skulder		721 034	1 283 459
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		10 802 370	11 451 320

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Företaget redovisar därför inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättningen erhålls i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt (med undantag för byggnaden som skrivs av med komponentavskrivning) över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

	Antal år
Byggnader	40*
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5-10
Inventarier, verktyg och installationer	5-10

* För byggnaden tillämpas komponentavskrivning vilket motsvarar en avskrivningstakt om cirka 40 år.

NOTER

Inkomstskatt

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

Avsättningar

Avsättningar redovisas när det finns en legal eller informell förpliktelse till följd av en tidigare händelse, det är sannolikt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen och beloppen kan uppskattas på ett tillförlitligt sätt. Tidpunkten eller beloppet för utflödet kan fortfarande vara osäker.

Avsättningar för omstruktureringar redovisas bara om en fastställd och utförlig omstruktureringsplan har utarbetats och införts, eller om företaget minst har offentliggjort planens huvuddrag till dem som berörs av den. Avsättningar redovisas inte för utgifter som hör samman med den framtida verksamheten.

En avsättning redovisas till den bästa uppskattningen av det belopp som krävs för att reglera förpliktelsen på balansdagen. Avsättningar tas endast i anspråk för de utgifter som avsättningen ursprungligen var avsedd för. Avsättningar diskonteras till sina nuvärden där pengars tidsvärde är väsentligt.

Not 2	Medelantal anställda	2022	2021
	<i>Medelantal anställda</i>		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	3,00	3,00

NOTER

Not 3	Byggnader och mark	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	15 081 557	15 070 429
	Inköp	0	89 383
	Försäljningar/utrangeringar	-1 075	-78 255
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>15 080 482</u>	<u>15 081 557</u>
	Ingående avskrivningar	-7 996 757	-7 623 588
	Försäljningar/utrangeringar	0	77 182
	Årets avskrivningar	-450 353	-450 351
	Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-8 447 110</u>	<u>-7 996 757</u>
	Utgående redovisat värde	<u>6 633 372</u>	<u>7 084 800</u>
Not 4	Förvaltningsfastigheter	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	430 301	430 301
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>430 301</u>	<u>430 301</u>
	Ingående avskrivningar	-248 552	-227 036
	Årets avskrivningar	-21 513	-21 516
	Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-270 065</u>	<u>-248 552</u>
	Utgående redovisat värde	<u>160 236</u>	<u>181 749</u>
Not 5	Maskiner och andra tekniska anläggningar	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	146 058	146 058
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>146 058</u>	<u>146 058</u>
	Ingående avskrivningar	-146 058	-146 058
	Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-146 058</u>	<u>-146 058</u>
	Utgående redovisat värde	<u>0</u>	<u>0</u>

NOTER

Not 6	Inventarier, verktyg och installationer	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	2 560 090	2 450 784
	Inköp	117 000	590 578
	Försäljningar/utrangeringar	0	-481 272
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>2 677 090</u>	<u>2 560 090</u>
	Ingående avskrivningar	-1 602 365	-1 876 232
	Försäljningar/utrangeringar	0	481 272
	Årets avskrivningar	-287 779	-207 405
	Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-1 890 144</u>	<u>-1 602 365</u>
	Utgående redovisat värde	<u>786 946</u>	<u>957 725</u>
Not 7	Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	71 370	0
	Försäljningar/utrangeringar	-71 370	71 370
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>0</u>	<u>71 370</u>
	Utgående redovisat värde	<u>0</u>	<u>71 370</u>

NOTER

Not 8	Andelar i koncernföretag		
	Företag		
	Org.nummer	Antal	Eget kapital
	Säte	Kap.andel %	Resultat
			Redovisat värde
	Furillens Matverk AB		
	559147-1106	100	73 425
	Gotland	100 %	-133 417
			<hr/>
			50 000
			<hr/>
			2022-12-31
			2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärde		50 000
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden		<hr/>
			50 000
	Utgående redovisat värde		<hr/>
			50 000
			<hr/>
Not 9	Avsättningar	2022-12-31	2021-12-31
	Uppskj. skatteskuld pga komponentavskrivning	<hr/>	<hr/>
		160 915	160 915
		<hr/>	<hr/>
		160 915	160 915
Not 10	Långfristiga skulder	2022-12-31	2021-12-31
	Summa långfristiga skulder - betalas inom 2 till 5 år	1 800 000	1 800 000
	Summa långfristiga skulder - betalas senare än 5 år	<hr/>	<hr/>
		3 088 424	3 487 500
		<hr/>	<hr/>
		4 888 424	5 287 500
Not 11	Checkräkningskredit	2022-12-31	2021-12-31
	Beviljad checkräkningskredit uppgår till:	500 000	500 000

NOTER

Not 12 Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
Fastighetsinteckningar för företagets egen räkning	10 100 000	10 100 000
Företagsinteckningar för företagets egen räkning	500 000	500 000
Summa ställda säkerheter	10 600 000	10 600 000

Not 13 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Den delen av bolagets verksamhet som består att allmänheten kan boka hotellvistelse under sommarsäsongen kommer ej vara öppen under säsongen 2023.

Not 14 Koncernförhållanden

Bolaget är moderbolag, men med stöd av ÅRL 7 kap 3 § upprättas inte någon koncernredovisning.

Not 15 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Fabriken Furillen AB
Org.nr. 556300-1451

Lärbro

Johan Hellström
Johan Hellström

2023-06-27

Vår revisionsberättelse har lämnats den 27 juni 2023.

Baker Tilly Sydost AB

Viktor Hedberg
Viktor Hedberg
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Fabriken Furillen AB, org.nr 556300-1451

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Fabriken Furillen AB för år 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Fabriken Furillen ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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.

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 Fabriken Furillen 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 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 styrelsen 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.

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

- identifierar och bedömer vi 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 våra 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

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

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Fabriken Furillen AB för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Fabriken Furillen AB enligt god revisorsred 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 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

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 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 revisionsred 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 vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Anmärkning

Bolaget har under räkenskapsåret inte i rätt tid vare sig redovisat eller betalat mervärdesskatt.

Karlskrona 2023-06-27

Baker Tilly Sydost AB

Viktor Hedberg

Viktor Hedberg

Auktoriserad revisor