

ÅRSREDOVISNING

för

Wårdshuset Gammel Tammen AB

Org.nr. 556535-6333

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01--2022-12-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	9

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-07-12.

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

Anna Rask, Styrelseledamot

2023-07-30

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget skall bedriva hotell, restaurang och konferensrörelse ävensom idka annan därmed förenlig verksamhet.

Företagets säte är Österbybruk, Östhammars Kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har fortsatt haft likviditetsproblem efter pandemin.

Flerårsöversikt

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	4 219	4 128	3 077	3 240
Resultat efter finansiella poster	-5	366	-63	165
Soliditet (%)	53	51	44	37

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reserv-fond	Fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	260 000	52 000	765 673
Årets resultat			15 007
Belopp vid årets utgång	260 000	52 000	780 680

Wårdshuset Gammel Tammen AB

Org.nr. 556535-6333

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	765 673
Årets resultat	<u>15 007</u>
	780 680

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>780 680</u>
	780 680

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

Wårdshuset Gammel Tammen AB

Org.nr. 556535-6333

RESULTATRÄKNING	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseinntægter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		4 219 399	4 127 674
Övriga rörelseinntægter		3 815	144 354
Summa rörelseinntægter, lagerförändringar m.m.		<u>4 223 214</u>	<u>4 272 028</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-1 037 270	-988 313
Övriga externa kostnader		-1 479 485	-1 538 346
Personalkostnader	2	-1 630 705	-1 302 677
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		<u>-44 561</u>	<u>-43 846</u>
Summa rörelsekostnader		<u>-4 192 021</u>	<u>-3 873 182</u>
Rörelseresultat		31 193	398 846
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-35 812</u>	<u>-32 494</u>
Summa finansiella poster		<u>-35 812</u>	<u>-32 494</u>
Resultat efter finansiella poster		-4 619	366 352
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		<u>30 000</u>	<u>-4 000</u>
Summa bokslutsdispositioner		<u>30 000</u>	<u>-4 000</u>
Resultat före skatt		25 381	362 352
Skatter			
Skatt på årets resultat		-10 374	-63 610
Årets resultat		<u>15 007</u>	<u>298 742</u>

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	16 140	21 520
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	760 896	800 077
Summa materiella anläggningstillgångar		<u>777 036</u>	<u>821 597</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag	5	929 706	895 706
Summa finansiella anläggningstillgångar		<u>929 706</u>	<u>895 706</u>
Summa anläggningstillgångar		1 706 742	1 717 303
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		86 180	96 502
Summa varulager		<u>86 180</u>	<u>96 502</u>
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		215 424	260 158
Övriga fordringar		8 703	16 216
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		48 989	0
Summa kortfristiga fordringar		<u>273 116</u>	<u>276 374</u>
Kassa och bank			
Kassa och bank		84 078	177 610
Redovisningsmedel		0	5 123
Summa kassa och bank		<u>84 078</u>	<u>182 733</u>
Summa omsättningstillgångar		443 374	555 609
SUMMA TILLGÅNGAR		2 150 116	2 272 912

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		260 000	260 000
Reservfond		52 000	52 000
Summa bundet eget kapital		<u>312 000</u>	<u>312 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		765 673	466 931
Årets resultat		15 007	298 742
Summa fritt eget kapital		<u>780 680</u>	<u>765 673</u>
Summa eget kapital		1 092 680	1 077 673
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		70 000	100 000
Summa obeskattade reserver		<u>70 000</u>	<u>100 000</u>
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		4 160	0
Leverantörsskulder		489 394	354 813
Skatteskulder		41 536	62 917
Övriga skulder		389 888	617 509
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		62 458	60 000
Summa kortfristiga skulder		<u>987 436</u>	<u>1 095 239</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		2 150 116	2 272 912

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:	Antal år
Inventarier, verktyg och installationer	5
Förbättringsutgifter på annans fastighet	33

Noter till resultaträkningen

Not 2	Medelantal anställda	2022	2021
	Medelantal anställda		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	4,00	4,00

Noter till balansräkningen

Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	26 900	0
	Inköp	0	26 900
	Utgående anskaffningsvärden	26 900	26 900
	Ingående avskrivningar	-5 380	0
	Årets avskrivningar	-5 380	-5 380
	Utgående avskrivningar	-10 760	-5 380
	Redovisat värde	16 140	21 520

Wårdshuset Gammel Tammen AB

Org.nr. 556535-6333

Not 4	Förbättringsutgifter på annans fastighet	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	1 293 140	1 293 140
	Utgående anskaffningsvärden	<u>1 293 140</u>	<u>1 293 140</u>
	Ingående avskrivningar	-493 063	-454 597
	Årets avskrivningar	-39 181	-38 466
	Utgående avskrivningar	<u>-532 244</u>	<u>-493 063</u>
	Redovisat värde	760 896	800 077

Not 5	Fordringar hos koncernföretag	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	895 706	895 706
	Årets lämnade lån	34 000	0
	Utgående anskaffningsvärden	<u>929 706</u>	<u>895 706</u>
	Redovisat värde	929 706	895 706

Övriga noter

Not 6	Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
	Företagsinteckningar	1 700 000	1 700 000

Not 7 Koncernförhållanden

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

Wärdshuset Gammel Tammen AB

Org.nr. 556535-6333

Not 8 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansslutning

ÖSTERBYBRUK

Anna Rask

Anna Rask

Verkställande direktör

2023-07-12

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min digitala signatur. 12 juli 2023

Patrik Spets

Patrik Spets

Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Wårdshuset Gammel Tammen AB

Org.nr 556535-6333

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Wårdshuset Gammel Tammen AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Wårdshuset Gammel Tammen ABs finansiella ställning per den 2022-12-31 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Wårdshuset Gammel Tammen AB enligt god revisorsred 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 revisionsred 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 Wårdshuset Gammel Tammen AB för räkenskapsåret 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Wårdshuset Gammel Tammen 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 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 förtlöpa 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 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.

Anmärkningar

Årsredovisningen har inte upprättats i sådan tid att det varit möjligt att, enligt 7 kap. 10 § aktiebolagslagen, hålla årsstämma inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

Vid 10 tillfällen under året har avdragen skatt och sociala avgifter betalats för sent. Styrelsen och verkställande direktören har därmed inte fullgjort sina skyldigheter enligt 8 kap. 4 § aktiebolagslagen. Försummelsen har inte medfört någon skada för bolaget utöver dröjsmålsräntor.

Uppsala 2023-07-12

Patrik Spets

Patrik Spets
Auktoriserad revisor

Wårdshuset Gammel Tammen AB, Org.nr 556535-6333