

Årsredovisning

för

Sandvikens Hotell & Restaurang AB

556156-9913

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Undertecknad verkställande direktör i Sandvikens Hotell & Restaurang AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 15 maj 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Sandviken den 22/5-24



Johan Nilsson

RESTAURANG
BOLAGET
Folkets Hus i Sandviken

Verksamhetsberättelse | Bokslut 2023



Årsredovisning

för

Sandvikens Hotell & Restaurang AB

556156-9913

Räkenskapsåret

2023

Innehållsförteckning

| | |
|------------------------|-------|
| Förvaltningsberättelse | 1(10) |
| Resultaträkning | 3(10) |
| Balansräkning | 4(10) |
| Noter | 6(10) |

Styrelsen och verkställande direktören för Sandvikens Hotell & 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 restaurangverksamhet i Restaurang Bolaget. Verksamheten bedrivs i Folkets Hus i Sandviken.

Företaget har sitt säte i Sandviken.

Verksamhet under året

2023 var ett år som präglades av inflationsdriva kostnadsökningar som varit en utmaning att parera i rådande konkurrens. Försäljningen har under räkenskapsåret uppgått till 8 843 214kr (7 854 634kr), vilket är en ökning med 988 580 kr (+12,6%) jämfört med föregående år. Den stora försäljningsökningen är kopplad till ökade volymer kring konferensverksamheten i moderbolaget samt ett stigande snitt av lunchgäster dagtid, samt till viss del även den tröga starten av 2022 som var kopplad till pandemins slutmånader. Resultatet för 2023, - 255 635kr påverkades negativt av kostnadsökningar i grossistleden som vi inte fullt ut parerat i vår prissättning mot kund.

Julia PA

2024052315147

| Flerårsöversikt (tkr) | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettoomsättning | 8 843 | 7 855 | 4 292 | 3 659 | 8 944 |
| Resultat efter finansiella poster | -256 | 436 | -635 | -1 053 | -17 |
| Balansomslutning | 5 432 | 5 537 | 6 094 | 5 557 | 6 774 |
| Soliditet (%) | 81 | 84 | 70 | 87 | 83 |
| Antal anställda | 8 | 7 | 6 | 7 | 8 |

Förändring av eget kapital

| | Aktie- kapital | Reserv- fond | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|--|---------------------------|-------------------------|--------------------------------|---------------------------|------------------|
| Belopp vid årets ingång | 100 000 | 20 000 | 4 164 558 | 342 472 | 4 627 030 |
| Disposition enligt beslut av årets årsstämma: | | | | | |
| Balanseras i ny räkning | | | 342 472 | -342 472 | 0 |
| Årets resultat | | | | -205 046 | -205 046 |
| Belopp vid årets utgång | 100 000 | 20 000 | 4 507 030 | -205 046 | 4 421 984 |

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|------------------|------------------|
| balanserad vinst | 4 507 030 |
| årets förlust | -205 046 |
| | 4 301 984 |

| | |
|------------------------|------------------|
| disponeras så att | |
| i ny räkning överföres | 4 301 984 |
| | 4 301 984 |

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

721 PA

2024052515148

| Resultaträkning | Not | 2023-01-01 -2023-12-31 | 2022-01-01 -2022-12-31 |
|---|------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Rörelsens intäkter | | | |
| Nettoomsättning | | 8 843 214 | 7 854 634 |
| Övriga rörelseintäkter | | 9 200 | 762 017 |
| | | 8 852 414 | 8 616 651 |
| Rörelsens kostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -3 181 177 | -2 712 814 |
| Övriga externa kostnader | | -1 631 682 | -1 501 056 |
| Personalkostnader | 2 | -3 993 992 | -3 572 837 |
| Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar | | -319 367 | -400 730 |
| | | -9 126 218 | -8 187 437 |
| Rörelseresultat | | -273 804 | 429 214 |
| Resultat från finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | 3 | 18 169 | 7 550 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | 4 | 0 | -896 |
| | | 18 169 | 6 654 |
| Resultat efter finansiella poster | | -255 635 | 435 868 |
| Resultat före skatt | | -255 635 | 435 868 |
| Skatt på årets resultat | 5 | 50 589 | -93 396 |
| Årets resultat | | -205 046 | 342 472 |

PA

| Balansräkning | Not | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Inventarier, verktyg och installationer | 6 | 983 966 | 1 175 381 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav | 7 | 1 785 000 | 1 785 000 |
| Uppskjuten skattefordran | 8 | 747 156 | 696 567 |
| | | 2 532 156 | 2 481 567 |
| Summa anläggningstillgångar | | 3 516 122 | 3 656 948 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Varulager m m | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | 355 971 | 165 574 |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 93 258 | 140 410 |
| Fordringar hos koncernföretag | | 916 581 | 1 117 112 |
| Övriga fordringar | | 490 | 0 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 28 893 | 102 454 |
| | | 1 039 222 | 1 359 976 |
| Kassa och bank | | 521 045 | 354 697 |
| Summa omsättningstillgångar | | 1 916 238 | 1 880 247 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 5 432 360 | 5 537 195 |

| Balansräkning | Not | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | 9 | | |
| Bundet eget kapital | | | |
| Aktiekapital | | 100 000 | 100 000 |
| Reservfond | | 20 000 | 20 000 |
| | | 120 000 | 120 000 |
| Fritt eget kapital | | | |
| Balanserad vinst eller förlust | | 4 507 030 | 4 164 558 |
| Årets resultat | | -205 046 | 342 472 |
| | | 4 301 984 | 4 507 030 |
| Summa eget kapital | | 4 421 984 | 4 627 030 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Förskott från kunder | | 54 124 | 51 262 |
| Leverantörsskulder | | 190 680 | 234 167 |
| Övriga skulder | | 286 506 | 253 885 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 479 066 | 370 851 |
| Summa kortfristiga skulder | | 1 010 376 | 910 165 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 5 432 360 | 5 537 195 |

me Pa

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärden där inget annat anges.

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 avskrivningstid tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar

| | |
|---|--------|
| Byggnader på ofri grund | 20 år |
| Inventarier, verktyg och installationer | 5-7 år |
| Datorer | 3 år |
| Bilar | 7 år |

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

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

Jan P

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

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

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning.

Antal anställda

Medelantal anställda under räkenskapsåret.

Not 2 Anställda och personalkostnader

| | 2023 | 2022 |
|--|------------------|------------------|
| Medelantalet anställda | | |
| Kvinnor | 5 | 5 |
| Män | 3 | 2 |
| | 8 | 7 |
| Löner och andra ersättningar | | |
| Övriga anställda | 2 848 521 | 2 524 131 |
| | 2 848 521 | 2 524 131 |
| Sociala kostnader | | |
| Pensionskostnader för övriga anställda | 129 394 | 138 787 |
| Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal | 966 832 | 837 594 |
| | 1 096 226 | 976 381 |
| Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader | 3 944 747 | 3 500 512 |

SM PA

Not 3 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

| | 2023 | 2022 |
|-----------------------------------|---------------|--------------|
| Övriga skattefria ränteintäkter | 1 017 | 114 |
| Ränteintäkter från koncernföretag | 17 152 | 7 436 |
| | 18 169 | 7 550 |

Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

| | 2023 | 2022 |
|-----------------------|-------------|-------------|
| Övriga räntekostnader | 0 | -896 |
| | 0 | -896 |

Not 5 Aktuell och uppskjuten skatt

| | 2023 | 2022 |
|--|---------------|----------------|
| Skatt på årets resultat | | |
| Förändring av uppskjuten skattefordran | 50 589 | -93 396 |
| Totalt redovisad skatt | 50 589 | -93 396 |

Avstämning av effektiv skatt

| | 2023 | | 2022 | |
|----------------------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | Procent | Belopp | Procent | Belopp |
| Redovisat resultat före skatt | | -255 635 | | 435 868 |
| Skatt enligt gällande skattesats | 20,60 | 52 661 | 20,60 | -89 789 |
| Skattemässiga justeringar | -0,81 | -2 072 | 0,83 | -3 607 |
| Redovisad effektiv skatt | 19,79 | 50 589 | 21,43 | -93 396 |

Per PA

2024052315154

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 5 232 153 | 5 232 153 |
| Inköp | 127 952 | |
| Försäljningar/utrangeringar | -81 150 | |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 5 278 955 | 5 232 153 |
| Ingående avskrivningar | -4 056 772 | -3 656 042 |
| Försäljningar/utrangeringar | 81 150 | |
| Årets avskrivningar | -319 367 | -400 730 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -4 294 989 | -4 056 772 |
| Utgående redovisat värde | 983 966 | 1 175 381 |

Not 7 Andra långfristiga värdepappersinnehav

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|------------------|------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 1 785 000 | 1 785 000 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 1 785 000 | 1 785 000 |
| Utgående redovisat värde | 1 785 000 | 1 785 000 |

Not 8 Uppskjutna skattefordringar

Uppskjutna skatter som uppstår till följd av outnyttjade underskottsavdrag är enligt följande:

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Skattemässiga underskottsavdrag | 747 156 | 696 567 |
| Utgående redovisat värde | 747 156 | 696 567 |
| Utgående redovisat värde | 747 156 | 696 567 |

Not 9 Antal aktier och kvotvärde

| | Antal aktier | Kvotvärde |
|----------------|--------------|-----------|
| Namn | | |
| Antal A-Aktier | 1 000 | 100 |
| | 1 000 | |

M PA

Not 10 Uppgifter om moderföretag

Sandvikens Hotell & Restaurang AB är ett helägt dotterföretag till Sandvikens Folkets Husförening ek. för., org.nr. 785500-1694 med säte i Sandviken.

Moderföretaget Sandvikens Folkets Husförening ek. för. upprättar koncernredovisning där Sandvikens Hotell & Restaurang AB ingår.

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Sandviken 2024-04-22



Peter Almén
Ordförande



Birgitta Johansson




Renate Almén



Tomas Kärnström



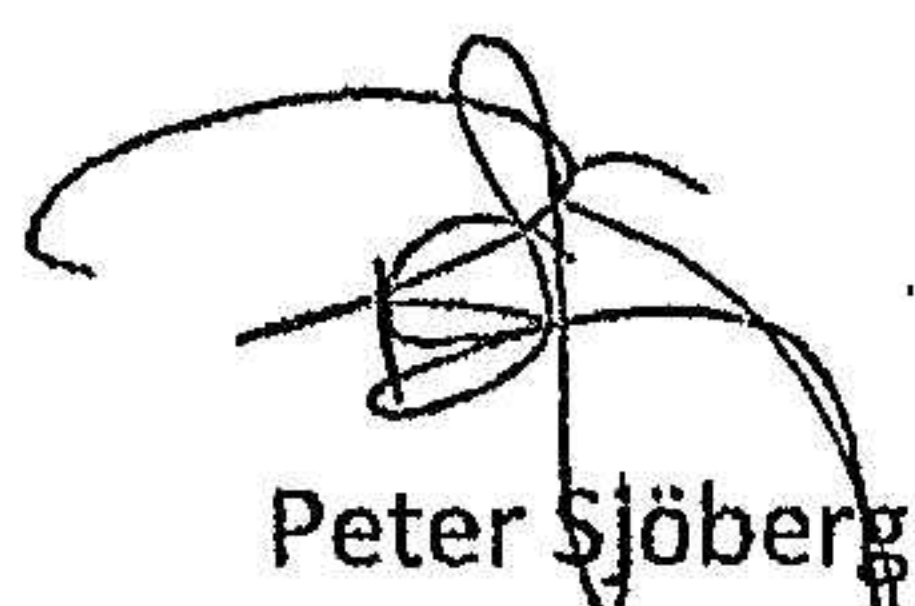
Frida Larsson



Johan Nilsson
Verkställande direktör

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-04-23



Peter Sjöberg
Auktoriserad revisör



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Sandvikens Hotell & Restaurang AB
Org.nr. 556156-9913

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Sandvikens Hotell & Restaurang AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Sandvikens 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.

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 Sandvikens Hotell & Restaurang 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 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

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 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 Sandvikens Hotell & Restaurang AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören 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 Sandvikens Hotell & Restaurang 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 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. 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.

Sandviken den 23/4-2024


Peter Sjöberg
Auktoriserad revisor