

Årsredovisning för
Väddö Kursgård Lvbyn AB

556777-8443

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Noter	5
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-05-07. 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

Per-Olov Lisén
Styrelseledamot

2024-06-20

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Väddö Kursgård Lvbyn AB, 556777-8443, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Norrtälje, bedriver hotell- och restaurangverksamhet och därmed förenlig verksamhet.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i kr 2020
Nettoomsättning	3 868 730	4 044 434	2 873 432	2 349 789
Resultat efter finansiella poster	376 893	655 804	401 885	46 960
Soliditet %	38,2	37,6	37	28

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	200 000	719 383	519 715
Balanseras i ny räkning		519 715	-519 715
Återbetalning av aktieägartillskott		-300 000	
Årets resultat			297 864
Belopp vid årets utgång	200 000	939 098	297 864

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	939 098
Årets resultat	297 864
Summa	1 236 962
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Återbetalning av aktieägartillskott	100 000
Balanseras i ny räkning	1 136 962
Summa	1 236 962

Kommentar till dispositioner

Villkorat aktieägartillskott uppgår till 300 000 kr (2022 års villkorade aktieägartillskott 600 000 kr)

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		3 868 730	4 044 434
Övriga rörelseintäkter		140 185	92 833
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		4 008 915	4 137 267
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-545 092	-515 779
Handelsvaror		4 077	-14 941
Övriga externa kostnader		-776 205	-763 673
Personalkostnader	2	-2 176 132	-2 100 174
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-44 508	-44 984
Summa rörelsekostnader		-3 537 860	-3 439 551
Rörelseresultat		471 055	697 716
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		220	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-94 382	-41 912
Summa finansiella poster		-94 162	-41 912
Resultat efter finansiella poster		376 893	655 804
Resultat före skatt		376 893	655 804
Skatter			
Skatt på årets resultat		-79 029	-136 089
Årets resultat		297 864	519 715

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	24 663	0
Inventarier, verktyg och installationer	4	23 441	34 692
Förbättringsutgifter på annans fastighet	5	150 000	180 000
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	6	1 950 579	1 782 626
Summa materiella anläggningstillgångar		2 148 683	1 997 318
Summa anläggningstillgångar		2 148 683	1 997 318
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Färdiga varor och handelsvaror		67 760	63 683
Summa varulager m.m.		67 760	63 683
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		305 199	338 488
Övriga fordringar		15 923	1 897
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		0	3 985
Summa kortfristiga fordringar		321 122	344 370
Kassa och bank			
Kassa och bank		1 328 337	1 531 390
Summa kassa och bank		1 328 337	1 531 390
Summa omsättningstillgångar		1 717 219	1 939 443
SUMMA TILLGÅNGAR		3 865 902	3 936 761

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		200 000	200 000
Summa bundet eget kapital		200 000	200 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		939 098	719 383
Årets resultat		297 864	519 715
Summa fritt eget kapital		1 236 962	1 239 098
Summa eget kapital		1 436 962	1 439 098
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		50 000	50 000
Summa obeskattade reserver		50 000	50 000
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	7	1 748 000	1 832 000
Summa långfristiga skulder		1 748 000	1 832 000
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		160 386	201 356
Skatteskulder		183 480	169 822
Övriga skulder		156 105	188 411
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		130 969	56 074
Summa kortfristiga skulder		630 940	615 663
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		3 865 902	3 936 761

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar

<i>Avskrivningar</i>	<i>År</i>
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5
Inventarier, verktyg och installationer	5
Förbättringsutgifter på annans fastighet	10

Not 2 Medelantalet anställda

	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>
Medelantalet anställda	4	4

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
Ingående anskaffningsvärden	28 000	28 000
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	27 920	
Försäljningar/utrangeringar	-28 000	
Utgående anskaffningsvärden	27 920	28 000
Ingående avskrivningar	-28 000	-24 267
Förändringar av avskrivningar		
Försäljningar/utrangeringar	28 000	
Årets avskrivningar	-3 257	-3 733
Utgående avskrivningar	-3 257	-28 000
Redovisat värde	24 663	0

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	56 257	56 257
Utgående anskaffningsvärden	56 257	56 257
Ingående avskrivningar	-21 565	-10 314
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-11 251	-11 251
Utgående avskrivningar	-32 816	-21 565
Redovisat värde	23 441	34 692

Not 5 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	300 000	300 000
Utgående anskaffningsvärden	300 000	300 000
Ingående avskrivningar	-120 000	-90 000
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-30 000	-30 000
Utgående avskrivningar	-150 000	-120 000
Redovisat värde	150 000	180 000

Not 6 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 782 626	1 421 472
Förändringar av anskaffningsvärden		
Nedlagda utgifter	167 953	361 154
Utgående anskaffningsvärden	1 950 579	1 782 626
Redovisat värde	1 950 579	1 782 626

Not 7 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Belopp på skuldpost som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	1 748 000	1 832 000

Underskrifter

Norrtälje

Per-Olov Lisén 2024-04-30
Per-Olov Lisén Datum
Styrelseordförande

Magdalena Mayer 2024-04-30
Magdalena Mayer Datum
Verkställande direktör

Christer Molander 2024-04-30
Christer Molander Datum
Styrelseledamot

Anders Fransson 2024-04-30
Anders Fransson Datum
Styrelseledamot

Daniela Todosijevic 2024-04-30
Daniela Todosijevic Datum
Styrelseledamot

Leif Tüll 2024-04-30
Leif Tüll Datum
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-05-02

Peter Borwin
Peter Borwin
Godkänd revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Väddö Kursgård Lvbyn AB, org.nr 556777-8443

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Väddö Kursgård Lvbyn AB för räkenskapsåret 2023-01-01-2023-12-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Väddö Kursgård Lvbyn ABs finansiella ställning per 2023-12-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Väddö Kursgård Lvbyn AB enligt god revisionssed 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 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 betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Väddö Kursgård Lvbyn AB för räkenskapsåret 2023-01-01-2023-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens 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 Väddö Kursgård Lvbyn 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. 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

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 ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Norrtälje 2024-05-02

Peter Borwin
Peter Borwin
Godkänd revisor