

Årsredovisning

för

Destination Apelviken AB

556246-2704

Räkenskapsåret

2022

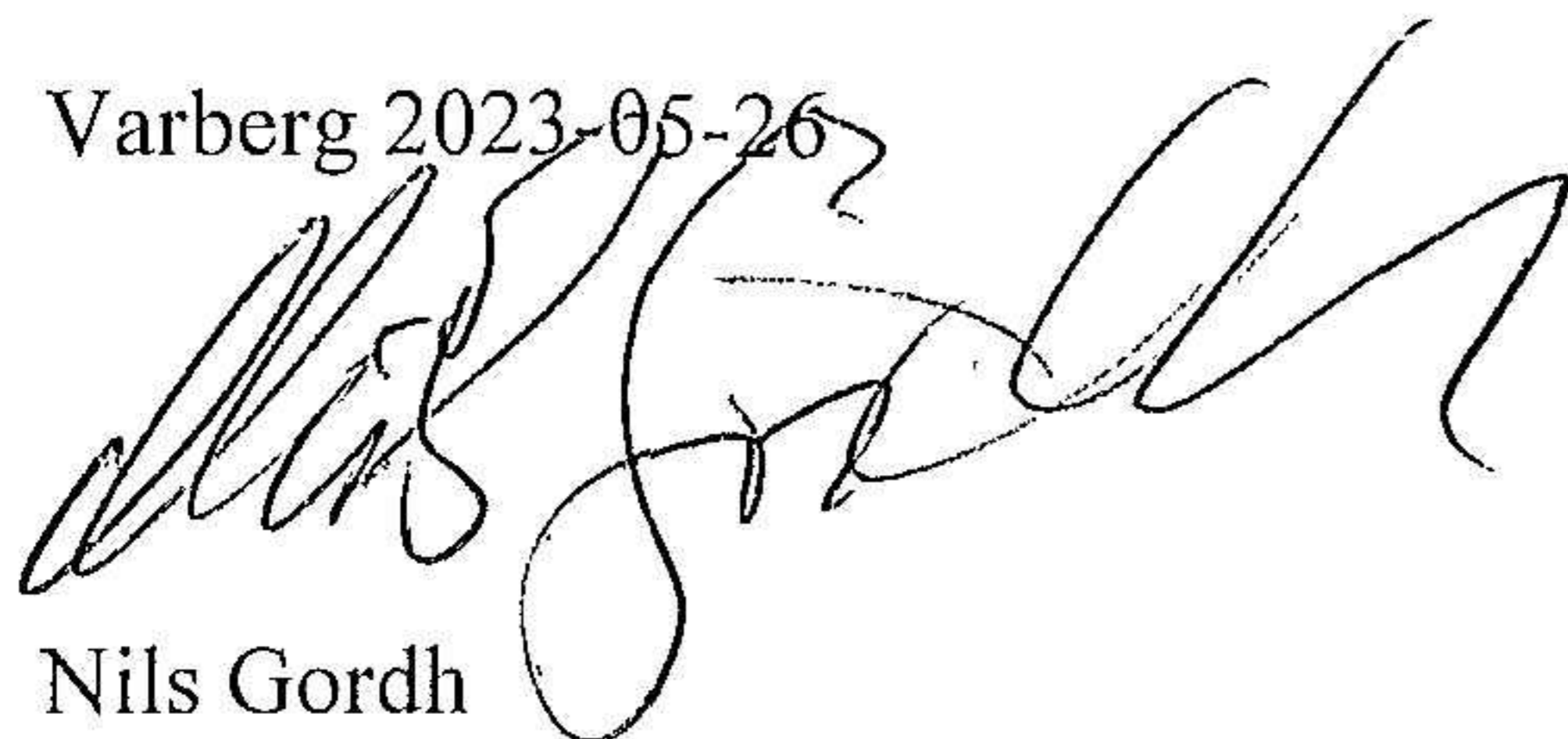
Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Destination Apelviken AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2023-05-26. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Varberg 2023-05-26

Nils Gordh



Styrelsen för Destination Apelviken AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Destination Apelviken AB registrerades 1987 och bedriver en femstjärnig komplett anläggning med camping, lägenhetshotell, konferensmöjligheter och restauranger året om.

Bolaget är delägare i Apelvikens pärla Handelsbolag, 969604-6706 som äger byggnaden å Getakärr 5:32, där restaurangen är belägen i.

Företaget har sitt säte i Varberg.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under början på året så gjordes ett arbete med att se över bolagets affärsidé, vision, mål och värderingar. Detta arbete ledde bland annat att vi omformulerade vår affärsidé och våra värderingar kläddes i ord. I samband med det arbetade vi även igenom våra ramar/strukturer. Detta arbete fortsätter och är en levande process.

Vi har tagit fram en underhållsplan för våra fastigheter och har avsatt medel för en större insats under kommande två år. Arbetet utifrån underhållsplanen startade hösten 2022 och vid samma tidpunkt togs en investeringsplan fram vars syfte är att kunna jobba mer strukturerat med investeringar inom verksamheten.

En hållbarhetsgrupp har bildats under året. Vi har fokus på att arbeta med energieffektiviseringar och att minska sopavfallet.

Vi har haft en god tillväxt, framför allt på våren, på boende för privatpersoner och företag.

Under våren 2023 så slutförs en om- och utbyggnad av vårt södra servicehus. Där skapades nya sällskapsytor för våra gäster samt att duschar byggdes om som en del av vår underhållsplan/investeringsplan.

Flerårsöversikt (tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	73 303	66 957	53 986	56 294
Resultat efter finansiella poster	3 240	6 996	749	1 757
Soliditet (%)	41	41	33	34

2023062211191

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	200 000	40 000	8 244 340	4 638 661	13 123 001
Disposition enligt beslut av årsstämman:			4 638 661	-4 638 661	0
Utdelning			-2 000 000		-2 000 000
Årets resultat				2 677 100	2 677 100
Belopp vid årets utgång	200 000	40 000	10 883 001	2 677 100	13 800 101

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	10 883 002
årets vinst	2 677 100
	13 560 102
disponeras så att i ny räkning överföres	13 560 102
	13 560 102

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

Resultaträkning

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		73 303 417	66 957 377
Övriga rörelseintäkter		1 442 162	1 867 034
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		74 745 580	68 824 410
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-12 679 992	-10 633 681
Övriga externa kostnader		-25 488 190	-20 801 591
Personalkostnader	2	-29 068 951	-26 133 239
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-3 956 296	-3 743 098
Övriga rörelsekostnader		-42 615	-17 953
Summa rörelsekostnader		-71 236 044	-61 329 562
Rörelseresultat		3 509 536	7 494 848
Finansiella poster			
Resultat från andelar i intresseföretag		143 811	-29 139
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		142 647	22 632
Räntekostnader och liknande resultatposter		-556 186	-492 519
Summa finansiella poster		-269 727	-499 026
Resultat efter finansiella poster		3 239 809	6 995 822
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-6 000	-1 299 000
Förändring av överavskrivningar		115 318	189 797
Summa bokslutsdispositioner		109 318	-1 109 203
Resultat före skatt		3 349 127	5 886 619
Skatter			
Skatt på årets resultat		-672 027	-1 247 958
Årets resultat		2 677 100	4 638 661

2

Balansräkning

Not
1

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	3	21 028 423	21 974 031
Inventarier	4	6 559 923	6 906 947
Pågående nyanläggningar avseende materiella anläggningstillgångar	5	0	328 118
Summa materiella anläggningstillgångar		27 588 346	29 209 096

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i intresseföretag	6	2 202 167	2 058 356
Andra långfristiga värdepappersinnehav	7	6 606	6 606
Summa finansiella anläggningstillgångar		2 208 773	2 064 962
Summa anläggningstillgångar		29 797 119	31 274 058

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Handelsvaror		683 493	616 573
Summa varulager		683 493	616 573

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		829 367	1 155 763
Övriga fordringar		494 244	295 504
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 420 693	1 360 535
Summa kortfristiga fordringar		2 744 304	2 811 802

Kassa och bank

Kassa och bank	8	15 674 981	13 428 437
Summa kassa och bank		15 674 981	13 428 437
Summa omsättningstillgångar		19 102 778	16 856 812

SUMMA TILLGÅNGAR

48 899 897

48 130 870

Balansräkning

Not
1

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

200 000

200 000

Reservfond

40 000

40 000

Summa bundet eget kapital

240 000

240 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

10 883 002

8 244 340

Årets resultat

2 677 100

4 638 661

Summa fritt eget kapital

13 560 102

12 883 001

Summa eget kapital

13 800 102

13 123 001

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

4 189 000

4 183 000

Akkumulerade överavskrivningar

3 931 092

4 046 410

Summa obeskattade reserver

8 120 092

8 229 410

Långfristiga skulder

9

Övriga skulder till kreditinstitut

8, 10

12 652 000

12 252 000

Skulder till aktieägare

1 934 698

1 747 609

Summa långfristiga skulder

14 586 698

13 999 609

Kortfristiga skulder

9

Övriga skulder till kreditinstitut

1 200 000

1 200 000

Förskott från kunder

0

171 609

Leverantörsskulder

2 505 715

3 432 118

Skatteskulder

1 639 637

1 351 427

Övriga skulder

2 161 990

2 072 906

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

4 885 663

4 550 790

Summa kortfristiga skulder

12 393 005

12 778 850

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

48 899 897

48 130 870

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	20 resp 25 år
Markanläggningar	20 år
Inventarier	5 resp 10 år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

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

Soliditet (%)

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

Not 2 Medelantalet anställda

	2022	2021
Medelantalet anställda	53	48

Not 3 Byggnader

Fastigheten Getakärr 5:32

Fastigheten Getakärr 5:111

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	58 038 097	56 750 951
Inköp	1 393 161	777 146
Omklassificeringar	0	510 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	59 431 258	58 038 097
Ingående avskrivningar	-36 064 066	-33 909 538
Årets avskrivningar	-2 338 769	-2 154 528
Utgående ackumulerade avskrivningar	-38 402 835	-36 064 066
Utgående redovisat värde	21 028 423	21 974 031

Not 4 Inventarier

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	22 978 069	23 155 584
Inköp	1 135 000	1 137 000
Försäljningar/utrangeringar	-625 006	-1 314 515
Omklassificeringar	178 118	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	23 666 181	22 978 069
Ingående avskrivningar	-16 071 122	-15 779 112
Försäljningar/utrangeringar	582 391	1 296 560
Årets avskrivningar	-1 617 527	-1 588 570
Utgående ackumulerade avskrivningar	-17 106 258	-16 071 122
Utgående redovisat värde	6 559 923	6 906 947

Not 5 Pågående nyanläggningar avseende materiella anläggningar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	328 118	510 000
Pågående nyanläggning	0	328 118
Omklassificeringar	-328 118	-510 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	328 118
Utgående redovisat värde	0	328 118

Not 6 Andelar i intresseföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 058 356	2 087 495
Resultatandel	143 811	-29 139
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 202 167	2 058 356
Utgående redovisat värde	2 202 167	2 058 356

Not 7 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	240 606	240 606
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	240 606	240 606
Ingående nedskrivningar	-234 000	-234 000
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-234 000	-234 000
Utgående redovisat värde	6 606	6 606

Not 8 Checkräkningskredit

	2022-12-31	2021-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	5 000 000	5 000 000
Utnyttjad kredit uppgår till	0	0

Ställda säkerheter

Företagsinteckningar	22 600 000	22 600 000
Pant i arrendekontrakt fast Getakärr 5:111	0	0
Pant i arrendekontrakt fast 5:32, 5:76, 5:113, 5:119	0	0
	22 600 000	22 600 000

Not 9 Skulder som avser flera poster

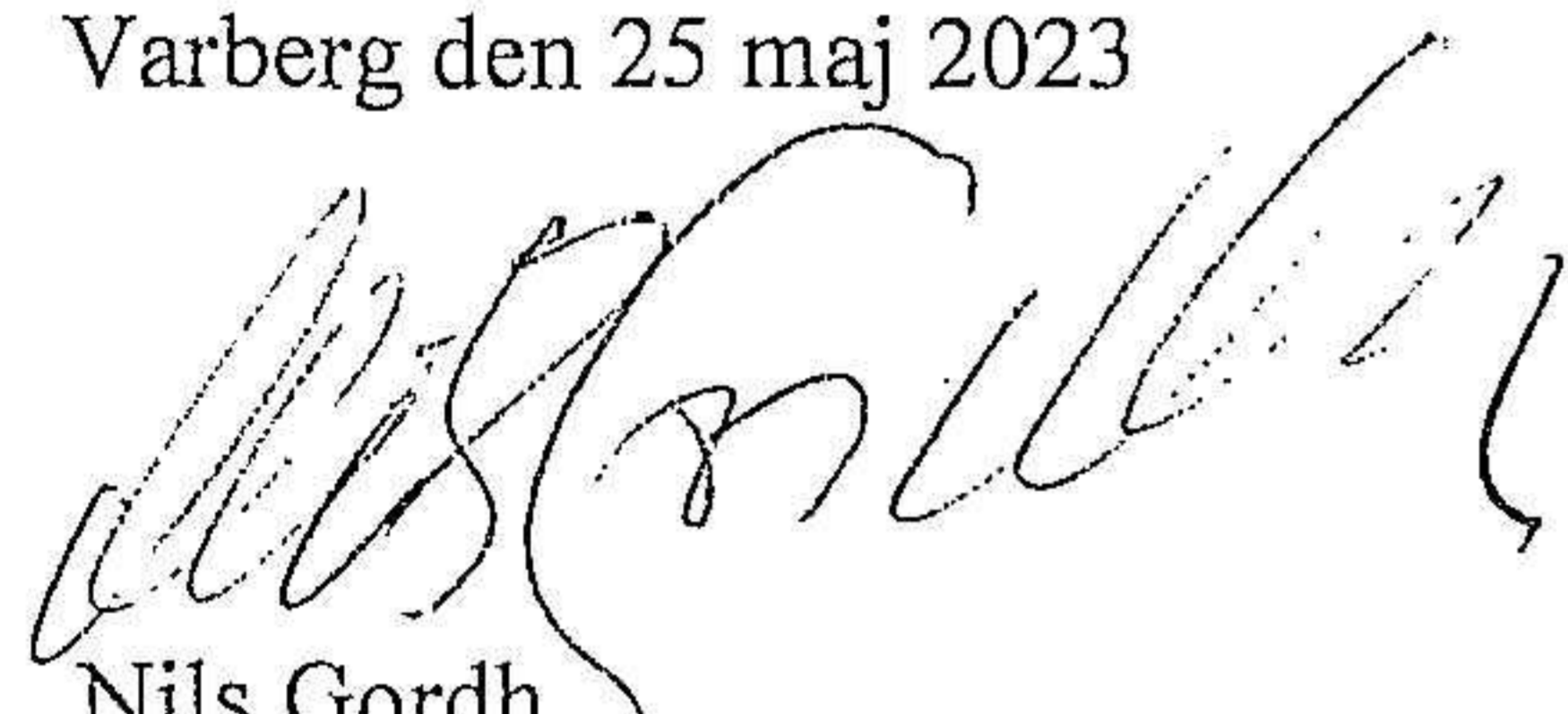
Företagets banklån om 13 852 000 kronor (13 452 000 kronor) redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2022-12-31	2021-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	12 652 000	12 252 000
	12 652 000	12 252 000
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	1 200 000	1 200 000
	1 200 000	1 200 000

Not 10 Långfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Förfaller senare än fem år efter balansdagen		
Skulder till kreditinstitut	7 852 000	7 452 000
	7 852 000	7 452 000

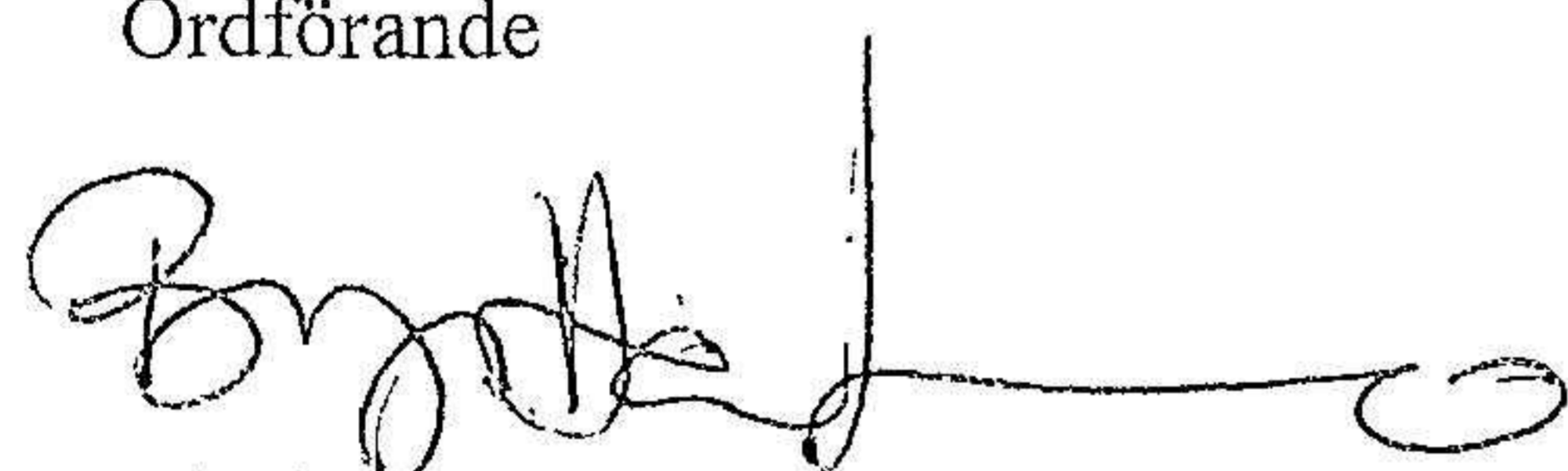
Varberg den 25 maj 2023



Nils Gordh
Ordförande



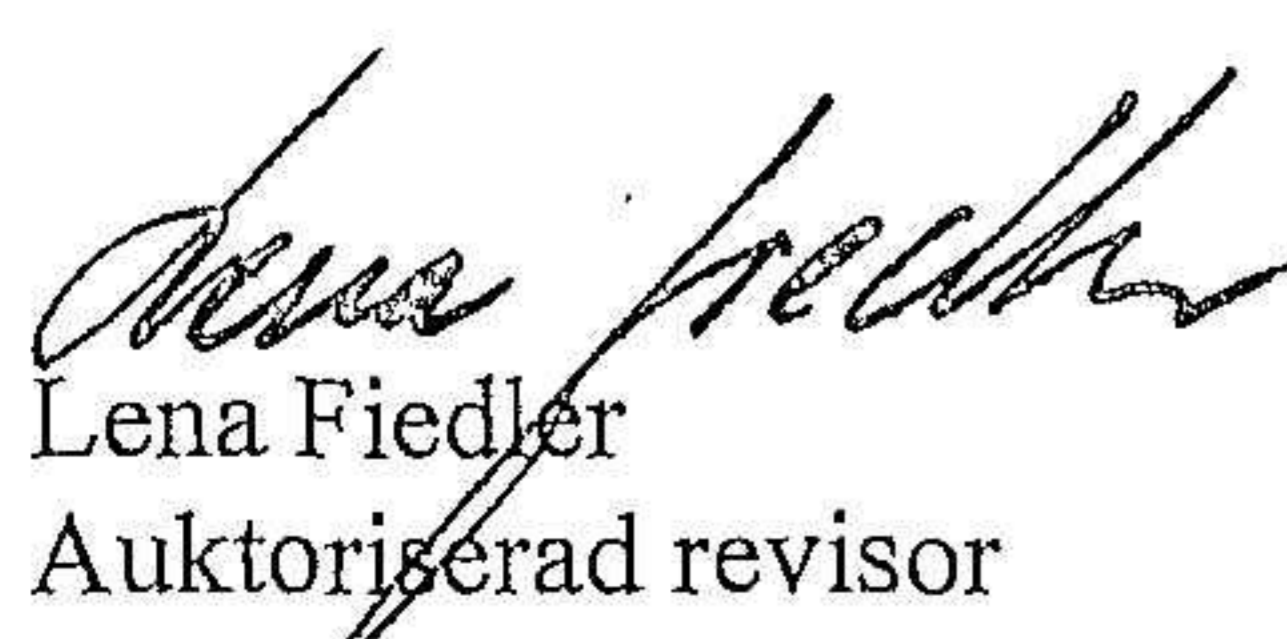
Ola Ölme



Birgitta Lennermo

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats den 25 maj 2023



Lena Fiedler
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Destination Apelviken AB
Org.nr 556246-2704

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Destination Apelviken AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Destination Apelviken 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Destination Apelviken 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 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 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 revisionsmed 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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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 förvaltning för Destination Apelviken 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Destination Apelviken AB enligt god revisors sed 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 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

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 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 revisions sed 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 revisions sed 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, viktiga 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.

Varberg den 25 maj 2023



Lena Fiedler
Auktoriserad revisor

