

Årsredovisning

för

Bergner & Tholsby AB

556932-8668

Räkenskapsåret

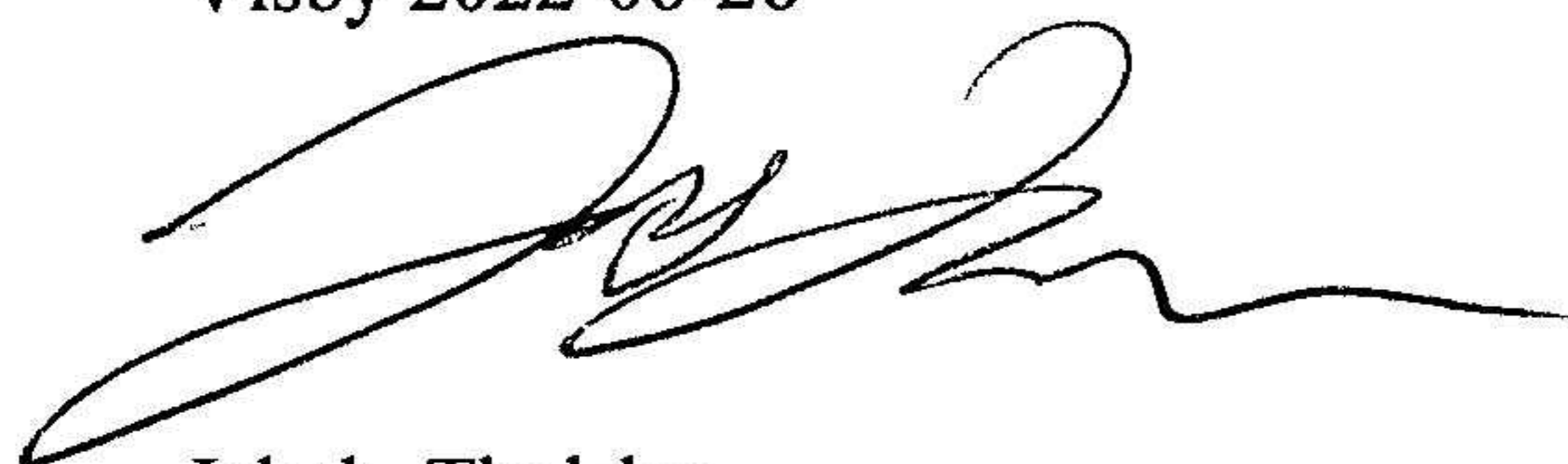
2021

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Bergner & Tholsby AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2022-06-28. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Visby 2022-06-28



Jakob Tholsby

Styrelsen och verkställande direktören för Bergner & Tholsby AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

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

Företaget driver restaurang "Pighuset Tapas & Cava" och "Ljugarns Strandcafé och restaurang" i Ljugarn på Gotland. Restaurangerna har öppet sommarsäsong.

Företaget har sitt säte i Gotland.

Flerårsöversikt (Tkr)	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	10 225	7 096	7 341	8 798
Resultat efter finansiella poster	-1 547	385	1 186	2 146
Soliditet (%)	28,1	46,4	40,8	58,0

Restaurangen har renoverats, byggts om och byggts ut under 2019-2020. Effektiviteten har efter ombyggnaden ökat.

Coronapandemin hade dessutom haft en mycket positiv effekt på antalet besökare och försäljning.

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	863 291	307 516	1 220 807
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:		307 516	-307 516	0
Årets resultat			136 173	136 173
Belopp vid årets utgång	50 000	1 170 807	136 173	1 356 980

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 170 807
årets vinst	136 173
	1 306 980
disponeras så att	
i ny räkning överföres	1 306 980
	1 306 980

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

Resultaträkning	Not	2021-01-01 -2021-12-31	2020-01-01 -2020-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		10 224 553	6 962 792
Övriga rörelseintäkter		148 761	133 100
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		10 373 314	7 095 892
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-2 435 310	-1 717 467
Övriga externa kostnader		-5 969 847	-2 293 559
Personalkostnader	3	-3 330 029	-2 645 190
Avskrivningar av materiella och anläggningstillgångar		-106 481	-52 813
Övriga rörelsekostnader		0	-1 070
Summa rörelsekostnader		-11 841 667	-6 710 099
Rörelseresultat		-1 468 353	385 793
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-78 225	-394
Summa finansiella poster		-78 225	-394
Resultat efter finansiella poster		-1 546 578	385 399
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		900 000	0
Förändring av periodiseringsfonder		824 000	0
Förändring av överavskrivningar		0	8 249
Summa bokslutsdispositioner		1 724 000	8 249
Resultat före skatt		177 422	393 648
Skatter			
Skatt på årets resultat		-41 249	-86 132
Årets resultat		136 173	307 516

Balansräkning	Not	2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	4	458 145	307 572
Förbättringsutgifter på annans fastighet	5	387 338	0
Summa materiella anläggningstillgångar		845 483	307 572
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	6	50 000	50 000
Fordringar hos koncernföretag	7	2 830 788	2 600 788
Summa finansiella anläggningstillgångar		2 880 788	2 650 788
Summa anläggningstillgångar		3 726 271	2 958 360
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		23 557	0
Övriga fordringar		224 578	360 068
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		207 466	74 651
Summa kortfristiga fordringar		455 601	434 719
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		630 349	648 925
Summa kassa och bank		630 349	648 925
Summa omsättningstillgångar		1 085 950	1 083 644
SUMMA TILLGÅNGAR		4 812 221	4 042 004

Balansräkning

Not

2021-12-31

2020-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

Summa bundet eget kapital

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

1 170 807

863 291

Årets resultat

136 173

307 516

Summa fritt eget kapital

1 306 980

1 170 807

Summa eget kapital

1 356 980

1 220 807

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

0

824 000

Summa obeskattade reserver

0

824 000

Långfristiga skulder

8

Övriga skulder till kreditinstitut

1 080 000

1 100 000

Övriga skulder

1 700 000

0

Summa långfristiga skulder

2 780 000

1 100 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

236 873

618 668

Skatteskulder

81 776

71 823

Övriga skulder

356 592

206 705

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

0

1

Summa kortfristiga skulder

675 241

897 197

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

4 812 221

4 042 004

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:

Inventarier, verktyg och installationer 3-5 år

Not 2 Ställda säkerheter

	2021-12-31	2020-12-31
Företagsinteckning	500 000	
Borgensåtagande Ljugarns Strandvilla	2 700 000	2 700 000
	3 200 000	2 700 000

Not 3 Medelantalet anställda

	2021	2020
Medelantalet anställda	8	7

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	543 766	357 791
Inköp	256 267	257 875
Försäljningar/utrangeringar		-71 900
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	800 033	543 766
Ingående avskrivningar	-236 194	-220 611
Försäljningar/utrangeringar		37 230
Årets avskrivningar	-105 694	-52 813
Utgående ackumulerade avskrivningar	-341 888	-236 194
Utgående redovisat värde	458 145	307 572

Not 5 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2021-12-31	2020-12-31
Inköp	388 125	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	388 125	0
Årets avskrivningar	-787	
Utgående ackumulerade avskrivningar	-787	
Utgående redovisat värde	387 338	0

Not 6 Andelar i koncernföretag

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	50 000	50 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	50 000	50 000
Utgående redovisat värde	50 000	50 000

Not 7 Fordringar hos koncernföretag

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 600 788	3 060 788
Tillkommande fordringar	900 000	
Avgående fordringar	-670 000	-460 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 830 788	2 600 788
Utgående redovisat värde	2 830 788	2 600 788

Not 8 Långfristiga skulder

	2021-12-31	2020-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	800 000	800 000
	800 000	800 000

Not 9 Rapport om årsredovisningen

För denna årsredovisning har Rapport om årsredovisningen upprättats av:

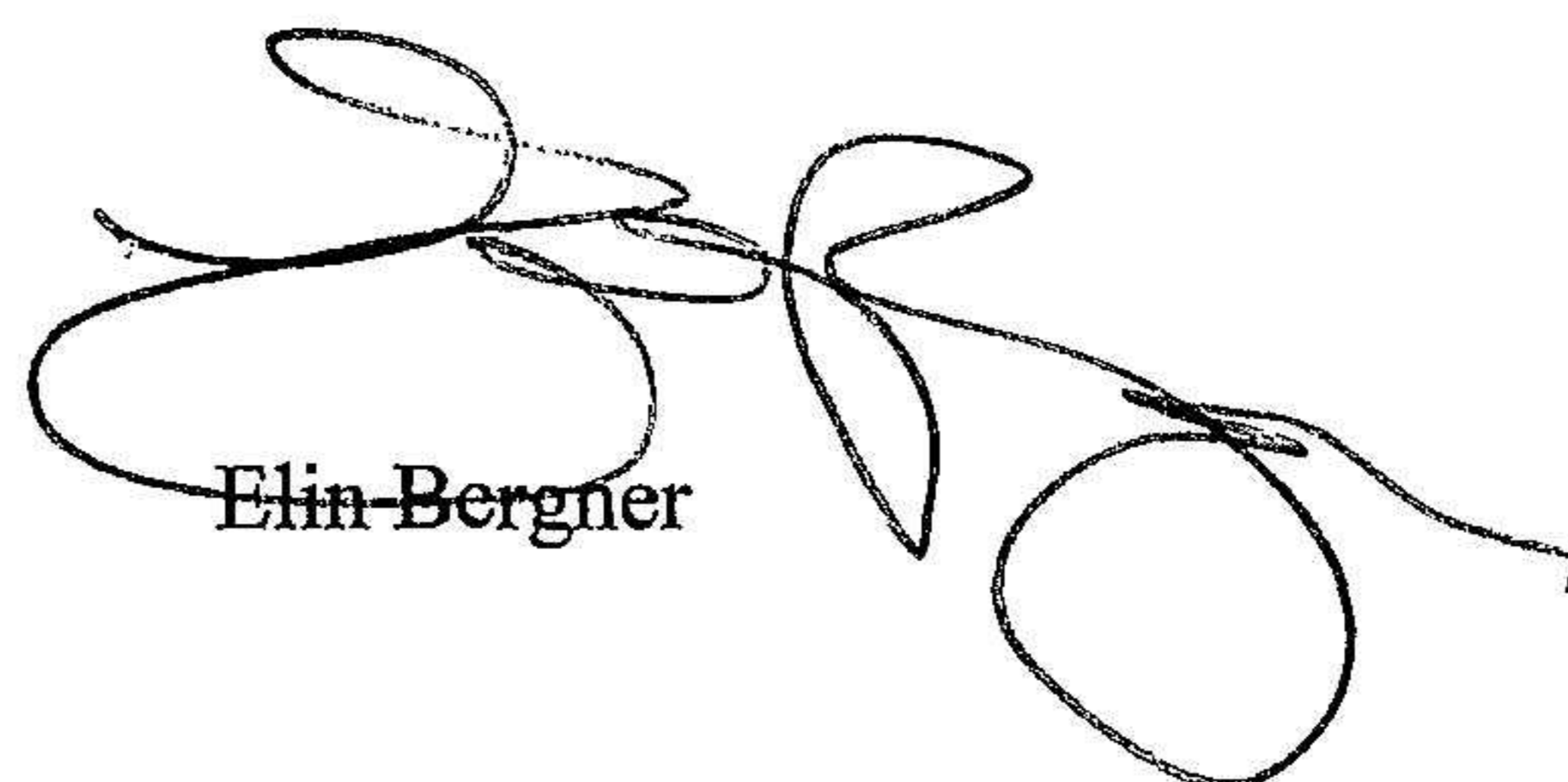
Marielle Cederblad. Ludvig & Co

som är auktoriserad redovisningskonsult genom medlemskap i Srf konsulternas förbund.

Visby 2022-06-28




Jakob Tholsby
Verkställande direktör



Elin Bergner

Min revisionsberättelse har lämnats 2022-06-28



Peter Åsheim
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Bergner & Tholsby AB
Org.nr 556932-8668

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Bergner & Tholsby AB för räkenskapsåret 2021.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Bergner & Tholsby ABs finansiella ställning per den 2021-12-31 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 Bergner & Tholsby 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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 Bergner & Tholsby AB för räkenskapsåret 2021 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Bergner & Tholsby 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 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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm 2022-06-28



Peter Åsheim
Auktoriserad revisor