

ÅRSREDOVISNING

för

Källvikens Driftsbolag AB

Org.nr. 556883-7644

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01--2022-08-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	3
-balansräkning	4
-noter	6
-underskrifter	8

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-02-28.

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

Jörgen Axelsson Jörgen Axelsson, Styrelseledamot
2023-03-31

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN**Allmänt om verksamheten**

Företagets verksamhet är att driva en turist och konferensanläggning med boende, restaurang och kioskverksamhet.

Företagets säte är Strömstad.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2019/2020	2018/2019
Nettoomsättning	1 445 999	1 422 117	720 197	2 985 969
Resultat efter finansiella poster	-111 798	184 212	-498 513	538 908
Soliditet (%)	31,84	43,93	19,3	45,58

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	50 000	477 041	184 212	661 253
Resultatdisposition enligt beslut av årsstämman:		184 212	-184 212	0
Årets resultat			-111 798	-111 798
Belopp vid årets utgång	<u>50 000</u>	<u>661 253</u>	<u>-111 798</u>	<u>549 455</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	661 253
Årets resultat	-111 798
	<u>549 455</u>

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>549 455</u>
	<u>549 455</u>

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

RESULTATRÄKNING	Not	2022-01-01 2022-08-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		1 445 999	685 677
Övriga rörelseintäkter		1 338 144	689 413
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>2 784 143</u>	<u>1 375 090</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-6 521	-12 886
Handelsvaror		-471 527	-254 752
Övriga externa kostnader		-1 465 367	-397 016
Personalkostnader	2	-939 493	-479 737
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		<u>-16 234</u>	<u>-40 000</u>
Summa rörelsekostnader		<u>-2 899 142</u>	<u>-1 184 391</u>
Rörelseresultat		-114 999	190 699
Finansiella poster			
Ränteintäkter	3	4 355	6 867
Räntekostnader		<u>-1 154</u>	<u>-13 354</u>
Summa finansiella poster		<u>3 201</u>	<u>-6 487</u>
Resultat efter finansiella poster		-111 798	184 212
Resultat före skatt		-111 798	184 212
Årets resultat		<u>-111 798</u>	<u>184 212</u>

BALANSRÄKNING	Not	2022-08-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	4	25 220	78 608
Förbättringsutgifter på annans fastighet	5	607 247	87 344
Summa materiella anläggningstillgångar		<u>632 467</u>	<u>165 952</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag	6	290 270	854 863
Andra långfristiga värdepappersinnehav	7	0	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		<u>290 270</u>	<u>854 863</u>
Summa anläggningstillgångar		922 737	1 020 815
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Färdiga varor och handelsvaror		2 910	2 380
Summa varulager		<u>2 910</u>	<u>2 380</u>
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		100 354	75 000
Övriga fordringar		217 339	177 080
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		505 194	280 797
Summa kortfristiga fordringar		<u>822 887</u>	<u>532 877</u>
Kassa och bank			
Kassa och bank		133 819	62 648
Summa kassa och bank		<u>133 819</u>	<u>62 648</u>
Summa omsättningstillgångar		959 616	597 905
SUMMA TILLGÅNGAR		1 882 353	1 618 720

BALANSRÄKNING	Not	2022-08-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		661 253	477 041
Årets resultat		-111 798	184 212
Summa fritt eget kapital		<u>549 455</u>	<u>661 253</u>
Summa eget kapital		599 455	711 253
Avsättningar			
Övriga avsättningar		62 969	0
Summa avsättningar		<u>62 969</u>	<u>0</u>
Långfristiga skulder			
Övriga skulder		0	71 726
Summa långfristiga skulder		<u>0</u>	<u>71 726</u>
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		594	31 680
Leverantörsskulder		238 871	470 207
Övriga skulder		236 831	91 519
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		743 633	242 335
Summa kortfristiga skulder		<u>1 219 929</u>	<u>835 741</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 882 353	1 618 720

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
Byggnader och mark	20
Inventarier, verktyg och installationer	5

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	2,00	2,00
Not 3	Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2022	2021
	Ränteintäkter och liknande resultatposter som avser kortfristiga fordringar på och andelar i koncernföretag som är omsättningstillgång	4 355	6 867

Noter till balansräkningen

Not 4	Inventarier, verktyg och installationer	2022-08-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	200 000	200 000
	Inköp	29 069	0
	Försäljningar/utrangeringar	-200 000	0
	Utgående anskaffningsvärden	<u>29 069</u>	<u>200 000</u>
	Ingående avskrivningar	-121 392	-81 392
	Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar	121 392	0
	Årets avskrivningar	-3 849	-40 000
	Utgående avskrivningar	<u>-3 849</u>	<u>-121 392</u>
	Redovisat värde	<u>25 220</u>	<u>78 608</u>
Not 5	Förbättringsutgifter på annans fastighet	2022-08-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	87 344	0
	Inköp	519 426	87 344
	Utgående anskaffningsvärden	<u>619 632</u>	<u>87 344</u>
	Ingående avskrivningar	0	0
	Årets avskrivningar	12 221	0
	Utgående avskrivningar	<u>-12 385</u>	<u>0</u>
	Redovisat värde	<u>607 247</u>	<u>87 344</u>
Not 6	Fordringar hos koncernföretag	2022-08-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	854 863	0
	Årets amorteringar	-564 593	854 863
	Utgående anskaffningsvärden	<u>290 270</u>	<u>854 863</u>
	Redovisat värde	<u>290 270</u>	<u>854 863</u>
Not 7	Andra långfristiga värdepappersinnehav	2022-08-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	0	1 255 000
	Försäljningar	0	-1 255 000
	Utgående anskaffningsvärden	<u>0</u>	<u>0</u>
	Redovisat värde	<u>0</u>	<u>0</u>

Källvikens Driftsbolag AB

Org.nr. 556883-7644

Övriga noter

Not 8 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Strömstad

Ahmed Ali Azad

Ahmed Ali Azad

2023-02-28

Min revisionsberättelse har lämnats den 28 februari 2023.

Martin Karlsson

Martin Karlsson

Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Källvikens Driftsbolag AB, org.nr 556883-7644

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Källvikens Driftsbolag AB för räkenskapsåret 2022-01-01 -- 2022-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Källvikens Driftsbolag ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2022 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Källvikens Driftsbolag 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 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 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 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 Källvikens Driftbolag AB för räkenskapsåret 2022-01-01 -- 2022-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsd i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Källvikens Driftbolag AB enligt god revisorsd 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.

Rörelseräknet är en viktig del i godkännandet av årsredovisningen för ett företag. Som revisor har jag ett professionellt förhållningssätt och en hög kompetens inom bokföring och redovisning. I samband med min revision har jag utfört en omfattande granskning av företaget till följd av den situation som råder i företaget. Granskningen har utförts i enlighet med de bestämmelser som gäller för granskning av årsredovisningen för företag som omfattas av aktiebolagslagen. Granskningen har utförts baserat 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.

Strömstad 2023-02-28

Martin Karlsson
Martin Karlsson
Auktoriserad revisor