

Årsredovisning

Sandhamns Vårdshus Aktiebolag

Org.nr 556208-6032

Räkenskapsår 2023-05-01 - 2024-04-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-10-31. 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:

Lars Wikström, Styrelseledamot

2024-11-11

Årsredovisning för räkenskapsåret 2023-05-01 - 2024-04-30

Styrelsen för Sandhamns Vårdshus Aktiefbolag avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Noter	7

Styrelsens säte: Värmdö

Företagets redovisningsvaluta: Svenska kronor (SEK).

Alla belopp redovisas, om inget annat anges, i kronor (kr).

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver restaurangrörelse och konferensverksamhet och därtill hörande rumsuthyrning.

Bolaget har sitt säte i Värmdö.

Bolaget ingår i en koncern i vilken Rensjönäsets Invest AB, org.nr 556686-7973, med säte Värmdö är moderbolag.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023/24	2022/23	2021/22	2020/21
Nettoomsättning	29 589	28 263	28 456	26 231
Resultat efter finansiella poster	710	-1 317	1 028	172
Balansomslutning	5 071	4 985	5 170	3 997
Soliditet (%)	16	6	18	13

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	230 000	46 000	98 760	-97 199	277 561
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			-97 199	97 199	0
Årets resultat				520 095	520 095
Belopp vid årets utgång	230 000	46 000	1 561	520 095	797 656

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 561
årets vinst	520 095
	521 656
disponeras så att	
till aktieägare utdelas	300 000
i ny räkning överföres	221 656
	521 656

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Resultaträkning	Not	2023-05-01	2022-05-01
		-2024-04-30	-2023-04-30
<i>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</i>			
Nettoomsättning		29 589 250	28 262 506
Övriga rörelseintäkter		0	225 667
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		29 589 250	28 488 173
<i>Rörelsekostnader</i>			
Handelsvaror		-10 255 917	-10 700 901
Övriga externa kostnader		-4 587 395	-4 945 488
Personalkostnader	2	-14 115 549	-14 027 610
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-94 505	-162 963
Summa rörelsekostnader		-29 053 366	-29 836 962
Rörelseresultat		535 884	-1 348 789
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		174 579	34 864
Räntekostnader och liknande resultatposter		-567	-3 276
Summa finansiella poster		174 012	31 588
Resultat efter finansiella poster		709 896	-1 317 201
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		0	1 150 000
Lämnade koncernbidrag		-70 000	0
Förändring av överavskrivningar		0	70 000
Summa bokslutsdispositioner		-70 000	1 220 000
Resultat före skatt		639 896	-97 201
Skatter			
Skatt på årets resultat		-119 801	2
Årets resultat		520 095	-97 199

Balansräkning	Not	2024-04-30	2023-04-30
TILLGÅNGAR			
<i>Anläggningstillgångar</i>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	889 707	537 563
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	111 045	118 943
Summa materiella anläggningstillgångar		1 000 752	656 506
Summa anläggningstillgångar		1 000 752	656 506
<i>Omsättningstillgångar</i>			
<i>Varulager m. m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		428 699	500 951
Summa varulager		428 699	500 951
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		199 263	336 216
Fordringar hos koncernföretag		369 423	811 518
Övriga fordringar		64 164	126 950
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		299 945	464 077
Summa kortfristiga fordringar		932 795	1 738 761
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		2 708 714	2 088 743
Summa kassa och bank		2 708 714	2 088 743
Summa omsättningstillgångar		4 070 208	4 328 455
SUMMA TILLGÅNGAR		5 070 960	4 984 961

Balansräkning	Not	2024-04-30	2023-04-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		230 000	230 000
Reservfond		46 000	46 000
Summa bundet eget kapital		276 000	276 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1 561	98 760
Årets resultat		520 095	-97 199
Summa fritt eget kapital		521 656	1 561
Summa eget kapital		797 656	277 561
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Förskott från kunder		16 600	0
Leverantörsskulder		301 027	504 256
Skulder till koncernföretag		2 699 692	2 697 192
Övriga skulder		184 006	351 306
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 071 979	1 154 646
Summa kortfristiga skulder		4 273 304	4 707 400
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		5 070 960	4 984 961

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. Årsredovisningens jämförelseår har i några fall justerats för jämförbarhetens skull.

Redovisningsprinciper för enskilda balansposter

Anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Förbättringsutgifter på annans fastighet	33 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5-8 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.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

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

Not 2 Medelantalet anställda

	2023-05-01	2022-05-01
	-2024-04-30	-2023-04-30
Medelantalet anställda	22	22

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	3 265 749	3 097 249
Inköp	438 750	168 500
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 704 499	3 265 749
Ingående avskrivningar	-2 728 186	-2 573 121
Årets avskrivningar	-86 607	-155 065
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 814 793	-2 728 186
Utgående redovisat värde	889 706	537 563

I noten ovan redovisas de senaste 12 årens anskaffningar. Planenlig avskrivning sker med 12,5-20% årligen, innebärande att maskiner och andra tekniska anläggningar äldre än 11 år är i sin helhet fullt avskrivna.

Not 4 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	263 237	263 237
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	263 237	263 237
Ingående avskrivningar	-144 294	-136 396
Årets avskrivningar	-7 898	-7 898
Utgående ackumulerade avskrivningar	-152 192	-144 294
Utgående redovisat värde	111 045	118 943

Not 5 Ställda säkerheter

	2024-04-30	2023-04-30
Företagsinteckning	1 075 000	1 075 000
	1 075 000	1 075 000

Sandhamn 2024-10-31

Lars Wikström
Lars Wikström

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-10-31

Ernst & Young AB

Mikael Berlin
Mikael Berlin
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Sandhamns Vårdshus Aktiebolag, org.nr 556208-6032

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Sandhamns Vårdshus Aktiebolag för räkenskapsåret 2023-05-01 – 2024-04-30.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Sandhamns Vårdshus Aktiebolags finansiella ställning per den 30 april 2024 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen.

Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Sandhamns Vårdshus Aktiebolag enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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 uppger, 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

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra 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 vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra 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, förfälskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.



Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning av Sandhamns Vårdshus Aktiebolag för räkenskapsåret 2023-05-01 – 2024-04-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Sandhamns Vårdshus Aktiebolag enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om styrelseledamoten 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Katrineholm den 31 oktober 2024

Ernst & Young AB

Mikael Berlin

Mikael Berlin

Auktoriserad revisor