

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-05-30. 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 Eriksson
Verkställande direktör

2023-07-03

Årsredovisning för
Visit Roslagen AB

556525-2722

Räkenskapsåret

2022-01-01 - 2022-12-31

| | |
|------------------------|---|
| Förvaltningsberättelse | 1 |
| Resultaträkning | 3 |
| Balansräkning | 4 |
| Noter | 6 |
| Underskrifter | 8 |

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Visit Roslagen AB, 556525-2722, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Visit Roslagen AB bedriver utveckling, marknadsföring och försäljning av turistbaserade tjänster i huvudsak i kommunerna Östhammar, Norrtälje och Österåker. Bolaget har sitt säte i Östhammars kommun. Bolaget ägs av flera offentliga och privata aktörer tillsammans.

Bolagets intäkter utgörs av uppdragsersättning från våra tre kommuner, bokningsintäkter, partnerskap, turistbyråförsäljning, uppdragsintäkter och projekt. Till verksamhetsåret 2022 genomfördes en ny gemensam upphandling av kommunerna som ger drygt 40 % lägre ersättning, vilket skapade helt nya ekonomiska förutsättningar för Visit Roslagen AB som vann upphandlingen med löptiden 2 + 1 + 1 år.

Uppdraget innehåller även tjänster kopplade till fysisk och digital turistbyrå och under våren identifierade bolaget, tillsammans med kommunerna, ett tjugotal lämpliga platser och aktörer som kontrakterades och utbildades till InfoPoints under 2022.

De två projekten "Reload Roslagen" och "Leder i Roslagen - året runt", har slutrapporterats och var två mycket lyckade och omtalade insatser som har gynnat destinationens aktörer. Under året har två projektansökningar lämnats: "Digitalisering på landsbygden" lämnades till Jordbruksverket och en ansökan gjordes till Region Stockholm om framtagande av en app för destinationen att nå nya målgrupper. Tyvärr beviljades ingen.

Under sommaren medverkade vi med vår glasmodul på O-ringen i Uppsala tillsammans med Upplev Norduppland. Insatsen lockade många nyfikna besökare till Norrtäljes 400-årsjubileum och genererade fler besök i Öregrund. Under hösten delade vi ut pris till årets turistföretagare i Östhammars kommun och arrangerade den åttonde upplagan av Nya Roslagsmarschen i Riddersholms naturreservat. I oktober startade vi upp arbetet med att uppdatera vår varumärkesplattform tillsammans med Placebrander och det färdiga resultatet kunde presenteras i mitten av december.

Trots att många aktörer i Roslagen har vittnat om färre besökare, både i fritidshus och i skärgården, så har antalet kommersiella gästnätter ökat under perioden januari till september där utländska gästnätter ökade med 118 %, dock från en blygsam nivå. De som har semestrat i Roslagen har i högre grad valt att resa med de reguljära båtlinjerna och gå på evenemang, vilket har visat sig i bolagets biljettbokningsintäkter som ökade med ca 1 Mkr jämfört med 2021. De två turistbyråerna i Norrtälje och Öregrund besöktes av drygt 20 000 personer under perioden juni-augusti.

Ny organisation - nya förväntningar

Nu är en helt ny organisation på plats med ett starkare affärsfokus. Genom närmare samarbete med aktörer och bolagets partners kommer våra gemensamma affärer utvecklas och samarbetet ska leda till fler tilläggsuppdrag från kommunerna och från Destinationsrådet. Bolaget kommer fortsatt att fokusera på att hjälpa Roslagens aktörer till fler och mer lönsamma affärer och se till att varumärket Roslagen förankras på alla nivåer och utvecklas starkt.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

2022 blev ett utmanade år för bolaget. Det inleddes med permittering av personal i Östhammar till följd av minskat uppdrag. Under våren och sommaren slutade resterande personal då de upplevt osäkerhet kring framtiden och hur deras arbetssituation skulle utvecklas. Under året valde även VD att lämna sitt uppdrag. Ett förändrat uppdrag från kommunerna, färre egna researrangemang, avsaknad av nya projekt och evenemang samt kostnader för rekrytering av ny personal har bidragit till det svaga resultatet som redovisas för verksamhetsåret.

Flerårsöversikt

| | 2022 | 2021 | 2020 | Belopp i kr 2019 |
|-----------------------------------|-----------|------------|-----------|---------------------|
| Nettoomsättning | 9 541 102 | 10 724 279 | 8 768 395 | 12 695 429 |
| Resultat efter finansiella poster | -689 800 | 9 770 | 103 092 | 182 762 |
| Soliditet % | 72 | 67 | 65 | 64 |

Förändringar i eget kapital

| | Aktiekapital | Balanserat resultat | Årets resultat |
|--------------------------------|----------------|------------------------|-----------------|
| Belopp vid årets ingång | 690 000 | 1 494 113 | 87 774 |
| Balanseras i ny räkning | | 87 774 | -87 774 |
| Årets resultat | | | -378 694 |
| Belopp vid årets utgång | 690 000 | 1 581 887 | -378 694 |

Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande medel:

| | Belopp i kr 2022-01-01 - 2022-12-31 |
|---------------------|---|
| Balanserat resultat | 1 581 887 |
| Årets resultat | -378 694 |
| Summa | 1 203 193 |

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

| | 2022-01-01 - 2022-12-31 |
|-------------------------|----------------------------|
| Balanseras i ny räkning | 1 203 193 |
| Summa | 1 203 193 |

Resultaträkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | 2022-01-01 - 2022-12-31 | 2021-01-01 - 2021-12-31 |
|--|------------|----------------------------|----------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | 9 541 102 | 10 724 279 |
| Övriga rörelseintäkter | | 4 477 | 24 852 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 9 545 579 | 10 749 131 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -3 298 950 | -2 384 455 |
| Övriga externa kostnader | | -2 798 631 | -3 288 893 |
| Personalkostnader | 2 | -4 096 300 | -5 018 467 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -42 251 | -38 645 |
| Summa rörelsekostnader | | -10 236 132 | -10 730 460 |
| Rörelseresultat | | -690 553 | 18 671 |
| Finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 866 | 0 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -113 | -8 901 |
| Summa finansiella poster | | 753 | -8 901 |
| Resultat efter finansiella poster | | -689 800 | 9 770 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Förändring av periodiseringsfonder | | 274 000 | 110 000 |
| Förändring av överavskrivningar | | 37 106 | 974 |
| Summa bokslutsdispositioner | | 311 106 | 110 974 |
| Resultat före skatt | | -378 694 | 120 744 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | 0 | -32 970 |
| Årets resultat | | -378 694 | 87 774 |

Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2022-12-31</i> | <i>2021-12-31</i> |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Inventarier, verktyg och installationer | 3 | 82 754 | 125 005 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 82 754 | 125 005 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav | 4 | 500 | 500 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 500 | 500 |
| Summa anläggningstillgångar | | 83 254 | 125 505 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Varulager m.m. | | | |
| Färdiga varor och handelsvaror | | 414 882 | 372 089 |
| Summa varulager m.m. | | 414 882 | 372 089 |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 799 219 | 835 065 |
| Övriga fordringar | | 152 674 | 99 656 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 199 922 | 281 303 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 1 151 815 | 1 216 024 |
| Kassa och bank | | | |
| Kassa och bank | 6 | 980 093 | 2 073 597 |
| Summa kassa och bank | | 980 093 | 2 073 597 |
| Summa omsättningstillgångar | | 2 546 790 | 3 661 710 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 2 630 044 | 3 787 215 |

Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2022-12-31</i> | <i>2021-12-31</i> |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| Bundet eget kapital | | | |
| Aktiekapital | | 690 000 | 690 000 |
| Summa bundet eget kapital | | 690 000 | 690 000 |
| Fritt eget kapital | | | |
| Balanserat resultat | | 1 581 887 | 1 494 113 |
| Årets resultat | | -378 694 | 87 774 |
| Summa fritt eget kapital | | 1 203 193 | 1 581 887 |
| Summa eget kapital | | 1 893 193 | 2 271 887 |
| Obeskattade reserver | | | |
| Periodiseringsfonder | | 0 | 274 000 |
| Akkumulerade överavskrivningar | | 0 | 37 106 |
| Summa obeskattade reserver | | 0 | 311 106 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 315 540 | 307 557 |
| Skatteskulder | | 52 723 | 35 307 |
| Övriga skulder | | 161 576 | 418 553 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 207 012 | 442 805 |
| Summa kortfristiga skulder | | 736 851 | 1 204 222 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 2 630 044 | 3 787 215 |

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

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

Avskrivning

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar

| <i>Följande avskrivningstider tillämpas:</i> | <i>År</i> |
|--|-----------|
| Inventarier, verktyg och installationer | 5 |

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100% - aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar

Not 2 Medelantalet anställda

| | 2022-01-01 - 2022-12-31 | 2021-01-01 - 2021-12-31 |
|------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Medelantalet anställda | 7 | 8 |

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

| | 2022-01-01 - 2022-12-31 | 2021-01-01 - 2021-12-31 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 436 799 | 393 549 |
| Förändringar av anskaffningsvärden | | |
| Inköp | 0 | 43 250 |
| Utgående anskaffningsvärden | 436 799 | 436 799 |
| Ingående avskrivningar | -311 794 | -273 149 |
| Förändringar av avskrivningar | | |
| Årets avskrivningar | -42 251 | -38 645 |
| Utgående avskrivningar | -354 045 | -311 794 |
| Redovisat värde | 82 754 | 125 005 |

Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav

| | 2022-01-01 - 2022-12-31 | 2021-01-01 - 2021-12-31 |
|------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 500 | 500 |
| Utgående anskaffningsvärden | 500 | 500 |
| Redovisat värde | 500 | 500 |

Not 5 Not till Rapport om årsredovisningen

Rapport om årsredovisningen enligt Rex-svensk standard för redovisningsuppdrag har upprättats av Srf Auktoriserad Redovisningskonsult: Kristin Enlund Svensson, Ekonomi Roslagen AB

Not 6 Ställda säkerheter

| | 2022-01-01 - 2022-12-31 | 2021-01-01 - 2021-12-31 |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Andra ställda säkerheter | 100 000 | 100 000 |
| Summa ställda säkerheter | 100 000 | 100 000 |

Ställda säkerheter avser spärrade bankmedel för resegaranti.

Underskrifter

Norrtälje

Jörgen Eriksson 2023-04-24
Jörgen Eriksson Datum
Verkställande direktör

Göran Gross 2023-04-24
Göran Gross Datum
Styrelseordförande

Anders Möller 2023-04-24
Anders Möller Datum
Styrelseledamot

Kerstin Söderberg 2023-04-24
Kerstin Söderberg Datum
Styrelseledamot

Karolina Losell 2023-04-25
Karolina Losell Datum
Styrelseledamot

Marie Rytting 2023-04-28
Marie Rytting Datum
Styrelseledamot

Peter Fyrby 2023-04-28
Peter Fyrby Datum
Styrelseledamot

Ulf Wisell 2023-05-02
Ulf Wisell Datum
Styrelseledamot

Catharina Blomberg 2023-05-02
Catharina Blomberg Datum
Styrelseledamot

Roland Edin 2023-05-03
Roland Edin Datum
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-05-03

Alexandra Lindqvist
Alexandra Lindqvist
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Visit Roslagen AB
Org.nr 556525-2722

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Visit Roslagen AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Visit Roslagen 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 Visit Roslagen 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.

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 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 och verkställande direktörens förvaltning för Visit Roslagen 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 och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Visit Roslagen AB enligt god revisorsred 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.

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, 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.

Norrtälje den 3 maj 2023



Alexandra Lindqvist
Auktoriserad revisor