

# Årsredovisning

---

## *Gullviks Havsbad AB*

*556520-3394*

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-11-01 - 2022-10-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5
- Noter	7
- Underskrifter	8

### Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-04-28. 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:  
Malin Olsen  
2023-05-16

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

### VERKSAMHETEN

#### Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver sedan 1998 camping och stuguthyrning, med tillhörande kiosk och servering. Verksamheten bedrivs i egna lokaler och på egna fastigheter. Bolaget är ett helägt dotterbolag till Mogomo Förvaltning AB, org.nr 556782-2753, med sitt säte i Örnsköldsvik.

Företaget har sitt säte i Örnsköldsvik.

### FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2111-2210	2011-2110	1911-2010	1811-1910
Nettoomsättning	8 930	8 997	7 103	6 620
Resultat efter finansiella poster	1 474	2 526	1 607	902
Balansomslutning	15 118	15 690	15 096	10 406
Soliditet %	59	52	41	48

### FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
- Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	4 906 649	1 562 780
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Utdelning			-500 000	
- Balanseras i ny räkning			1 562 780	-1 562 780
- Årets resultat				1 150 363
- Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	5 969 430	1 150 363

## RESULTATDISPOSITION

*Till årsstämmans förfogande står följande medel:*

Balanserat resultat	5 969 430
Årets resultat	1 150 363
<i>Summa</i>	<i>7 119 793</i>

*Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:*

Utdelning	500 000
Balanseras i ny räkning	6 619 793
<i>Summa</i>	<i>7 119 793</i>

Med hänvisning till ovanstående och vad som i övrigt kommit till styrelsens kännedom är det styrelsens bedömning att utdelningen är försvarbar (enligt ABL 17 kap 3 §) med tanke på de krav som verksamhetens art och omfattning samt risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

## RESULTATRÄKNING

1

	2021-11-01 2022-10-31	2020-11-01 2021-10-31
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		
Nettoomsättning	8 930 380	8 997 333
Övriga rörelseintäkter	121 101	232 280
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>	<b>9 051 481</b>	<b>9 229 613</b>
<b>Rörelsekostnader</b>		
Handelsvaror	-883 501	-960 171
Övriga externa kostnader	-2 590 692	-1 921 523
Personalkostnader	-3 431 629	-3 216 727
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-455 882	-425 967
<b>Summa rörelsekostnader</b>	<b>-7 361 704</b>	<b>-6 524 388</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>1 689 777</b>	<b>2 705 225</b>
<b>Finansiella poster</b>		
Räntekostnader och liknande resultatposter	-216 031	-179 485
<b>Summa finansiella poster</b>	<b>-216 031</b>	<b>-179 485</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>1 473 746</b>	<b>2 525 740</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>		
Förändring av periodiseringsfonder	-57 500	-539 000
Förändring av överavskrivningar	46 470	6 055
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>	<b>-11 030</b>	<b>-532 945</b>
<b>Resultat före skatt</b>	<b>1 462 716</b>	<b>1 992 795</b>
<b>Skatter</b>		
Skatt på årets resultat	-312 353	-430 015
<b>Årets resultat</b>	<b>1 150 363</b>	<b>1 562 780</b>

## BALANSRÄKNING

1

		2022-10-31	2021-10-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	11 022 381	11 379 889
Inventarier, verktyg och installationer	4	171 289	232 793
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		11 193 670	11 612 682
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	7 500	7 500
Andra långfristiga fordringar	6	7 500	7 500
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		15 000	15 000
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>11 208 670</b>	<b>11 627 682</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Varulager m.m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		25 000	25 000
<i>Summa varulager m.m.</i>		25 000	25 000
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		56 435	307 901
Övriga fordringar		92 947	293 829
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		107 906	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		265 056	8 809
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		522 344	610 539
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		3 361 997	3 426 622
<i>Summa kassa och bank</i>		3 361 997	3 426 622
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>3 909 341</b>	<b>4 062 161</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>15 118 011</b>	<b>15 689 843</b>

## BALANSRÄKNING

		2022-10-31	2021-10-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		5 969 430	4 906 649
Årets resultat		1 150 363	1 562 780
<i>Summa fritt eget kapital</i>		7 119 793	6 469 429
<b>Summa eget kapital</b>		<b>7 239 793</b>	<b>6 589 429</b>
<b>Obeskattade reserver</b>			
Periodiseringsfonder		2 009 000	1 951 500
Akkumulerade överavskrivningar		58 703	105 173
<b>Summa obeskattade reserver</b>		<b>2 067 703</b>	<b>2 056 673</b>
<b>Långfristiga skulder</b>			
Övriga skulder till kreditinstitut	7	3 753 320	4 310 491
Skulder till koncernföretag	7	643 719	627 235
Övriga skulder	7, 8	16 604	18 908
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>4 413 643</b>	<b>4 956 634</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Övriga skulder till kreditinstitut		522 004	539 504
Förskott från kunder		0	179 834
Leverantörsskulder		176 278	657 669
Skatteskulder		301 121	328 103
Övriga skulder		165 612	143 022
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		231 857	238 975
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>1 396 872</b>	<b>2 087 107</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>15 118 011</b>	<b>15 689 843</b>

## NOTER

### Not 1 Redovisningsprinciper

#### Enligt BFAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

#### Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning sker över den förväntade nyttjandeperioden.

	Ar
Byggnader och mark	20-67
Inventarier, verktyg och installationer	5-10

### Not 2 Medelantalet anställda

	2022-10-31	2021-10-31
Medelantalet anställda	7	7

### Not 3 Byggnader och mark

	2022-10-31	2021-10-31
Ingående anskaffningsvärden	14 621 706	14 141 656
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	-	480 050
Utgående anskaffningsvärden	14 621 706	14 621 706
Ingående avskrivningar	-3 241 817	-2 918 235
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-357 508	-323 582
Utgående avskrivningar	-3 599 325	-3 241 817
Redovisat värde	11 022 381	11 379 889

### Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-10-31	2021-10-31
Ingående anskaffningsvärden	1 319 363	1 309 884
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	36 870	85 150
Försäljningar/utrangeringar	-	-75 671
Utgående anskaffningsvärden	1 356 233	1 319 363
Ingående avskrivningar	-1 086 570	-1 059 856
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Återförda avskrivningar vid försäljningar resp. utrangeringar	-	75 671
Årets avskrivningar	-98 374	-102 385
Utgående avskrivningar	-1 184 944	-1 086 570
Redovisat värde	171 289	232 793

### Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-10-31	2021-10-31
Ingående anskaffningsvärden	7 500	7 500
Utgående anskaffningsvärden	7 500	7 500



<b>Not 6</b>	<b>Andra långfristiga fordringar</b>	<b>2022-10-31</b>	<b>2021-10-31</b>
	Ingående anskaffningsvärden	7 500	7 500
	Utgående anskaffningsvärden	7 500	7 500

<b>Not 7</b>	<b>Långfristiga skulder</b>	<b>2022-10-31</b>	<b>2021-10-31</b>
	Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	1 865 304	2 322 475

<b>Not 8</b>	<b>Eventualförpliktelser</b>	<b>2022-10-31</b>	<b>2021-10-31</b>
	Eventualförpliktelser, regionalt bidrag	1 063 709	1 519 584

<b>Not 9</b>	<b>Ställda säkerheter</b>	<b>2022-10-31</b>	<b>2021-10-31</b>
	Företagsinteckningar	300 000	300 000
	Fastighetsinteckningar	6 261 000	6 261 000
	Tillgångar med äganderättsförbehåll	0	64 788
	Summa ställda säkerheter	6 561 000	6 625 788

<b>Not 10</b>	<b>Rapport om årsredovisningen</b>
---------------	------------------------------------

Rapport om årsredovisningen enligt Rex - Svensk standard för redovisningsuppdrag har upprättats av Srf Auktoriserad Redovisningskonsult:

Katarina Sellgren, Q4 Ekonomi AB

## UNDERSKRIFTER

Örnsköldsvik

*Monika Olsen*  
Monika Olsen  
2023-04-28

*Malin Olsen*  
Malin Olsen  
2023-04-28

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift 2023-04-28

*Urban Karlsson*  
Urban Karlsson  
Godkänd revisor

# REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Gullviks Havsbad AB  
Org.nr. 556520-3394

## Rapport om årsredovisningen

### Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Gullviks Havsbad AB för räkenskapsåret 2021-11-01 -- 2022-10-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Gullviks Havsbad ABs finansiella ställning per den 31 oktober 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Gullviks Havsbad 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 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 revisionsred 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. Risker 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 Gullviks Havsbad AB för räkenskapsåret 2021-11-01 -- 2022-10-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Gullviks Havsbad 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 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 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 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Umeå den 28 april 2023

Urban Karlsson  
Godkänd revisor

2023051717857



# Document history

COMPLETED BY ALL:  
28.04.2023 14:20  
SENT BY OWNER:  
Maria Ulfhielm · 28.04.2023 14:13  
DOCUMENT ID:  
H1CDDNFmh  
ENVELOPE ID:  
ryepD\_NK3-H1CDDNFmh

DOCUMENT NAME:  
Revisionsberättelse Gullviks Havsbad.pdf  
2 pages

## Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. URBAN KARLSSON urban.karlsson@bdo.se	Signed	28.04.2023 14:20	eID	Swedish BankID (DOB: 1967/12/16)
	Authenticated	28.04.2023 14:19	High	Swedish BankID (SSN: 196712168514)

\*Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

## Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR compliant



eIDAS standard



PAdES sealed