

Årsredovisning

för

Grisslehamns Marina & Camping Aktiebolag

556486-3644

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-07-25.
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.



Niclas Johansson, Styrelseledamot

2023-07-25

Styrelsen för Grisslehamns Marina & Camping Aktiebolag avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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

Bolagets verksamhet är att bedriva Camping och stughyrning samt gästhamn i Grisslehamn. Företaget har sitt säte i Norrtälje.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	10 082	8 681	8 063	7 512
Resultat efter finansiella poster	1 189	1 042	2 416	865
Soliditet (%)	8,3	7,1	18,7	77,2

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Uppskriv- ningsfond	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	145 000	20 000	932 957	2 108 545	3 306 502
Disposition enligt beslut av årsstämman:						
Balanseras i ny räkning				2 108 545	-2 108 545	0
Årets resultat					1 042 202	1 042 202
Belopp vid årets utgång	100 000	145 000	20 000	3 041 502	1 042 202	4 348 704

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	3 041 501
årets vinst	1 042 202
	4 083 703

disponeras så att i ny räkning överföres	4 083 703
	4 083 703

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

Resultaträkning	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		10 081 693	8 681 410
Övriga rörelseintäkter		391 335	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		10 473 028	8 681 410
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-1 737 165	-2 660 540
Övriga externa kostnader		-4 667 272	-1 363 754
Personalkostnader	2	-2 113 040	-2 753 992
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-253 211	-413 100
Summa rörelsekostnader		-8 770 688	-7 191 386
Rörelseresultat		1 702 340	1 490 024
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		-22 258	100 228
Räntekostnader och liknande resultatposter		-491 567	-548 707
Summa finansiella poster		-513 825	-448 479
Resultat efter finansiella poster		1 188 515	1 041 545
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-79 077	1 012 000
Förändring av överavskrivningar		0	55 000
Summa bokslutsdispositioner		-79 077	1 067 000
Resultat före skatt		1 109 438	2 108 545
Skatter			
Skatt på årets resultat		-67 236	0
Årets resultat		1 042 202	2 108 545

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	3	7 309 279	7 399 821
Inventarier, verktyg och installationer	4	751 284	1 276 024
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	5	28 352 070	34 140 682
Summa materiella anläggningstillgångar		36 412 633	42 816 527

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	6	9 282 964	1 396 050
Andra långfristiga värdepappersinnehav	7	0	5 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		9 282 964	1 401 050
Summa anläggningstillgångar		45 695 597	44 217 577

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Råvaror och förnödenheter		407 398	417 408
Färdiga varor och handelsvaror		322 886	349 349
Övriga lagertillgångar		3 785 000	0
Summa varulager		4 515 284	766 757

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		455 838	292 657
Fordringar hos koncernföretag		956 250	956 250
Övriga fordringar		413 721	202 384
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		900 000	93 135
Summa kortfristiga fordringar		2 725 809	1 544 426

Kassa och bank

Kassa och bank		230 094	42 579
Summa kassa och bank		230 094	42 579
Summa omsättningstillgångar		7 471 187	2 353 762

SUMMA TILLGÅNGAR

53 166 784

46 571 339

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Uppskrivningsfond		145 000	145 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		265 000	265 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		3 041 501	932 957
Årets resultat		1 042 202	2 108 545
Summa fritt eget kapital		4 083 703	3 041 502
Summa eget kapital		4 348 703	3 306 502
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		79 077	0
Summa obeskattade reserver		79 077	0
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		24 143 050	22 643 776
Skulder till koncernföretag		18 983 630	16 641 000
Övriga skulder		3 483 783	1 468 785
Summa långfristiga skulder		46 610 463	40 753 561
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		1 303 200	0
Leverantörsskulder		693 785	2 355 280
Skulder till koncernföretag		0	60 000
Skatteskulder		34 026	2 603
Övriga skulder		72 530	68 393
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		25 000	25 000
Summa kortfristiga skulder		2 128 541	2 511 276
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		53 166 784	46 571 339

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:

Byggnader	25-50
Inventarier, verktyg och installationer	5 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.

Soliditet (%)

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

Not 2 Medelantalet anställda

	2022	2021
Medelantalet anställda	6	7

2023092805178

Not 3 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	8 188 129	8 188 129
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	8 188 129	8 188 129
Ingående avskrivningar	-788 308	-697 766
Årets avskrivningar	-90 542	-90 542
Utgående ackumulerade avskrivningar	-878 850	-788 308
Utgående redovisat värde	7 309 279	7 399 821
Taxeringsvärden byggnader	2 151 000	1 800 000
Taxeringsvärden mark	1 493 000	907 000
	3 644 000	2 707 000
Bokfört värde byggnader	4 848 089	4 938 631
Bokfört värde mark	2 461 190	2 461 190
	7 309 279	7 399 821

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	4 191 169	4 191 169
Inköp	20 433	
Omklassificeringar	-2 760 390	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 451 212	4 191 169
Ingående avskrivningar	-2 915 145	-2 592 587
Omklassificeringar	2 377 886	
Årets avskrivningar	-162 669	-322 558
Utgående ackumulerade avskrivningar	-699 928	-2 915 145
Utgående redovisat värde	751 284	1 276 024

Not 5 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	34 140 682	13 019 729
Inköp	1 351 088	21 120 953
Omklassificeringar	-7 139 700	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	28 352 070	34 140 682
Utgående redovisat värde	28 352 070	34 140 682

Not 6 Andelar i koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 396 050	1 749 822
Insättningar/uttag/resultatandelar	7 666 914	-455 772
Omklassificeringar	5 000	
Inköp	215 000	102 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	9 282 964	1 396 050
Utgående redovisat värde	9 282 964	1 396 050

Not 7 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 000	5 000
Omklassificeringar	-5 000	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	5 000
Utgående redovisat värde	0	5 000

2023092805180

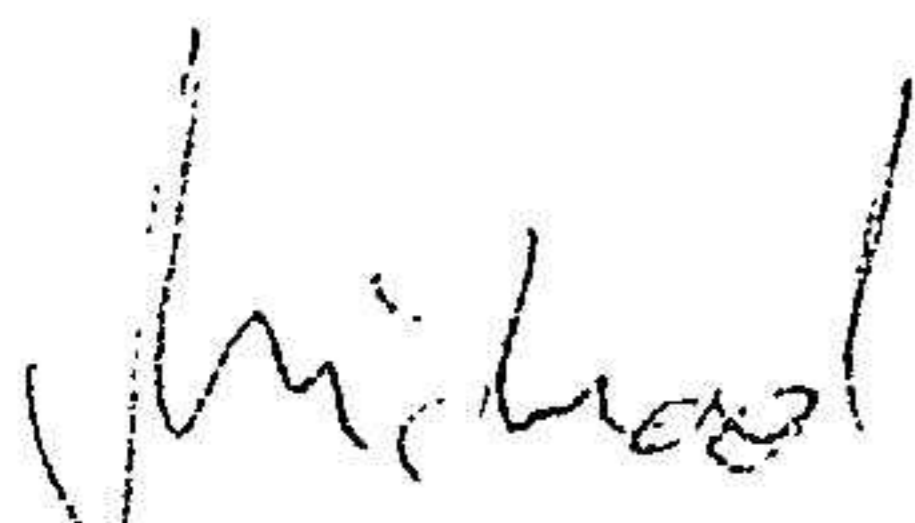
Undertecknade försäkrar härmed att årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och god redovisningssed, att aktuella redovisningsnormer har tillämpats och att lämnade uppgifter stämmer med faktiska förhållanden.

Grisslehamn *den 1 juni 2023*



Niclas Johansson

Min revisionsberättelse har lämnats *30 juni 2023*



Michael Johansson
Godkänd revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Grisslehamns Marina & Camping Aktiebolag

Org.nr 556486-3644

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Grisslehamns Marina & Camping Aktiebolag för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Grisslehamns Marina & Camping Aktiebolags 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 Grisslehamns Marina & Camping Aktiebolag 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.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för räkenskapsåret 2021 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 2022-04-28 med omodifierade uttalanden i *Rapport om årsredovisningen*.

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.

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 förvaltning för Grisslehamns Marina & Camping Aktiebolag 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 ledamot 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 Grisslehamns Marina & Camping Aktiebolag 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.

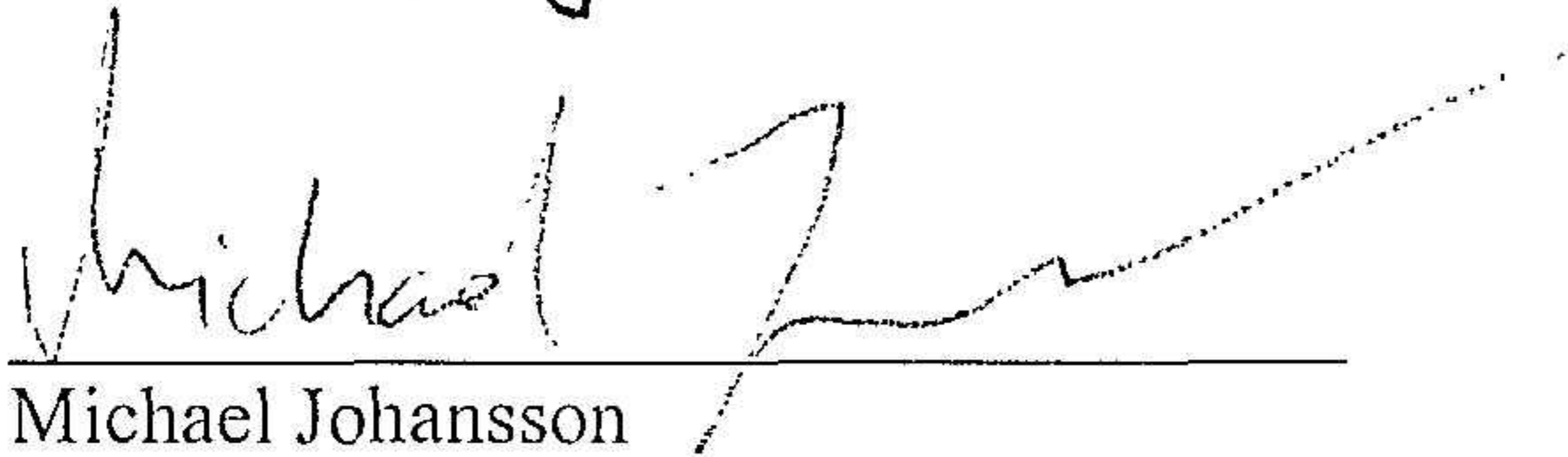
Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

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.

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.

Gävle den 30 Juni 2023



Michael Johansson

Godkänd revisor

2023092805183