

Årsredovisning

för

Strandhotellet i Öregrund Aktiebolag

556413-4483

Räkenskapsåret

2022-09-01 – 2023-08-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Strandhotellet i Öregrund Aktiebolag intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2024-02-09. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Uppsala 2024-02-09


Hüseyin Kirik

Årsredovisning
för
Strandhotellet i Öregrund Aktiebolag
556413-4483

Räkenskapsåret

2022-09-01 – 2023-08-31

Styrelsen för Strandhotellet i Öregrund Aktiebolag avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 – 2023-08-31.

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

Företagets verksamhet är att bedriva hotellverksamhet.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Upsalum Group Holding AB, org nr 559065-8752.

Företaget har sitt säte i Östhammar kommun Uppsala län.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	9 323	9 664	7 999	6 521
Resultat efter finansiella poster	2 119	3 027	2 653	2 185
Balansomslutning	22 991	21 599	19 057	17 218
Soliditet (%)	41,0	42,9	36,0	27,7

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	500 000	70 000	4 265 882	1 812 972	6 648 854
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning			-1 500 000		-1 500 000
Balanseras i ny räkning			1 812 972	-1 812 972	0
Årets resultat				1 390 088	1 390 088
Belopp vid årets utgång	500 000	70 000	4 578 854	1 390 088	6 538 942

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	4 578 855
årets vinst	1 390 088
	5 968 943

disponeras så att	
till aktieägare utdelas (260 kronor per aktie)	1 300 000
i ny räkning överföres	4 668 943
	5 968 943

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

Resultaträkning

Not
1

2022-09-01
-2023-08-31

2021-09-01
-2022-08-31

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning	9 323 294	9 664 460
Övriga rörelseintäkter	116 334	10 779
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	9 439 628	9 675 240

Rörelsekostnader

Råvaror och förnödenheter	-1 212 984	-1 230 741
Övriga externa kostnader	-3 053 249	-2 577 165
Personalkostnader	-2 548 094	-2 347 824
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-430 861	-446 254
Summa rörelsekostnader	-7 245 188	-6 601 984
Rörelseresultat	2 194 440	3 073 256

Finansiella poster

Ränteintäkter	16 700	0
Räntekostnader	-92 169	-46 664
Summa finansiella poster	-75 469	-46 664
Resultat efter finansiella poster	2 118 971	3 026 592

Bokslutsdispositioner

Förändring av periodiseringsfonder	-410 000	-700 000
Förändring av överavskrivningar	63 189	-37 573
Summa bokslutsdispositioner	-346 811	-737 573
Resultat före skatt	1 772 160	2 289 019

Skatter

Skatt på årets resultat	-382 072	-476 047
Årets resultat	1 390 088	1 812 972

Balansräkning

Not
1

2023-08-31

2022-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

3

10 208 810

10 477 879

Inventarier, verktyg och installationer

4

243 227

405 019

Summa materiella anläggningstillgångar

10 452 037

10 882 898

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar

5

8 000 000

4 000 000

Summa finansiella anläggningstillgångar

8 000 000

4 000 000

Summa anläggningstillgångar

18 452 037

14 882 898

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Råvaror och förnödenheter

169 920

144 535

Summa varulager

169 920

144 535

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

237 180

160 770

Övriga fordringar

78

27 990

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

27 511

27 109

Summa kortfristiga fordringar

264 769

215 869

Kassa och bank

Kassa och bank

4 104 531

6 355 542

Summa kassa och bank

4 104 531

6 355 542

Summa omsättningstillgångar

4 539 220

6 715 946

SUMMA TILLGÅNGAR

22 991 257

21 598 844

h

Balansräkning

Not
1

2023-08-31

2022-08-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital	500 000	500 000
Reservfond	70 000	70 000
Summa bundet eget kapital	570 000	570 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat	4 578 855	4 265 883
Årets resultat	1 390 088	1 812 972
Summa fritt eget kapital	5 968 943	6 078 855
Summa eget kapital	6 538 943	6 648 855

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder	3 445 000	3 035 000
Akkumulerade överavskrivningar	198 606	261 795
Summa obeskattade reserver	3 643 606	3 296 795

Långfristiga skulder

7

Övriga skulder till kreditinstitut	2 059 406	2 239 742
Skulder till koncernföretag	8 880 000	7 390 000
Summa långfristiga skulder	10 939 406	9 629 742

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	180 336	180 336
Förskott från kunder	2 022	531
Leverantörsskulder	131 195	236 935
Skatteskulder	117 137	280 586
Övriga skulder	923 849	854 023
Upplöpna kostnader och förutbetalda intäkter	514 763	471 041
Summa kortfristiga skulder	1 869 302	2 023 452

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

22 991 257

21 598 844

7

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:

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	33 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5 år
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.

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

	2022-09-01 -2023-08-31	2021-09-01 -2022-08-31
Medelantalet anställda	8	7

Not 3 Byggnader och mark

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	12 923 053	12 923 053
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	12 923 053	12 923 053
Ingående avskrivningar	-2 445 174	-2 176 105
Årets avskrivningar	-269 069	-269 069
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 714 243	-2 445 174
Utgående redovisat värde	10 208 810	10 477 879

2024021304968

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	1 328 817	1 344 773
Inköp	0	74 369
Försäljningar/utrangeringar	0	-90 325
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 328 817	1 328 817
Ingående avskrivningar	-923 798	-836 938
Försäljningar/utrangeringar	0	90 325
Årets avskrivningar	-161 792	-177 185
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 085 590	-923 798
Utgående redovisat värde	243 227	405 019

Not 5 Andra långfristiga fordringar

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	4 000 000	2 000 000
Tillkommande fordringar	4 000 000	2 000 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	8 000 000	4 000 000
Utgående redovisat värde	8 000 000	4 000 000

Not 7 Långfristiga skulder

	2023-08-31	2022-08-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	1 338 062	1 528 398
Utgående ackumulerade skulder	1 338 062	1 528 398

Not 8 Ställda säkerheter

	2023-08-31	2022-08-31
Företagsinteckning	300 000	300 000
Fastighetsinteckning Östhammar Öregrund 10:5	3 100 000	3 100 000
Fastighetsinteckning Östhammar Öregrund 10:8	2 500 000	2 500 000
Utgående ackumulerade ställda säkerheter	5 900 000	5 900 000

Not 9 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser har skett efter räkenskapsårets slut.

9

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.


Uppsala 2024-02-09


Hüseyin Kirik
Ordförande


Ahmet Kirik

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-02-09


Kirsi Kinanen Jansson
Godkänd revisor

K. Jansson Revision AB

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Strandhotellet i Öregrund Aktiebolag
Org.nr 556413-4483

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Strandhotellet i Öregrund Aktiebolag för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Strandhotellet i Öregrund Aktiebolags finansiella ställning per den 2023-08-31 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 Strandhotellet i Öregrund 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 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. 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 Strandhotellet i Öregrund Aktiebolag för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens 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 Strandhotellet i Öregrund 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.

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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Uppsala den 9 februari 2024



Kirsi Kinanen Jansson
Godkänd revisor