

Årsredovisning för

Skeppersholme Hotell & Restaurang AB

556982-1613

Räkenskapsåret

2021-01-01 - 2021-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Skeppersholme Hotell & Restaurang AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2022-...06...30..... Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Göteborg 2022-06-30.....


Marcus Jonsson

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Skeppersholme Hotell & Restaurang AB, 556982-1613, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Orust bedriver verksamhet inom hotell- och restaurang samt därmed förenlig verksamhet. Verksamheten bedrivs i hyrda lokaler på Kåringön.

Flerårsöversikt

	2021	2020	2019	Belopp i Tkr 2018
Nettoomsättning	10 833	8 076	7 601	7 606
Resultat efter finansiella poster	1 279	844	54	6
Soliditet, %	38	27	20	18

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserad vinst	Årets vinst
Vid årets början	50 000	1 041 927	657 631
Omföring av föreg års vinst		657 631	-657 631
Årets resultat			759 290
Vid årets slut	50 000	1 699 558	759 290

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgick till 600 000kr (600 000kr).

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital disponeras enligt följande:	
Balanserat resultat	1 699 558
Årets resultat	759 290
Totalt	2 458 848
Disponeras för	
Balanseras i ny räkning	2 458 848
Summa	2 458 848

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter. *AB*

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2021-01-01- 2021-12-31	2020-01-01- 2020-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		10 833 039	8 076 112
Förändringar av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete för annans räkning		8 464	652
Övriga rörelseintäkter		618 302	346 268
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		11 459 805	8 423 032
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-3 480 073	-2 344 791
Övriga externa kostnader		-3 365 390	-2 800 784
Personalkostnader	2	-2 648 975	-1 868 624
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-638 536	-561 957
Övriga rörelsekostnader		-39 645	-3 804
Summa rörelsekostnader		-10 172 619	-7 579 960
Rörelseresultat		1 287 186	843 072
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 078	57
Räntekostnader och liknande resultatposter		-9 390	949
Summa finansiella poster		-8 312	1 006
Resultat efter finansiella poster		1 278 874	844 078
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-321 000	-
Summa bokslutsdispositioner		-321 000	-
Resultat före skatt		957 874	844 078
Skatter			
Skatt på årets resultat		-198 584	-186 447
Årets resultat		759 290	657 631

CB

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	1 116 526	643 669
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	3 134 524	3 526 339
Summa materiella anläggningstillgångar		4 251 050	4 170 008
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga fordringar		450 000	450 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		450 000	450 000
Summa anläggningstillgångar		4 701 050	4 620 008
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		83 415	74 951
Summa varulager		83 415	74 951
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		230 244	458 299
Övriga fordringar		303 056	230 665
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		183 702	489 984
Summa kortfristiga fordringar		717 002	1 178 948
Kassa och bank			
Kassa och bank		1 751 925	713 256
Summa kassa och bank		1 751 925	713 256
Summa omsättningstillgångar		2 552 342	1 967 155
SUMMA TILLGÅNGAR		7 253 392	6 587 163

DB

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2021-12-31	2020-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1 699 558	1 041 927
Årets resultat		759 290	657 631
Summa fritt eget kapital		2 458 848	1 699 558
Summa eget kapital		2 508 848	1 749 558
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder		321 000	-
Summa obeskattade reserver		321 000	-
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut		456 633	-
Skulder till koncernföretag		1 500 000	3 223 983
Övriga skulder		756	100 219
Summa långfristiga skulder		1 957 389	3 324 202
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut		53 196	-
Förskott från kunder		39 414	3 749
Leverantörsskulder		125 641	179 008
Skatteskulder		390 161	213 652
Övriga skulder		1 090 049	1 069 755
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		767 694	47 239
Summa kortfristiga skulder		2 466 155	1 513 403
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		7 253 392	6 587 163

13

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

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

Anläggningstillgångar	År
Materiella anläggningstillgångar:	
-Förbättringsutgifter på annans fastighet	10
-Inventarier, verktyg och installationer	5

Not 2 Personal

Personal

	2021-01-01- 2021-12-31	2020-01-01- 2020-12-31
Medelantalet anställda	4	3
Summa	4	3

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

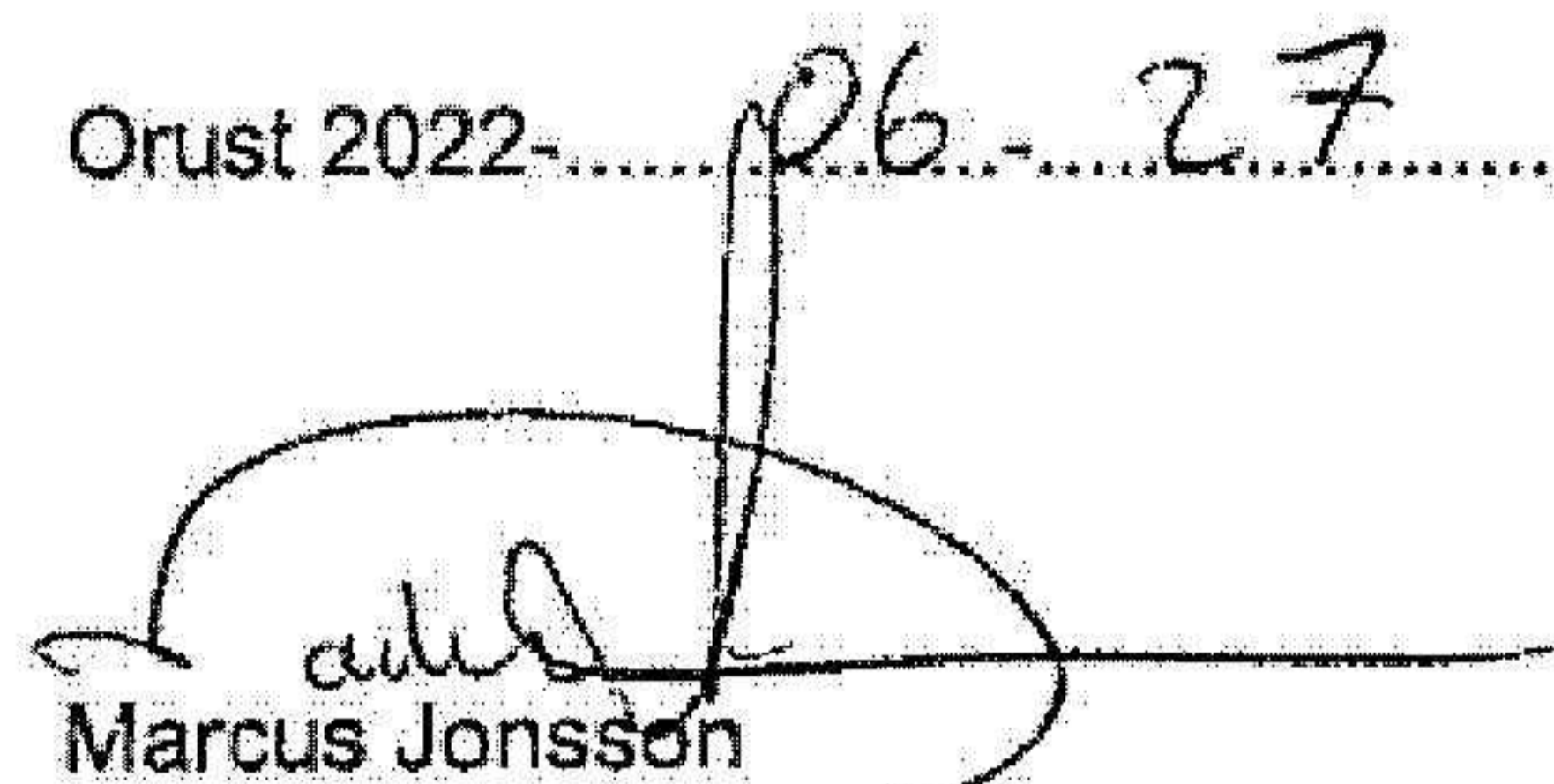
	2021-12-31	2020-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	873 045	246 584
-Nyanskaffningar	756 210	626 461
-Avyttringar och utrangeringar	-61 054	
Vid årets slut	1 568 201	873 045
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-229 376	-60 835
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	24 422	
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-246 721	-168 541
Vid årets slut	-451 675	-229 376
Redovisat värde vid årets slut	1 116 526	643 669

Not 4 Förbättringsutgifter på annans fastighet

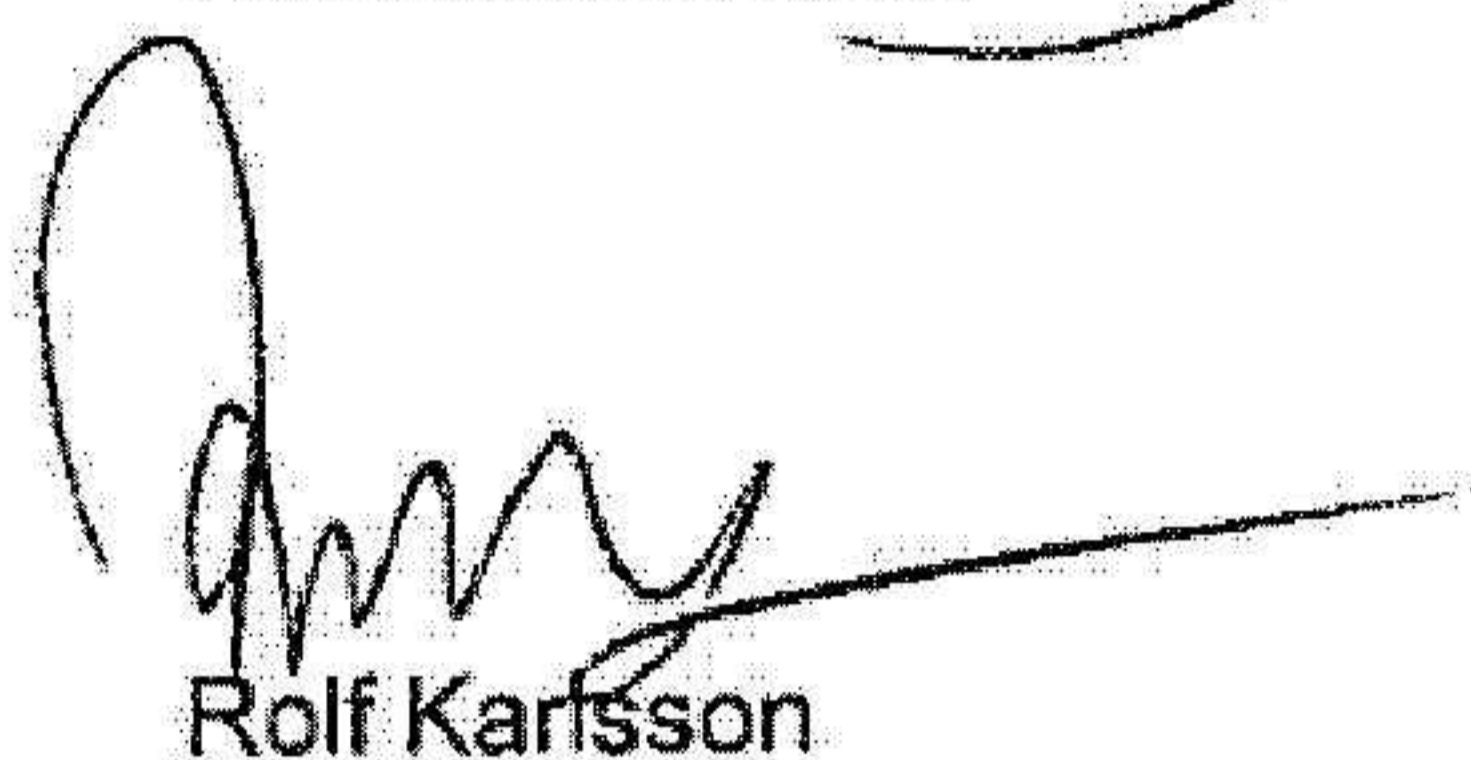
	2021-12-31	2020-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	3 918 155	-
-Omklassificeringar	-	3 918 155
Vid årets slut	3 918 155	3 918 155
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan:</i>		
-Vid årets början	-391 816	-
-Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden	-391 815	-391 816
Vid årets slut	-783 631	-391 816
Redovisat värde vid årets slut	3 134 524	3 526 339

Underskrifter

Orust 2022-...06...27.....


Marcus Jonsson


Christian Svanberg Öster


Rolf Karlsson

Min revisionsberättelse har lämnats den 2022-...06...29.....


Charlotta Billing
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Skeppersholme Hotell & Restaurang AB
Org.nr. 556982-1613

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Skeppersholme Hotell & Restaurang AB för år 2021.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Skeppersholme Hotell & Restaurang ABs finansiella ställning per den 31 december 2021 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 Skeppersholme Hotell & Restaurang 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.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för år 2020 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 26 februari 2021 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

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.

(B)

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 Skeppersholme Hotell & Restaurang AB för år 2021 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Skeppersholme Hotell & Restaurang 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 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 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.

Göteborg den 29 juni 2022



Charlotta Billing

Auktoriserad revisor