

ÅRSREDOVISNING

för

Villa Belparc AB

Org.nr. 556772-5279

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7
- underskrifter	9

Undertecknad styrelseledamot i Villa Belparc AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämman den 2023-. *04-05*
Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Göteborg 2023- *04-05*


Perey Ranebjörk

ÅRSREDOVISNING

för

Villa Belparc AB

Org.nr. 556772-5279

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7
- underskrifter	9

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Villa Belparc är en konferensanläggning med restaurang, Bistro, café, konditori med eget bageri och Göteborgs största uteservering med en stor sommarscen för 2000 gäster.

Villa Belparc har en genuin historia och är en intuition för Göteborgarna, fasigheten ägs av kommunala bolaget Higab.

Villa Belparc är beläget i Slottsskogen Göteborg vid stora dammen, tillsammans med Botaniska trädgården och naturhistoriska museet är vi "The green heart in Gothenburg".

Verksamheten har en personlig profil med herrgårdskänsla.

Vi arbetar utifrån en familjär organisation där gästen är i centrum och vår flexibilitet är vår styrka.

Vi satsar mycket på hög kvalitet i köket och bageriet men också på vår örtagård med hälsoinriktad mat och egna odlade örter.

Villa Belparc stora sommarscen har stora världsartister, svenska artisteliten men ca 40 akter per år, vi kör också ett program tillsammans med kulturförvaltningen där vi har gratis entré, artisterna väljs ut ifrån minoriteter och jämn könsfördelning, utöver det har vi samarbete med Bluesföreningen och Bluesfestival i 2 dagar och slutar säsongen med Way Out West ett samarbete med Live nation och Luger.

Företagets säte är i Göteborgs kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

2022 hade vi ett mycket bra år, vår omsättning om 50 Mkr är nytt rekord sedan vi tog över 2009 då verksamheten omsatte 9 Mkr.

Vi har stabila råvaruprocenter. trots omständigheterna i omvärlden och de kraftigt höjda råvarupriserna, vi har en god controllerfunktion på alla våra inköp vilket är viktigt i dessa tider.

Vi har varit stabila med personalkostnader i alla år, men även här har vi fått ner kostnaderna vilket är mycket bra för en sådan här komplex säsongsverksamhet. Vi har mycket bra styrningsverktyg för att schemalägga personal, och vi har hittat formen för bemanningen av de olika affärsområdena, trots de höjda lönerna på grund av rådande personalbrist.

Vi har dock höga energikostnader på grund av det rådande världsläget och stora marknadsföringskostnader som vi tog extra i år för att komma i gång med sommarscenen.

Vi har under pandemin investera mycket i Villa Belparc för att bli bättre, lönsammare och attraktiva som anläggning och det är detta som ger resultat nu.

Även scenen har blivit etablerad och vi har hittat rätt kostandsstyrning med eventen.

Om 3 år är investeringar betalda och avskrivna, då kommer vi få en ännu bättre avkastning.

2023040615172

Villa Belparc AB

Org.nr. 556772-5279

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	42 403 608	38 719 715	30 484 861	33 699 738
Resultat efter finansiella poster	1 807 569	547 455	971 238	2 022 570
Soliditet (%)	17,7	11,0	26,3	29,3

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	557 678	14 129	671 807
Balanseras i ny räkning		14 129	-14 129	0
Årets resultat			1 059 297	1 059 297
Belopp vid årets utgång	100 000	571 807	1 059 297	1 731 104

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	571 807
Årets resultat	1 059 297
	<u>1 631 104</u>

Förslag till disposition:

Utdelning	700 000
Balanseras i ny räkning	931 104
	<u>1 631 104</u>

Förslag till beslut om vinstutdelning

Styrelsen föreslår att utdelning lämnas med 700 000,00 kr. vilket motsvarar 1 400,00 kr. per aktie.

Styrelsen föreslår att utbetalning av utdelningen skall ske i omedelbar anslutning till årsstämman.

Styrelsen anser att den föreslagna vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet samt bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Yttrandet ska ses mot bakgrund av den information som framgår av årsredovisningen. Företagsledningen planerar inga väsentliga förändringar av befintlig verksamhet så som väsentliga investeringar, försäljningar eller avveckling.

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter

RESULTATRÄKNING

	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		42 403 608	38 719 715
Övriga rörelseintäkter		7 790 017	3 175 120
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>50 193 625</u>	<u>41 894 835</u>
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-11 711 277	-9 531 745
Övriga externa kostnader		-17 634 413	-11 622 232
Personalkostnader	2	-17 218 189	-18 323 961
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 740 657	-1 729 023
Summa rörelsekostnader		<u>-48 304 536</u>	<u>-41 206 961</u>
Rörelseresultat		1 889 089	687 874
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		14 255	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-95 775	-140 419
Summa finansiella poster		<u>-81 520</u>	<u>-140 419</u>
Resultat efter finansiella poster		1 807 569	547 455
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		0	-900 000
Förändring av periodiseringsfonder		-460 000	400 000
Summa bokslutsdispositioner		<u>-460 000</u>	<u>-500 000</u>
Resultat före skatt		1 347 569	47 455
Skatter			
Skatt på årets resultat		-288 272	-33 326
Årets resultat		<u>1 059 297</u>	<u>14 129</u>

w

Villa Belparc AB

Org.nr. 556772-5279

BALANSRÄKNING**TILLGÅNGAR****Anläggningstillgångar****Immateriella anläggningstillgångar**

Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter

3

0

345 908

Summa immateriella anläggningstillgångar

0

345 908

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

4

2 668 877

2 758 822

Förbättringsutgifter på annans fastighet

5

5 674 126

6 082 632

Summa materiella anläggningstillgångar

8 343 003

8 841 454

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar

6

6 000

6 000

Summa finansiella anläggningstillgångar

6 000

6 000

Summa anläggningstillgångar

8 349 003

9 193 362

Omsättningstillgångar**Varulager m.m.**

Färdiga varor och handelsvaror

720 910

749 769

Summa varulager

720 910

749 769

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

1 706 086

2 255 380

Fordringar hos koncernföretag

4 943 916

0

Övriga fordringar

29 552

31 123

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

321 909

664 186

Summa kortfristiga fordringar

7 001 463

2 950 689

Kassa och bank

Kassa och bank

6 571

51 161

Summa kassa och bank

6 571

51 161

Summa omsättningstillgångar

7 728 944

3 751 619

SUMMA TILLGÅNGAR

16 077 947

12 944 981

2023040615175

BALANSRÄKNING

2022-12-31

2021-12-31

Not

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

571 807

557 678

Årets resultat

1 059 297

14 129

Summa fritt eget kapital

1 631 104

571 807

Summa eget kapital

1 731 104

671 807

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

1 400 000

940 000

Summa obeskattade reserver

1 400 000

940 000

Långfristiga skulder

7

Checkräkningskredit

1 090 461

1 954 827

Övriga skulder till kreditinstitut

729 171

0

Skulder till koncernföretag

0

93 641

Summa långfristiga skulder

1 819 632

2 048 468

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

249 996

0

Förskott från kunder

0

1 406

Leverantörsskulder

1 829 017

3 079 801

Skulder till koncernföretag

250 000

0

Skatteskulder

182 213

78 272

Övriga skulder

7 693 831

4 950 947

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

922 154

1 174 280

Summa kortfristiga skulder

11 127 211

9 284 706

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

16 077 947

12 944 981

W

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Immateriella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Antal år

Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter

20

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Antal år

Inventarier, verktyg och installationer

5

Förbättringsutgifter på annans fastighet

20

Noter till resultaträkningen

Not 2 Medelantal anställda

2022

2021

Medelantal anställda

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit

38,00

38,00

Noter till balansräkningen

Not 3 Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter

2022-12-31

2021-12-31

Ingående anskaffningsvärden

9 225 000

9 225 000

Utgående anskaffningsvärden

9 225 000

9 225 000

Ingående avskrivningar

-8 879 092

-8 417 836

Årets avskrivningar

-345 908

-461 256

Utgående avskrivningar

-9 225 000

-8 879 092

Redovisat värde

0

345 908

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

2022-12-31

2021-12-31

Ingående anskaffningsvärden

6 332 328

3 420 539

Inköp

868 643

2 911 789

Utgående anskaffningsvärden

7 200 971

6 332 328

Ingående avskrivningar

-3 573 506

-2 747 131

Årets avskrivningar

-958 588

-826 375

Utgående avskrivningar

-4 532 094

-3 573 506

Redovisat värde

2 668 877

2 758 822

NOTER

Not 5	Förbättringsutgifter på annans fastighet	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	8 827 845	7 482 660
	Inköp	27 655	1 345 185
	Utgående anskaffningsvärden	8 855 500	8 827 845
	Ingående avskrivningar	-2 745 213	-2 303 821
	Årets avskrivningar	-436 161	-441 392
	Utgående avskrivningar	-3 181 374	-2 745 213
	Redovisat värde	5 674 126	6 082 632

Not 6	Andra långfristiga fordringar	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	6 000	6 000
	Utgående anskaffningsvärden	6 000	6 000
	Redovisat värde	6 000	6 000

Not 7	Långfristiga skulder	2022-12-31	2021-12-31
	Förfaller mellan 2 och 5 år	729 171	0

Övriga noter

Not 8	Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
	Företagsinteckningar	11 700 000	11 700 000

Not 9 Koncernförhållanden

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Percy & Malin Ranebjörk AB, Org. nr 556298-8047, med säte i Göteborg.

Not 10 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

u

NOTER

2023040615179

Göteborg

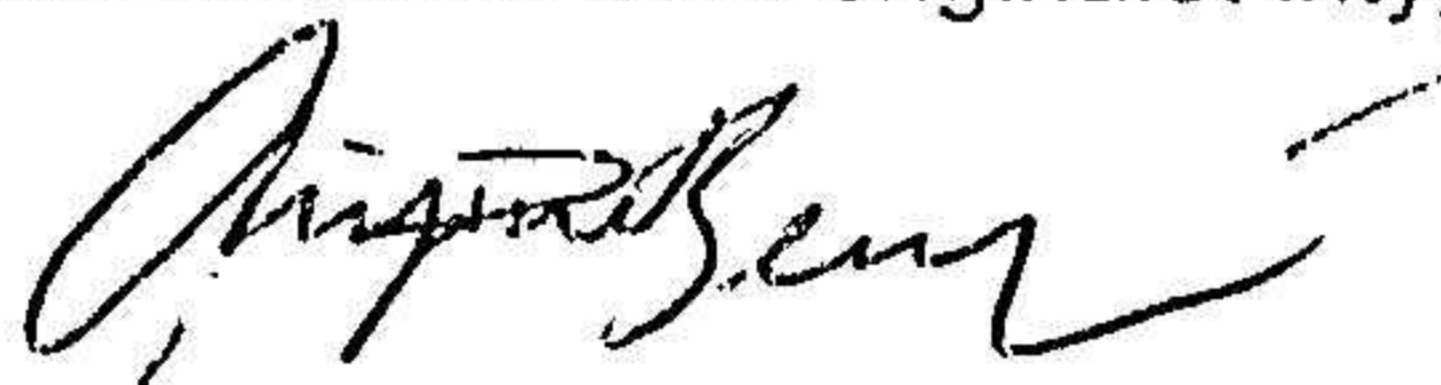
5/4-2023

Percy Ranebjörk

Min revisionsberättelse har lämnats den 5/4 2023.

Mickaël Sigvardsson
Auktoriserad revisor

FOTOKOPIANS
överensstämmelse med originalet intygas



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Villa Belparc AB
Org.nr. 556772-5279

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Villa Belparc AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Villa Belparc ABs finansiella ställning per den 31 december 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Villa Belparc 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 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. 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 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 Villa Belparc AB för år 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 Villa Belparc 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.

Göteborg den 5/4 2023

Mickael Sigvardsson
Auktoriserad revisor