

Årsredovisning

för

Pilane Heritage AB (svb)

559043-3917

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-30.

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:

Peter Lennby, Styrelseledamot

2023-08-14

Styrelsen och verkställande direktören för Pilane Heritage AB (svb) 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

Bolaget bedriver museiverksamhet och förvaltning av kulturfastighet.

Företaget har sitt säte i Tjörn.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	3 190	2 367	2 344	1 458
Resultat efter finansiella poster	1 858	1 266	1 375	80
Soliditet (%)	51	33	27	18

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	2 004 235	2 388	2 056 623
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		2 388	-2 388	0
Årets resultat			163 623	163 623
Belopp vid årets utgång	50 000	2 006 623	163 623	2 220 246

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 006 622
årets vinst	163 623
	2 170 245
disponeras så att	
i ny räkning överföres	2 170 245
	2 170 245

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	3 190 467	2 366 894
Övriga rörelseintäkter	312 173	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	3 502 640	2 366 894
Rörelsekostnader		
Handelsvaror	-781 361	0
Övriga externa kostnader	-270 591	-421 095
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-479 300	-476 405
Summa rörelsekostnader	-1 531 252	-897 500
Rörelseresultat	1 971 388	1 469 394
Finansiella poster		
Räntekostnader och liknande resultatposter	-113 494	-203 155
Summa finansiella poster	-113 494	-203 155
Resultat efter finansiella poster	1 857 894	1 266 239
Bokslutsdispositioner		
Förändring av överavskrivningar	-1 650 000	-1 261 000
Summa bokslutsdispositioner	-1 650 000	-1 261 000
Resultat före skatt	207 894	5 239
Skatter		
Skatt på årets resultat	-44 271	-2 851
Årets resultat	163 623	2 388

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	1	2 711 583	2 766 522
Inventarier, verktyg och installationer	2	6 685 966	7 110 327
Övriga materiella anläggningstillgångar	3	500 372	240 000
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	4	250 000	0
Summa materiella anläggningstillgångar		10 147 921	10 116 849
Summa anläggningstillgångar		10 147 921	10 116 849
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		525 048	1 300 614
Summa varulager		525 048	1 300 614
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		7 269	0
Övriga fordringar		255 365	2 023
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 014 703	2 315 657
Summa kortfristiga fordringar		1 277 337	2 317 680
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		28 235	9 817
Summa kassa och bank		28 235	9 817
Summa omsättningstillgångar		1 830 620	3 628 111
SUMMA TILLGÅNGAR		11 978 541	13 744 960

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<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		2 006 622	2 004 234
Årets resultat		163 623	2 388
Summa fritt eget kapital		2 170 245	2 006 622
Summa eget kapital		2 220 245	2 056 622
Obeskattade reserver			
Ackumulerade överavskrivningar		4 841 000	3 191 000
Summa obeskattade reserver		4 841 000	3 191 000
Långfristiga skulder			
	5, 6		
Övriga skulder till kreditinstitut		1 493 250	1 526 250
Övriga skulder		1 182 900	4 400 050
Summa långfristiga skulder		2 676 150	5 926 300
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		33 000	33 000
Leverantörsskulder		5 324	30 507
Skatteskulder		64 520	20 695
Övriga skulder		2 101 794	2 139 579
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		36 508	347 257
Summa kortfristiga skulder		2 241 146	2 571 038
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		11 978 541	13 744 960

Noter

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	50 år
Markanläggningar	10-20 år
Inventarier, verktyg och installationer	5-10 år

Vid fastställande av det avskrivningsbara beloppet för det har hänsyn tagits till beräknat restvärde.

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 1 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 920 964	2 796 970
Omklassificeringar	0	123 994
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 920 964	2 920 964
Ingående avskrivningar	-154 442	-102 401
Årets avskrivningar	-54 938	-52 042
Öresutjämning	-1	1
Utgående ackumulerade avskrivningar	-209 381	-154 442
Utgående redovisat värde	2 711 583	2 766 522

Not 2 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	8 382 159	8 382 159
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	8 382 159	8 382 159
Ingående avskrivningar	-1 271 832	-847 469
Årets avskrivningar	-424 361	-424 363
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 696 193	-1 271 832
Utgående redovisat värde	6 685 966	7 110 327

Not 3 Övriga materiella anläggningstillgångar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	240 000	240 000
Inköp	260 372	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	500 372	240 000
Utgående redovisat värde	500 372	240 000

Not 4 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	25 232
Inköp	250 000	98 762
Omklassificeringar	0	-123 994
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	250 000	0
Utgående redovisat värde	250 000	0

Not 5 Långfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	1 361 250	1 394 250
1 361 250	1 361 250	1 394 250

Not 6 Ställda säkerheter K2

	2022-12-31	2021-12-31
Företagsinteckning	2 850 000	2 850 000
Fastighetsinteckning	1 800 000	1 800 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	6 682 387	7 104 432
	11 332 387	11 754 432

Klövedal 2023-06-30

Peter Lennby
Peter Lennby
Verkställande direktör

John Lennby
John Lennby

Frida Lennby
Frida Lennby

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-06-30

Magnus Westlindh
Magnus Westlindh
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Pilane Heritage AB (svb)

Org.nr 559043-3917

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Pilane Heritage AB (svb) för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Pilane Heritage AB (svb)s 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Pilane Heritage AB (svb) 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 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 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. 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.

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 Pilane Heritage AB (svb) 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 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 Pilane Heritage AB (svb) 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.

Revisorans 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 och bolagsordningen.

Stenungsund 2023-06-30

Magnus Westlindh

Magnus Westlindh
Auktoriserad revisor