

Årsredovisning för

Skeppersholme Hotell & Restaurang AB

556982-1613

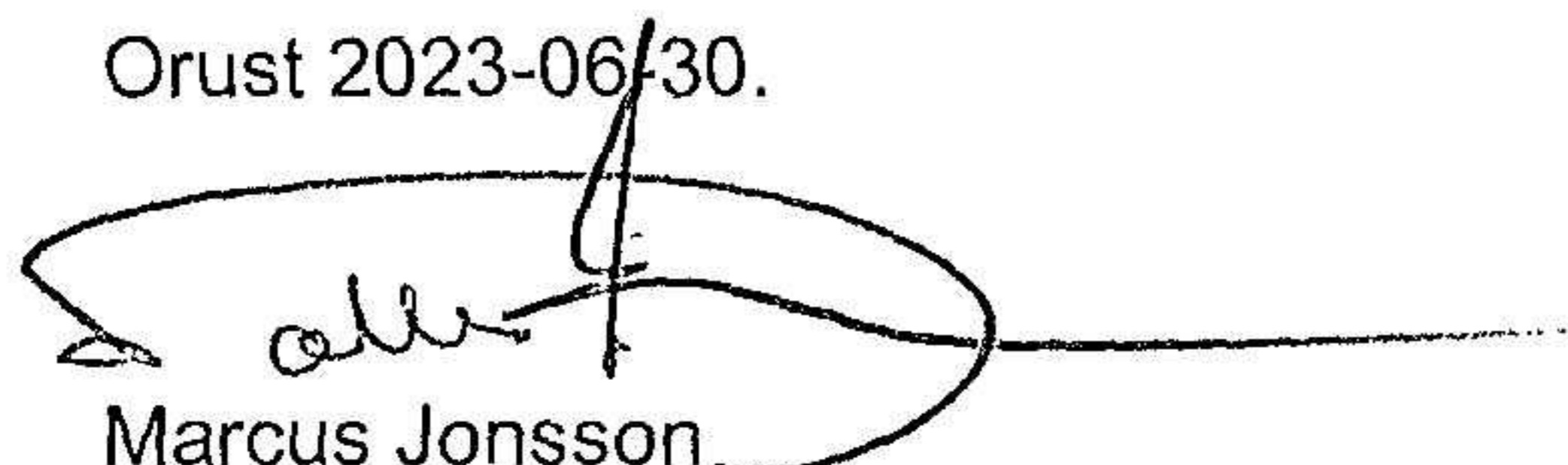
Räkenskapsåret

2022-01-01 - 2022-12-31

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 2023-06-30.. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Orust 2023-06/30.


Marcus Jonsson

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Skeppersholme Hotell & Restaurang AB, 556982-1613, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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 Käringön.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	Belopp i Tkr 2019
Nettoomsättning	11 085	10 833	8 076	7 601
Resultat efter finansiella poster	319	1 279	844	54
Soliditet, %	45	38	27	20

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserad vinst	Årets vinst
Vid årets början	50 000	1 699 558	759 290
Omföring av föreg års vinst		759 290	-759 290
Årets resultat			248 269
Vid årets slut	50 000	2 458 848	248 269

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	2 458 848
Årets resultat	248 269
Totalt	2 707 117
Disponeras för	
Balanseras i ny räkning	2 707 117
Summa	2 707 117

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

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-01-01- 2022-12-31</i>	<i>2021-01-01- 2021-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		11 085 077	10 833 039
Förändringar av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete för annans räkning		43 578	8 464
Övriga rörelseintäkter		28 261	618 302
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		11 156 916	11 459 805
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-3 601 832	-3 480 073
Övriga externa kostnader		-3 724 246	-3 365 390
Personalkostnader	2	-2 787 111	-2 648 975
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-701 010	-638 536
Övriga rörelsekostnader		-2 665	-39 645
Summa rörelsekostnader		-10 816 864	-10 172 619
Rörelseresultat		340 052	1 287 186
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 419	1 078
Räntekostnader och liknande resultatposter		-22 448	-9 390
Summa finansiella poster		-21 029	-8 312
Resultat efter finansiella poster		319 023	1 278 874
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-	-321 000
Summa bokslutsdispositioner		-	-321 000
Resultat före skatt		319 023	957 874
Skatter			
Skatt på årets resultat		-70 754	-198 584
Årets resultat		248 269	759 290

2023080209601

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	874 131	1 116 526
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	2 742 709	3 134 524
Summa materiella anläggningstillgångar		3 616 840	4 251 050
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	5	450 000	450 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		450 000	450 000
Summa anläggningstillgångar		4 066 840	4 701 050
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		126 993	83 415
Summa varulager		126 993	83 415
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		636 359	230 244
Övriga fordringar		267 716	303 056
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		171 829	183 702
Summa kortfristiga fordringar		1 075 904	717 002
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 384 907	1 751 925
Summa kassa och bank		1 384 907	1 751 925
Summa omsättningstillgångar		2 587 804	2 552 342
SUMMA TILLGÅNGAR		6 654 644	7 253 392

2023080209602

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
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		2 458 848	1 699 558
Årets resultat		248 269	759 290
Summa fritt eget kapital		2 707 117	2 458 848
Summa eget kapital		2 757 117	2 508 848
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder		321 000	321 000
Summa obeskattade reserver		321 000	321 000
<i>Långfristiga skulder</i>			
	7		
Övriga skulder till kreditinstitut		403 438	456 633
Skulder till koncernföretag		1 500 000	1 500 000
Övriga skulder		-	756
Summa långfristiga skulder		1 903 438	1 957 389
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut		53 196	53 196
Förskott från kunder		65 419	39 414
Leverantörsskulder		135 273	125 641
Skatteskulder		75 554	390 161
Övriga skulder		808 583	1 090 049
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		535 064	767 694
Summa kortfristiga skulder		1 673 089	2 466 155
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		6 654 644	7 253 392

2023080209603

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 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

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Medelantalet anställda	4	4
Summa	4	4

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 568 201	873 045
-Nyanskaffningar	66 800	756 210
-Avyttringar och utrangeringar	-	-61 054
Vid årets slut	1 635 001	1 568 201
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-451 675	-229 376
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar		24 422
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-309 195	-246 721
Vid årets slut	-760 870	-451 675
Redovisat värde vid årets slut	874 131	1 116 526

Not 4 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2022-12-31	2021-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden		
-Vid årets början	3 918 155	3 918 155
Vid årets slut	3 918 155	3 918 155
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-783 631	-391 816
-Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden	-391 815	-391 815
Vid årets slut	-1 175 446	-783 631
Redovisat värde vid årets slut	2 742 709	3 134 524

Not 5 Andra långfristiga fordringar

	2022-12-31	2021-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	450 000	450 000
Redovisat värde vid årets slut	450 000	450 000

Not 6 Ställda säkerheter

Ställda säkerheter

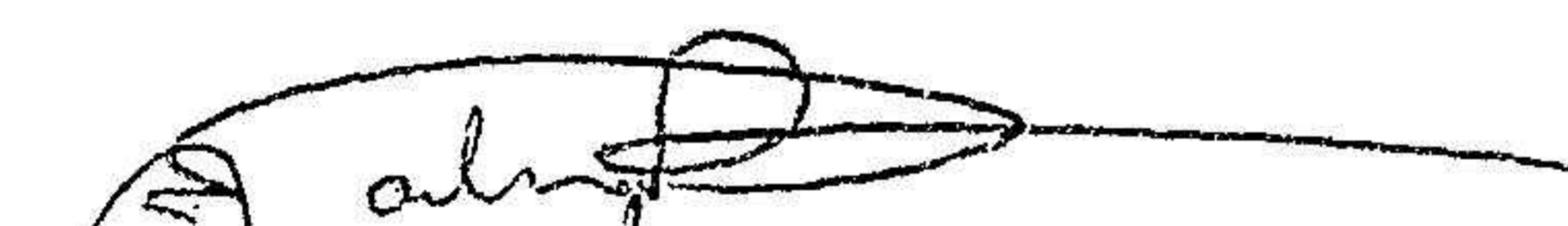
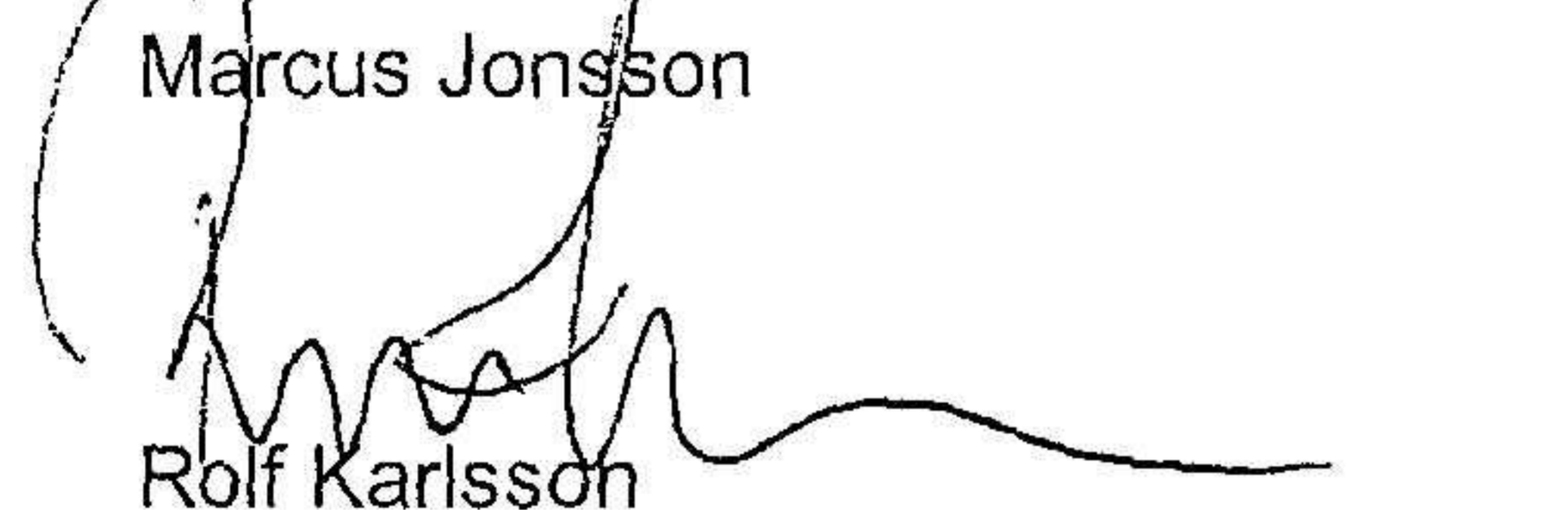
	2022-12-31	2021-12-31
<i>Ställda panter och säkerheter</i>		
<i>Panter och därmed jämförliga säkerheter som har ställts för egna skulder och avsättningar</i>		
Tillgångar med äganderättsförbehåll	511 144	657 265
	511 144	657 265
Summa ställda säkerheter	511 144	657 265

Not 7 Långfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Följande belopp förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen		
Skulder till kreditinstitut	137 458	190 653
Totalt	137 458	190 653
Följande belopp förfaller till betalning mellan ett och fem år efter balansdagen		
Övriga skulder till kreditinstitut	265 980	265 980
Totalt	265 980	265 980

Underskrifter

Orust 2023-06-30.


Marcus Jonsson

Rolf Karlsson


Christian Svanberg Öster

Min revisionsberättelse har lämnats den 2023-...06-30...


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 2022.

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 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 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 2021 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. *CB*

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 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Skeppersholme Hotell & Restaurang AB 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 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 revisionsred 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 revisionsred 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 30 juni 2023



Charlotta Billing

Auktoriserad revisor