

ÅRSREDOVISNING

för

Kolleviks Camping och Stugby AB

Org.nr. 556964-3587

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01--2023-12-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	3
-balansräkning	4
-noter	6
-underskrifter	9

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-04-30.

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
Joachim Dahlgren, Styrelseledamot
2024-05-03

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN**Allmänt om verksamheten**

Företaget bedriver camping- och restaurangverksamhet.

Företagets säte är Karlshamns kommun, Blekinge län.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	6 585 547	6 309 928	6 050 282	4 457 526
Resultat efter finansiella poster	-100 721	122 665	868 300	685 679
Soliditet (%)	54,71	70,36	81,79	80,65

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	50 000	758 804	169 407	978 211
Utdelning		-900 000	0	-900 000
Balanseras i ny räkning		169 407	-169 407	0
Årets resultat			127 995	127 995
Belopp vid årets utgång	<u>50 000</u>	<u>28 211</u>	<u>127 995</u>	<u>206 206</u>

Antal aktier uppgår till 50 st.

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	28 211
Årets resultat	<u>127 995</u>
	156 206

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>156 206</u>
	156 206

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

Kolleviks Camping och Stugby AB

Org.nr. 556964-3587

RESULTATRÄKNING	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter			
Nettoomsättning		6 585 547	6 309 928
Övriga rörelseintäkter		347 569	141 253
Summa rörelseintäkter		6 933 116	6 451 181
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-313 592	-323 693
Övriga externa kostnader		-3 227 800	-2 944 776
Personalkostnader	2	-3 376 430	-3 009 292
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-113 258	-86 372
Övriga rörelsekostnader		0	-2 935
Summa rörelsekostnader		-7 031 080	-6 367 068
Rörelseresultat		-97 964	84 113
Finansiella poster			
Ränteintäkter	3	1 676	40 814
Räntekostnader	4	-4 433	-2 262
Summa finansiella poster		-2 757	38 552
Resultat efter finansiella poster		-100 721	122 665
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		210 000	55 000
Förändring av överavskrivningar		60 865	32 849
Summa bokslutsdispositioner		270 865	87 849
Resultat före skatt		170 144	210 514
Skatter			
Skatt på årets resultat		-42 149	-41 107
Årets resultat		127 995	169 407

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	5	162 154	262 540
Förbättringsutgifter på annans fastighet	6	<u>166 454</u>	<u>0</u>
Summa materiella anläggningstillgångar		328 608	262 540
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga fordringar	7	<u>11 000</u>	<u>11 000</u>
Summa finansiella anläggningstillgångar		11 000	11 000
Summa anläggningstillgångar		339 608	273 540
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		4 632	1 561 365
Övriga fordringar		231 005	138 022
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>614 305</u>	<u>448 903</u>
Summa kortfristiga fordringar		849 942	2 148 290
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>124 571</u>	<u>3 001</u>
Summa kassa och bank		124 571	3 001
Summa omsättningstillgångar		974 513	2 151 291
SUMMA TILLGÅNGAR		1 314 121	2 424 831

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		28 211	758 804
Årets resultat		127 995	169 407
Summa fritt eget kapital		<u>156 206</u>	<u>928 211</u>
Summa eget kapital		206 206	978 211
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		576 000	786 000
Akkumulerade överavskrivningar		69 939	130 804
Summa obeskattade reserver		<u>645 939</u>	<u>916 804</u>
Långfristiga skulder	8		
Övriga skulder		0	3 122
Summa långfristiga skulder		<u>0</u>	<u>3 122</u>
Kortfristiga skulder			
Checkräkningskredit		0	50 796
Förskott från kunder		4 750	4 750
Leverantörsskulder		54 792	82 136
Skulder till koncernföretag		200 438	22 347
Skatteskulder		0	56 788
Övriga skulder		71 443	198 966
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		130 553	110 911
Summa kortfristiga skulder		<u>461 976</u>	<u>526 694</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 314 121	2 424 831

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.

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:	Antal år
Inventarier, verktyg och installationer	3-5
Förbättringsutgifter på annans fastighet	10

Noter till resultaträkningen

Not 2	Medelantal anställda	2023	2022
	Medelantal anställda Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	5,50	5,50
Not 3	Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2023	2022
	Ränteintäkter och liknande resultatposter som avser kortfristiga fordringar på och andelar i koncernföretag som är omsättningstillgång	91	40 419
Not 4	Räntekostnader och liknande resultatposter	2023	2022
	Räntekostnader och liknande resultatposter som avser skulder till koncernföretag	0	-438

Noter till balansräkningen

Not 5	Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	477 863	411 532
	Inköp	0	110 631
	Försäljningar/utrangeringar	0	-44 300
	Utgående anskaffningsvärden	477 863	477 863
	Årets avskrivningar	-100 386	-86 372
	Redovisat värde	162 154	262 540

Not 6	Förbättringsutgifter på annans fastighet	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	0	
	Inköp	179 326	0
	Utgående anskaffningsvärden	179 326	0
	Årets avskrivningar	-12 872	0
	Redovisat värde	166 454	0

Not 7	Andra långfristiga fordringar	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	11 000	11 000
	Utgående anskaffningsvärden	11 000	11 000
	Redovisat värde	11 000	11 000

Not 8	Långfristiga skulder	2023-12-31	2022-12-31
	Förfaller senare än 5 år	0	3 122

Övriga noter

Not 9	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
	Företagsinteckningar	250 000	250 000
	Summa ställda säkerheter	250 000	250 000

Not 10 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till My Camping i Sverige AB, Org. nr 556824-4460, säte Karlshamn.

Not 11 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansslutning

Kolleviks Camping och Stugby AB
Org.nr. 556964-3587

Karlshamn

Joachim Dahlgren
Joachim Dahlgren

2024-04-30

Min revisionsberättelse har lämnats den 30 april 2024.

Tibor Bondesson
Tibor Bondesson
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Kolleviks Camping och Stugby AB , org.nr 556964-3587

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Kolleviks Camping och Stugby AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Kolleviks Camping och Stugby ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 Kolleviks Camping och Stugby 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 Kolleviks Camping och Stugby AB för år 2023 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Kolleviks Camping och Stugby 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 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 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.

Sölvesborg
2024-04-30

Tibor Bondesson
Tibor Bondesson
Auktoriserad revisor