

Årsredovisning

Stocken Camping AB

556392-6301

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

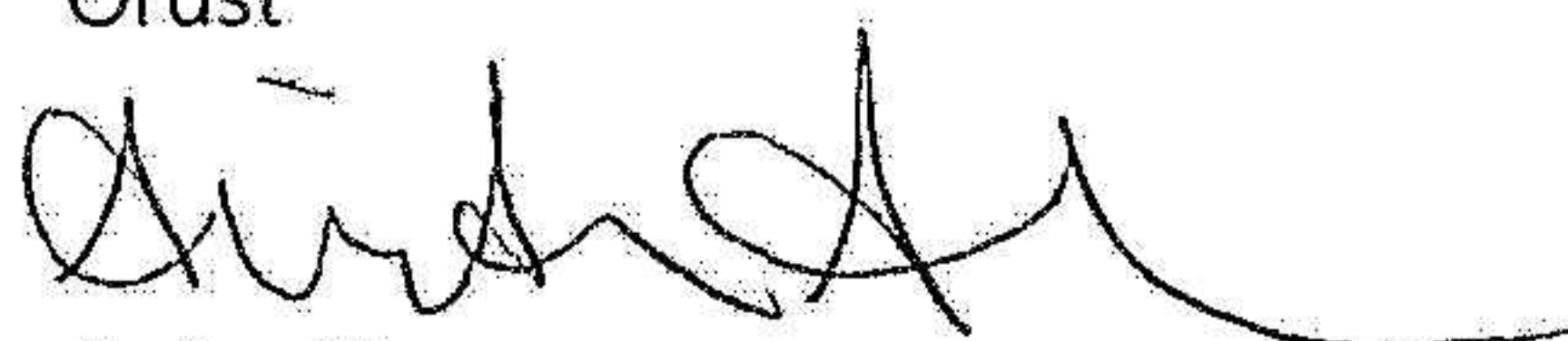
INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 7
- Underskrifter	8

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-29.
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av
samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Orust



Anita Alm

Årsredovisning

Stocken Camping AB

556392-6301

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

<u>INNEHÅLLSFÖRTECKNING</u>	<u>SIDA</u>
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 7
- Underskrifter	8

TM

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver turist- och campingverksamhet beläget invid havet på västra Orust. Bolaget är ett helägt dotterbolag till AF Turism AB orgnr 556674-5161. Företaget har sitt säte i Orust kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har utbyggnad av 14 st villavagnsplatser gjorts, samt att det byggts ett nytt servicehus. Investering i fiber och larm har också gjorts under året.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2201-2212	2101-2112	2001-2012	1901-1912
Nettoomsättning	13 257	9 998	7 618	7 733
Resultat efter finansiella poster	3 070	1 307	196	971
Soliditet %	52	46	39	54

Nettoomsättningen avviker med mer än 30 % till följd av högre beläggning under säsongen.

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	5 630 079	1 025 111
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
Balanseras i ny räkning			1 025 111	-1 025 111
Årets resultat				1 125 498
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	6 655 189	1 125 498

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	6 655 189
Årets resultat	1 125 498
<i>Summa</i>	<i>7 780 687</i>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	3 500 000
Balanseras i ny räkning	4 280 687
<i>Summa</i>	<i>7 780 687</i>

Med hänvisning till ovanstående och vad som i övrigt kommit till styrelsens kännedom är det styrelsens bedömning att utdelningen är försvarbar (enligt ABL 17 kap 3 §) med tanke på de krav som verksamhetens art och omfattning samt risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

RESULTATRÄKNING

1

2023072015470

	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	13 257 167	9 998 395
Övriga rörelseintäkter	63 200	152 897
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	13 320 367	10 151 292
Rörelsekostnader		
Handelsvaror	-1 253 606	-1 136 923
Övriga externa kostnader	-4 346 506	-3 440 649
Personalkostnader	2 -3 182 680	-2 842 140
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-1 160 314	-1 109 604
Summa rörelsekostnader	-9 943 106	-8 529 316
Rörelseresultat	3 377 261	1 621 976
Finansiella poster		
Räntekostnader och liknande resultatposter	-307 468	-315 457
Summa finansiella poster	-307 468	-315 457
Resultat efter finansiella poster	3 069 793	1 306 519
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	-400 000	-
Förändring av överavskrivningar	-1 252 284	-
Summa bokslutsdispositioner	-1 652 284	-
Resultat före skatt	1 417 509	1 306 519
Skatter		
Skatt på årets resultat	-292 011	-281 408
Årets resultat	1 125 498	1 025 111

TM

BALANSRÄKNING

1

2023072015471

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	3	11 396 631	9 514 571
Inventarier, verktyg och installationer	4	3 030 426	2 101 828
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	5	–	120 927
Summa materiella anläggningstillgångar		14 427 057	11 737 326

Finansiella anläggningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag	6	3 469 742	3 219 742
Andra långfristiga fordringar	7	256 600	256 600
Summa finansiella anläggningstillgångar		3 726 342	3 476 342

Summa anläggningstillgångar		18 153 399	15 213 668
------------------------------------	--	-------------------	-------------------

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Färdiga varor och handelsvaror		53 280	73 983
Summa varulager m.m.		53 280	73 983

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		99 647	13 183
Övriga fordringar		574 181	68 295
Summa kortfristiga fordringar		673 828	81 478

Kassa och bank

Kassa och bank		52 232	655 696
Summa kassa och bank		52 232	655 696

Summa omsättningstillgångar		779 340	811 157
------------------------------------	--	----------------	----------------

SUMMA TILLGÅNGAR

18 932 739

16 024 825

TM

2023072015472

	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	20 000	20 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>120 000</i>	<i>120 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	6 655 189	5 630 079
Årets resultat	1 125 498	1 025 111
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>7 780 687</i>	<i>6 655 190</i>
Summa eget kapital	7 900 687	6 775 190
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	500 000	100 000
Akkumulerade överavskrivningar	1 852 284	600 000
Summa obeskattade reserver	2 352 284	700 000
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	8 9 5 680 000	6 559 737
Summa långfristiga skulder	5 680 000	6 559 737
Kortfristiga skulder		
Checkräkningskredit	269 293	–
Övriga skulder till kreditinstitut	1 179 737	1 154 898
Leverantörsskulder	785 812	175 455
Skatteskulder	167 284	92 860
Övriga skulder	169 062	152 566
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	428 580	414 119
Summa kortfristiga skulder	2 999 768	1 989 898
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	18 932 739	16 024 825

MM

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning sker över den förväntade nyttjandeperioden.

	År
Byggnader och mark	20-25
Inventarier, verktyg och installationer	5-10

Nyckeltalsdefinitioner

Nedan definieras nyckeltalen i förvaltningsberättelsens flerårsöversikt.

Soliditet = Justerat eget kapital / Totalt kapital

Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.

Not 2 Medelantalet anställda

2022-12-31

2021-12-31

Medelantalet anställda

8

8

Not 3 Byggnader och mark

2022-12-31

2021-12-31

Ingående anskaffningsvärden

17 160 596

16 896 024

Förändringar av anskaffningsvärden

Inköp

2 493 196

264 573

Omklassificeringar m.m.

120 927

-1

Utgående anskaffningsvärden

19 774 719

17 160 596

Ingående avskrivningar

-7 646 025

-6 953 802

Förändringar av avskrivningar

Årets avskrivningar

-732 063

-692 223

Utgående avskrivningar

-8 378 088

-7 646 025

Redovisat värde

11 396 631

9 514 571

TM

2023072015474

Not 4	Inventarier, verktyg och installationer	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	6 888 802	7 115 150
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	1 356 849	33 652
	Försäljningar/utrangeringar	-50 000	-260 000
	Utgående anskaffningsvärden	8 195 651	6 888 802
	Ingående avskrivningar	-4 786 974	-4 618 760
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Återförda avskrivningar vid försäljningar resp. utrangeringar	50 000	249 167
	Årets avskrivningar	-428 251	-417 381
	Utgående avskrivningar	-5 165 225	-4 786 974
	Redovisat värde	3 030 426	2 101 828

Not 5	Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	120 927	-
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Nedlagda utgifter	-	120 927
	Omklassificeringar m.m.	-120 927	-
	Utgående anskaffningsvärden	0	120 927
	Redovisat värde	0	120 927

Not 6	Fordringar hos koncernföretag	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	3 219 742	3 159 742
	Tillkommande fordingar	250 000	60 000
	Utgående anskaffningsvärden	3 469 742	3 219 742

Not 7	Andra långfristiga fordringar	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	256 600	256 600
	Utgående anskaffningsvärden	256 600	256 600

Not 8	Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
	Företagsinteckningar	11 060 000	11 060 000
	Summa ställda säkerheter	11 060 000	11 060 000


Not 9	Långfristiga skulder	2022-12-31	2021-12-31
	Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	4 000 000	4 420 000

2023072015475

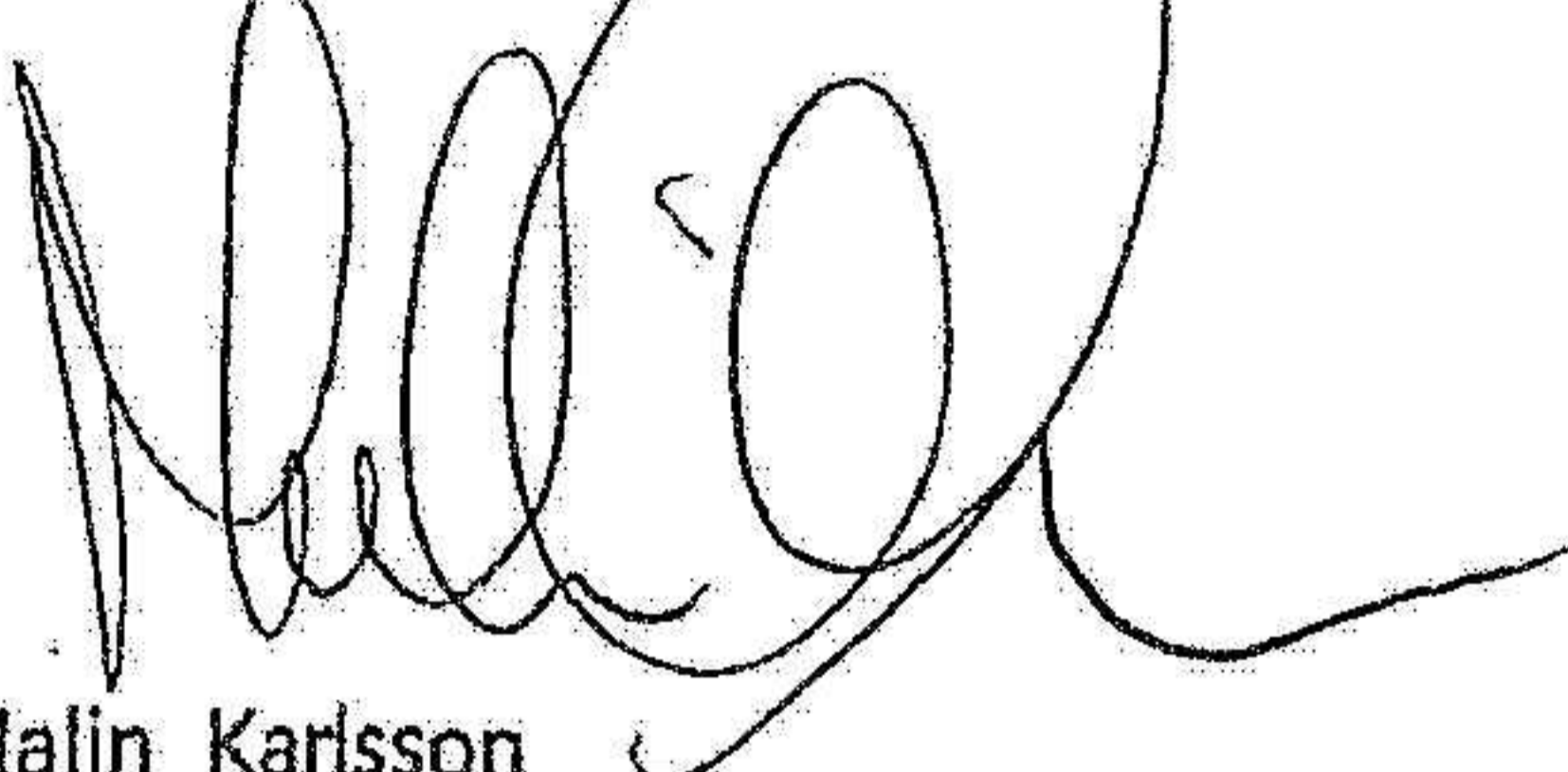
UNDERSKRIFTER

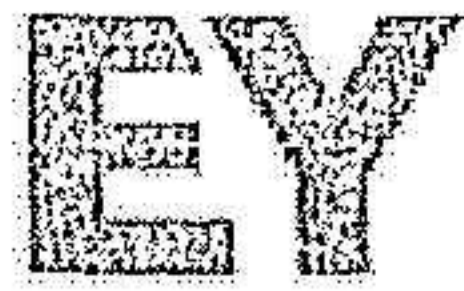
Orust 29/6 2023


Fred-Gunnar Alm


Anita Alm

Min revisionsberättelse har lämnats 29/6 2023


Malin Karlsson
Godkänd revisör



Building a better
working world

2023072015476

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Stocken Camping AB, org.nr 556392-6301

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Stocken Camping AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Stocken Camping 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Stocken Camping AB enligt god revisors sed 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.

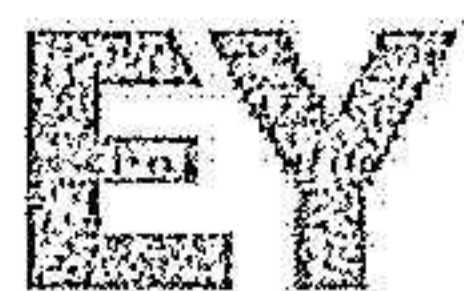
Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att 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 revisions sed 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 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.



Building a better
working world

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning av Stocken Camping AB 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 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 Stocken Camping 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 ersättningskyldighet 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 ersättningskyldighet 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 räkenskaper. 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.

Åmål den 29/6 2023


Malin Carlsson
Godkänd revisor