

Årsredovisning

för

Tofta Strandpensionat AB

556269-4017

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Tofta Strandpensionat AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2023-06-22. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Visby 2023-06-22



Maria Jacobsson

Årsredovisning
för
Tofta Strandpensionat AB
556269-4017
Räkenskapsåret
2022

Styrelsen och verkställande direktören för Tofta Strandpensionat AB 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

Företagets verksamhet utgörs av pensionat- och restaurangrörelse, konferensverksamhet och därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte på Gotland.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

År 2022 var ett gott år för Tofta Strandpensionat AB, med mycket att göra.

Det förändrade omvärldsläget gjorde att den påbörjade återetableringen av Gotlands regemente- som ligger tvärsöver vägen från Suderbys Herrgård- accelererade under våren vilket gjorde att vi fick många stora bokningar för såväl måltider som logi, detta fortsatte även under höst och vinter.

Dessutom i spåren av Corona epidemin fanns ett stort sug efter boende i Sverige så även sommarsäsongen var fulltecknad både på Strandpensionatet och Suderbys Sommarlogi. Noteras kan att vi dessutom i pandemins kölvatten hade betydligt färre händer kvar som genomförde de bokningar vi hade.

7

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	23 502	15 781	9 961	14 669
Resultat efter finansiella poster	5 025	1 625	-986	-2 101
Soliditet (%)	56,4	39,9	19,0	27,5

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	400 000	25 000	2 005 130	1 624 874	4 055 004
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:					
Balanseras i ny räkning			1 624 874	-1 624 874	0
Årets resultat				4 536 839	4 536 839
Belopp vid årets utgång	400 000	25 000	3 630 004	4 536 839	8 591 843

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 3 000 000 kr (3 000 000 kr)

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	3 630 004
årets vinst	4 536 839
	8 166 843
disponeras så att i ny räkning överföres	8 166 843
	8 166 843

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

9

Resultaträkning

Not

2022-01-01
-2022-12-31

2021-01-01
-2021-12-31

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning		23 502 268	15 781 089
Övriga rörelseintäkter		746 682	1 046 796
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		24 248 950	16 827 885

Rörelsekostnader

Råvaror och förnödenheter		-5 214 996	-3 948 356
Övriga externa kostnader		-4 516 220	-3 404 583
Personalkostnader	2	-9 275 448	-7 610 329
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-103 051	-143 428
Övriga rörelsekostnader		-286	0
Summa rörelsekostnader		-19 110 001	-15 106 696
Rörelseresultat		5 138 949	1 721 189

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		985	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-115 214	-96 315
Summa finansiella poster		-114 229	-96 315
Resultat efter finansiella poster		5 024 720	1 624 874

Bokslutsdispositioner

Lämnade koncernbidrag		-24 000	0
Summa bokslutsdispositioner		-24 000	0
Resultat före skatt		5 000 720	1 624 874

Skatter

Skatt på årets resultat		-463 881	0
Årets resultat		4 536 839	1 624 874

7

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

3

608 200

548 156

Summa materiella anläggningstillgångar

608 200

548 156

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga värdepappersinnehav

4

5 000

5 000

Summa finansiella anläggningstillgångar

5 000

5 000

Summa anläggningstillgångar

613 200

553 156

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Färdiga varor och handelsvaror

107 793

94 789

Summa varulager

107 793

94 789

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

3 782 009

1 596 969

Fordringar hos koncernföretag

2 210 131

2 022 555

Övriga fordringar

6 200

160 448

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

576 979

422 833

Summa kortfristiga fordringar

6 575 319

4 202 805

Kassa och bank

Kassa och bank

7 951 267

5 320 860

Summa kassa och bank

7 951 267

5 320 860

Summa omsättningstillgångar

14 634 379

9 618 454

SUMMA TILLGÅNGAR

15 247 579

10 171 610

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

400 000

400 000

Reservfond

25 000

25 000

Summa bundet eget kapital

425 000

425 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

3 630 004

2 005 130

Årets resultat

4 536 839

1 624 874

Summa fritt eget kapital

8 166 844

3 630 004

Summa eget kapital

8 591 844

4 055 004

Långfristiga skulder

5, 6

Övriga skulder till kreditinstitut

2 588 123

2 754 000

Övriga skulder

394 387

462 963

Summa långfristiga skulder

2 982 510

3 216 963

Kortfristiga skulder

6

Övriga skulder till kreditinstitut

162 000

162 000

Leverantörsskulder

429 318

268 048

Skatteskulder

419 457

0

Övriga skulder

1 017 133

839 229

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

1 645 317

1 630 366

Summa kortfristiga skulder

3 673 225

2 899 643

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

15 247 579

10 171 610

A

Noter

Not 1 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:

Inventarier, verktyg och installationer	5 år
Byggnadsinventarier	15 år

Not 2 Medelantalet anställda

	2022	2021
Medelantalet anställda	15	12

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 338 228	1 225 948
Inköp	163 095	112 280
Omklassificeringar		0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 501 323	1 338 228
Ingående avskrivningar	-790 072	-646 644
Årets avskrivningar	-103 051	-143 428
Utgående ackumulerade avskrivningar	-893 123	-790 072
Utgående redovisat värde	608 200	548 156

Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 000	5 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 000	5 000
Utgående redovisat värde	5 000	5 000

Not 5 Långfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	1 940 123	2 106 000
	1 940 123	2 106 000

Not 6 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 2 750 123 kronor (2 916 000 kr) redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2022-12-31	2021-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	2 588 123	2 754 000
	2 588 123	2 754 000
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	162 000	162 000
	162 000	162 000

Not 7 Uppgifter om moderföretag

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Tofta Strandpensionat Holding AB, org. nr. 559140-1871

Not 8 Ställda säkerheter

Företaget har inga ställda säkerheter.

Not 9 Eventualförpliktelser

Enligt styrelsens bedömning har företaget inga eventualförpliktelser.

A

Not 10 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Not 11 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Efter räkenskapsårets utgång har ägaren av fastigheten vid Suderbys ingått en överenskommelse om att avyttra fastigheten. Även bolaget har ingått en överenskommelse om att avyttra verksamheten som bedrivs på Suderbys efter innevarande räkenskapsårets utgång.

Visby 2023-06-22



Maria Jacobsson



Lena Pahlsson
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-06-22



Per Gardelin
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Tofta Strandpensionat Aktiebolag

Org.nr. 556269 - 4017

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Tofta Strandpensionat Aktiebolag för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Tofta Strandpensionat Aktiebolags 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 Tofta Strandpensionat Aktiebolag 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 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.

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 Tofta Strandpensionat Aktiebolag 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 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 Tofta Strandpensionat Aktiebolag 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.

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 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.

Visby 2023 – 06 - 22



Per Gardelin
Auktoriserad revisor